

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

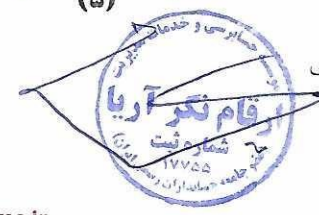
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
۸-۴۸	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 گونه‌ای که این صورت‌های مالی را می‌توان به عنوان بخشی از صورت‌های مالی دایا شماره ثبت: ۵۶۱۱۵.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۸۶۳,۷۶۹,۳۰۴,۹۶۷	۷,۳۹۴,۳۷۷,۸۶۸,۴۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۷۸۳,۶۹۱,۶۰۹,۶۰۷	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	۱۰۶,۵۷۴,۶۵۷,۲۶۵	۸	حساب های دریافتی
۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	۶۱,۰۱۷,۳۰۸	۹	سایر دارایی ها
۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	۱۱۱,۹۷۱,۴۴۳,۳۴۴	۱۰	جاری کارگزاران
۷,۶۵۲,۳۳۵,۳۵۹,۷۶۳	۸,۳۹۶,۶۷۶,۵۹۵,۹۶۴		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸	۲۴۰,۰۸۷,۳۰۱,۵۸۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۳,۱۶۵,۱۱۱	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۲۶	۲۳,۵۶۰,۰۲۶,۶۴۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۸۷,۳۰۹,۶۲۲,۴۰۱	۵۱۶,۶۴۸,۹۹۳,۳۴۵		جمع بدهی ها
۷,۴۶۵,۰۳۵,۷۳۷,۳۶۲	۷,۸۸۰,۰۲۷,۶۰۲,۶۱۹	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۷۲۵	۱۶,۷۵۶		خالص دارایی هر واحد

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

امضاء

کاریم
شرکت سپدگردان (سهامی خاص)
(۵)

نماینده
آقای محمدرضا خانی معصوم
آباد علیا

شخص حقوقی
شرکت سپدگردان کاریزما

ارکان صندوق
مدیر صندوق


موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
تجارتخانه: تهران - میدان آزادی - پلاک ۱۷۷۵۵

آقای ابولفضل رضائی

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

دایا
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
شماره ثبت: ۵۶۱۱۵



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

درآمد داشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶ ۱,۷۲۸,۹۵۵,۵۳۳,۳۵۸	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۸۴۹,۶۵۵,۸۰۹,۳۷۸	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸
سود سهام	۱۸ ۱۲۹,۸۱۳,۶۷۵,۶۸۱	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۲۱,۳۱۳,۶۹۴,۰۱۱	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵
سایر درآمدها	۲۰ ۲۴,۴۰۱,۵۵۶,۴۷۷	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳
جمع درآمدها	۲,۷۷۴,۱۸۰,۲۶۸,۹۰۵	۲,۳۰۱,۱۲۳,۹۸۸,۵۶۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۱۰۵,۳۵۹,۸۰۲,۶۷۸)	(۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۲۲,۸۲۸,۵۷۴,۱۹۷)	(۷,۷۵۷,۹۸۲,۳۱۵)
سود قبل از هزینه های مالی	۲,۶۴۵,۹۹۱,۸۹۲,۰۳۰	۲,۱۰۹,۷۶۸,۱۴۰,۸۲۲
هزینه های مالی	۲۳ (۳۰,۴۷۴,۴۲۶,۷۷۳)	(۳۴,۰۳۸,۹۲۶)
سود خالص	۲,۶۴۲,۹۴۴,۴۶۵,۲۵۷	۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۳۰.۰۶٪	۳۰.۲۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۳۴.۴۲٪	۳۸.۱۴٪

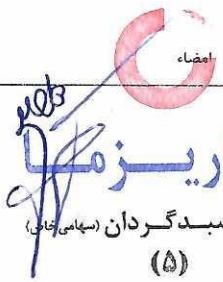
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۸۵,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۰۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶
تعدیلات	۲۴ (۱۰,۶۴۴,۴۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۵۴,۴۰۰,۰۳۲)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۷۰,۲۹۴,۶۹۱	۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
 خالص دارایی‌های پایان دوره
 = بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

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

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امید نامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سبد گردان کاریزما (سهامی خاص)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق و مدیر ثبت**، شرکت سبدگردان 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 دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲-۳- 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.

۲-۴- 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

۲-۵- 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.

