

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• 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
۸-۴۶	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. صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

شماره ثبت: ۵۶۱۱۵

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان کاریزما	آقای محمدرضا خانی معصوم	کاریزما
		آباد علیا	شرکت سپدگردان (سهامی خاص)

(۵)

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
آقای ابولفضل رضائی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۸,۶۶۱,۸۱۴,۱۸۶,۶۳۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۲۸۹,۹۱۷,۸۴۶,۹۰۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	-	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۶۴,۷۳۷,۷۹۲,۶۴۷	۳۲۵,۳۲۲,۰۵۳,۴۳۶	۸	حساب های دریافتی
۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	۳,۲۱۹,۶۴۰,۳۰۲	۹	سایر دارایی ها
۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	۲,۹۱۲,۳۰۲,۴۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
۷,۶۵۲,۳۳۵,۴۵۹,۷۶۳	۹,۲۸۳,۱۸۶,۰۲۹,۶۷۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸	۱۸۶,۳۲۰,۱۳۹,۳۴۵	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۳,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۴۴,۳۲۲,۶۰۹,۱۹۹	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۲۶	۱۴,۴۰۰,۶۳۲,۵۱۰	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۸۷,۳۰۹,۶۲۲,۴۰۱	۲۴۸,۶۰۳,۱۸۱,۰۵۴		جمع بدهی ها
۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲	۹,۰۳۴,۵۸۲,۸۴۸,۶۲۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۷۲۵	۱۷,۴۶۳		خالص دارایی هر واحد

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


کارگزاری دایا
 شرکت سپردن (سهامی خاص)
 (۵)

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۷۰۹,۰۲۴,۲۴۸,۷۹۲	۳۰۶,۸۲۸,۹۹۴,۱۹۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۹۸۹,۲۱۲,۶۱۴,۶۳۷	۱,۳۱۰,۵۴۶,۲۷۷,۲۳۵
سود سهام	۴۴,۴۵۲,۵۵۴,۴۹۰	۱۹,۸۷۹,۵۷۱,۱۵۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۲۲۷,۴۰۴,۲۳۷	۳۰,۸۶۳,۷۲۳,۰۴۷
سایر درآمدها	۲۶,۴۷۴,۶۰۲,۴۴۰	۳,۳۷۸,۰۶۲,۵۵۵
جمع درآمدها	۲,۷۷۹,۳۹۱,۴۲۴,۵۹۶	۱,۶۷۱,۴۹۶,۶۳۸,۱۸۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۹,۹۴۲,۶۴۰,۴۳۷)	(۵۱,۳۲۹,۷۸۰,۲۹۴)
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۹۹۷,۷۱۱,۷۱۸)	(۲,۵۲۰,۱۴۷,۶۸۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۲,۷۱۶,۴۵۱,۰۷۲,۴۴۱	۱,۶۱۷,۶۴۶,۷۱۰,۲۰۴
هزینه های مالی	(۵۹۳,۸۶۱,۱۷۹)	-
سود خالص	۲,۱۲۲,۵۸۹,۸۹۲,۲۶۲	۱,۶۱۷,۶۴۶,۷۱۰,۲۰۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۲.۹۵٪	۲۵.۵۲٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۳۰.۳۸٪	۲۲.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲
سود خالص دوره	۲,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات	(۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲,۷۱۵,۸۵۷,۲۱۱,۲۶۲	۱,۶۱۷,۶۴۶,۷۱۰,۲۰۴
	(۴۵۳,۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰)
	۹,۰۳۴,۵۸۲,۸۴۸,۶۲۴	۷,۲۵۵,۹۸۶,۶۶۴,۸۳۶

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

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

امضاء
کاریزما
شرکت سیدگردان (سهامی خاص)
(۵)



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و 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 سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت سید گردان کاریزما (سهامی خاص)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	صندوق 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در ۱۳/۱۱/۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷.

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

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

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

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال 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 دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد حسابر	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه معادل مبلغ مدرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری و با ارائه مدارک 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 دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			صنعت فلزات اساسی:
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۲,۷۶۸,۴۳۳,۳۰۰	۲,۷۹۷,۳۷۶,۷۵۴	حمل و نقل ، انبارداری و ارتباطات
۱۱.۷۲٪	۸۹۶,۷۱۲,۵۹۶,۳۶۱	۱,۰۴۱,۰۵۳,۲۰۳,۳۱۱	۲۶.۹۳٪	۲,۴۹۹,۶۳۷,۶۷۶,۶۰۸	۱,۸۱۸,۸۹۴,۱۵۲,۲۲۳	فلزات اساسی
۲.۷٪	۲۰۳,۴۷۲,۰۹۴,۵۰۰	۲۱۱,۵۸۹,۵۷۱,۹۶۷	۰.۴۵٪	۴۱,۳۶۳,۷۶۷,۲۲۰	۳۹,۹۸۷,۲۴۲,۸۲۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۴۱۶,۹۰۸,۲۹۷	۶۱۲,۵۶۲,۲۲۰	۰.۲۶٪	۲۴,۵۲۲,۰۳۷,۹۶۸	۲۰,۴۵۷,۲۱۰,۲۲۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۸٪	۴۴,۲۲۸,۰۶۷,۸۴۰	۴۰,۵۴۱,۱۸۷,۱۱۰	۰.۰۰٪	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳۹٪	۲۹,۵۲۳,۲۸۵,۰۰۰	۲۸,۹۴۹,۲۴۳,۵۲۸	۰.۰۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۷۴٪	۵۶,۸۹۶,۲۴۱,۰۴۰	۶۰,۹۰۱,۰۱۶,۶۵۵	۰.۰۰٪	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۴٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۵۹۹	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۶٪	۴,۳۴۱,۸۸۱,۶۶۷	۶,۰۹۲,۷۹۳,۹۹۷	۰.۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱۶.۳٪	۱,۲۳۸,۴۵۳,۹۳۸,۷۰۵	۱,۳۹۲,۴۴۲,۰۳۰,۳۸۷	۲۷.۶۷٪	۲,۵۶۸,۲۹۱,۹۱۵,۰۹۶	۱,۸۸۲,۱۳۵,۹۸۲,۰۲۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۴۹.۰۷٪	۳,۷۵۴,۸۱۳,۴۲۶,۸۵۷	۳,۱۴۱,۷۶۶,۳۴۲,۱۸۵	۳۸.۹۴٪	۳,۶۱۵,۲۱۹,۶۰۷,۵۲۴	۲,۵۲۸,۱۶۶,۱۲۴,۵۳۵
۰.۰۴٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰	۰.۰۴٪	۴,۱۵۷,۶۱۱,۳۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰
۰.۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-
۴۹.۱۰٪	۳,۷۵۷,۶۷۶,۲۹۰,۸۵۷	۳,۱۴۴,۴۶۸,۷۹۳,۷۸۵	۳۸.۹۹٪	۳,۶۱۹,۳۷۷,۲۱۸,۸۲۴	۲,۵۳۰,۸۶۸,۵۷۶,۱۳۵
۱۷.۷۵٪	۱,۳۵۸,۵۲۶,۱۶۵,۹۴۷	۱,۶۷۳,۶۸۳,۷۶۸,۷۷۳	۲۲.۵۷٪	۲,۰۹۵,۳۹۲,۴۸۸,۵۸۴	۱,۷۷۱,۷۶۷,۱۶۸,۴۹۳
۲.۰۵٪	۱۵۷,۱۵۹,۸۰۲,۰۲۵	۱۷۷,۹۷۲,۹۳۲,۸۲۰	۲.۱۳٪	۱۹۷,۹۳۹,۴۳۷,۸۷۱	۱۶۸,۶۷۶,۰۷۷,۷۲۵
۱.۲۵٪	۹۵,۸۵۳,۶۰۷,۲۶۷	۱۲۳,۵۱۲,۰۷۱,۴۲۶	۱.۵۹٪	۱۴۷,۳۰۶,۱۵۲,۸۹۹	۱۲۹,۰۳۷,۳۳۱,۰۲۰
۰.۷۵٪	۵۷,۰۳۲,۲۲۷,۰۸۰	۸۷,۲۷۹,۳۰۳,۱۷۰	۰.۱۱٪	۱۰,۳۳۵,۴۸۴,۳۲۰	۱۳,۴۴۲,۲۰۰,۰۸۳
۰.۹۱٪	۶۹,۳۳۷,۳۸۵,۵۷۱	۷۵,۳۰۰,۹۴۳,۱۵۱	۰.۲۵٪	۲۳,۱۷۱,۴۸۹,۰۴۰	۱۹,۸۱۸,۵۴۱,۸۰۹
۱.۶۵٪	۱۲۶,۵۸۰,۶۳۷,۱۱۵	۱۶۲,۲۹۴,۲۸۲,۵۳۱	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۴٪	۳,۱۴۹,۱۵۰,۴۰۰	۲,۹۷۲,۶۹۶,۷۶۱	۰.۰۰٪	-	-
۲۴.۴۱٪	۱,۸۶۷,۶۳۸,۹۷۵,۴۰۵	۲,۳۰۳,۰۱۵,۹۹۸,۶۳۲	۲۶.۶۵٪	۲,۴۷۴,۱۴۵,۰۵۲,۷۱۴	۲,۱۰۲,۷۴۱,۳۱۹,۱۳۰
۸۹.۷۰٪	۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۶,۸۳۹,۹۲۶,۸۲۲,۸۰۴	۹۳.۳۱٪	۸,۶۶۱,۸۱۴,۱۸۶,۶۳۴	۶,۵۱۵,۷۴۵,۸۷۷,۲۹۱

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان، آهک و گچ

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

خرده فروشی در فروشگاه های غیرتخصصی

زراعت و خدمات وابسته

لاستیک و پلاستیک

محصولات شیمیایی

قند و شکر

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۸۹,۹۱۷,۸۴۶,۹۰۶	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴
	۲۸۹,۹۱۷,۸۴۶,۹۰۶	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱,۵۵۶,۱۹۲,۱۵۴	۰.۰۳٪	۱,۰۱۴,۹۸۸,۵۴۱	۰.۰۱٪
۲۶۷,۶۵۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۱,۸۱۹,۳۶۸,۸۵۵	۰.۶۸٪
۱۸,۱۹۰,۰۳۶	۰.۰۰٪	۱۸,۵۹۳,۳۱۳	۰.۰۰٪
۸۹,۳۶۱,۳۰۰	۰.۰۰٪	۸۹,۵۱۹,۵۴۰	۰.۰۰٪
۳,۲۲۱,۷۵۷	۰.۰۰٪	۳,۸۱۱,۹۲۷	۰.۰۰٪
۱,۹۳۴,۶۲۰,۲۴۷	۰.۰۳٪	۵۲,۹۴۶,۲۸۲,۱۷۶	۰.۶۹٪
صنعت فلزات اساسی:			
بانک دی			
بانک خاورمیانه			
بانک ملت			
بانک پاسارگاد			
بانک صادرات			
صنعت سیمان، آهک و گچ:			
بانک ملت			
بانک گردشگری			
بانک خاورمیانه			
بانک پاسارگاد			
بانک دی			
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:			
بانک پاسارگاد			
بانک دی			
بانک خاورمیانه			
جمع کل			

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			تعداد	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۰.۰۰٪	-	-		گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۰.۰۰٪	-	-		
							صنعت سیمان، آهک و گچ:
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		
۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۰.۰۰٪	-	-		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۸۵,۶۷۰,۵۳۸,۳۸۰	۳,۵۵۶,۲۸۹,۴۴۴	(۱۰۰,۷۸۷,۴۰۲)	۲۵٪	۳,۶۵۷,۰۷۶,۸۴۶
۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	۳۹,۲۲۱,۶۹۹,۶۸۱	(۲,۱۲۰,۷۰۵,۰۲۹)	۲۵٪	۴۱,۳۴۲,۴۰۴,۷۱۰
-	۲۷۰,۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	-		۲۷۰,۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰
۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	۳۰۹,۸۵۵,۲۹۹,۶۸۱	(۲,۱۲۰,۷۰۵,۰۲۹)		۳۱۱,۹۷۶,۰۰۴,۷۱۰
-	۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-		۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۵,۷۶۶,۵۸۱,۳۳۱	۵,۷۳۶,۴۶۴,۳۱۱	(۲۳۱,۵۱۱,۲۹۹)	۲۵٪	۵,۹۶۷,۹۷۵,۶۱۰
۱۲۵,۷۶۶,۵۸۱,۳۳۱	۱۱,۹۱۰,۴۶۴,۳۱۱	(۲۳۱,۵۱۱,۲۹۹)		۱۲,۱۴۱,۹۷۵,۶۱۰
۳۶۴,۷۳۷,۷۹۲,۶۴۷	۳۲۵,۳۲۲,۰۵۳,۴۳۶	(۲,۴۵۳,۰۰۳,۷۳۰)		۳۲۷,۷۷۵,۰۵۷,۱۶۶

جمع کل

۹- سایر دارایی ها :

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۳,۳۰۵	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۱۸۴,۶۷۴)	۸,۰۰۸,۵۳۱
۱۲۸,۳۶۴,۵۵۰	-	(۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰)	۴۰,۰۹۸,۴۹۰
۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۳,۳۵۶,۰۲۷)	۱,۰۱۹,۳۸۳,۸۷۲
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۶۷,۵۰۰,۰۰۰)	۶۶,۷۵۰,۰۰۰
۱,۰۸۶,۱۰۷,۶۵۴	۹۹۷,۴۴۰,۰۰۰	(۹۸۵,۳۰۶,۷۶۱)	۱,۰۹۸,۲۴۰,۸۹۳
۴۹۶,۲۷۱	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۱۸۴,۶۷۴)	۷,۷۵۱,۵۹۷
۱۲۹,۰۴۷,۶۱۰	-	(۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰)	۴,۷۸۱,۵۵۰
۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۳,۳۵۶,۰۲۷)	۱,۰۱۹,۳۸۳,۸۷۲
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۶۷,۵۰۰,۰۰۰)	۶۶,۷۵۰,۰۰۰
۱,۰۸۶,۵۳۳,۷۸۰	۹۹۷,۴۴۰,۰۰۰	(۹۸۵,۳۰۶,۷۶۱)	۱,۰۹۸,۶۶۷,۰۱۹
-	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۱۸۴,۶۷۴)	۷,۲۵۵,۳۲۶
۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵	-	(۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵)	-
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۶۷,۵۰۰,۰۰۰)	۶۶,۷۵۰,۰۰۰
۸۱۸,۲۱۹,۳۱۴	۸۸۱,۵۰۶,۸۴۹	(۷۵۰,۹۹۹,۰۹۹)	۹۴۸,۷۲۷,۰۶۴
۱,۱۱۹,۹۱۱,۱۸۹	۸۸۸,۹۴۶,۸۴۹	(۹۸۶,۱۲۵,۶۴۸)	۱,۰۲۲,۷۳۲,۳۹۰
۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	۲,۸۸۳,۸۲۶,۸۴۹	(۲,۹۵۶,۷۳۹,۱۷۰)	۳,۲۱۹,۶۴۰,۳۰۲

جمع کل

صنعت فلزات اساسی:

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صنعت سیمان، آهک و گچ:

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای سال	ریال	ریال	پایان سال
۲۳,۰۶۳,۴۳۳,۴۲۸	۶,۴۸۱,۶۲۲,۵۰۶,۵۳۲	(۶,۵۳۸,۳۸۸,۵۱۵,۳۱۸)	(۳۳,۷۰۲,۵۷۵,۳۵۸)
(۴۶۴,۸۳۳,۴۱۰)	۱,۳۰۱,۵۷۵,۳۳۴,۴۳۸	(۱,۳۰۸,۵۶۵,۸۹۶,۵۱۱)	(۷,۴۵۵,۳۹۵,۴۸۳)
۴۷,۹۸۵,۷۲۱,۰۵۴	۱,۹۶۲,۰۷۶,۵۷۱,۲۶۰	(۱,۹۶۵,۹۹۲,۰۱۹,۰۷۳)	۴۴,۰۷۰,۲۷۳,۲۴۱
۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	۹,۷۴۵,۲۷۴,۴۱۲,۲۳۰	(۹,۸۱۲,۹۴۶,۴۳۰,۹۰۲)	۲,۹۱۲,۳۰۲,۴۰۰

کارگزاری کاریزما

صنعت سیمان، آهک و گچ:

کارگزاری کاریزما

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کارگزاری کاریزما

جمع کل

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما	۵۳,۲۹۷,۱۸۵,۹۶۶	۴۲,۹۲۸,۴۰۶,۹۸۴
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۶۲۱,۹۳۸,۸۹۹	۴۲۵,۵۹۱,۸۶۹
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر	۸۲۹,۷۱۲,۱۳۱	۶۹۴,۰۹۵,۷۲۱
بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱۵,۰۸۳,۵۷۸,۸۱۹	۱۱,۱۵۵,۶۴۷,۲۵۶
	۶۹,۸۳۲,۴۱۵,۸۱۵	۵۵,۲۰۳,۷۴۱,۸۳۰
مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما	۵۷,۱۴۳,۷۳۵,۲۱۱	۴۰,۶۸۴,۳۵۲,۵۰۰
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۶۲۴,۳۹۷,۹۱۵	۴۲۸,۰۵۰,۸۸۵
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر	۸۲۶,۶۱۶,۱۹۲	۶۹۰,۹۹۹,۷۸۲
بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۲۴,۹۵۷,۲۹۴,۴۵۸	۱۸,۷۵۴,۵۹۸,۱۳۱
	۸۳,۵۵۲,۰۴۳,۷۷۶	۶۰,۵۵۸,۰۰۱,۲۹۸
مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما	۱۸,۵۸۷,۸۰۰,۷۸۹	۱۰,۶۳۵,۰۸۵,۹۰۰
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۴۶۱,۷۳۸,۵۶۱	۲۶۵,۳۹۱,۵۳۱
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر	۴۰۱,۶۱۳,۰۸۰	۲۶۵,۹۹۶,۶۷۰
بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱۳,۴۸۴,۵۲۷,۳۲۴	۹,۴۴۹,۲۸۱,۶۷۹
	۳۲,۹۳۵,۶۷۹,۷۵۴	۲۰,۶۱۵,۷۵۵,۷۸۰
جمع کل	۱۸۶,۳۲۰,۱۳۹,۳۴۵	۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
۶,۵۴۵,۳۲۵,۰۰۰	۳,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			صنعت سیمان، آهک و گچ:
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
۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۳,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰		جمع کل

۱۲-۱ مبلغ فوق از بابت ابطال واحدهای بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ تسویه گردیده است .