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

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

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

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) سالانه 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 متوسط روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش گواهی سپرده کالایی 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 حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه معادل مبلغ مدرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی و با تایید مجمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و 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 میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			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	
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۱٪	۸,۸۷۱,۶۹۰,۱۳۶	۱۰,۲۲۸,۵۹۶,۵۷۵	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۹٪	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۸,۲۰۸,۹۹۴,۸۱۷	کاشی و سرامیک
۱۱.۷۲٪	۸۹۶,۷۱۲,۵۹۶,۳۶۱	۱,۰۴۱,۰۵۳,۲۰۳,۳۱۱	۱۷.۷۸٪	۱,۴۹۳,۰۳۰,۳۳۶,۴۵۷	۱,۳۰۷,۳۹۹,۰۱۰,۴۴۶	فلزات اساسی
۰.۷۴٪	۵۶,۸۹۶,۲۴۱,۰۴۰	۶۰,۹۰۱,۰۱۶,۶۵۵	۰.۷۳٪	۶۰,۲۵۰,۶۳۴,۴۰۰	۵۹,۶۱۸,۴۰۰,۸۸۱	باتکها و موسسات اعتباری
۲.۷٪	۲۰۳,۴۷۲,۰۹۴,۵۰۰	۲۱۱,۵۸۹,۵۷۱,۹۶۷	۰.۰۰٪	-	-	محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۴۱۶,۹۰۸,۲۹۷	۶۱۲,۵۶۲,۲۲۰	۰.۰۰٪	-	-	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
۰.۰۴٪	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
۱۶.۱۸٪	۱,۳۳۸,۴۵۳,۹۳۸,۷۰۵	۱,۳۹۲,۴۴۲,۰۳۰,۳۸۷	۱۸.۷۰٪	۱,۵۶۹,۷۸۲,۹۹۲,۹۲۱	۱,۳۸۵,۴۵۵,۰۰۲,۷۱۹	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
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	۳۵.۶۷٪	۲,۹۹۵,۲۸۱,۸۶۶,۳۹۷	۲,۵۵۲,۵۴۷,۳۷۲,۲۴۰
۰.۰۴٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰	۰.۰۵٪	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰
۴۹.۱۰٪	۳,۷۵۷,۶۷۶,۲۹۰,۸۵۷	۳,۱۴۴,۴۶۸,۷۹۳,۷۸۵	۳۵.۷۲٪	۲,۹۹۹,۲۰۱,۳۳۲,۸۹۷	۲,۵۵۵,۲۴۹,۸۲۳,۸۴۰
۰.۰۰٪	-	-	۱.۰۹٪	۹۱,۸۱۲,۸۹۰,۸۷۴	۹۸,۲۵۹,۴۶۳,۹۸۰
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۰٪	۳۳,۶۸۷,۵۶۶,۵۰۰	۳۸,۷۱۰,۴۰۶,۷۹۱
۱۷.۷۵٪	۱,۳۵۸,۵۲۶,۱۶۵,۹۴۷	۱,۶۷۳,۶۸۳,۷۶۸,۷۷۳	۲۹.۱۹٪	۲,۴۵۱,۲۷۴,۵۷۱,۷۱۹	۲,۰۰۳۴,۲۳۳,۵۷۳,۷۰۳
۲.۰۵٪	۱۵۷,۱۵۹,۸۰۲,۰۲۵	۱۷۷,۹۷۲,۹۳۲,۸۲۰	۱.۱۶٪	۹۷,۶۰۹,۶۹۵,۳۵۱	۸۰,۱۷۸,۷۹۰,۱۹۷
۱.۲۵٪	۹۵,۸۵۳,۶۰۷,۲۶۷	۱۲۳,۵۱۲,۰۷۱,۴۲۶	۱.۰۹٪	۹۱,۴۱۶,۲۱۱,۶۷۷	۸۴,۳۴۳,۶۸۵,۱۷۵
۰.۹۱٪	۶۹,۳۳۷,۳۸۵,۵۷۱	۷۵,۳۰۰,۹۴۳,۱۵۱	۰.۷۱٪	۵۹,۵۹۲,۶۰۶,۵۰۱	۵۶,۴۴۵,۴۲۲,۵۳۳
۰.۷۵٪	۵۷,۰۳۲,۲۲۷,۰۸۰	۸۷,۲۷۹,۳۰۳,۱۷۰	۰.۰۰٪	-	-
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	۳۳.۶۵٪	۲,۸۲۵,۳۹۳,۵۴۲,۶۲۲	۲,۳۹۲,۱۷۱,۳۴۲,۲۷۹
۸۹.۷۰٪	۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۶,۸۳۹,۹۲۶,۸۲۲,۸۰۴	۸۸.۰۶٪	۷,۳۹۴,۳۷۷,۸۶۸,۴۴۰	۶,۳۳۲,۸۷۶,۱۶۸,۹۳۸

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان، آهک و گچ

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

فلزات اساسی

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

خرده فروشی در فروشگاه های غیرتخصصی

زراعت و خدمات وابسته

محصولات شیمیایی

لاستیک و پلاستیک

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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷۸۳,۶۹۱,۶۰۹,۶۰۷	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴
	۷۸۳,۶۹۱,۶۰۹,۶۰۷	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک دی	۱,۰۵۳,۸۱۱,۲۳۰	۰.۰۱٪	۱,۰۱۴,۹۸۸,۵۴۱	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه	۳۷۸,۹۷۹,۱۱۱,۵۳۱	۴.۹۵٪	۵۱۸,۱۹۳,۶۸۸,۵۵۵	۰.۶۸٪
بانک ملت	۱۷,۷۶۱,۰۹۰	۰.۰۰٪	۱۸,۵۹۳,۳۱۳	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	۸۹,۸۲۰,۳۷۱	۰.۰۰٪	۸۹,۵۱۹,۵۴۰	۰.۰۰٪
بانک صادرات	۲,۶۲۳,۸۴۲	۰.۰۰٪	۳,۸۱۱,۹۲۷	۰.۰۰٪
	۳۸۰,۱۴۳,۱۲۷,۹۶۴	۴.۹۷٪	۵۲,۹۴۶,۲۸۲,۱۷۶	۰.۶۹٪
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
بانک ملت	۱۴,۸۶۶,۱۹۰	۰.۰۰٪	۱۴,۵۵۷,۲۴۳	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	۷۴۹,۷۵۳,۳۲۹	۰.۰۱٪	۷۳۴,۸۹۲,۱۴۵	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه	۶۶,۱۸۴,۲۰۷,۶۲۴	۰.۸۶٪	۲,۶۰۳,۰۵۶,۳۱۱	۰.۰۳٪
بانک پاسارگاد	۹,۹۶۹,۵۱۳	۰.۰۰٪	۱۱,۲۳۸,۵۱۳	۰.۰۰٪
بانک دی	۱۸۹,۱۲۰,۹۴۲,۵۴۰	۲.۴۷٪	۵۵,۸۰۵,۹۱۷,۱۲۸	۰.۷۳٪
	۲۵۶,۰۷۹,۷۳۹,۱۹۶	۳.۳۵٪	۵۹,۱۶۹,۶۶۱,۳۴۰	۰.۷۷٪
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:				
بانک پاسارگاد	۶۱,۶۲۰,۹۶۲	۰.۰۰٪	۶۱,۴۴۵,۸۲۹	۰.۰۰٪
بانک دی	۹,۸۰۲,۸۹۴,۰۰۴		۵۸,۹۵۵,۵۴۳,۸۵۵	۰.۰۱٪
بانک خاورمیانه	۱۳۷,۶۰۴,۲۲۷,۴۸۱	۱.۸۰٪	۵۳,۹۳۸,۹۸۷,۲۵۴	۰.۷۰٪
	۱۴۷,۴۶۸,۷۴۲,۴۴۷	۱.۸۰٪	۱۱۲,۹۵۵,۹۷۶,۹۳۸	۰.۷۱٪
جمع کل	۷۸۳,۶۹۱,۶۰۹,۶۰۷	۱۰.۱۱٪	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۲.۱۷٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
	-	-	۰.۰۰٪	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۱.۶۳٪	صنعت فلزات اساسی:
	-	-	۰.۰۰٪	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۱.۶۳٪	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
	-	-					جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۳/۲۹				
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتنی سهام
۸۵,۶۷۰,۵۳۸,۳۸۰	۳,۶۵۷,۰۷۶,۸۴۶	-	۲۵٪	۳,۶۵۷,۰۷۶,۸۴۶	صنعت سیمان، آهک و گچ:
					سود دریافتنی سهام
۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	۸۲,۹۹۸,۲۷۲,۶۹۲	(۳,۰۶۹,۷۳۰,۰۹۸)	۲۵٪	۸۶,۰۶۸,۰۰۲,۷۹۰	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
					سود دریافتنی سهام
۱۲۵,۷۶۶,۵۸۱,۳۲۱	۱۹,۹۱۹,۳۰۷,۷۲۷	(۲۹۸,۸۶۷,۸۸۳)	۲۵٪	۲۰,۲۱۸,۱۷۵,۶۱۰	جمع کل
۳۶۴,۷۳۷,۷۹۲,۶۴۷	۱۰۶,۵۷۴,۶۵۷,۲۶۵	(۳,۳۶۸,۵۹۷,۹۸۱)		۱۰۹,۹۴۳,۲۵۵,۲۴۶	

۹- سایر دارایی ها :

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

۱۴۰۴/۱۳/۲۹				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج برگزاری مجامع
۷۵۳,۲۰۵	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۵۳۲,۶۷۲)	۵,۶۶۰,۵۳۳	مخارج عضویت در کانون ها
۱۲۸,۳۶۴,۵۵۰	-	(۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰)	۴,۰۹۸,۴۹۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۹,۱۷۷,۷۷۹)	۱۳,۵۶۲,۱۲۰	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱,۰۸۶,۱۰۷,۶۵۴	۹۹۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۶۰,۲۲۶,۵۱۱)	۲۳,۳۲۱,۱۴۳	مخارج برگزاری مجامع
۴۹۶,۲۷۱	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۵۳۲,۶۷۲)	۵,۴۰۳,۵۹۹	مخارج عضویت در کانون ها
۱۲۹,۰۴۷,۶۱۰	-	(۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰)	۴,۷۸۱,۵۵۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۹,۱۷۷,۷۷۹)	۱۳,۵۶۲,۱۲۰	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
۱,۰۸۶,۵۳۳,۷۸۰	۹۹۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۶۰,۲۲۶,۵۱۱)	۲۳,۷۴۷,۲۶۹	مخارج برگزاری مجامع
-	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۵۳۲,۶۷۲)	۴,۹۰۷,۳۲۸	مخارج عضویت در کانون ها
۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵	-	(۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵)	-	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	-	(۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	آبونمان نرم افزار صندوق
۸۱۸,۲۱۹,۳۱۴	۸۸۱,۵۰۶,۸۴۹	(۱,۶۹۰,۶۸۴,۵۹۵)	۹۰,۴۱۵,۶۸۸	جمع کل
۱,۱۱۹,۹۱۱,۱۸۹	۸۸۸,۹۴۶,۸۴۹	(۱,۹۹۴,۹۰۹,۱۴۲)	۱۳,۹۴۸,۸۹۶	
۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	۲,۸۸۳,۸۳۶,۸۴۹	(۶,۱۱۵,۳۶۲,۱۶۴)	۶۱,۰۱۷,۳۰۸	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای سال	ریال	ریال	پایان سال
۲۳,۰۶۳,۴۳۳,۴۲۸	۱۳,۷۲۰,۳۵۸,۳۷۴,۴۴۲	(۱۳,۶۲۱,۱۲۲,۶۶۷,۹۸۷)	۱۲۲,۲۹۹,۱۳۹,۸۸۳
(۴۶۴,۸۳۳,۴۱۰)	۲,۱۷۴,۵۸۷,۷۹۵,۳۹۹	(۲,۱۸۴,۶۷۷,۳۲۳,۰۶۸)	(۱۰,۵۵۴,۳۶۱,۰۷۹)
۴۷,۹۸۵,۷۲۱,۰۵۴	۵,۱۴۹,۹۶۸,۴۸۹,۰۹۸	(۵,۱۹۷,۷۲۷,۵۴۵,۶۱۲)	۲۲۶,۶۶۴,۵۴۰
۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	۲۱,۰۴۴,۹۱۴,۶۵۸,۹۳۹	(۲۱,۰۰۳,۵۲۷,۵۳۶,۶۶۷)	۱۱۱,۹۷۱,۴۴۳,۳۴۴

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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۰,۵۰۲,۸۲۰,۷۴۷	۴۲,۹۲۸,۴۰۶,۹۸۴	
۸۶۳,۰۳۴,۷۸۷	۴۲۵,۵۹۱,۸۶۹	
۲۶۹,۳۱۱,۲۹۵	۶۹۴,۰۹۵,۷۲۱	
۱۹,۵۴۷,۱۹۱,۶۶۲	۱۱,۱۵۵,۶۴۷,۲۵۶	
۹۱,۱۸۲,۳۵۸,۴۹۱	۵۵,۲۰۳,۷۴۱,۸۳۰	
۶۶,۶۴۴,۷۴۶,۰۷۰	۴۰,۶۸۴,۳۵۲,۵۰۰	
۸۶۵,۴۹۳,۸۰۳	۴۲۸,۰۵۰,۸۸۵	
۲۶۸,۲۱۹,۱۲۲	۶۹۰,۹۹۹,۷۸۲	
۳۰,۷۰۲,۲۷۵,۷۵۹	۱۸,۷۵۴,۵۹۸,۱۳۱	
۹۸,۴۸۰,۷۳۴,۷۵۴	۶۰,۵۵۸,۰۰۱,۲۹۸	
۳۰,۳۵۲,۲۱۹,۵۰۳	۱۰,۶۳۵,۰۸۵,۹۰۰	
۷۰۲,۸۳۴,۴۴۹	۲۶۵,۳۹۱,۵۳۱	
۲۶۸,۲۱۹,۱۲۲	۲۶۵,۹۹۶,۶۷۰	
۱۹,۱۰۰,۹۳۵,۲۶۷	۹,۴۴۹,۲۸۱,۶۷۹	
۵۰,۴۲۴,۲۰۸,۳۴۱	۲۰,۶۱۵,۷۵۵,۷۸۰	
۲۴۰,۰۸۷,۳۰۱,۵۸۶	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