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
-	۴۳,۷۷۱,۰۸۱,۳۱۵		اعتبار دریافتی از کارگزاری
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۵۴۸,۳۶۲,۷۷۳		بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۴۴,۳۱۹,۴۴۴,۰۸۸		
			صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۳,۱۶۵,۱۱۱		بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۳,۱۶۵,۱۱۱		
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۴۴,۳۲۲,۶۰۹,۱۹۹		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۴,۶۲۶,۰۷۸,۵۲۴	۲,۹۴۲,۹۷۹,۵۸۴
واریز نامشخص	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۸,۶۲۴,۰۰۰
	۵,۶۲۶,۰۷۸,۵۲۴	۴,۶۵۱,۶۰۳,۵۸۴
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۶,۰۵۳,۸۱۰	-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۴,۸۰۸,۲۰۰,۱۲۲	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶
	۴,۸۲۴,۲۵۳,۹۳۲	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۶,۴۷۶,۰۷۹	-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۳,۹۳۳,۸۲۳,۹۷۵	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶
	۳,۹۵۰,۳۰۰,۰۵۴	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶
جمع کل	۱۴,۴۰۰,۶۳۲,۵۱۰	۱۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۲۶

۱۵- خالص دارایی‌ها:

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

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ریال	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۱۹,۷۵۴,۹۹۹	۲,۲۳۱,۵۰۱,۸۲۳,۱۰۴	۱۲۴,۹۵۴,۹۹۹	۱,۳۵۱,۴۷۴,۴۲۴,۷۳۷				
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۳۳۸,۹۲۸,۷۹۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۵۶,۸۹۱,۳۲۵				
	۱۲۹,۷۵۴,۹۹۹	۲,۴۱۷,۸۴۰,۷۵۱,۸۹۵	۱۳۴,۹۵۴,۹۹۹	۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲				
صنعت سیمان، آهک و گچ:								
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۷۸,۳۴۱,۹۹۰	۴,۰۵۰,۶۲۹,۵۹۶,۷۱۹	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۰	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۱,۹۹۹				
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:								
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۰۹,۲۴۷,۷۰۲	۲,۵۶۶,۱۱۲,۵۰۰,۰۱۰	۲۳۹,۵۴۷,۷۰۲	۲,۱۰۱,۸۶۲,۴۸۹,۳۰۱				
	۵۱۷,۳۴۴,۶۹۱	۹,۰۳۴,۵۸۲,۸۴۸,۶۲۴	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲				

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۶۷,۹۵۸,۷۷۶,۴۶۱	۲۲۰,۹۰۵,۹۰۳,۸۶۴
۲-۱۶ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۴۰,۷۸۷,۱۸۴,۲۱۲	۸۶,۳۳۰,۳۵۲,۵۹۰
۳-۱۶ (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	-	(۱,۱۳۳,۹۲۳,۸۷۲)
۴-۱۶ (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله	۲۷۸,۲۸۸,۱۱۹	۷۳۶,۶۶۱,۶۱۲
	۷۰۹,۰۲۴,۲۴۸,۷۹۲	۳۰۶,۸۲۸,۹۹۴,۱۹۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴						
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۶,۳۰۷,۱۵۲,۵۳۹)	(۳۷۱,۰۴۳,۰۹۳)	(۷۰,۴۹۲,۰۹۹)	(۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰)	۷۴,۲۰۸,۶۲۲,۶۵۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
-	۳۱,۰۹۶,۰۸۲	(۹,۵۵۴,۱۱۰)	(۵,۲۱۶,۵۱۴)	(۱,۸۶۴,۹۵۵,۰۳۴)	۱,۹۱۰,۸۲۱,۷۴۰	۲۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
-	۲,۹۷۶,۱۲۱,۵۱۳	(۵۰۷,۲۵۲,۱۵۸)	(۲۷۸,۰۳۲,۲۱۳)	(۹۷,۶۸۹,۰۲۵,۹۱۶)	۱۰۱,۴۵۰,۴۳۱,۸۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد آلیاژی یزد
-	۶۳,۵۱۸,۲۲۹	(۱۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۵,۹۶۵,۰۴۳)	(۲,۱۰۴,۵۹۱,۷۲۸)	۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۱۵,۶۲۹,۲۳۵,۲۱۴	(۵۱۵,۷۸۶,۷۹۷)	(۱۲۰,۶۷۶,۲۴۱)	(۸۶,۸۹۱,۶۶۰,۹۴۲)	۱۰۳,۱۵۷,۳۵۹,۱۹۴	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۲۱,۷۴۲,۶۰۹,۴۵۸	(۸۵۱,۳۰۱,۳۵۹)	(۱۶۱,۷۴۷,۰۵۰)	(۱۴۷,۵۰۴,۶۱۴,۲۵۳)	۱۷۰,۲۶۰,۲۷۲,۱۲۰	۲,۶۲۰,۰۳۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۳,۳۳۵,۸۰۵	(۱۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۰,۲۹۴)	(۲,۰۹۰,۳۵۳,۹۰۱)	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱,۶۶۵,۳۸۲,۶۳۶	(۱۹۵,۲۹۰,۷۱۸)	(۳۷,۱۰۵,۰۸۱)	(۳۷,۱۶۰,۳۶۵,۶۱۵)	۳۹,۰۵۸,۱۴۴,۰۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۱۴,۰۷۳,۴۶۱,۶۱۷	(۱,۸۰۱,۲۸۰,۴۴۹)	(۴۲۲,۵۶۱,۲۹۰)	(۳۴۳,۹۵۸,۷۸۶,۳۱۶)	۳۶۰,۲۵۶,۰۸۹,۶۷۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	(۲۴۴,۵۱۹,۸۲۳)	(۲۱۲,۹۱۷,۲۶۲)	(۴۰,۴۵۳,۷۸۴)	(۴۲,۵۷۴,۶۲۱,۴۷۷)	۴۲,۵۳۳,۴۷۲,۸۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مهرمام میهن
-	۴۹,۶۳۳,۰۸۸,۱۹۲	(۴,۴۸۵,۹۰۱,۰۴۶)	(۱,۱۴۸,۰۰۰,۹۶۰۹)	(۸۴۱,۹۱۳,۲۱۵,۱۸۲)	۸۹۷,۱۸۰,۲۱۴,۰۲۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۸۹۷,۱۸۰,۲۱۴,۰۲۹	(۸۴۱,۹۱۳,۲۱۵,۱۸۲)	(۱,۱۴۸,۰۰۹,۶۰۹)	(۴,۴۸۵,۹۰۱,۰۴۶)	۴۹,۶۳۳,۰۸۸,۱۹۲	-
آلومینای ایران	۷۵,۱۷۷,۵۴۵,۵۵۰	(۶۸,۸۴۳,۵۹۹,۳۹۷)	(۱۳۷,۲۲۲,۱۷۷)	(۳۷۵,۸۸۷,۷۲۸)	۵,۸۲۰,۸۳۶,۲۴۸	-
دانش بنیان پویا نیرو	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۳,۰۲۰,۹۸۳)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	۲۹۸,۲۱۵,۰۱۷	-
پتروشیمی پردیس	۱۶۵,۷۲۵,۶۴۲,۱۸۰	(۱۵۷,۷۰۲,۶۰۵,۵۷۵)	(۱۹۹,۶۰۸,۰۶۰)	(۸۲۸,۶۲۸,۲۰۸)	۶,۹۹۴,۸۰۰,۳۳۷	-
آلومینیوم ایران	۱۳۹,۶۸۴,۲۵۷,۲۷۲	(۱۳۲,۱۸۷,۱۹۱,۱۲۰)	(۱۳۲,۶۹۹,۳۵۳)	(۶۹۸,۴۲۱,۲۸۷)	۶,۶۶۵,۹۴۵,۵۱۲	-
ایران خودرو	۱۰۳,۷۰۶,۱۶۸,۳۱۸	(۹۵,۴۸۸,۵۲۸,۷۰۷)	(۹۸,۵۱۷,۸۴۹)	(۵۱۸,۵۳۰,۸۳۹)	۷,۶۰۰,۵۹۰,۹۲۳	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۷,۱۶۰,۷۶۸,۵۹۲	(۶,۶۴۹,۳۹۹,۲۶۰)	(۶,۸۰۲,۴۷۲)	(۳۵,۸۰۳,۸۴۳)	۴۶۸,۷۶۳,۰۱۷	-
فولاد آلیاژی ایران	۵,۵۳۵,۰۰۰	(۵,۵۲۸,۶۸۵)	(۱۵,۱۰۸)	(۲۷,۶۷۵)	(۳۶,۴۶۸)	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۴۱۶,۹۱۳,۱۹۴۷	(۴۰,۱۵۱,۶۶۷,۰۶۳)	(۳۹,۶۰۵,۵۷۹)	(۲۰۸,۴۵۶,۵۰۰)	۱,۲۹۱,۵۷۲,۸۰۵	-
آهن و فولاد ارفع	۴۳,۱۷۷,۳۰۱,۵۰۰	(۴۳,۳۷۶,۹۸۲,۹۸۳)	(۱۱۷,۹۱۱,۰۸۰)	(۲۱۵,۸۸۶,۵۰۵)	(۵۳۳,۴۷۹,۰۶۸)	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۳,۸۱۹,۸۰۹,۵۷۵	(۱۳۹,۹۱۴,۳۲۶,۳۳۵)	(۲۸۸,۸۹۴,۰۰۹)	(۶۶۹,۰۹۹,۰۴۳)	(۷,۰۵۲,۵۰۹,۸۱۲)	-
ذوب آهن اصفهان	۱۲۱,۸۸۲,۴۵۴,۹۳۱	(۱۲۴,۰۳۶,۱۹۴,۷۴۲)	(۱۱۵,۷۸۳,۳۰۱)	(۶۰۹,۴۱۲,۲۷۶)	(۲,۸۷۸,۹۳۵,۳۸۸)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۲۸,۱۱۳,۲۰۲	(۴۱۶,۹۰۸,۲۹۷)	(۵۰۱,۷۰۳)	(۲,۶۴۰,۵۶۶)	۱۰۸,۰۶۲,۶۳۶	۱۶,۹۱۹,۹۹۴,۵۹۲
بانک اقتصادنوین	۴۴,۸۱۱,۶۷۴,۶۰۸	(۴۰,۶۱۴,۴۵۹,۳۶۰)	(۷۷,۵۰۱,۵۵۸)	(۲۲۴,۰۵۸,۳۷۱)	۳,۸۹۵,۶۵۵,۳۱۹	۳,۲۹۳,۳۴۶,۱۴۴
بانک ملت	۱۱۹,۹۱۴,۱۲۲,۲۰۲	(۱۱۹,۱۲۶,۸۲۹,۰۰۴)	(۱۱۳,۹۱۶,۷۴۰)	(۵۹۹,۵۷۰,۶۱۱)	۷۳,۸۰۵,۸۴۷	۳,۵۸۸,۵۱۷,۹۸۵
مس شهیدباهنر	۲۵۴,۱۲۳,۵۳۶,۹۵۰	(۲۲۲,۴۳۲,۰۱۲,۲۳۵)	(۶۰۹,۷۲۴,۸۲۶)	(۱,۲۷۰,۶۱۷,۶۷۹)	۲۹,۸۱۱,۱۸۲,۲۱۰	۱,۳۷۲,۸۱۵,۹۲۹
پارس فولاد سبزوآر	۱۲۸,۲۳۴,۰۱۷,۹۵۰	(۱۲۴,۰۷۹,۶۲۲,۶۴۸)	(۲۴۱,۵۳۰,۴۴۲)	(۶۴۱,۱۷۰,۰۸۰)	۳,۲۷۱,۶۹۴,۷۸۰	(۷۸۰,۶۷۴,۵۶۸)
پست بانک ایران	۶۵,۰۵۳,۸۹۲,۳۳۰	(۵۹,۰۹۸,۰۸۳,۳۲۴)	(۶۱,۸۰۰,۵۷۶)	(۳۲۵,۲۶۹,۴۶۶)	۵,۵۶۸,۷۳۸,۹۶۴	۸۸۷,۲۶۹,۳۰۹
فولاد هرمزگان جنوب	۲۸۳,۶۰۷,۱۷۰,۵۹۴	(۲۶۹,۴۵۶,۱۳۳,۸۲۳)	(۳۹۷,۷۶۴,۰۶۳)	(۱,۴۱۸,۰۳۵,۸۵۶)	۱۲,۳۳۵,۲۳۶,۸۵۲	۵۵۲,۹۶۰,۷۳۶
پویا زرکلن آتی دره	۱,۸۹۵,۶۳۶,۸۰۰	(۱,۸۴۰,۴۱۹,۵۸۰)	(۱,۸۰۰,۸۱۷)	(۹,۴۷۸,۱۸۴)	۴۳,۹۳۸,۲۱۹	۶,۳۳۳,۱۸۶,۰۳۷
نقل به صفحه بعد	۲,۶۳۰,۵۵۹,۱۶۳,۵۳۰	(۲,۴۹۰,۱۹۶,۵۷۱,۳۲۰)	(۳,۷۹۲,۶۳۰,۳۰۵)	(۱۳,۱۵۲,۷۹۵,۷۶۲)	۱۲۳,۴۱۷,۱۶۶,۱۴۲	۳۲,۱۶۷,۴۱۶,۱۶۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					صنعت فلزات اساسی:
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۱۶۷,۴۱۶,۱۶۴	۱۲۳,۴۱۷,۱۶۶,۱۴۲	(۱۳,۱۵۲,۷۹۵,۷۶۳)	(۳,۷۹۲,۶۳۰,۳۰۵)	(۲,۴۹۰,۱۹۶,۵۷۱,۳۲۰)	۲,۶۳۰,۵۵۹,۱۶۳,۵۳۰	نقل از صفحه قبل
۲۶,۷۴۹,۷۱۵,۹۶۸	۳۵۶,۱۸۴,۶۸۵	(۹۶,۳۹۹,۵۷۹)	(۱۸,۳۱۵,۵۳۳)	(۱۸,۸۰۹,۰۱۶,۴۸۰)	۱۹,۲۷۹,۹۱۶,۲۷۷	۹,۶۰۰,۰۰۰ فولاد خراسان
۱۱,۷۹۳,۷۳۳,۸۵۸	۲۹,۰۴۰,۷۵۰	(۳۰,۴۶۰,۰۰۰)	(۵۷۸,۷۳۵)	(۵۷۶,۵۳۴,۵۱۵)	۶۰,۹۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰ فولاد خوزستان
۹۶۲,۷۰۹,۹۰۳	۹۸۵,۸۱۶,۴۵۷	(۱۷۶,۶۱۹,۹۶۲)	(۹۶,۴۳۳,۰۱۴)	(۳۴,۰۶۵,۱۲۲,۰۱۰)	۳۵,۳۲۳,۹۹۱,۴۴۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰ کالسیمین
(۳۱,۹۶۶,۴۹۰)	۹۹۴,۲۵۶,۸۴۶	(۹۶,۳۱۴,۳۷۰)	(۱۸,۲۹۹,۰۷۴)	(۱۸,۱۵۴,۰۰۲,۹۷۲)	۱۹,۲۶۲,۸۷۳,۲۶۲	۸,۰۰۰,۰۰۰ گروه صنعتی سیاهان
۴۰۷,۵۶۰,۵۱۸	(۱,۹۹۷,۸۹۶,۰۵۹)	(۲۰۲,۹۰۴,۸۳۴)	(۳۸,۵۵۱,۱۵۱)	(۴۲,۳۳۷,۴۰۶,۶۱۴)	۴۰,۵۸۰,۹۶۶,۵۴۰	۶,۵۷۸,۲۵۱ نور دو قطعات فولادی
۲۳,۰۶۵,۵۹۱,۵۰۵	۱۵۱,۴۶۵,۴۷۱,۹۲۹	(۳,۶۰۱,۳۳۶,۵۶۴)	(۱,۱۷۹,۶۴۴,۳۱۶)	(۵۶۴,۰۲۰,۸۶۱,۳۶۱)	۷۲۰,۲۶۷,۳۱۴,۱۷۰	۸۲,۵۵۴,۱۰۸ ملی صنایع مس ایران
۱۰,۵۰۱,۰۴۱,۷۸۵	۲۵,۶۶۹,۵۳۸,۱۳۹	(۵۲۷,۷۰۰,۷۷۴)	(۲۷۴,۴۱۵,۵۵۹)	(۷۹,۰۶۸,۴۹۹,۹۶۸)	۱۰۵,۵۴۰,۱۵۴,۴۴۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰ فولاد کالوه جنوب کیش
۳۶,۷۲۶,۸۹۰,۲۸۵	۱۲۷,۶۳۵,۷۹۲,۰۹۱	(۳,۳۶۳,۰۲۹,۳۶۰)	(۱,۱۱۷,۴۰۷,۵۷۵)	(۵۴۰,۴۸۹,۶۴۱,۳۷۲)	۶۷۲,۶۰۵,۸۷۰,۳۹۸	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ فولاد مبارکه اصفهان
(۳۰۱,۲۷۰,۱۰۶)	-	-	-	-	-	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
(۹۴۳,۵۱۳,۹۷۸)	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳,۴۴۱,۰۴۶,۶۰۲	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
۴۲۸,۴۰۹,۰۶۹	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۱,۶۲۰,۷۸۴,۶۲۳	-	-	-	-	-	پارس الکتریک
۱,۸۶۷,۱۷۷,۴۲۳	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۴۷۳,۷۳۹,۵۳۸	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
۸۶۰,۱۸۷,۸۹۱	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۸۷۱,۲۰۱,۹۸۵	-	-	-	-	-	شیرین دارو
۸۲۱,۴۷۲,۴۶۵	-	-	-	-	-	فراوری زغال سنگ پروده طبس
(۱۳۰,۶۵۰,۱۳۵)	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۷,۳۲۴,۵۱۸,۷۴۴	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۴۷۶,۲۳۳,۷۹۴	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
۱,۵۹۱,۷۹۳,۲۷۸	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۱,۴۲۸,۴۴۹,۷۶۶)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیگران امروز
۱۵۹,۳۱۵,۳۷۴,۹۲۳	۴۲۸,۵۵۵,۳۷۰,۹۸۰	(۲۱,۲۲۰,۱۴۷,۲۰۶)	(۶,۵۳۶,۲۷۵,۲۶۲)	(۳,۷۸۷,۷۱۷,۶۵۶,۶۱۲)	۴,۲۴۴,۰۲۹,۴۵۰,۰۶۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵,۳۲۳,۹۰۲,۲۹۰	(۱۳,۹۱۴,۱۷۴,۲۱۲)	(۶۵,۲۳۴,۲۰۷)	(۱۲۶,۶۱۹,۵۱۳)	۱۱,۲۱۷,۸۷۴,۳۵۸	-
-	۲۹,۶۶۳,۰۰۶,۴۹۰	(۲۷,۷۰۷,۲۲۸,۴۸۸)	(۲۸,۱۷۸,۷۷۴)	(۱۴۸,۳۱۵,۰۲۲)	۱,۷۷۹,۲۸۴,۲۰۶	-
-	۲۵,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۰۷۴,۹۹۷)	(۱,۴۰۷,۱۸۳)	(۷,۴۰۶,۲۵۰)	(۱۸,۶۳۸,۴۳۰)	-
-	۲,۲۵۴,۷۱۲	(۳۱,۵۴۶,۵۷۱,۷۱۷)	(۳۱,۰۱۸,۰۹۱)	(۱۶۳,۲۵۵,۵۹۲)	۹۱۰,۲۷۳,۱۵۰	-
-	۲۵۸,۵۱۲	(۳۰,۴۹۷,۶۵۶,۹۶۵)	(۳۱,۷۴۷,۹۲۸)	(۱۶۷,۰۹۹,۰۷۵)	۲,۷۲۳,۳۱۱,۰۱۲	-
-	۶,۱۳۹,۹۲۷	(۳۶,۵۵۹,۳۳۲,۶۵۶)	(۴۹,۲۱۸,۹۳۴)	(۲۲۹,۸۲۰,۱۸۳)	۹,۱۲۵,۶۶۴,۷۵۷	-
-	۳,۷۳۸,۵۲۰	(۱۲,۸۷۶,۸۹۵,۶۶۵)	(۱۴,۹۷۲,۵۶۷)	(۷۶,۳۱۹,۱۱۷)	۲,۲۹۵,۶۳۵,۹۴۴	-
-	۱,۰۴۲,۳۲۴	(۸,۰۷۶,۱۱۳,۷۴۱)	(۲۲,۵۲۴,۰۶۲)	(۴۸,۳۲۲,۷۷۴)	۱,۵۱۷,۵۹۴,۲۴۴	-
-	۳,۰۴۵,۴۵۲	(۸۰,۲۲۴,۲۸۶,۳۵۱)	(۸۴,۴۱۰,۳۴۲)	(۴۴۴,۲۷۱,۷۶۴)	۸,۱۰۱,۳۸۵,۴۲۳	-
-	۴,۰۰۸,۴۳۰	(۶۰,۲۶۳,۰۸۹,۰۸۳)	(۶۲,۲۸۵,۳۳۰)	(۳۲۷,۸۱۹,۳۰۹)	۴,۹۱۰,۶۶۸,۴۲۸	-
-	۱۰,۳۰۷,۵۰۱	(۴۶,۲۳۶,۲۰۱,۹۳۰)	(۴۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲۱۸,۹۱۱,۶۸۲)	(۲,۷۱۴,۳۶۹,۴۷۵)	-
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۲۵,۳۷۹,۵۶۰)	(۶۶,۱۶۲,۳۳۳)	(۱۲۱,۱۷۶,۶۷۸)	۱,۳۲۲,۶۱۷,۲۸۹	-
-	۱,۳۸۱,۲۸۹	(۶۰,۴۰۱,۳۶۳,۸۳۶)	(۵۸,۸۲۵,۹۵۲)	(۳۰۹,۶۶۶,۱۸۳)	۱,۱۶۳,۳۷۰,۷۰۹	-
-	۲,۹۸۸,۵۲۸	(۸,۶۸۹,۴۳۲,۸۰۳)	(۳۰,۳۶۶,۴۹۹)	(۵۷,۰۶۹,۳۹۲)	۲,۶۳۷,۰۰۹,۹۵۴	-
-	۳۰۰,۳۲۷	(۳۴,۳۹۱,۸۱۴,۲۳۴)	(۳۶,۴۶۳,۰۹۵)	(۱۹۱,۹۱۴,۷۳۸)	۳,۷۶۲,۷۵۴,۸۴۳	-
-	۳,۵۷۳,۶۷۴	(۲۷,۸۱۵,۳۷۵,۳۰۸)	(۲۶,۹۱۹,۳۳۵)	(۱۴۱,۶۸۶,۹۹۰)	۳۵۳,۴۱۵,۹۱۷	-
-	۱,۰۸۹,۸۶۱	(۳۱,۷۹۷,۰۹۵,۱۹۳)	(۶۵,۰۳۲,۶۳۳)	(۱۸۴,۰۴۶,۸۵۰)	۴,۷۶۳,۱۹۴,۰۷۴	-
-	۵۹۲,۷۴۴,۲۲۴,۰۴۰	(۵۳۵,۲۱۳,۰۸۶,۷۳۹)	(۷۱۶,۳۶۹,۷۶۶)	(۲,۹۶۳,۷۲۱,۱۱۲)	۵۳,۸۵۱,۰۴۶,۴۲۳	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان قائن

سیمان خاش

سیمان باقران

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

سیمان ارومیه

سیمان شاهرود

سیمان بهبهان

سیمان کردستان

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان خزر

سیمان دورود

سیمان کرمان

سیمان سفید نی ریز

سیمان صوفیان

سیمان غرب

سیمان فارس نو

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۳,۸۵۱,۰۴۶,۴۲۳	(۲,۹۶۳,۷۲۱,۱۱۲)	(۷۱۶,۳۶۹,۷۶۶)	(۵۳۵,۲۱۳,۰۸۶,۷۳۹)	۵۹۲,۷۴۴,۲۲۴,۰۴۰	
(۷۶۷,۴۰۶,۴۳۲)	(۳۲۰,۴۵۸,۹۲۷)	(۷۹,۲۶۷,۰۷۳)	(۱۵,۰۶۰,۱۰۵)	(۱۶,۰۷۹,۵۴۶,۷۳۹)	۱۵,۸۵۳,۴۱۴,۹۹۰	۱,۹۶۷,۸۵۸
۲۹۸,۲۱۵,۰۲۵	۳,۷۱۸,۸۷۷,۴۴۲	(۱۶۹,۴۴۲,۲۲۹)	(۳۲,۱۹۳,۸۰۹)	(۲۹,۹۶۷,۹۳۲,۶۵۰)	۳۳,۸۸۸,۴۴۶,۱۳۰	۱,۸۲۲,۶۹۱
۹۲۷,۴۸۷,۷۴۹	۳,۶۴۵,۸۵۴,۲۰۷	(۱۷۷,۲۵۲,۵۱۴)	(۳۳,۶۷۷,۲۳۷)	(۳۱,۵۹۳,۷۱۷,۰۵۲)	۳۵,۴۵۰,۵۰۱,۰۱۰	۶۸۰,۸۶۶
۱,۴۴۳,۹۶۶,۵۷۱	۷,۴۲۰,۰۹۰,۱۹۸	(۳۵۳,۷۵۰,۸۴۶)	(۶۷,۲۱۲,۳۷۵)	(۶۲,۹۰۹,۱۱۶,۱۳۱)	۷۰,۷۵۰,۱۶۹,۵۵۰	۴,۲۶۱,۶۶۱
۶۳۸,۳۳۷,۹۰۵	۵,۰۰۵,۰۹۰,۵۶۲	(۲۰۳,۳۶۷,۰۹۸)	(۵۱,۸۹۹,۳۷۴)	(۳۵,۴۱۳,۲۲۱,۷۸۶)	۴۰,۶۷۳,۵۷۹,۶۲۰	۶۱۷,۴۲۱
(۳۷۳,۵۹۱,۱۹۸)	۲,۷۱۴,۱۶۵,۲۴۶	(۳۹۰,۱۱۹,۹۷۱)	(۸۲,۳۶۷,۹۱۰)	(۷۴,۸۳۷,۳۳۷,۸۱۳)	۷۸,۰۲۳,۹۹۰,۹۵۰	۳,۳۱۹,۴۵۷
۳,۴۶۸,۵۷۹,۶۲۲	۵,۰۴۴,۸۵۵,۵۸۸	(۲۴۰,۶۹۱,۴۹۶)	(۴۹,۰۱۳,۲۷۴)	(۴۲,۸۰۳,۷۳۸,۹۱۲)	۴۸,۱۳۸,۲۹۹,۲۷۰	۲,۸۴۷,۸۸۰
(۵۹۶,۶۲۷,۳۷۰)	۶,۶۳۶,۹۲۴,۹۳۸	(۳۱۰,۹۴۲,۸۴۷)	(۶۸,۶۴۶,۵۰۹)	(۵۵,۱۷۲,۰۵۵,۲۱۶)	۶۲,۱۸۸,۵۶۹,۵۱۰	۷,۱۷۰,۸۳۹
۱۱,۳۳۶,۲۵۳,۶۵۸	۴,۹۶۱,۲۷۴,۷۱۴	(۱۶۲,۳۰۵,۴۰۲)	(۳۰,۸۳۷,۹۵۲)	(۲۷,۳۰۶,۶۶۱,۶۰۲)	۳۲,۴۶۱,۰۷۹,۶۷۰	۴۴۹,۲۲۵
۴۲۴,۱۱۰,۱۶۰	۵,۶۶۶,۴۴۸,۰۲۳	(۳۰۲,۸۷۵,۶۶۱)	(۷۹,۴۹۵,۹۴۷)	(۵۴,۵۲۶,۳۱۲,۴۹۹)	۶۰,۵۷۵,۱۳۲,۱۳۰	۴۸۵,۴۲۲
۲۵,۲۹۲,۲۰۰	۹,۵۴۷,۲۲۵,۹۵۵	(۳۳۴,۵۶۱,۷۱۶)	(۹۲,۲۲۲,۱۳۴)	(۵۶,۹۳۸,۳۳۳,۳۴۵)	۶۶,۹۱۲,۳۴۳,۱۵۰	۱,۴۵۴,۰۸۵
۳۳۵,۶۸۶,۵۵۰	-	-	-	-	-	
۲,۸۹۷,۰۱۲,۰۵۱	-	-	-	-	-	
(۳,۶۲۶,۱۳۴)	-	-	-	-	-	
۲۰,۰۵۳,۶۹۰,۳۵۷	۱۰۷,۸۹۱,۳۹۴,۳۶۹	(۵,۶۸۸,۲۹۸,۷۶۵)	(۱,۳۱۸,۹۹۶,۳۹۲)	(۱,۰۲۲,۷۶۱,۰۶۰,۴۹۴)	۱,۱۳۷,۶۵۹,۷۵۰,۰۲۰	