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال		
۶,۵۴۵,۳۲۵,۰۰۰	-	۱۲-۱	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			صنعت سیمان، آهک و گچ:
۳,۶۷۱,۶۴۰,۰۰۰	۹۸,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
۳۰,۶۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۲۵۲,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰		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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	-	بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	-	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۳,۱۶۵,۱۱۱	بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۳,۱۶۵,۱۱۱	
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۳,۱۶۵,۱۱۱	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۴,۹۰۶,۶۳۶,۴۳۲	۲,۹۴۲,۹۷۹,۵۸۴
واریز نامشخص	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸,۰۸۱,۶۷۵,۶۱۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۶۴,۰۰۰	۸,۶۲۴,۰۰۰
	۱۳,۹۸۹,۶۷۶,۰۴۲	۴,۶۵۱,۶۰۳,۵۸۴
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۶,۴۹۶,۳۰۰	-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۵,۱۶۹,۲۰۱,۰۷۵	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶
	۵,۲۲۵,۶۹۷,۳۷۵	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۷,۸۳۰,۰۸۹	-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۴,۲۸۶,۸۲۳,۱۴۲	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶
	۴,۳۴۴,۶۵۳,۲۳۱	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶
جمع کل	۲۳,۵۶۰,۰۲۶,۶۴۸	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
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۹۰,۰۰۴,۹۹۹	۱,۷۷۳,۶۷۰,۱۱۳,۰۰۷	۱۲۴,۹۵۴,۹۹۹	۱,۳۵۱,۴۷۴,۴۲۴,۷۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۰۶۳,۵۱۱,۲۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۵۶,۸۹۱,۳۲۵
	۱۰۰,۰۰۴,۹۹۹	۱,۹۷۰,۷۳۳,۶۲۴,۲۲۴	۱۳۴,۹۵۴,۹۹۹	۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۵۸,۸۴۱,۹۹۰	۳,۱۲۵,۵۷۴,۱۳۳,۷۳۵	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۰	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۱,۹۹۹
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:				
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۱۱,۴۴۷,۷۰۲	۲,۷۸۳,۷۱۹,۸۴۴,۶۶۰	۲۳۹,۵۴۷,۷۰۲	۲,۱۰۱,۸۶۲,۴۸۹,۳۰۱
	۴۷۰,۲۹۴,۶۹۱	۷,۸۸۰,۰۲۷,۶۰۲,۶۱۹	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۶۷۴,۸۵۳,۷۷۴,۱۹۲	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲
۲-۱۶ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۴۱,۳۶۹,۸۳۷,۶۲۱	۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷
۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۲,۳۵۲,۶۳۳,۴۲۶	(۲,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)
۴-۱۶ سود ناشی از فروش اختیار معامله	۴۱۹,۲۸۸,۱۱۹	۷۲۶,۶۶۱,۶۱۲
(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
	<u>۱,۷۲۸,۹۹۵,۵۳۳,۳۵۸</u>	<u>۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶</u>

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۳۰۸,۶۲۲,۶۵۳	(۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۹۲,۰۹۹)	(۳۷۱,۰۴۳,۰۹۳)	(۶,۳۰۷,۱۵۲,۵۳۹)	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۲۹,۸۰۹,۸۵۰	(۵۵,۳۵۶,۹۳۴,۱۹۶)	(۱۴۰,۱۳۰,۰۸۵)	(۲۵۶,۶۴۹,۰۵۰)	(۴,۴۲۳,۹۰۳,۴۸۱)	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۵۵,۹۳۵,۱۷۰	(۴۵,۶۲۱,۲۱۱,۹۲۴)	(۱۱۲,۳۵۵,۳۴۵)	(۲۰۵,۷۷۹,۶۸۰)	(۴,۷۸۳,۴۱۱,۶۷۹)	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۵,۳۳۵,۳۱۵)	(۳,۶۲۴,۳۴۱)	(۶,۶۳۸,۰۰۰)	۶۲,۰۰۲,۳۴۴	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۸۲۱,۷۴۰	(۱,۸۶۴,۹۵۵,۰۳۴)	(۵,۲۱۶,۵۱۴)	(۹,۵۵۴,۱۱۰)	۳۱,۰۹۶,۰۸۲	-
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۵۰,۴۳۱,۸۰۰	(۹۷,۶۸۸,۶۲۰,۶۰۰)	(۲۷۸,۰۳۲,۲۱۳)	(۵۰۷,۲۵۲,۱۵۸)	۲,۹۷۶,۵۲۶,۸۲۹	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۳۱,۹۱۹,۲۳۰	(۴۲,۰۹۱,۸۳۴,۵۵۶)	(۱۲۰,۲۰۶,۸۹۲)	(۲۲۰,۱۵۹,۵۹۴)	۱,۵۹۹,۷۱۸,۱۸۸	-
۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۳۰,۶۲۲,۳۱۴	(۱۳۵,۲۱۲,۰۴۴,۱۰۶)	(۲۵۴,۹۱۸,۸۴۳)	(۷۶۱,۶۵۳,۱۱۸)	۱۶,۱۰۲,۰۰۶,۲۴۷	-
۴,۶۲۰,۰۳۵	۲۳۷,۰۰۶,۶۶۳,۵۸۰	(۲۰۵,۷۵۹,۳۹۲,۴۸۷)	(۳۴۳,۹۶۳,۳۲۰)	(۱,۱۸۵,۰۳۱,۲۱۳)	۲۹,۷۱۷,۸۷۶,۴۶۰	-
۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۹۹,۴۹۹,۸۰۰	(۳۱۶,۹۷۲,۹۷۰,۷۹۴)	(۱,۱۳۰,۴۸۸,۷۶۵)	(۲,۰۷۰,۴۹۷,۵۰۴)	۹۳,۹۲۵,۵۴۲,۷۳۷	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۵۸,۱۴۴,۰۵۰	(۳۷,۱۶۰,۳۶۵,۶۱۵)	(۳۷,۱۰۵,۰۸۱)	(۱۹۵,۲۹۰,۷۱۸)	۱,۶۶۵,۳۸۲,۶۳۶	-
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۳۵۶,۰۸۹,۶۷۲	(۳۴۳,۹۵۸,۷۸۶,۳۱۶)	(۴۲۲,۵۶۱,۲۹۰)	(۱,۸۰۱,۲۸۰,۴۴۹)	۱۴۰,۷۳,۴۶۱,۶۱۷	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۸۳,۴۷۲,۸۰۰	(۴۲,۵۷۴,۶۲۱,۴۷۷)	(۴۰,۴۵۳,۷۸۴)	(۲۱۲,۹۱۷,۳۶۲)	(۲۴۴,۵۱۹,۸۲۳)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۵۶۰,۷۴۹,۲۳۲,۶۵۹	(۱,۴۰۵,۵۹۱,۳۱۲,۴۲۰)	(۲,۹۵۹,۵۴۸,۴۷۲)	(۷۸۰,۳۰۷,۴۶۱,۴۹)	۱۴۴,۳۹۴,۶۲۵,۶۱۸	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۶۰,۷۴۹,۲۳۲,۶۵۹	(۱,۴۰۵,۵۹۱,۳۱۲,۴۲۰)	(۲,۹۵۹,۵۴۸,۴۷۲)	(۷,۸۰۳,۷۴۶,۱۴۹)	۱۴۴,۳۹۴,۶۲۵,۶۱۸	-
آلومینای ایران	۶۶۹,۹۷۱	(۷۱,۳۲۱,۵۰۹,۰۳۳)	(۱۴۳,۶۰۵,۲۲۳)	(۳۸۷,۵۷۸,۳۸۷)	۵,۶۶۲,۹۸۴,۶۲۷	-
دانش بنیان پویا نیرو	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۳۰۲,۰۹۸۳)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	۲۹۸,۲۱۵,۰۱۷	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۹۷,۳۷۶,۷۵۴)	(۸۰۷۵,۳۳۱)	(۱۴,۷۹۰,۰۰۰)	۱۳۷,۷۵۷,۹۱۵	-
هامون نایزه	۱۲,۷۱۶,۰۹۵,۶۱۰	(۱۰,۲۲۸,۶۱۳,۶۴۶)	(۳۴,۷۱۴,۷۵۶)	(۶۳,۵۸۰,۴۷۸)	۲,۳۸۹,۱۸۶,۷۳۰	-
پتروشیمی خراسان	۵۶,۴۴۱,۴۸۴,۵۰۰	(۴۶,۹۷۰,۷۹۷,۶۸۹)	(۱۵۴,۰۸۵,۱۵۱)	(۲۸۲,۲۰۷,۴۲۴)	۹۰۳۴,۳۹۴,۳۲۶	-
پالایش نفت تهران	۴۶,۰۰۶,۸۱۶,۸۸۴	(۴۵,۳۱۸,۸۰۸,۲۱۵)	(۱۲۵,۵۹۸,۲۴۲)	(۲۳۰,۰۳۴,۰۸۶)	۳۳۲,۳۷۶,۳۴۱	-
پتروشیمی نوری	۱۷,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۲۲,۲۸۹,۶۴۱)	(۴۸,۸۰۴,۱۸۵)	(۸۹,۳۸۵,۰۰۰)	۳۱۶,۵۲۱,۱۷۴	-
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۹,۷۷۵,۷۷۷,۷۸۰	(۸,۲۰۹,۰۰۷,۸۹۰)	(۲۶,۶۸۷,۰۹۴)	(۴۸,۸۷۷,۸۸۹)	۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۰۷	-
پتروشیمی پردیس	۱۶۵,۷۲۵,۶۴۳,۱۸۰	(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	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۷,۱۶۰,۷۶۸,۵۹۲	(۶,۶۴۹,۳۹۹,۲۶۰)	(۶,۸۰۲,۴۷۲)	(۳۵,۸۰۳,۸۴۳)	۴۶۸,۷۶۳,۰۱۷	-
فولاد آلیازی ایران	۴۴,۶۷۶,۰۶۰,۱۸۲	(۵۶,۷۷۵,۲۹۵,۶۷۳)	(۱۲۱,۹۶۴,۱۶۰)	(۲۲۳,۳۸۰,۳۱۰)	(۱۲,۴۴۴,۵۷۹,۹۶۱)	-
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 املاح ایران	۵۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۹۱,۸۶۲,۰۳۵)	(۱۴۷,۰۱۰,۲۳۰)	(۲۶۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۸,۱۲۲,۲۵۵)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۵۷۸,۴۲۴,۶۳۹	(۱۰,۵۳۹,۲۰۱,۷۳۵)	(۲۸,۸۷۸,۹۱۵)	(۵۲,۸۹۲,۱۲۲)	(۴۲,۵۴۸,۱۲۳)	-