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سیمان ساوه

سیمان سپاهان

سیمان آبیگ

سرمایه گذاری سیمان تامین

سیمان هرمزگان

سیمان اردستان

سیمان فارس و خوزستان

سیمان تهران

سیمان آرتا اردبیل

سیمان هگمتان

سیمان مازندران

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

بورس اوراق بهادار تهران

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					صنعت سیمان، آهک و گچ:
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۵۳,۶۹۰,۳۵۷	۱۰۷,۸۹۱,۳۹۴,۳۶۹	(۵,۶۸۸,۲۹۸,۷۶۵)	(۱,۳۱۸,۹۹۶,۳۹۲)	(۱,۰۲۲,۷۶۱,۰۶۰,۴۹۴)	۱,۱۳۷,۶۵۹,۷۵۰,۰۲۰	نقل از صفحه قبل
۴,۳۲۷,۴۷۴,۱۳۹	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۴,۹۱۰,۵۶۰,۰۱۱	-	-	-	-	-	پوپا زرکان آق دره
(۸۳,۲۵۷,۵۲۳)	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱,۶۸۰,۰۲۹,۴۶۰)	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوین
۶,۶۶۱,۱۴۹,۸۳۵	-	-	-	-	-	بانک ملت
۷۹۷,۶۳۹,۶۶۹	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مپنا
۷۷۵,۳۱۸,۳۰۸	-	-	-	-	-	پارس الکتریک
۶,۰۳۵,۲۰۶,۵۵۱	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۲,۰۶۹,۳۱۵,۱۵۲	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۰۶۱,۷۴۲,۹۰۲	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
۶۷۷,۵۳۶,۹۶۸	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۹۱۶,۱۳۶,۷۶۰	-	-	-	-	-	شیرین دارو
۱,۹۰۱,۸۱۷,۴۶۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
(۱۶۳,۷۶۰,۱۹۲)	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۶۱۵۹۰۵۲۸۹۴۱	۱۰۷,۸۹۱,۳۹۴,۳۶۹	(۵,۶۸۸,۲۹۸,۷۶۵)	(۱,۳۱۸,۹۹۶,۳۹۲)	(۱,۰۲۲,۷۶۱,۰۶۰,۴۹۴)	۱,۱۳۷,۶۵۹,۷۵۰,۰۲۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
صنایع غذایی رضوی	۵,۱۴۷,۸۱۳,۲۶۷	(۵۰,۹۴,۷۸۱,۷۸۳)	(۸,۷۱۵,۹۲۶)	(۲۵,۷۳۹,۰۵۸)	۱۸,۵۷۶,۵۰۰	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۱,۹۶۶,۵۷۹,۷۰۰	(۱۱,۹۴۰,۸۷۷,۵۹۹)	(۱۱,۳۶۸,۰۷۷)	(۵۹,۸۳۲,۹۰۰)	(۴۵,۴۹۸,۸۷۶)	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۱,۵۷۸,۲۱۴,۵۰۳	(۱۰,۴۵۸,۴۰۰,۰۵۰)	(۱۰,۹۹۸,۹۳۳)	(۵۷,۸۹۱,۰۸۰)	۱,۰۵۰,۹۲۴,۴۴۰	-
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۳,۳۹۳,۲۷۱,۴۸۰	(۳,۳۳۴,۲۹۹,۷۴۰)	(۳,۲۲۳,۵۸۸)	(۱۶,۹۶۶,۳۵۷)	۱۳۸,۷۸۱,۷۹۵	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۶,۷۷۲,۳۰۱,۱۳۰	(۲۱,۹۴۳,۳۰۴,۷۱۵)	(۲۸,۵۳۰,۴۰۳)	(۱۳۳,۸۶۱,۴۹۰)	۴,۶۶۶,۶۰۴,۵۲۲	-
کویر تایر	۲۹,۱۲۸,۹۵۷,۲۴۰	(۲۷,۰۳۴,۵۸۳,۳۲۵)	(۵۵,۴۶۷,۸۷۸)	(۱۴۵,۶۴۴,۷۹۴)	۱,۸۹۳,۲۶۱,۲۴۳	-
لبنیات کالبر	۱۱,۸۴۵,۴۸۱,۳۱۰	(۱۱,۸۶۲,۸۵۰,۴۲۱)	(۱۱,۲۵۳,۱۸۵)	(۵۹,۲۲۷,۴۰۶)	(۸۷,۸۴۹,۷۰۲)	-
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۹,۴۱۷,۸۱۸,۴۵۴	(۷,۷۳۹,۹۵۳,۷۲۴)	(۱۰,۶۲۲,۰۹۲)	(۴۷,۰۸۹,۰۹۸)	۱,۶۲۰,۱۵۳,۵۴۰	-
پاکسان	۶,۶۲۰,۵۵۵,۹۶۴	(۷,۱۳۷,۷۱۷,۶۴۹)	(۶,۲۸۹,۴۴۵)	(۳۳,۱۰۲,۷۷۹)	(۵۵۶,۵۵۳,۹۰۹)	-
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	۲۲,۵۹۷,۷۱۱,۴۹۰	(۱۹,۷۶۴,۲۴۷,۴۵۳)	(۲۳,۹۹۰,۰۲۴)	(۱۱۲,۹۸۸,۵۵۴)	۲,۶۹۶,۴۸۵,۴۵۹	-
سالمین	۲۲,۲۴۰,۵۰۳,۳۷۳	(۱۸,۸۱۸,۷۲۵,۵۳۲)	(۲۷,۵۲۸,۹۶۳)	(۱۱۱,۲۰۲,۵۲۰)	۳,۲۸۳,۰۴۶,۳۵۸	-
گلنایش	۵,۷۰۹,۴۸۲,۳۹۲	(۴,۸۴۳,۴۲۱,۵۷۱)	(۱۵,۵۸۶,۶۱۲)	(۲۸,۵۴۷,۴۱۴)	۸۲۱,۹۲۶,۷۹۵	-
قند لرستان	۱۶,۹۷۹,۳۵۳,۵۲۰	(۱۵,۶۳۳,۵۲۳,۷۸۰)	(۲۳,۱۴۶,۹۹۳)	(۸۴,۸۹۶,۷۶۷)	۱,۲۳۷,۷۷۵,۹۸۰	-
صنعتی زر ماکارون	۳۵,۰۷۸,۵۱۴,۸۸۸	(۲۸,۵۹۲,۲۶۲,۴۷۳)	(۳۳,۳۲۳,۲۲۸)	(۱۷۵,۳۹۲,۵۸۲)	۶,۲۷۷,۵۳۶,۶۰۵	-
قندهکمتان	۱۹,۶۶۶,۵۶۹,۸۹۹	(۱۷,۵۱۶,۷۳۴,۷۹۹)	(۳۲,۰۲۷,۰۲۴)	(۹۸,۳۳۲,۸۶۷)	۲,۰۱۹,۴۷۵,۱۹۹	-
کشت و صنعت دشت خرم دره	۳,۷۱۵,۴۵۹,۰۰۰	(۳,۱۰۴,۸۴۲,۵۶۱)	(۴,۱۷۶,۵۸۲)	(۱۸۵,۷۷۲,۳۰۲)	۵۸۷,۸۶۲,۵۵۵	-
توسعه صنایع بهشهر	۴۴,۵۰۶,۳۴۱,۶۱۰	(۳۷,۹۹۱,۴۴۴,۴۹۸)	(۴۲,۲۷۹,۷۹۷)	(۲۲۲,۵۳۱,۶۹۹)	۶,۲۵۰,۰۸۵,۶۱۶	-
کشت و دام قیام اصفهان	۶,۲۰۳,۷۲۲,۱۶۴	(۵,۴۳۰,۲۴۸,۹۸۷)	(۵,۸۹۳,۱۶۲)	(۳۱,۰۱۸,۶۰۹)	۷۳۶,۵۶۱,۴۰۶	-
نقل به صفحه بعد	۲۹۲,۵۶۸,۶۵۱,۳۸۴	(۲۵۸,۱۴۲,۲۳۰,۶۶۰)	(۳۵۴,۴۲۱,۹۲۲)	(۱,۴۶۲,۸۴۳,۲۷۶)	۳۲,۶۰۹,۱۵۵,۵۲۶	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴						صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۲,۶۰۹,۱۵۵,۵۲۶	(۱,۴۶۲,۸۴۳,۲۷۶)	(۳۵۴,۴۲۱,۹۲۲)	(۲۵۸,۱۴۲,۲۳۰,۶۶۰)	۲۹۲,۵۶۸,۶۵۱,۳۸۴		نقل از صفحه قبل
-	۳,۶۳۳,۵۹۰,۰۳۱	(۱۶۵,۴۵۶,۱۱۱)	(۳۲,۳۵۵,۰۵۷)	(۲۹,۲۵۹,۸۲۲,۱۵۱)	۳۳,۰۹۱,۲۲۳,۳۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	پاکدیس
-	۳,۲۰۶,۸۴۵,۶۰۱	(۱۱۶,۰۱۳,۴۵۷)	(۲۷,۴۸۳,۶۰۳)	(۱۹,۸۵۲,۳۵۱,۵۸۱)	۲۳,۲۰۲,۶۹۴,۲۴۲	۵,۳۷۰,۸۸۴	قاسم ایران
-	۱۴,۲۶۸,۱۳۵,۱۱۴	(۴۰۴,۶۰۱,۳۰۹)	(۷۶,۸۷۲,۷۳۲)	(۶۶,۱۷۰,۶۵۳,۷۸۶)	۸۰,۹۲۰,۲۶۲,۹۴۱	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	۱۲,۴۶۵,۳۲۲,۳۷۵	(۴۵۱,۵۹۹,۸۰۹)	(۱۶۷,۹۴۱,۵۸۴)	(۷۷,۲۳۵,۰۹۶,۳۸۲)	۹۰,۳۱۹,۹۶۰,۱۵۰	۱,۶۹۵,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۴,۵۱۶,۷۴۱,۸۰۳	(۱۶۳,۸۹۱,۷۷۸)	(۴۳,۵۳۱,۵۹۹)	(۲۸,۰۵۴,۱۸۶,۶۴۰)	۳۲,۷۷۸,۳۵۱,۸۲۰	۲,۲۶۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	۳۷۶,۳۲۲,۲۲۶	(۱۱,۲۷۳,۴۹۸)	(۲,۱۴۱,۵۷۰)	(۱,۸۶۴,۹۶۲,۷۸۶)	۲,۲۵۴,۷۰۰,۰۸۰	۵۰,۰۰۰	کشاوری و دامپروی مگسال
-	۶,۰۶۸,۴۹۹,۹۶۳	(۱۸۲,۵۹۳,۱۰۳)	(۳۴,۶۹۱,۲۴۳)	(۳۰,۲۳۲,۸۳۸,۲۳۴)	۳۶,۵۱۸,۶۲۲,۵۴۳	۸,۲۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
-	۶۳۵,۶۵۷,۳۲۰	(۱۰۸,۳۴۰,۳۲۹)	(۲۱,۹۲۰,۸۱۰)	(۲۰,۹۰۲,۱۲۵,۲۳۱)	۲۱,۶۶۸,۰۴۳,۵۹۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	تولیدی مهرام
-	۲,۴۸۰,۹۱۵,۵۸۹	(۵۹۰,۱۳۸,۸۱۷)	(۱۱,۹۳۶,۹۹۳)	(۹,۲۵۰,۹۱۰,۲۹۰)	۱۱,۸۰۲,۷۷۶,۷۵۹	۳,۳۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی مینو شرق
-	۲,۰۰۱,۰۷۲,۵۹۹	(۱۰۹,۱۰۰,۳۴۱)	(۲۶,۴۲۱,۰۳۴)	(۱۹,۶۸۳,۴۷۳,۸۸۶)	۲۱,۸۲۰,۰۰۶۷,۸۶۰	۹۰۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	۱,۴۸۰,۷۵۳,۹۷۶	(۱۳۷,۵۸۰,۴۴۲)	(۶۰,۵۸۳,۲۱۴)	(۲۵,۸۳۷,۱۷۰,۰۷۸)	۲۷,۵۱۶,۰۸۷,۷۱۰	۳,۸۴۸,۵۷۴	گروه صنعتی بارز
-	۵۲۶,۶۷۲,۴۸۶	(۳۶,۷۱۲,۵۱۹)	(۶,۹۷۴,۹۴۷)	(۶,۷۷۲,۱۴۳,۴۷۸)	۷,۳۴۲,۵۰۳,۴۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
-	۸۲۸,۱۱۲,۱۲۹	(۳۲,۵۴۳,۹۴۰)	(۶,۱۸۳,۲۲۲)	(۵,۶۴۱,۹۴۸,۶۷۴)	۶,۵۰۸,۷۸۷,۹۶۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	۱,۱۰۲,۸۸۵,۶۱۴	(۲۲,۷۹۳,۲۹۶)	(۷,۱۶۰,۷۵۲)	(۳,۴۲۵,۸۱۹,۵۸۵)	۴,۵۵۸,۶۵۹,۲۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	دامداری تلیسه نمونه
-	۱۷۰,۶۲۰,۵۶۸	(۶۰,۷۸۱,۲۰۷)	(۱۱,۵۴۸,۱۳۵)	(۱۱,۹۱۳,۲۹۱,۶۳۰)	۱۲,۱۵۶,۲۴۱,۵۴۰	۶۲۰,۰۰۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
-	۲۳۵,۰۹۲,۸۵۷	(۱۷,۰۲۲,۵۰۱)	(۳,۲۳۴,۲۴۲)	(۳,۱۴۹,۱۵۰,۴۰۰)	۳,۴۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پویا
-	۲۵۳,۲۸۱,۸۴۸	(۵۷,۰۹۸,۷۰۴)	(۱۱,۷۱۶,۶۳۵)	(۱۱,۰۹۷,۶۴۳,۱۰۹)	۱۱,۴۱۹,۷۴۰,۲۹۶	۲,۹۳۵,۵۴۴	گلوکوزان
-	۸۶,۸۵۹,۶۷۷,۶۲۵	(۳,۵۹۹,۲۵۹,۴۰۷)	(۹۰۷,۱۱۹,۲۹۴)	(۶۲۸,۴۸۵,۸۱۸,۵۸۱)	۷۱۹,۸۵۱,۸۷۴,۹۰۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸۶,۸۵۹,۶۷۷,۶۲۵	(۳,۵۹۹,۲۵۹,۴۰۷)	(۹۰۷,۱۱۹,۲۹۴)	(۶۲۸,۴۸۵,۸۱۸,۵۸۱)	۷۱۹,۸۵۱,۸۷۴,۹۰۷	نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۲۷,۵۰۰,۴۳۸	(۵۷,۴۷۶,۲۸۴)	(۱۰,۹۱۹,۹۶۵)	(۹,۸۹۹,۳۵۹,۷۹۵)	۱۱,۴۹۵,۲۵۶,۴۸۲	صنعتی بهیپاک
-	۷,۹۳۱,۸۹۶,۰۴۲	(۲۷۰,۳۸۷,۶۲۰)	(۶۰,۱۴۹,۵۳۵)	(۴۵,۸۱۵,۰۸۹,۳۵۳)	۵۴,۰۷۷,۵۲۲,۵۵۰	صنعتی مینو
-	۱,۶۰۶,۳۵۰,۰۶۴	(۵۷,۸۷۶,۰۶۵)	(۱۰,۹۹۵,۵۷۷)	(۹,۸۹۹,۹۸۷,۶۷۴)	۱۱,۵۷۵,۲۰۹,۳۸۰	پگاه آذربایجان غربی
-	۱۴۶,۴۸۱,۸۲۳	(۳۱,۵۲۵,۷۹۳)	(۵,۹۸۹,۸۶۴)	(۶,۱۲۱,۱۶۱,۰۹۰)	۶,۳۰۵,۱۵۸,۵۷۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	۵,۹۹۰,۴۳۳,۵۲۷	(۲۰۱,۲۷۱,۸۹۸)	(۶۶,۱۶۷,۶۴۸)	(۳۲,۹۹۶,۵۱۰,۰۰۰)	۴۰,۲۵۴,۳۸۳,۰۷۳	گروه صنعتی پاکشو
-	۱۹۴,۸۸۱,۵۱۳	(۵۳,۴۱۸,۰۲۰)	(۱۰,۱۴۹,۱۵۱)	(۱۰,۴۲۵,۱۵۵,۵۸۶)	۱۰,۶۸۳,۶۰۴,۲۷۰	بهنوش ایران
-	۲,۸۶۳,۱۰۰,۹۸۵	(۱۵۱,۵۲۸,۵۴۳)	(۳۰,۴۸۷,۴۸۹)	(۲۷,۲۶۰,۵۹۳,۱۰۳)	۳۰,۳۰۵,۷۱۰,۱۲۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	۱,۹۴۴,۴۶۳,۷۱۹	(۷۳,۸۸۲,۴۱۹)	(۱۶,۳۵۳,۷۷۷)	(۱۲,۷۴۱,۷۸۶,۸۲۵)	۱۴,۷۷۶,۴۸۶,۷۴۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی
-	۲۴۴,۸۰۲,۸۳۵	(۱۴,۱۶۴,۱۰۷)	(۲,۶۹۱,۱۰۸)	(۲,۵۷۱,۱۶۳,۶۳۴)	۲,۸۳۲,۸۲۱,۶۸۴	کشت و صنعت جوبین
-	۳,۱۵۸,۲۵۲,۴۸۳	(۷۸,۸۹۹,۴۵۴)	(۱۴,۹۹۰,۲۳۴)	(۱۲,۵۲۷,۷۴۸,۰۰۵)	۱۵,۷۷۹,۸۹۰,۱۷۶	پارس مینو
-	۴,۰۵۹,۹۱۵,۷۸۰	(۱۰۳,۴۰۷,۴۵۷)	(۲۱,۲۷۷,۸۷۵)	(۱۶,۴۹۶,۸۸۷,۶۰۸)	۲۰,۶۸۱,۴۸۸,۷۲۰	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
-	۵,۰۴۸,۶۳۲,۵۶۹	(۱۵۹,۴۸۸,۱۹۵)	(۴۰,۲۴۵,۰۰۲)	(۲۶,۶۴۹,۲۷۲,۴۷۴)	۳۱,۸۹۷,۶۳۸,۲۴۰	فراورده های دامی ولینی دالاهو
-	۲۰,۷۳,۴۴۳,۷۴۱	(۸۴,۶۶۷,۷۸۸)	(۱۶,۰۸۶,۳۶۵)	(۱۴,۷۵۹,۳۶۱,۲۵۳)	۱۶,۹۲۳,۵۵۹,۱۴۷	فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال
-	۱,۸۹۷,۸۵۴,۲۷۳	(۱۱۵,۰۵۹,۴۱۱)	(۲۱,۸۵۹,۴۳۸)	(۲۰,۹۷۷,۱۰۵,۶۹۸)	۲۳,۰۱۱,۸۷۸,۸۲۰	کارخانجات قند قزوین
-	۲,۹۶۰,۰۳۱,۱۴۵	(۱۰۲,۰۴۹,۰۷۶)	(۱۹,۳۸۹,۰۶۰)	(۱۷,۳۲۸,۳۴۵,۸۴۵)	۲۰,۴۰۹,۸۱۵,۱۲۶	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
-	۱۴۷,۲۹۳,۳۲۳	(۱۸,۳۵۶,۵۷۵)	(۳,۴۸۷,۶۲۳)	(۳,۵۰۲,۱۷۷,۵۶۹)	۳,۶۷۱,۳۱۵,۰۹۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	(۱,۱۴۶,۵۶۰,۶۵۳)	(۹۵,۵۰۹,۵۲۸)	(۲۳,۹۳۶,۲۵۰)	(۲۰,۱۲۹,۰۲۰,۵۹۵)	۱۹,۱۰۱,۹۰۵,۷۲۰	نشابسته و گلورکز اردبینه
-	۱,۷۵۵,۸۵۶,۳۳۴	(۴۰,۲۱۱,۱۷۵)	(۱۲,۴۳۶,۲۰۹)	(۶,۲۳۳,۷۲۹,۵۲۹)	۸,۰۴۲,۲۳۳,۲۴۷	کشاورزی و دامپروری بینالود
-	۱,۴۴۱,۵۸۶,۱۲۰	(۴۴,۴۷۵,۷۲۰)	(۸,۵۷۷,۳۷۱)	(۷,۴۰۰,۵۰۳,۴۴۰)	۸,۸۹۵,۱۴۲,۶۵۱	کشت و صنعت چین چین
-	۸۰۶,۱۱۷,۴۲۶	(۶۲,۱۰۷,۷۱۱)	(۱۱,۸۰۰,۱۷۳)	(۱۱,۵۴۱,۵۱۶,۹۳۲)	۱۲,۴۲۱,۵۴۲,۲۴۲	ایران تایر
-	۱۳۱,۵۱۲,۰۱۱,۱۱۲	(۵,۴۱۵,۰۲۲,۲۴۶)	(۱,۳۱۵,۱۰۹,۰۰۸)	(۹۴۴,۷۶۲,۲۹۴,۵۸۹)	۱,۰۸۳,۰۰۴,۴۳۶,۹۵۵	
۲۲۰,۹۰۵,۹۰۳,۸۶۴	۶۶۷,۹۵۸,۷۷۶,۴۶۱	(۳۲,۳۲۳,۴۶۸,۲۱۷)	(۹,۱۷۰,۳۸۰,۶۶۲)	(۵,۷۵۵,۲۴۱,۰۱۱,۶۹۵)	۶,۴۶۴,۶۹۳,۶۲۷,۰۳۵	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۴۱,۴۲۳,۸۳۶)	-	(۱۴,۴۰۱,۶۹۷)	(۶,۱۲۷,۷۳۰,۹۳۹)	۶,۰۰۰,۷۰۸,۸۰۰	۲,۰۰۰
-	۶,۹۷۵,۳۷۴,۹۶۱	-	(۷۴,۱۳۸,۳۷۸)	(۲۳,۸۴۱,۴۷۹,۵۵۳)	۳۰,۸۹۰,۹۹۳,۸۹۲	۲,۲۰۵
-	(۳,۷۵۸,۰۱۰)	-	(۳۲۵,۴۴۰)	(۱۳۹,۰۳۲,۸۸۰)	۱۳۵,۶۰۰,۳۱۰	۲,۰۰۰
۴۶,۶۴۵,۳۹۱,۰۴۷	۱۲,۴۰۲,۳۱۸,۰۷۰	-	(۳۳۰,۲۶۸,۹۳۰)	(۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰)	۱۳۷,۶۱۲,۰۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۴۶,۶۴۵,۳۹۱,۰۴۷	۱۹,۲۳۲,۴۱۱,۱۸۵	-	(۴۱۹,۱۳۴,۴۴۵)	(۱۵۴,۹۸۷,۸۱۱,۳۷۲)	۱۷۴,۶۳۹,۳۵۷,۰۰۲	
۳۹,۶۸۴,۹۶۱,۵۴۳	-	-	-	-	-	
۳۹,۶۸۴,۹۶۱,۵۴۳	-	-	-	-	-	
-	۴,۹۷۱,۲۹۷,۵۴۸	-	(۱۳۳,۵۸۵,۱۲۳)	(۵۰,۵۵۵,۵۸۸,۱۳۳)	۵۵,۶۶۰,۴۷۰,۸۰۴	۳,۹۳۵
-	۱۶,۵۸۳,۴۷۵,۴۷۹	-	(۳۰۴,۵۰۷,۵۶۹)	(۱۰۹,۹۹۰,۱۷۷,۶۹۲)	۱۲۶,۸۷۸,۱۶۰,۷۴۰	۷,۶۲۴
-	۳۱,۵۵۴,۷۷۳,۰۲۷	-	(۴۳۸,۰۹۲,۶۹۲)	(۱۶۰,۵۴۵,۷۶۵,۸۲۵)	۱۸۲,۵۳۸,۶۳۱,۵۴۴	
۸۶,۳۳۰,۳۵۲,۵۹۰	۴۰,۷۸۷,۱۸۴,۲۱۲	-	(۸۵۷,۲۲۷,۱۳۷)	(۳۱۵,۵۳۳,۵۷۷,۱۹۷)	۳۵۷,۱۷۷,۹۸۸,۵۴۶	