نفت تهران	۷۲,۸۰۳,۱۸۳,۲۵۰	(۷۰,۶۵۰,۴۵۵,۳۵۷)	(۱۹۸,۷۵۲,۱۸۸)	(۳۶۴,۰۱۵,۹۱۴)	۱,۵۸۹,۹۵۹,۷۹۱	-
پتروشیمی شیراز	۷۱,۵۴۸,۹۴۸,۴۰۰	(۶۸,۰۴۷,۷۹۷,۶۶۵)	(۱۹۵,۳۲۸,۴۱۴)	(۳۵۷,۷۴۴,۷۴۰)	۲,۹۴۸,۰۷۷,۵۸۱	-
مجمع جهان فولاد سیرجان	۴۳۳۱۸,۰۶۵۳۴۸	(۴۱,۶۵۸,۸۴۱,۵۱۶)	(۴۴,۰۴۶,۶۱۷)	(۲۱۶,۵۹۰,۳۱۶)	۱,۳۹۸,۵۸۶,۷۹۹	۶۰۰,۳۷۴
ایران خودرو	۲۳۲,۴۹۳,۶۷۶,۰۱۶	(۲۵۳,۳۷۰,۰۹۴,۲۸۶)	(۴۵۰,۱۰۲,۵۸۵)	(۱,۱۶۲,۴۶۸,۳۷۳)	(۲۲,۴۸۸,۹۸۹,۲۲۸)	(۴۷۳,۰۲۷,۴۱۵)
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۲۸,۱۱۳,۲۰۲	(۴۱۶,۹۰۸,۲۹۷)	(۵۰۱,۷۰۳)	(۲,۶۴۰,۵۶۶)	۱۰۸,۰۶۲,۶۳۶	۱۶,۹۱۹,۹۹۴,۵۹۱
پویا زرکان آق دره	۱,۸۹۵,۶۳۶,۸۰۰	(۱,۸۴۰,۴۱۹,۵۸۰)	(۱,۸۰۰,۸۱۷)	(۹,۴۷۸,۱۸۴)	۴۳,۹۳۸,۲۱۹	۲۹۰,۹۸,۲۸۱,۳۵۵
نقل به صفحه بعد	۲,۹۳۰,۳۶۲,۲۲۶,۵۸۰	(۲,۷۷۷,۶۸۰,۱۵۵,۴۳۷)	(۵,۵۵۴,۲۲۳,۳۴۱)	(۱۴,۶۵۱,۸۱۱,۱۰۰)	۱۳۲,۴۷۶,۰۳۶,۷۱۲	۴۵,۵۴۵,۸۴۸,۸۰۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۳۰,۳۶۲,۲۲۶,۵۸۰	(۲,۷۷۷,۶۸۰,۱۵۵,۴۲۷)	(۵,۵۵۴,۲۲۳,۳۴۱)	(۱۴,۶۵۱,۸۱۱,۱۰۰)	۱۳۲,۴۷۶,۰۳۶,۷۱۲	۴۵,۵۴۵,۸۴۸,۸۰۵	نقل از صفحه قبل
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۱۱,۶۷۴,۶۰۸	(۴۰,۶۱۴,۴۵۹,۳۶۰)	(۷۷,۵۰۱,۵۵۸)	(۲۲۴,۰۰۵۸,۳۷۱)	۵,۴۹۴,۸۵۷,۳۱۸	بانک اقتصادنوین
۱۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۳۲۰,۴۸۶,۰۷۷	(۲۵۹,۱۴۴,۴۴۳,۱۸۱)	(۴۸۳,۵۷۳,۹۲۵)	(۱,۲۷۶,۶۰۲,۴۳۷)	۹,۷۲۸,۰۴۶,۹۱۳	بانک ملت
۴۰۶,۷۳۲,۰۹۶	۷۵۲,۵۹۳,۱۵۷,۲۹۴	(۷۱۷,۸۸۵,۳۳۱,۰۱۳)	(۱,۶۷۸,۰۸۹,۳۸۴)	(۳,۷۶۲,۹۶۵,۷۷۴)	۹۴۹,۲۵۷,۷۸۰	فولاد هرمزگان جنوب
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۵۹,۵۳۶,۹۵۰	(۳۴۱,۲۳۵,۰۵۸,۷۲۱)	(۹۵۲,۹۸۲,۵۰۳)	(۱,۸۹۹,۲۹۷,۶۸۰)	۱,۳۷۲,۸۱۵,۹۲۹	مس شهیدباهنر
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۳۴,۰۱۷,۹۵۰	(۱۲۴,۰۰۷۹,۶۲۲,۶۴۸)	(۲۴۱,۵۳۰,۴۴۲)	(۶۴۱,۱۷۰,۰۸۰)	(۷۸۰,۶۷۴,۵۶۸)	پارس فولاد سبزواری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۵۳,۸۹۲,۳۳۰	(۵۹,۰۹۸,۰۸۳,۳۲۴)	(۶۱,۸۰۰,۵۷۶)	(۳۲۵,۲۶۹,۴۶۶)	۸۸۷,۲۶۹,۳۰۹	پست بانک ایران
۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۱,۰۹۹,۶۰۲	(۵۷,۳۲۶,۵۵۴,۲۴۰)	(۱۱۸,۵۳۶,۶۹۶)	(۳۷۹,۹۵۵,۴۹۳)	۲۶,۷۴۹,۷۱۵,۹۶۸	فولاد خراسان
۴۰,۵۹۲,۳۲۰	۸۸,۷۹۸,۷۱۸,۵۵۷	(۹۵,۶۷۵,۹۱۷,۸۱۸)	(۲۴۱,۴۴۱,۹۰۵)	(۷,۵۶۲,۶۳۴,۷۶۲)	۱۱,۹۱۰,۹۳۸,۸۸۶	فولاد خوزستان
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۲۳,۹۹۱,۴۴۳	(۳۴,۰۶۵,۱۲۳,۰۱۰)	(۹۶,۴۳۳,۰۱۴)	(۱۷۶,۶۱۹,۹۶۲)	۹۶۲,۷۰۹,۹۰۳	کالسیمین
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۶۲,۸۷۳,۲۶۲	(۱۸,۱۵۴,۰۰۲,۹۷۲)	(۱۸,۲۹۹,۰۷۴)	(۹۶,۳۱۴,۳۷۰)	۹۹۴,۲۵۶,۸۴۶	گروه صنعتی سپاهان
۶,۵۷۸,۲۵۱	۴۰,۵۸۰,۹۶۶,۵۴۰	(۴۲,۳۳۷,۴۰۶,۶۱۴)	(۳۸,۵۵۱,۱۵۱)	(۲۰۲,۹۰۴,۸۳۴)	(۱,۹۹۷,۸۹۶,۰۵۹)	نورد و قطعات فولادی
۱۸۳,۰۵۴,۱۰۸	۲,۱۸۷,۳۲۷,۱۵۴,۲۶۰	(۱,۵۶۸,۳۳۹,۱۴۵,۳۶۰)	(۵,۱۸۴,۴۹۰,۴۹۳)	(۱۰,۹۳۶,۶۳۵,۸۰۰)	۶۰۲,۸۶۶,۸۸۲,۶۰۸	ملی صنایع مس ایران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۸۹,۶۴۹,۵۹۶	(۲۵۱,۹۲۸,۲۱۲,۳۰۸)	(۷۳۷,۷۸۰,۴۳۵)	(۱,۳۷۶,۴۴۸,۲۵۹)	۲۱,۲۴۷,۲۰۸,۵۹۴	فولاد کاوه جنوب کیش
۵۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۴,۲۷۸,۷۴۶,۲۲۲	(۱,۳۸۹,۹۶۸,۷۲۵,۷۱۰)	(۴,۱۷۸,۶۳۷,۲۳۹)	(۸,۹۷۱,۳۹۳,۷۴۹)	۳۹۱,۱۵۹,۹۸۹,۵۳۴	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
-	-	-	-	-	-	پارس الکتریک
-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
-	-	-	-	-	-	شیرین دارو
-	-	-	-	-	-	فراوری ذغال سنگ پروده طبس
-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۹,۰۵۳,۰۸۸,۱۹۱,۲۷۱	(۷,۷۷۷,۵۳۲,۱۴۰,۷۰۶)	(۱۹,۶۶۳,۸۷۱,۷۲۵)	(۴۵,۲۶۵,۴۴۰,۹۷۱)	۱,۲۱۰,۶۲۶,۷۲۷,۸۶۹	۲۸۸,۸۸۰,۹۷۴,۱۵۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴				
تعداد	پهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹,۰۵۳,۰۸۸,۱۹۱,۲۷۱	(۷,۷۷۷,۵۳۲,۱۴۰,۷۰۶)	(۱۹,۶۶۳,۸۷۱,۷۲۵)	(۴۵,۲۶۵,۴۴۰,۹۷۱)	۱,۲۱۰,۶۲۶,۷۳۷,۸۶۹	۲۸۸,۸۸۰,۹۷۴,۱۵۸
نساجی بابکن	-	-	-	-	-	۲,۹۸۸,۴۶۳,۶۴۶