جمع کل

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	-	-	-	-	-	
(۱,۹۲۹,۰۰۴,۲۷۱)	-	-	-	-	-	
(۱,۱۳۳,۹۲۳,۸۷۲)	-	-	-	-	-	

صنعت فلزات اساسی:

ح.پست بانک ایران

ح.آهن و فولاد غدیر ایرانیان

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	قیمت اعمال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳۱,۳۹۰,۶۸۳	-	(۱,۸۱۷,۵۰۵,۳۱۷)	۱۶,۳۰۲,۱۰۹,۰۲۰	(۱۴,۳۵۳,۲۱۳,۰۲۰)	۶,۷۶۷,۰۰۰
-	۲۳۹,۸۳۶,۸۳۰	-	(۶۴۰,۳۲۶,۳۴۰)	۲۴,۰۹۱,۷۶۳,۱۷۰	(۲۳,۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۶۷,۰۲۸,۸۵۰)	(۲۱۹,۲۲۷)	(۳۵۶,۲۴۹,۶۲۳)	۲۸۹,۴۴۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳۲,۶۲۰,۴۹۴	-	(۵۰۱,۳۷۹,۵۰۶)	۶,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳۳,۱۵۶,۶۶۱	(۴۹۶,۹۲۷)	(۵۲۲,۳۹۵,۴۱۲)	۶۵۶,۰۴۹,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۸,۷۳۷,۴۴۴)	(۶۵۰,۶۵۰)	(۲,۶۲۵,۳۲۳,۰۰۵)	۲,۵۲۷,۲۳۷,۰۱۱	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۲,۹۵۰,۲۵۵)	(۳۹۲,۳۸۳)	(۱,۷۱۶,۵۵۷,۸۷۲)	۱,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۷۴۶,۶۳۷	-	-	-	-	-	
(۴۹,۴۶۸,۶۲۳)	-	-	-	-	-	
۳۲۹,۹۵۹,۵۳۰	-	-	-	-	-	
۳۲۱,۲۳۷,۵۴۴	۲۷۸,۲۸۸,۱۱۹	(۱,۷۵۹,۱۸۷)	(۸,۱۷۹,۷۳۷,۸۷۵)	۵۲,۰۲۷,۵۹۸,۲۰۱		
صنعت فلزات اساسی:						
اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ - اعمال						
اختیارخ فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ - اعمال						
اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۴/۰۹/۱۲ - بستن						
اختیارخ فولاد-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۴/۰۹/۱۲ - اعمال						
اختیارخ فولاد-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۴/۰۹/۱۲ - بستن						
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۱۴۰۴/۰۷/۰۲ - بستن						
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۱۴۰۴/۰۷/۰۲ - عدم اعمال						
اختیارف اهرم-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۴۰۳/۱۰/۲۶						
اختیارف اهرم-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۱۴۰۳/۰۹/۲۸						
اختیارف اهرم-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۴۰۳/۱۰/۲۶						
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
اختیارف اهرم-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۱۴۰۳/۰۹/۲۸						
اختیارف اهرم-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۴۰۳/۱۰/۲۶						
اختیارف اهرم-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۴۰۳/۱۰/۲۶						
اختیارف اهرم-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۴۰۳/۱۰/۲۶						
۲۹۷,۰۰۳,۱۵۰	-	-	-	-	-	
(۱۹۹,۰۷۴)	-	-	-	-	-	
۴۶,۰۹۱,۷۷۳	-	-	-	-	-	
۶۲,۵۲۸,۲۱۹	-	-	-	-	-	
۴۰۵,۴۲۴,۰۶۸	-	-	-	-	-	
۷۲۶,۶۶۱,۶۱۲	۲۷۸,۲۸۸,۱۱۹	(۱,۷۵۹,۱۸۷)	(۸,۱۷۹,۷۳۷,۸۷۵)	۵۲,۰۲۷,۵۹۸,۲۰۱		
جمع کل						

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۱۷-۱	۱,۹۶۵,۶۰۷,۰۰۳,۲۰۲	۱,۲۹۶,۵۳۳,۳۹۲,۹۰۶
۱۷-۲	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	۵,۳۱۴,۸۲۸
۱۷-۳	-	۱۴,۰۰۷,۵۶۹,۵۰۱
جمع	<u>۱,۹۸۹,۲۱۲,۶۱۴,۶۳۷</u>	<u>۱,۳۱۰,۵۴۶,۲۷۷,۲۳۵</u>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

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

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۹۷,۳۷۶,۷۵۴)	(۷,۶۱۶,۷۰۰)	(۱۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۴۳,۴۵۴)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۸۷,۳۴۲,۸۲۸)	(۱۱۳,۸۰۲,۷۸۰)	(۲۰۸,۴۳۰,۰۰۰)	۱,۳۷۶,۵۲۴,۳۹۲	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
هامون نایزه	۲,۳۹۷,۰۰۰	۲۴,۷۱۳,۰۷۰,۰۰۰	(۲۰,۴۵۷,۲۱۰,۲۲۱)	(۶۷,۴۶۶,۶۸۱)	(۱۲۳,۵۶۵,۳۵۰)	۴,۰۶۴,۸۲۷,۷۴۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
مس شهیدباهنر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۳۵,۶۱۰,۲۲۱)	(۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۷۸,۸۶۹,۷۷۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد مبارکه اصفهان	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۹۶۶,۴۸۹,۵۰۱)	(۳,۶۶۵,۱۵۷,۰۴۰)	(۴,۸۸۱,۲۴۰,۰۰۰)	۳۱۱,۷۳۵,۱۱۳,۴۵۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
ملی صنایع مس ایران	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۵۶۵,۱۷۸,۱۲۶)	(۳۰,۳۷,۵۰۷,۲۰۰)	(۵,۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰)	۳۷۵,۴۷۴,۱۱۴,۶۷۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد هرمزگان جنوب	۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۲,۰۲۶,۰۶۵,۳۳۳)	(۱,۰۷۶,۳۹۵,۳۲۰)	(۱,۹۷۱,۴۲۰,۰۰۰)	۲۹,۲۱۰,۱۱۹,۳۴۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد خراسان	۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۸,۴۸۱,۷۶۶)	(۵,۹۰۷,۷۲۰)	(۱۰,۸۲۰,۰۰۰)	۸,۷۹۰,۵۱۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۷,۱۷۴,۴۵۳)	(۴,۲۱۰,۷۵۲)	(۷,۷۱۲,۰۰۰)	۲۳,۳۰۲,۷۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد آلیازی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۵۳,۹۳۰,۰۱۳)	(۲۲,۴۷۳,۳۶۰)	(۴۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۸۵,۵۶۳,۳۷۳)	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
معدنی و صنعتی چادرملو							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
پارس فولاد سبزواری							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
پست بانک ایران							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد کاوه جنوب کیش							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
فولاد امیرکبیر کاشان							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
نقل به صفحه بعد							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۳۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۵۹۴,۹۶۰,۶۹۱,۶۳۸
کالسیمین	-	-	-	-	-	۷,۷۲۷,۰۲۴,۵۵۷
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	۸,۹۰۲,۱۸۰,۸۵۴
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۲۰,۶۵۰,۸۱۰,۱۸۰
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	۵,۹۷۶,۷۸۶
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۲۲۹,۲۱۷,۴۹۲
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۳,۶۰۷,۴۲۶)
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	۵۲۱,۰۱۲,۵۲۳
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	۴,۰۳۵,۸۴۳
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	۳۸,۱۴۸,۱۱۱
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۳۴,۸۹۸,۴۳۰,۳۹۵
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	۱۱,۶۲۹,۲۴۴,۰۴۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	۶۶۸,۱۲۰,۲۱۰
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	۶۹۰,۳۵۰,۴۸۱
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	۹۳,۶۶۹
تولیدی و صنعتی گوهر قام	-	-	-	-	-	(۳,۷۱۶,۳۷۵)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۲۰۰,۹۱۷,۷۲۷
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	۵۷,۸۷۳,۰۹۱
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	۲۴۹,۰۱۶,۸۸۱
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	۴۴۲,۳۵۲,۲۵۰
نقل به صفحه بعد	۳,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۳۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۶۶۱,۹۸۲,۴۴۳,۹۲۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۲۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۶۶۱,۹۸۲,۴۴۳,۹۲۷
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۳,۵۹۸)
البرزدارو	-	-	-	-	-	(۳۱۹,۷۲۷,۳۰۱)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۵۰,۳۷۰,۷۳۳
ذغال سنگ نگین طبیس	-	-	-	-	-	۳,۱۷۴,۶۶۰,۰۰۷
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	۲,۸۵۳,۷۹۳,۲۹۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۹۹۵,۵۰۵
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	۲,۰۹۳,۱۵۶,۳۹۴
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	۲,۲۶۱,۱۷۰,۴۱۲
پارس فتر	-	-	-	-	-	(۵۸۴,۵۰۱,۴۰۰)
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	۲۱۴,۷۴۷,۵۳۲
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۳۰,۳۱۹,۹۵۵
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	۷۰,۸۷,۸۹۸,۵۹۶
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۳۳۴,۸۵۳,۰۸۰
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	-	-	-	-	-	(۴۳۶,۵۳۷,۸۶۲)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	۱,۹۴۷,۸۰۵,۱۸۰
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	۳,۹۱۳,۲۱۳,۱۹۴
بانک سامان	-	-	-	-	-	۱,۴۸۷,۳۸۳,۵۰۷
نقل به صفحه بعد	۲,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۲۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۶۸۷,۶۴۲,۷۱۱,۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۲,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۲۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۶۸۷,۶۴۲,۷۱۱,۰۵۵	
-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۹۴,۶۹۶
-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۳,۰۲۷,۳۳۳
-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۳,۰۲۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۸۴۶,۸۲۶
-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۵۲,۳۵۵,۹۱۳
-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۸,۵۶۰,۵۴۸
-	-	-	-	-	-	۶۶۹,۵۱۵,۹۳۶
-	-	-	-	-	-	۸۲,۸۳۰,۲۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۸۵۶,۹۸۶
-	-	-	-	-	-	(۴۴,۱۸۵,۴۲۳)
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۴۴۲,۰۴۲)
-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۸۱۹,۱۰۸
-	-	-	-	-	-	۶۴,۰۱۶,۸۲۰
-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۹,۶۹۸,۹۸۰
-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۴۸,۶۲۸
-	-	-	-	-	-	۷۷۹,۴۳۶,۵۱۹
-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۰,۱۹۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۴,۷۴۴,۷۵۰
-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۹۷۶,۵۶۳
-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۷,۷۶۶,۰۰۸
۲,۵۸۸,۲۹۹,۴۷۰,۰۰۰	(۱,۸۴۳,۰۳۴,۷۵۹,۲۱۶)	(۷,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۳)	(۱۲,۹۴۱,۴۹۷,۳۵۰)	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۷۲۳,۸۹۶,۰۶۹,۴۹۹	