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	۱,۵۷۴,۰۱۷,۲۵۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	۳,۲۹۲,۵۷۴,۵۲۴
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	۵,۸۵۰,۲۲۵,۰۸۸
زامیاد	-	-	-	-	-	۹۲,۳۰۴,۸۵۸
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	۲۰۰,۱۳۳,۹۹۴
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	۳,۷۳۸,۰۲۸
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	۴,۲۹۲,۸۶۳
کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۲۹
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	۲,۱۷۸,۳۱۵,۰۵۷
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	۶۹۷,۱۵۷,۱۹۲
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	۶۴۳,۷۵۳,۸۳۱
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	(۴۰۸,۹۰۴,۶۰۹)
فولاد کاویان	-	-	-	-	-	۹۳,۶۹۲,۰۷۶
گسترش سوخت سبزرزاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۴)
البرزدارو	-	-	-	-	-	(۳,۳۴۸)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۳۷۸,۵۲۴,۴۸۲
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	۳,۳۹۰,۱۲۸,۲۸۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	۹۱,۳۸۰,۶۱۹
سایپا	-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۷۵۳,۶۸۱
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	۴۷۶,۲۳۲,۴۰۷
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	۱,۶۱۴,۵۴۷,۳۰۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۸,۴۴۹,۷۶۶)
	۹,۰۵۳,۰۸۸,۱۹۱,۲۷۱	(۷,۷۷۷,۵۳۲,۱۴۰,۷۰۶)	(۱۹,۶۶۳,۸۷۱,۷۲۵)	(۴۵,۲۶۵,۴۴۰,۹۷۱)	۱,۲۱۰,۶۲۶,۷۳۷,۸۶۹	۳۱۳,۴۶۹,۱۷۹,۷۳۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۴۱,۹۷۵	۲۹,۴۹۱,۹۲۲,۲۹۰	(۱۶,۵۱۲,۵۵۶,۴۰۲)	(۷۶,۶۱۲,۸۶۰)	(۱۴۷,۴۵۹,۶۱۳)	۱۲,۷۵۵,۲۹۳,۴۱۵	-
۶,۹۰۲,۱۴۵	۵۴,۹۰۹,۳۰۵,۷۸۰	(۴۵,۵۵۷,۵۵۲,۸۳۶)	(۹۷,۱۰۰,۳۷۵)	(۳۷۴,۵۴۶,۵۱۸)	۸,۹۸۰,۱۰۶,۰۵۱	-
۱۱۲,۹۱۶	۱۰,۴۰۰,۰۸۶,۷۶۰	(۱۰,۴۱۸,۵۰۴,۵۹۱)	(۳۸,۳۹۳,۱۰۳)	(۵۳,۰۰۰,۴۳۵)	(۹۸۸۱۰,۳۶۸)	-
۳۵۵,۴۲۲	۸,۰۳۸,۷۲۲,۶۲۰	(۹,۱۴۱,۱۹۲,۶۳۵)	(۲۱,۹۴۵,۵۹۱)	(۴۰,۱۹۳,۶۱۱)	(۱,۱۶۴,۶۰۹,۲۱۷)	-
۱۵۳,۶۲۴	۱۴,۲۷۴,۷۸۴,۹۰۰	(۹,۱۶۲,۵۹۶,۲۳۰)	(۳۶,۳۳۳,۴۴۳)	(۷۱,۳۷۳,۹۲۳)	۵,۰۰۴,۴۸۱,۳۰۴	-
۵,۸۵۷,۸۶۵	۸۰,۱۹۸,۰۶۵,۹۲۰	(۸۱,۹۵۹,۷۱۷,۲۲۳)	(۱۶۰,۸۲۰,۴۵۰)	(۴۰۰,۹۹۰,۳۲۹)	(۲,۳۲۳,۴۶۲,۰۸۲)	-
۳۲۴,۷۲۳	۴۱,۵۲۸,۱۲۳,۳۵۰	(۳۸,۳۰۸,۸۲۳,۸۱۰)	(۵۳,۸۸۵,۴۵۳)	(۲۰۷,۶۴۴,۱۱۴)	۲,۹۵۸,۴۶۹,۹۷۳	-
۸,۷۷۴,۱۳۷	۶۶,۳۰۸,۰۸۷,۶۵۰	(۵۷,۰۶۸,۷۰۴,۹۵۳)	(۱۰۴,۷۵۷,۸۱۶)	(۳۳۱,۵۴۰,۴۳۸)	۸,۸۰۳,۰۸۴,۴۴۳	-
۶,۵۶۱,۹۰۶	۲۶,۸۷۲,۹۱۱,۳۱۸	(۲۲,۶۰۱,۷۱۹,۱۲۲)	(۴۶,۶۶۵,۱۴۰)	(۱۲۴,۳۶۴,۵۵۴)	۴۰۹۰,۱۶۲,۵۰۲	-
۱۰,۶۳,۱۳۵	۹,۸۷۱,۶۲۴,۲۷۱	(۸,۲۳۷,۳۶۱,۱۱۰)	(۲۳,۰۸۹,۳۴۳)	(۴۹,۳۵۸,۱۲۲)	۱,۵۶۱,۸۱۵,۶۹۶	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۳۵,۳۳۵,۸۶۰	(۲۲,۷۲۵,۳۷۹,۵۶۰)	(۶۶,۱۶۲,۳۳۳)	(۱۲۱,۱۷۶,۶۷۸)	۱,۳۲۲,۶۱۷,۲۸۹	-
۱,۱۸۸,۱۶۵	۴۰,۳۹۷,۸۸۰,۴۶۰	(۳۴,۸۸۵,۴۳۶,۷۵۷)	(۷۴,۸۲۹,۳۷۲)	(۲۰۱,۹۸۹,۴۰۹)	۵,۲۳۵,۶۲۵,۰۲۲	-
۳۰,۴۵,۴۵۲	۸۸,۸۵۴,۳۵۳,۸۹۰	(۸۰,۲۲۴,۲۸۶,۳۵۱)	(۸۴,۴۱۰,۳۴۲)	(۴۴۴,۳۷۱,۷۶۴)	۸,۱۰۱,۳۸۵,۴۳۳	۵۱۱,۹۶۳,۵۱۹
۵۰,۱۴۰,۴۲	۷۷,۹۰۱,۰۲۷,۶۹۱	(۷۲,۴۵۱,۲۴۱,۶۷۴)	(۹۵,۹۶۵,۶۳۹)	(۳۸۹,۵۰۵,۱۳۷)	۴,۹۶۴,۳۱۵,۲۴۱	(۶,۸۵۸)
۱۰,۳۰۷,۵۰۱	۴۳,۷۸۲,۳۳۶,۶۰۸	(۴۶,۲۳۶,۲۰۱,۹۳۰)	(۴۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲۱۸,۹۱۱,۶۸۲)	(۲,۷۱۴,۳۶۹,۴۷۵)	۲,۸۷۷,۲۴۱,۲۹۶
۱,۳۸۱,۲۸۹	۶۱,۹۳۳,۲۳۶,۶۸۰	(۶۰,۴۰۱,۳۶۳,۸۳۶)	(۵۸,۸۳۵,۹۵۳)	(۳۰۹,۶۶۶,۱۸۳)	۱,۱۶۳,۳۷۰,۷۰۹	۶۰,۹۹,۷۲۰,۰۵۸
۲,۹۸۸,۵۲۸	۱۱,۴۱۳,۸۷۸,۶۴۸	(۸,۶۸۹,۴۳۲,۸۰۳)	(۳۰,۳۶۶,۴۹۹)	(۵۷,۰۶۹,۳۹۲)	۲,۶۳۷,۰۰۹,۹۵۴	۳۸۸,۴۶۵,۳۶۸
۴۸۰,۳۲۷	۶۲,۲۴۶,۳۱۶,۶۸۰	(۵۵,۰۰۴,۴۳۵,۰۴۵)	(۱۰۱,۶۰۹,۷۷۶)	(۳۱۱,۲۳۱,۵۹۲)	۶,۸۲۹,۰۴۰,۳۶۷	۶,۹۳۵,۶۱۵,۱۶۱
۳,۵۷۳,۶۷۴	۲۸,۳۳۷,۲۹۷,۵۵۰	(۲۷,۸۱۵,۳۷۵,۳۰۸)	(۲۶,۹۱۹,۳۳۵)	(۱۴۱,۶۸۶,۹۹۰)	۲۵۳,۴۱۵,۹۱۷	(۳,۶۵۷)
نقل به صفحه بعد	۷۸۰,۹۹۶,۰۹۸,۹۲۶	(۷۰۷,۴۰۱,۸۸۲,۱۷۶)	(۱,۲۳۰,۲۹۴,۱۹۳)	(۳,۹۰۴,۹۸۰,۲۸۴)	۶۸,۴۵۸,۹۴۲,۰۷۴	۱۶,۸۱۲,۹۹۴,۸۸۷