صنعت فلزات اساسی:

نقل از صفحه قبل

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)

سوزمیران

صنایع فروالیاژ ایران

صنایع مس افق کرمان

صنعتی زر ماکارون

ملی شیمی کشاورز

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

فولاد کاویان

فولاد افرا سپاهان

فجر انرژی خلیج فارس

گروه انتخاب الکترونیک ارمان

لوله‌وماشین‌سازی‌ایران

معدنی و صنعتی گل گهر

زامیاد

داروسازی کوثر

تولیدی برنا باطری

گانی کربن طبیس

کارخانجات مخابراتی ایران

فراآوری زغال سنگ پروده طبیس

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۰۷,۴۰۰	۴۶,۴۱۹,۹۱۲,۰۰۰	(۲۵,۳۸۲,۲۹۶,۴۰۴)	(۱۲۶,۷۲۶,۳۶۰)	(۲۳۲,۰۰۹۹,۵۷۴)	۲۰,۶۷۸,۷۸۹,۶۶۲	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۱۱,۴۳۸,۷۰۰)	(۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۲۹۴,۷۴۷,۳۰۰	-
۱,۹۲۵,۷۹۴	۱۹۷,۵۸۶,۴۶۴,۴۰۰	(۱۱۴,۸۶۰,۱۳۱,۵۵۸)	(۵۳۹,۴۱۱,۰۴۸)	(۹۸۷,۹۳۲,۳۲۲)	۸۱,۱۹۸,۹۸۹,۴۷۲	۲,۷۶۰,۹۷۳,۸۷۵
۱,۱۹۴,۵۶۰	۳۸,۷۰۳,۷۴۴,۰۰۰	(۳۰,۲۲۰,۶۶۲,۷۶۵)	(۱۰,۵۶۱,۲۳۱)	(۱۹۳,۵۱۸,۷۲۰)	۸,۱۸۳,۹۰۱,۲۹۴	۲,۶۱۱,۷۹۵,۷۹۸
۲۱,۵۳۳,۲۱۱	۴۰۷,۸۳۹,۰۱۶,۳۴۰	(۳۳۹,۵۷۵,۰۶۶,۸۰۹)	(۱,۱۱۳,۴۰۰,۵۱۵)	(۲۰,۳۹,۱۹۵,۰۸۲)	۶۵,۱۱۱,۳۵۳,۹۳۴	۷۴,۶۸۴,۱۶۰,۳۵۹
۱۶,۳۹۳,۷۷۱	۲۷۲,۴۶۴,۴۷۴,۰۲۰	(۲۲۹,۳۷۱,۷۶۵,۷۷۵)	(۷۴۳,۸۲۸,۰۱۴)	(۱,۳۶۲,۳۲۲,۳۷۰)	۴۰,۹۸۶,۵۵۷,۸۶۱	۸,۷۹۸,۸۹۶,۰۸۲
۷,۴۸۵,۳۷۵	۱۸۴,۵۱۴,۴۹۳,۷۵۰	(۱۶۸,۷۵۸,۱۸۳,۰۷۷)	(۵۰,۳۴۷,۵۶۸)	(۹۲۳,۵۷۲,۴۶۹)	۱۴,۳۳۰,۰۱۳,۶۳۶	۱۳,۶۶۲,۷۴۴,۱۲۴
۶,۵۰۵,۱۰۹	۵۸,۲۲۰,۷۲۵,۵۵۰	(۵۳,۱۵۳,۸۳۷,۶۵۷)	(۱۵۸,۹۴۳,۵۸۱)	(۳۹۱,۱۰۳,۶۲۸)	۴,۶۱۸,۴۱۶,۸۸۴	۱۷,۸۸۳,۰۳۶,۹۹۲
۱۲,۳۹۸,۱۷۸	۶۰,۸۵۰,۲۵۷,۶۲۴	(۵۳,۰۲۹,۲۰۹,۸۳۳)	(۱۶۶,۱۲۱,۲۰۳)	(۳۰۴,۲۵۱,۲۸۸)	۷,۳۵۰,۶۷۵,۳۰۰	۶,۸۷۹,۲۵۹,۳۱۹
۱۸,۵۷۱,۱۳۸	۱۹۶,۶۶۸,۳۵۱,۴۲۰	(۱۴۲,۸۸۵,۳۵۱,۴۹۷)	(۵۳۶,۹۰۴,۵۹۹)	(۹۸۳,۳۴۱,۷۵۷)	۵۲,۲۶۲,۷۵۳,۵۶۷	۳۷,۰۷۷,۰۹۴,۹۶۵
۵,۳۱۱,۶۶۴	۱۵۸,۷۹۹,۴۰۲,۰۸۰	(۱۳۷,۲۸۷,۳۴۶,۸۸۳)	(۴۳۳,۵۲۲,۳۶۸)	(۷۹۳,۹۹۷,۰۱۰)	۲۰,۲۸۴,۵۳۵,۸۱۹	۱۳,۹۵۰,۰۶۷,۸۲۱
۱۸,۸۳۵,۸۲۷	۲۵۲,۳۱۱,۷۲۳,۵۳۰	(۲۲۸,۲۹۲,۷۵۵,۴۵۷)	(۶۸۸,۵۳۸,۰۰۵)	(۱,۲۶۱,۰۵۸,۶۱۸)	۲۱,۹۶۹,۳۷۱,۴۵۰	۴,۵۰۲,۰۸۴,۷۷۱
۲,۴۰۷,۲۶۸	۳۰۳,۸۹۳,۵۱۲,۳۲۰	(۲۸۳,۹۹۴,۶۸۳,۵۵۰)	(۸۲۹,۶۲۹,۲۸۹)	(۱,۵۱۹,۴۶۷,۵۶۲)	۱۷,۵۴۹,۷۳۱,۹۱۹	۱۹,۶۹۸,۹۶۳,۶۳۰
۸۷۸,۱۴۹	۱۷,۴۲۲,۴۷۶,۱۶۰	(۲۴,۷۲۴,۰۰۸,۵۰۱)	(۴۷,۵۶۳,۳۶۰)	(۸۷,۱۱۲,۳۸۱)	(۷,۴۴۳,۲۰۸,۰۸۲)	۳۴۰,۱۸,۵۱۱,۴۴۱
۱۸,۸۰۶,۸۲۵	۱۷۶,۷۸۴,۱۵۵,۰۰۰	(۱۲۴,۱۳۴,۲۹۷,۹۶۳)	(۴۸۲,۶۲۰,۷۴۳)	(۸۸۳,۹۲۰,۷۷۵)	۵۱,۲۸۳,۳۱۵,۵۱۹	۹,۱۲۶,۳۹۳,۷۶۱
۴,۱۲۴,۳۲۸	۳۳,۸۱۹,۴۸۹,۶۰۰	(۲۴,۵۵۷,۷۳۱,۶۱۳)	(۹۲,۳۲۷,۲۰۷)	(۱,۶۹,۰۹۷,۴۴۸)	۹,۰۰۰,۳۳۳,۳۳۲	۱,۲۶۱,۳۲۸,۹۴۰
۱۹,۰۰۰,۱۵۵۶	۳۵۹,۳۱۹,۴۲۳,۹۶۰	(۲۸۵,۹۳۹,۹۷۹,۵۵۴)	(۹۸۰,۹۴۲,۰۲۷)	(۱,۷۹۶,۵۹۷,۱۲۰)	۷۰,۶۰۱,۹۰۵,۲۵۹	۱۰,۵۲۱,۲۸۲,۶۶۳
۱,۱۵۵,۸۹۶	۱۵۰,۹۷۱,۵۷۶,۵۶۰	(۱۲۹,۸۳۹,۰۸۱,۳۴۳)	(۴۱۲,۱۵۲,۴۰۴)	(۷۵۴,۸۵۷,۸۸۳)	۱۹,۹۶۵,۴۸۴,۹۳۰	۳۰۰,۲۹۳,۳۱۹,۵۶۴
۳,۲۹۵,۷۷۱	۱۳,۱۲۷,۰۵۵,۸۹۳	(۹,۵۸۲,۷۷۱,۴۰۳)	(۳۵,۸۴۳,۸۶۳)	(۶۵,۶۳۵,۲۷۹)	۳,۴۴۲,۸۱۲,۳۴۸	۱,۹۹۸,۲۵۳,۹۰۴
۷,۰۳۵,۱۱۲	۶۲,۱۹۰,۳۹۰,۰۸۰	(۵۴,۵۰۹,۳۱۲,۵۷۷)	(۱۶۹,۷۷۹,۷۶۵)	(۳۱۰,۹۵۱,۹۵۰)	۷,۲۰۰,۳۴۵,۷۸۸	۱,۳۷۰,۸۷۰,۵۰۲
۱,۵۷۷,۲۶۹	۲۱۹,۴۲۹,۶۶۳,۲۸۰	(۱۸۰,۶۲۰,۲۶۵,۵۶۳)	(۵۹۹,۰۴۲,۹۸۱)	(۱,۰۹۷,۱۴۸,۲۱۶)	۳۷,۱۱۳,۲۰۶,۶۲۰	۲۷,۴۶۱,۶۷۰,۶۵۶
۱,۳۴۳,۶۹۳	۷۴,۶۲۸,۷۰۹,۲۲۰	(۶۳,۲۶۴,۳۸۷,۹۴۶)	(۲۰۳,۷۳۶,۳۷۶)	(۳۷۳,۱۴۳,۵۴۶)	۱۰,۶۸۷,۴۴۱,۳۵۲	۳۳,۲۴۶,۳۵۲,۵۳۱
۳۴,۱۳۰,۲۰۵	۱۶۱,۶۰۶,۵۲۰,۶۷۵	(۱۱۷,۵۵۷,۵۰۶,۴۲۴)	(۴۴۱,۱۸۵,۸۰۱)	(۸۰۸,۰۳۲,۶۰۳)	۴۲,۷۹۹,۷۹۵,۸۴۷	۴۰,۲۲۸,۵۸۹,۹۲۹
۲,۱۱۴,۵۱۷	۸۱,۱۹۷,۴۵۲,۸۰۰	(۶۱,۶۹۱,۸۱۰,۵۶۵)	(۲۲۱,۶۶۹,۰۴۶)	(۴۰۵,۹۸۷,۲۶۴)	۱۸,۸۱۷,۹۸۵,۹۲۵	۳,۷۴۱,۵۲۳,۲۴۱
۵۵,۴۲۲	۱,۳۴۴,۴۱۷,۵۲۰	(۱,۳۴۸,۴۸۸,۰۵۴)	(۳,۸۰۶,۷۶۰)	(۶,۹۷۲,۰۸۸)	۳۵,۱۵۰,۶۱۸	۶۴۷,۶۴۷,۳۳۳
۱,۳۶۲,۵۷۱	۶۳,۳۵۲,۵۸۵,۵۴۰	(۵۳,۳۵۲,۳۲۵,۳۵۹)	(۱۷۳,۸۶۴,۳۳۲)	(۳۱۸,۴۳۲,۴۴۲)	۹,۸۴۱,۹۴۶,۱۰۶	۲۳,۲۵۷,۸۱۴,۱۰۲
نقل به صفحه بعد	۳,۵۹۷,۹۳۹,۹۷۶,۳۲۲	(۲,۹۴۰,۸۹۶,۱۲۲,۰۳۰)	(۹,۸۲۳,۳۷۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۸۹,۶۹۹,۸۹۶)	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰	۴۷۷,۹۰۴,۴۴۵,۱۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۹۷,۹۳۹,۹۷۶,۳۲۲	(۲,۹۴۰,۸۹۶,۱۲۲,۰۳۰)	(۹,۸۲۲,۳۷۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۸۹,۶۹۹,۸۹۶)	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰	۴۷۷,۹۰۴,۴۴۵,۱۰۳	۱۵,۵۶۰,۳۷۷,۴۶۷
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	۱۲,۱۲۵,۳۲۲,۴۹۵
سیمان آرتا اردبیل	-	-	-	-	-	۳,۴۶۳,۶۸۱,۴۸۹
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۴,۱۱۴,۵۲۶,۶۵۷
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۴۷۶,۴۷۲
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	(۲,۵۳۴,۸۲۷,۵۰۰)
سیمان لار سبزوار	-	-	-	-	-	۴,۲۰۲,۰۷۸,۳۷۸
صنایع سیمان دشتستان	-	-	-	-	-	۲۸۳,۳۰۴,۳۵۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۱۶,۷۱۶,۳۰۸,۴۳۳
سیمان داراب	-	-	-	-	-	۱,۰۰۳,۸۹۴,۲۳۶
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۲,۴۳۹,۸۸۹,۴۰۶
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	۱,۴۶۵,۴۱۰,۸۶۶
سیمان غرب	-	-	-	-	-	۱,۳۰۶,۷۳۸,۳۶۸
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	۱۲۴,۷۳۵,۳۸۳
سیمان بجنورد	-	-	-	-	-	۳,۲۳۱,۱۲۴,۵۳۵
سیمان دورود	-	-	-	-	-	۵,۵۶۵,۱۸۵,۵۷۳
سیمان فارس	-	-	-	-	-	۱,۳۲۶,۳۰۱,۰۸۵
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	۳۲۱,۴۴۲,۲۶۱
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	۱,۶۱۵,۱۳۵,۲۵۴
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	۱,۷۲۹,۹۳۸,۹۴۳
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	۱۲۴,۱۹۸,۸۳۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۶۷,۵۵۳,۷۷۶
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	۵۵۲,۰۴۳,۶۷۸
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۶۲,۶۹۳,۱۹۸
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	۲,۲۱۵,۶۹۶,۸۱۸
بانک ملت	-	-	-	-	-	۲,۵۷۴,۷۴۴,۷۵۰
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۱,۱۹۸,۸۲۴,۳۸۴
کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	۵۶۰,۰۱۴,۲۴۴,۴۹۰
پارس الکتریک	-	-	-	-	-	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰
نقل به صفحه بعد	۳,۵۹۷,۹۳۹,۹۷۶,۳۲۲	(۲,۹۴۰,۸۹۶,۱۲۲,۰۳۰)	(۹,۸۲۲,۳۷۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۸۹,۶۹۹,۸۹۶)	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰	۵۶۰,۰۱۴,۲۴۴,۴۹۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۵۹۷,۹۳۹,۹۷۶,۳۲۲	(۲,۹۴۰,۸۹۶,۱۲۲,۰۳۰)	(۹,۸۲۲,۳۷۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۸۹,۶۹۹,۸۹۶)	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰	۵۶۰,۰۱۴,۲۴۴,۴۹۰
	-	-	-	-	-	۳۵۰,۷۶۰,۴۷۷
	-	-	-	-	-	۲,۸۸۱,۹۳۰,۳۰۰
	-	-	-	-	-	۸۲,۴۵۳,۶۹۳
	-	-	-	-	-	۶۰۴,۰۵۵,۹۵۴
	-	-	-	-	-	۹۶۴,۰۷۳,۵۸۱
	-	-	-	-	-	۵,۲۳۳,۳۷۷,۲۹۰
	-	-	-	-	-	۱,۸۹۱,۵۴۶,۵۶۰
	-	-	-	-	-	۳۴۲,۵۳۳,۸۷۶
	-	-	-	-	-	۲۷۲,۳۴۷,۱۸۶
	۳,۵۹۷,۹۳۹,۹۷۶,۳۲۲	(۲,۹۴۰,۸۹۶,۱۲۲,۰۳۰)	(۹,۸۲۲,۳۷۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۸۹,۶۹۹,۸۹۶)	۶۲۹,۲۳۱,۷۷۸,۲۶۰	۵۷۲,۶۳۷,۳۲۳,۴۰۷

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

فولاد خوزستان

پویا زرکان آق دره

شیرین دارو

کارخانجات مخابراتی ایران

بورس اوراق بهادار تهران

معدنی و صنعتی گل گهر

تولیدی برنا باطری

معدنی و صنعتی چادرملو

فولاد مبارکه اصفهان

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

پدیده شیمی قرن

کشاوری و دامپروی مگسال

بهار رز عالیس چناران

تولیدی مهرام

صنعتی زر ماکارون

صنایع غذایی رضوی

سالمین

کشت و صنعت دشت خرم دره

نقل به صفحه بعد

۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۲۷,۶۷۲,۲۴۵)	(۶۳,۷۵۰,۹۶۰)	(۱۱۶,۷۶۰,۰۰۰)	۵,۵۴۳,۸۱۶,۷۹۵	-
۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۲۶,۹۸۴,۹۷۱)	(۵۳,۳۷۸,۳۳۵)	(۹۷,۷۶۲,۵۰۰)	۵,۵۷۴,۳۷۴,۲۰۴	-
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۵۶,۲۴۵,۶۰۶)	(۱۶۵,۱۶۵,۰۰۰)	(۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۴۷۶,۰۸۹,۳۹۴	-
۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۵۳۸,۳۱۵,۸۷۵)	(۴۲۷,۹۴۱,۱۵۰)	(۷۸۳,۷۷۵,۰۰۰)	۳۳,۰۰۵,۰۶۷,۹۷۵	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۸۴۹,۷۲۲,۷۰۰)	(۳۴۳,۸۴۳,۵۰۰)	(۶۲۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱۸,۱۲۶,۶۸۳,۸۰۰	-
۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۵,۳۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۰۰,۵۴۵,۱۳۴)	(۷۲,۷۶۸,۹۶۹)	(۱۲۳,۲۷۶,۵۰۰)	۴,۹۴۸,۷۰۹,۳۹۷	-
۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۹,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۱,۹۰۴,۵۸۷,۲۳۳)	(۱۶۱,۲۴۰,۶۲۵)	(۲۹۵,۳۱۲,۵۰۰)	۱۶,۷۰۱,۳۵۹,۶۴۲	-
۲۵۰,۰۰۰	۹,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۷۴۴,۳۹۱,۸۰۰)	(۲۵۰,۱۳,۶۲۵)	(۴۵,۸۱۲,۵۰۰)	۲,۳۴۷,۳۸۲,۰۷۵	-
	۴۸۰,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۵۴۸,۲۶۵,۵۶۴)	(۱,۳۱۳,۱۰۲,۱۵۴)	(۲,۴۰۴,۹۴۹,۰۰۰)	۱۰۵,۷۲۳,۴۸۳,۲۸۲	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
نقل از صفحه قبل	۴۸۰,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۵۴۸,۲۶۵,۵۶۴)	(۱,۳۱۳,۱۰۲,۱۵۴)	(۲,۴۰۴,۹۴۹,۰۰۰)	۱۰۵,۷۲۳,۴۸۳,۲۸۲	-
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۱۰,۹۵۱,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۹۲۵,۵۸۱,۵۰۸)	(۲۹,۸۹۶,۷۷۶)	(۵۴,۷۵۶,۰۰۰)	۲,۹۴۰,۹۶۵,۷۱۶	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۱۸,۸۴۸,۹۰۳)	(۲۸۹,۱۳۴,۳۰۰)	(۵۲۹,۵۵۰,۰۰۰)	۲۶,۹۷۲,۴۶۶,۷۹۷	-
گروه صنعتی بارز	۱۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۱۰,۶۸۹,۱۵۱)	(۲۸,۴۳۵,۶۸۰)	(۵۲,۰۸۰,۰۰۰)	۹۲۴,۷۹۵,۱۶۹	-
کشت و دامداری فکا	۲۶,۰۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۷۳,۱۹۴,۷۴۹)	(۷۱,۱۸۰,۹۲۸)	(۱۳۰,۳۶۸,۰۰۰)	۴,۸۹۸,۸۵۶,۳۲۳	-
صنعتی بهشهر	۲۲۶,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۰۳۴,۵۵۴,۷۶۶)	(۶۱۸,۳۰۴,۰۵۰)	(۱,۱۳۲,۴۲۵,۰۰۰)	۵,۹۶۹۹,۷۱۶,۱۸۴	-
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۴۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۳۵۷,۹۱۸,۷۹۱)	(۱۲۳,۳۰۸,۶۴۰)	(۲۲۵,۸۴۰,۰۰۰)	۱۰,۴۶۰,۹۲۳,۵۶۹	-
کشت و صنعت جوبین	۱۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۴,۸۵۷,۴۰۶)	(۳۵,۲۷۱,۶۰۰)	(۶۴,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۵,۲۷۰,۹۹۴	-
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۹,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۷,۹۷۳,۲۳۲)	(۵۲,۷۵۱,۷۹۰)	(۹۶,۶۱۵,۰۰۰)	۵,۴۳۵,۶۵۹,۹۷۸	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۵۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۲۰۹,۹۵۴,۸۳۹)	(۴۱۹,۵۷۳,۷۰۰)	(۷۶۸,۴۵۰,۰۰۰)	۳۱,۲۹۲,۰۲۱,۴۶۱	-
کشت و دام قیام اصفهان	۲۳,۲۷۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۷۷,۵۴۲,۷۸۱)	(۶۳,۵۵۱,۹۴۳)	(۱۱۶,۳۹۵,۵۰۰)	۴,۲۲۱,۶۰۹,۷۷۶	-
پاکدیس	۷۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۱۱,۴۲۹,۱۶۹)	(۲۰۰,۹۴۱,۶۵۰)	(۳۶۸,۰۲۵,۰۰۰)	۲۲,۷۲۴,۶۰۴,۱۸۱	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۴,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۷۸,۴۵۹,۱۴۸)	(۱۷۶,۸۰۱,۶۲۵)	(۳۲۳,۸۱۲,۵۰۰)	۲۴,۳۸۳,۴۲۶,۷۲۷	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۰,۶۷۷,۹۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۳۴,۵۹۶,۲۶۶)	(۱۶۵,۴۸۶,۸۶۷)	(۳۰۳,۰۸۹,۵۰۰)	۲۰,۲۱۴,۷۲۷,۳۶۷	-
دامداری تلیسه نمونه	۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۹۵,۶۲۵,۱۰۷)	(۵۷,۸۷۶,۰۰۰)	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۵۴۰,۴۹۸,۸۹۳	-
صنعتی مینو	۱۲۹,۵۱۶,۸۰۸,۳۲۹	(۹۸,۲۰۲,۲۶۴,۹۶۶)	(۳۵۳,۵۸۰,۸۸۷)	(۶۴۷,۵۸۴,۰۴۲)	۳۰,۳۱۳,۳۷۸,۴۳۴	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۳۷,۱۰۴,۸۷۶)	(۴۲,۰۱۴,۷۰۰)	(۷۶,۹۵۰,۰۰۰)	۳,۳۲۳,۹۳۰,۴۲۴	-
نشاسته و گلوکز آردینه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۱۲,۱۷۴,۷۹۹)	(۷۳,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۹,۱۱۵,۲۰۱	-
بهنوش ایران	۴۳,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۹۴,۴۱۱,۹۲۶)	(۱۱۹,۰۱۷,۰۸۰)	(۲۱۷,۹۸۰,۰۰۰)	۹,۰۶۴,۵۹۰,۹۹۴	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۰,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۵۶,۴۴۰,۲۰۳)	(۵۶,۹۹۱,۴۸۰)	(۱۰۴,۳۸۰,۰۰۰)	۵,۴۵۸,۱۸۸,۳۱۷	-
بهنوش ایران	۱۵,۲۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۵۳۸,۱۲۰,۲۹۷)	(۴۱,۵۴۰,۳۶۳)	(۷۶,۰۸۱,۲۵۰)	۴,۵۶۰,۵۰۸,۰۹۰	-
قاسم ایران	۹۳,۵۷۱,۴۲۹,۳۲۰	(۷۴,۷۹۱,۲۸۲,۴۱۵)	(۲۵۵,۴۵۰,۰۰۲)	(۴۶۷,۸۵۷,۱۴۷)	۱۸,۰۵۶,۸۳۹,۷۵۶	-
شیر پاستوریزه پگاه گلیایکلان	۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۹,۷۵۱,۷۵۶)	(۳۵,۹۵۴,۱۰۰)	(۶۵,۸۵۰,۰۰۰)	۳,۹۱۸,۴۴۴,۱۴۴	-
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۳۴,۷۶۴,۹۶۳)	(۳۵,۴۹۰,۰۰۰)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۹۶۴,۷۴۵,۰۳۷	-
صنعت غذایی کورش	۴۶۶,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۶۷۹,۱۱۵,۳۹۸)	(۱,۲۷۴,۲۲۲,۹۶۰)	(۲,۳۳۳,۷۶۰,۰۰۰)	۱۳۰,۴۶۴,۹۱۱,۶۴۲	-
گلوکوزان	۵۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۱۴,۱۸۸,۷۸۶)	(۱۴۰,۵۰۴,۹۱۰)	(۲۵۷,۳۳۵,۰۰۰)	۲۰,۵۴۰,۹۷۱,۳۰۴	-
صنعتی بهپاک	۸۶,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۲۰۳۰,۳۷,۸۴۴)	(۲۳۷,۰۹۷,۷۷۰)	(۴۲۴,۲۴۵,۰۰۰)	۲۲,۹۷۴,۶۱۹,۲۸۶	-
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۳۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۳۱,۶۷۱,۰۱۰)	(۹۱,۰۲۹,۱۲۰)	(۱۶۶,۲۲۰,۰۰۰)	۶,۳۵۴,۵۷۹,۸۷۰	-
پارس مینو	۱۴۸,۲۷۹,۵۹۵,۳۵۲	(۱۰۵,۶۶۲,۱۶۳,۰۳۵)	(۴۰۴,۸۰۲,۲۹۵)	(۷۴۱,۳۹۷,۹۷۷)	۴۱,۴۷۰,۲۳۱,۰۴۵	-
	۲,۴۹۳,۴۱۹,۱۸۳,۰۰۱	(۱,۸۶۳,۰۲۶,۹۸۳,۶۵۴)	(۶,۸۰۷,۰۳۴,۳۷۰)	(۱۲,۴۶۷,۰۹۵,۹۱۶)	۶۱۱,۱۱۸,۰۶۹,۰۶۱	-
جمع کل	۸,۶۷۹,۶۵۸,۶۲۹,۴۲۳	(۶,۶۴۶,۹۵۷,۸۶۴,۹۰۰)	(۲۳,۶۹۵,۴۶۸,۰۵۹)	(۴۳,۳۹۸,۲۹۳,۱۶۲)	۱,۹۶۵,۶۰۷,۰۰۳,۲۰۲	۱,۲۹۶,۵۳۳,۳۹۲,۹۰۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
ح . سیمان هرمزگان	۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	-	۲,۶۳۴,۴۴۷	۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	-
	۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	-		۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	-
جمع کل	۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	۵,۳۱۴,۸۲۸		۴۹,۶۳۲,۹۸۱,۴۸۰	(۲۵,۶۴۳,۷۰۷,۰۹۹)	(۱۳۵,۴۹۸,۰۳۹)	(۲۴۸,۱۶۴,۹۰۷)	۲۳,۶۰۵,۶۱۱,۴۳۵	۵,۳۱۴,۸۲۸

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
جمع کل	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴,۸۲۷,۵۸۷	-	۴,۸۲۷,۵۸۷	۳۴	۱۴۱,۹۸۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰
-	۲,۲۹۹,۲۱۲,۵۹۸	(۱۰۰,۷۸۷,۴۰۲)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-	-	-				
۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	۲,۳۰۴,۰۴۰,۱۸۵	(۱۰۰,۷۸۷,۴۰۲)	۲,۴۰۴,۸۲۷,۵۸۷				
-	۳۱,۶۶۸,۵۹۵,۰۱۰	(۱,۵۸۳,۴۲۹,۷۵۰)	۳۳,۲۵۲,۰۲۴,۷۶۰	۲,۳۶۰	۱۴,۰۸۹,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	۷,۵۵۲,۴۰۰,۷۲۱	(۵۳۷,۹۷۹,۲۲۹)	۸,۰۹۰,۳۷۹,۹۵۰	۱,۱۵۰	۷,۰۳۵,۱۱۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	-	-				
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-				
۳,۲۴۱,۰۳۲,۳۶۲	-	-	-				
۷,۲۴۷,۷۳۸,۱۵۹	-	-	-				
۱,۳۶۲,۶۶۲,۲۳۸	-	-	-				
۱,۱۳۲,۴۳۵,۸۹۷	-	-	-				
۱۹,۵۱۴,۱۹۳,۶۵۶	۳۹,۳۲۰,۹۹۵,۷۳۱	(۲,۱۲۱,۴۰۸,۹۷۹)	۴۱,۳۴۲,۴۰۴,۷۱۰				
-	۱,۲۹۰,۱۸۸,۴۳۴	(۶۹,۸۱۱,۵۶۶)	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۹۹۰,۰۶۵,۲۵۷	(۱۳۲,۲۳۴,۷۴۳)	۱,۱۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۴۶۹,۳۵۷,۵۹۸	(۲۳,۱۴۶,۴۰۲)	۴۹۲,۵۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۲,۵۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۱۷۷,۹۰۷,۲۸۵	(۶,۰۹۲,۷۱۵)	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	۲,۹۲۷,۵۱۸,۵۷۴	(۲۳۱,۲۸۵,۴۲۶)	۳,۱۵۸,۸۰۴,۰۰۰				
۱۹,۸۷۹,۵۷۱,۱۵۶	۴۴,۴۵۲,۵۵۴,۴۹۰	(۲,۴۵۳,۴۸۱,۸۰۷)	۴۶,۹۰۶,۰۳۶,۳۹۷				

صنعت فلزات اساسی:

توسعه معادن و ص معدنی خاورمیانه

کالسیمین

فجر انرژی خلیج فارس

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان شرق

سیمان کردستان

پتروشیمی پردیس

سیمان باقران

سیمان شرق

سیمان سپاهان

سیمان کردستان

صنایع سیمان دشتستان

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کشت و صنعت جوین

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

قند لرستان

کشت و صنعت چین چین

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۰,۸۶۳,۷۳۳,۰۴۷	۱۰,۲۲۷,۴۰۴,۲۳۷	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۰,۸۶۳,۷۳۳,۰۴۷	۱۰,۲۲۷,۴۰۴,۲۳۷		جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود سپرده	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۷۵۷,۶۵۶,۸۶۵	۴,۲۸۷,۱۵۰,۶۰۴	-	۴,۲۸۷,۱۵۰,۶۰۴	بانک دی
۲۳۲,۶۵۸	۲۲۶,۷۲۳	-	۲۲۶,۷۲۳	بانک ملت
۱۹,۱۷۱	۱,۸۲۷,۷۴۳	-	۱,۸۲۷,۷۴۳	بانک خاورمیانه
۱۲۱,۸۵۰	۱,۱۰۱,۷۶۰	-	۱,۱۰۱,۷۶۰	بانک پاسارگاد
۹۳,۴۳۷	۳۹,۸۳۰	-	۳۹,۸۳۰	بانک صادرات
۱۱,۷۵۸,۱۲۳,۹۸۱	۴,۲۹۰,۳۴۶,۶۶۰	-	۴,۲۹۰,۳۴۶,۶۶۰	
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
۱۴,۹۳۶,۷۳۹,۹۸۲	۹,۱۵۰,۲۵۶	-	۹,۱۵۰,۲۵۶	بانک گردشگری
۳,۷۹۸,۹۲۲,۲۷۱	۱۸۱,۴۵۹	-	۱۸۱,۴۵۹	بانک ملت
۳۶۹,۸۸۸,۷۶۲	۱۴,۲۱۳,۱۶۱	-	۱۴,۲۱۳,۱۶۱	بانک خاورمیانه
۲۷,۴۱۴	۱,۷۳۶,۳۶۷,۰۸۹	-	۱,۷۳۶,۳۶۷,۰۸۹	بانک دی
۳۰,۶۳۷	۰	-		بانک پاسارگاد
۱۹,۱۰۵,۶۰۹,۰۶۶	۱,۷۵۹,۹۱۱,۹۶۵	-	۱,۷۵۹,۹۱۱,۹۶۵	
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:				
-	۲,۶۲۳,۸۲۳	-	۲,۶۲۳,۸۲۳	بانک خاورمیانه
-	۴,۱۷۳,۷۶۲,۶۱۵	-	۴,۱۷۳,۷۶۲,۶۱۵	بانک دی
-	۷۵۹,۱۷۴	-	۷۵۹,۱۷۴	بانک پاسارگاد
-	۴,۱۷۷,۱۴۵,۶۱۲	-	۴,۱۷۷,۱۴۵,۶۱۲	
۳۰,۸۶۳,۷۳۳,۰۴۷	۱۰,۲۲۷,۴۰۴,۲۳۷	-	۱۰,۲۲۷,۴۰۴,۲۳۷	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۲۱۳,۶۳۶,۳۶۱	۱۶,۳۱۲,۴۵۸,۶۲۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۸۷۳,۲۲۴,۲۳۲	۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶	تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل
۳,۰۸۶,۸۶۰,۵۹۳	۱۷,۶۲۲,۷۴۷,۲۲۹	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل
۲,۶۰۷,۴۱۸	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳	-	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۲۹۱,۲۰۱,۹۶۲	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۳,۰۱۳,۲۴۹,۵۰۴	تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل
-	۲۴,۱۴۸,۷۹۳	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
-	۳,۰۳۷,۳۹۸,۲۹۷	
۳,۳۷۸,۰۶۲,۵۵۵	۲۶,۴۷۴,۶۰۲,۴۴۰	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۲۲,۷۴۹,۲۰۳,۸۱۱	۱۰,۳۶۸,۷۷۸,۹۸۲	کارمزد مدیر صندوق
۱۷۴,۸۶۳,۳۶۰	۱۹۶,۳۴۷,۰۳۰	کارمزد متولی صندوق
۶,۲۷۷,۷۶۷,۰۵۶	۳,۹۲۷,۹۳۱,۵۶۳	کارمزد بازار گردان
۱۳۵,۲۴۵,۸۸۰	۱۳۵,۶۱۶,۴۱۰	کارمزد حسابرس صندوق
۲۹,۳۳۷,۰۸۰,۱۰۷	۱۴,۶۲۸,۶۷۳,۹۸۵	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱۷,۰۶۵,۲۱۳,۴۵۱	۱۶,۴۵۹,۳۸۲,۷۱۱	کارمزد مدیر صندوق
۱۷۴,۸۶۳,۳۶۰	۱۹۶,۳۴۷,۰۳۰	کارمزد متولی صندوق
۴,۶۱۷,۳۷۷,۴۹۶	۶,۲۰۲,۶۹۶,۳۲۷	کارمزد بازار گردان
۱۳۵,۲۴۵,۸۸۰	۱۳۵,۶۱۶,۴۱۰	کارمزد حسابرس صندوق
۳۱,۹۹۲,۷۰۰,۱۸۷	۲۲,۹۹۴,۰۴۲,۴۷۸	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۷,۹۵۲,۷۱۴,۸۸۹	کارمزد مدیر صندوق
-	۱۹۶,۳۴۷,۰۳۰	کارمزد متولی صندوق
-	۴,۰۳۵,۲۴۵,۶۴۵	کارمزد بازار گردان
-	۱۳۵,۶۱۶,۴۱۰	کارمزد حسابرس صندوق
-	۱۲,۳۱۹,۹۲۳,۹۷۴	
۵۱,۳۲۹,۷۸۰,۲۹۴	۴۹,۹۴۲,۶۴۰,۴۳۷	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۲۰۹
هزینه برگزاری مجامع	۱۸۴,۶۷۴	۱۱,۷۶۰,۶۸۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰	۳۰۱,۳۶۹,۹۸۲
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۶,۴۹۵,۷۶۹	۱۲۴,۸۶۰,۲۱۸
هزینه نرم افزار	۱,۴۸۶,۴۵۴,۹۶۷	۸۷۵,۶۰۶,۹۰۵
هزینه خدمات بانکی	۲۸,۸۰۵,۹۴۰	۲۹,۹۴۵,۶۸۰
	۱,۷۳۳,۷۰۷,۴۱۰	۱,۳۴۶,۶۴۳,۶۸۰
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
هزینه برگزاری مجامع	۱۸۴,۶۷۴	-
هزینه تصفیه	۱۶,۰۵۳,۸۱۰	-
هزینه تنزیل سود سهام	۷,۶۲۹,۷۴۹,۳۷۹	-
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰	۱۱۸,۴۹۳,۱۵۱
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۴۹۷
هزینه نرم افزار	۱,۶۰۴,۸۰۳,۷۳۳	۹۲۶,۱۳۱,۶۴۵
هزینه خدمات بانکی	۱۹,۴۶۵,۶۵۰	۲۴۸۰۳,۱۲۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۱۰۲,۳۳۷,۵۹۶
	۹,۴۶۲,۰۲۳,۳۰۶	۱,۱۷۳,۵۰۴,۰۰۹
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵	-
هزینه برگزاری مجامع	۱۸۴,۶۷۴	-
هزینه تصفیه	۱۶,۴۷۶,۰۷۹	-
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷۸,۵۷۷,۹۳۵	-
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	-
هزینه نرم افزار	۱,۴۴۹,۶۴۵,۴۹۹	-
هزینه خدمات بانکی	۲۲,۱۵۴,۹۴۰	-
	۱,۸۰۱,۹۸۱,۰۰۲	-
جمع کل	۱۲,۹۹۷,۷۱۱,۷۱۸	۲,۵۲۰,۱۴۷,۶۸۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای،
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
ریال	صنعت فلزات اساسی:
۵۷۱,۸۴۳,۰۱۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
۵۷۱,۸۴۳,۰۱۱	
ریال	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۲۲,۰۱۸,۱۶۸	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
۲۲,۰۱۸,۱۶۸	
۵۹۳,۸۶۱,۱۷۹	جمع کل

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
ریال	صنعت فلزات اساسی:	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۴۷۸,۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۵۷,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۶۴۸,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۴۲,۶۲۶,۲۰۰,۰۰۰)	
(۱۷۰,۳۹۶,۷۰۰,۰۰۰)		(۸۵,۶۰۱,۲۰۰,۰۰۰)	
ریال	صنعت سیمان، آهک و گچ:	ریال	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۵۶۲,۱۲۴,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۱,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	
(۸۵۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	۲۳,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰-	
(۲۸۹,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۲۳,۶۰۰,۰۰۰)	
ریال	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	ریال	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
۳۶,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	-	
(۲۹,۷۴۰,۱۰۰,۰۰۰)	*تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	-	
۷,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰		-	
(۴۵۳,۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	جمع	(۸۷,۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

صنعت : فلزات اساسی

اشخاص وابسته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	متال		متال	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۴٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۳٪
	صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪
	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشتی تکمیلی کاریز	مدیر مشترک	عادی	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱.۶۶٪	۱,۸۸۰,۰۰۰	۰.۳۲٪
	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۸۹۵,۰۰۰	۰.۱۷٪	-	۰.۰۰٪
	آرمین عیدی فولاد کلائی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۳۳,۱۵۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۳۵,۸۵۰	۰.۰۱٪	۳۵,۸۵۰	۰.۰۱٪
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪
	نرجس آل اسحاق خوئینی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق - سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪
	جمع					۱۲,۰۱۶,۰۵۰	۲.۰۵٪
						۳.۷۹٪	۱۹,۶۱۴,۱۰۰

صنعت : سیمان ، آهک ، گچ

اشخاص وابسته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	سیمانا		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 بازنشتی تکمیلی کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۴,۴۵۰,۰۰۰	۰.۸۶٪	۰	۰.۰۰٪
	سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۳۵,۰۰۷	۰.۰۱٪	۳۵,۰۰۷	۰.۰۱٪
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	آرمین عیدی فولاد کلائی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	عادی	۲۷,۲۵۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
	نرجس آل اسحاق خوئینی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق - سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	جمع					۱,۱۳۵,۰۰۷	۰.۲٪
						۵,۵۶۲,۲۵۷	۱.۰۸٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

اشخاص وابسته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	مزه		مزه	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۵٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰,۹۷٪	۵۰,۰۰۰	۰,۸۵٪
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰,۹۷٪	۵۰,۰۰۰	۰,۸۵٪
	آرمین عبدی فولاد کلانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۴۹,۴۱۰	۰,۹۶٪	-	۰,۰۰٪
	نرجس آل اسحاق خوئینی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق- سابق	عادی	۰	۰,۰۰٪	۴۹,۹۸۲	۰,۸۵٪
جمع					۲۲,۲۳٪	۱,۱۴۹,۹۸۲	۱۹,۶۰٪

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۶۱۹,۹۶۴,۲۶۹,۶۴۵	طی سال مالی	۲,۹۱۲,۳۰۲,۴۰۰	۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲
		تسهیلات	۲۸۳,۷۵۳,۲۳۱,۳۰۹			
		کارمزد معاملات	۱۴,۳۰۸,۹۴۷,۴۸۳			
سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت صندوق	۳۴,۷۸۰,۸۷۶,۵۸۲	طی سال مالی	(۱۲۹,۰۲۸,۷۲۱,۹۶۶)	(۹۴,۲۴۷,۸۴۵,۳۸۴)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	بازارگردان	کارمزد بازار گردان	۱۴,۱۶۵,۸۷۳,۵۳۵	طی سال مالی	(۵۳,۵۲۵,۴۰۰,۶۰۱)	(۳۹,۳۵۹,۵۲۷,۰۶۶)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرسی صندوق	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰	طی سال مالی	(۲,۰۵۷,۹۴۱,۴۰۳)	(۱,۶۴۱,۰۹۲,۱۷۳)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۵۸۹,۰۴۱,۰۹۰	طی سال مالی	(۱,۷۰۸,۰۷۵,۳۷۵)	(۱,۱۱۹,۰۳۴,۲۸۵)

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 دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 آن‌که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

۲۹-۴- **ریسک نکول سایر اوراق بهادار:** گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

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 منصفانه ، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال ، مسئولیت های بازار گردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحد های سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خو اهد بود . از طرف دیگر خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحد های سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

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، بیانیه ریسک مربوطه را مطالعه و تایید نمایند.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل	یادداشت
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۶۸,۲۹۱,۹۱۵,۰۹۶	۳,۶۱۹,۳۷۷,۲۱۸,۸۲۴	۲,۴۷۴,۱۴۵,۰۵۲,۷۱۴	۸,۶۶۱,۸۱۴,۱۸۶,۶۳۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۹۳۴,۶۲۰,۲۴۷	۲۱۶,۱۳۳,۲۶۹,۴۹۷	۷۱,۸۴۹,۹۵۷,۱۶۲	۲۸۹,۹۱۷,۸۴۶,۹۰۶	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	-	۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳,۵۵۶,۲۸۹,۴۴۴	۳۰۹,۸۵۵,۲۹۹,۶۸۱	۱۱,۹۱۰,۴۶۴,۳۱۱	۳۲۵,۳۲۲,۰۵۳,۴۳۶	۸ حساب های دریافتنی
۱,۰۹۸,۲۴۰,۸۹۳	۱,۰۹۸,۶۶۷,۰۱۹	۱,۰۲۲,۷۳۲,۳۹۰	۳,۲۱۹,۶۴۰,۳۰۲	۹ سایر دارایی ها
(۳۳,۷۰۲,۵۷۵,۳۵۸)	(۷,۴۵۵,۳۹۵,۴۸۳)	۴۴,۰۷۰,۲۷۳,۲۴۱	۲,۹۱۲,۳۰۲,۴۰۰	۱۰ جاری کارگزاران
۲,۵۴۱,۱۷۸,۴۹۰,۳۲۲	۴,۱۳۹,۰۰۹,۰۵۹,۵۳۸	۲,۶۰۲,۹۹۸,۴۷۹,۸۱۸	۹,۲۸۳,۱۸۶,۰۲۹,۶۷۸	جمع دارایی ها
۶۹,۸۳۲,۴۱۵,۸۱۵	۸۳,۵۵۲,۰۴۳,۷۷۶	۳۲,۹۳۵,۶۷۹,۷۵۴	۱۸۶,۳۲۰,۱۳۹,۳۴۵	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۴,۳۱۹,۴۴۴,۰۸۸	۳,۱۶۵,۱۱۱	-	۴۴,۳۲۲,۶۰۹,۱۹۹	۱۳ تسهیلات مالی دریافتی
۵,۶۲۶,۰۷۸,۵۲۴	۴,۸۲۴,۲۵۳,۹۳۲	۳,۹۵۰,۳۰۰,۰۵۴	۱۴,۴۰۰,۶۳۲,۵۱۰	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲۳,۲۳۷,۷۳۸,۴۲۷	۸۸,۳۷۹,۴۶۲,۸۱۹	۳۶,۸۸۵,۹۷۹,۸۰۸	۲۴۸,۶۰۳,۱۸۱,۰۵۴	جمع بدهی ها
۲,۴۱۷,۸۴۰,۷۵۱,۸۹۵	۴,۰۵۰,۶۲۹,۵۹۶,۷۱۹	۲,۵۶۶,۱۱۲,۵۰۰,۰۱۰	۹,۰۳۴,۵۸۲,۸۴۸,۶۲۴	خالص دارایی ها
۱۸,۶۳۴	۲۲,۷۱۳	۱۲,۲۶۴	۱۷,۴۶۳	خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت های همراه صورت های مالی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات اساسی	صنعت: سیمان، آهک، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۴۴۸,۰۶۶,۰۷۰,۲۸۴	۱۰۷,۸۹۱,۳۹۴,۳۶۹	۱۵۳,۰۶۶,۷۸۴,۱۳۹
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۲۵,۲۵۷,۱۵۵,۸۸۱	۶۵۲,۸۳۷,۳۸۹,۶۹۵	۶۱۱,۱۱۸,۰۶۹,۰۶۱
۱۸ سود سهام	۲,۳۰۴,۰۴۰,۱۸۵	۳۹,۲۲۰,۹۹۵,۷۳۱	۲,۹۲۷,۵۱۸,۵۷۴
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۲۹۰,۳۴۶,۶۶۰	۱,۷۵۹,۹۱۱,۹۶۵	۴,۱۷۷,۱۴۵,۶۱۲
۲۰ سایر درآمدها	۱۷,۶۲۲,۷۴۷,۲۲۹	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	۳,۰۳۷,۳۹۸,۲۹۷
جمع درآمدها	۱,۱۹۷,۵۴۰,۳۶۰,۲۳۹	۸۰۷,۵۲۴,۱۴۸,۶۷۴	۷۷۴,۳۲۶,۹۱۵,۶۸۳
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۴,۶۲۸,۶۷۳,۹۸۵)	(۲۲,۹۹۴,۰۴۲,۴۷۸)	(۱۲,۳۱۹,۹۲۳,۹۷۴)
۲۲ سایر هزینه ها	(۱,۷۳۳,۷۰۷,۴۱۰)	(۹,۴۶۲,۰۲۳,۳۰۶)	(۱,۸۰۱,۹۸۱,۰۰۲)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۱۸۱,۱۷۷,۹۷۸,۸۴۴	۷۷۵,۰۶۸,۰۸۲,۸۹۰	۷۶۰,۲۰۵,۰۱۰,۷۰۷
۲۳ هزینه های مالی	(۵۷۱,۸۴۳,۰۱۱)	(۲۲,۰۱۸,۱۶۸)	-
سود خالص	۱,۱۸۰,۶۰۶,۱۳۵,۸۳۳	۷۷۵,۰۴۶,۰۶۴,۷۲۲	۷۶۰,۲۰۵,۰۱۰,۷۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۵۱.۵۶٪	۲۱.۲۴٪	۳۲.۵۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۴۹.۳۸٪	۱۹.۳۶٪	۲۹.۸۳٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

صنعت: فلزات اساسی		صنعت: سیمان، آهک، گچ		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		جمع کل	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول 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	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۹۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۴۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۱,۱۸۰,۶۰۶,۱۳۵,۸۳۳	-	۷۷۵,۰۴۶,۰۶۴,۷۲۲	-	۷۶۰,۲۰۵,۰۱۰,۷۰۷	-
تعدیلات	۲۴	(۱۷۰,۳۹۶,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۲۸۹,۹۴۸,۴۰۰,۰۰۰)	-	۷,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۲۹,۷۵۴,۹۹۹	۲,۴۱۷,۸۴۰,۷۵۱,۸۹۵	۱۷۸,۳۴۱,۹۹۰	۴,۰۵۰,۶۲۹,۵۹۶,۷۲۲	۲۰۹,۲۴۷,۷۰۲	۲,۵۶۶,۱۱۲,۵۰۰,۰۰۷	۵۱۷,۳۴۴,۶۹۱