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان قانتن

سیمان خاش

سیمان خوزستان

سیمان اصفهان

سیمان باقران

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

سیمان ارومیه

سیمان شاهرود

سیمان بهبهان

سیمان کردستان

سیمان دورود

سیمان فارس نو

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان خزر

سیمان کرمان

سیمان سفید نی ریز

سیمان صوفیان

سیمان غرب

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
نقل از صفحه قبل	۷۸۰,۹۹۶,۰۹۸,۹۲۶	(۷۰۷,۴۰۱,۸۸۲,۱۷۶)	(۱,۲۳۰,۲۹۴,۱۹۲)	(۳,۹۰۴,۹۸۰,۴۸۴)	۶۸,۴۵۸,۹۴۲,۰۷۴	۱۶,۸۱۲,۹۹۴,۸۸۷
سیمان ساوه	۲,۷۷۹,۹۳۲	(۲۳,۱۷۵,۴۹۷,۶۷۶)	(۳۳,۳۷۵,۵۴۸)	(۱۱۲,۸۱۲,۰۲۸)	(۷۵۹,۲۷۹,۰۴۲)	۶۳۶,۳۹۵,۴۳۶
سیمان سپاهان	۱,۸۲۲,۶۹۱	(۲۹,۹۶۷,۹۳۲,۶۵۰)	(۳۲,۱۹۳,۸۰۹)	(۱۶۹,۴۴۲,۲۲۹)	۳,۷۱۸,۸۷۷,۴۴۲	۲,۱۶۷,۰۲۹,۱۵۹
سیمان آبیگ	۲۰,۲۴,۵۵۹	(۹۴,۹۵۸,۱۰۴,۹۹۸)	(۲۰۳,۴۱۲,۳۰۲)	(۴۸۸,۱۲۴,۹۴۱)	۱,۹۷۵,۳۴۲,۱۴۹	۱۲,۳۰۷,۹۷۳,۷۴۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	۸,۴۴۶,۵۲۲	(۱۲۸,۸۹۹,۳۵۷,۸۷۷)	(۲۶۷,۱۸۷,۹۶۹)	(۷۲۰,۰۰۹,۵۱۰)	۱۴,۱۱۵,۳۴۶,۰۲۴	۱۶,۹۶۰,۷۲۵,۵۷۲
سیمان هرمزگان	۱,۴۹۵,۵۷۰	(۶۰,۱۳۷,۲۳۰,۲۸۷)	(۱۱۰,۲۹۸,۶۵۱)	(۳۱۰,۳۲۶,۴۴۷)	۱,۵۰۷,۴۳۳,۸۷۵	۴,۲۰۳,۹۵۹,۲۶۳
سیمان اردستان	۴,۷۱۳,۱۶۶	(۱۰۶,۲۵۸,۵۸۲,۴۶۴)	(۱۶۹,۴۴۳,۰۲۰)	(۵۴۹,۵۹۸,۸۲۸)	۲,۹۴۲,۱۳۷,۶۹۸	۶,۲۱۳,۹۱۲,۴۹۰
سیمان فارس و خوزستان	۴,۱۵۳,۰۹۸	(۶۲,۵۱۶,۳۳۰,۲۹۶)	(۱۱۳,۶۶۹,۶۵۹)	(۳۵۹,۱۱۱,۴۴۵)	۸,۸۳۳,۱۷۷,۶۵۰	۹,۵۷۹,۲۴۰,۶۷۱
سیمان تهران	۹,۳۷۰,۸۳۹	(۷۲,۵۵۵,۸۰۲,۵۸۰)	(۱۲۷,۶۹۸,۸۹۳)	(۴۱۹,۰۰۹,۸۴۷)	۱۰,۷۱۶,۹۷۰,۱۹۰	۲,۰۴۱,۹۸۶,۲۶۹
سیمان آرتا اردبیل	۴۴۹,۲۲۵	(۲۷,۳۰۶۶۱,۶۰۲)	(۳۰,۸۳۷,۹۵۲)	(۱۶۲,۳۰۵,۴۰۲)	۴,۹۶۱,۲۷۴,۷۱۴	۱۱,۵۲۳,۹۷۰,۲۸۲
سیمان هگمتان	۶۱۶,۴۰۹	(۶۹,۲۳۹,۷۷۴,۳۹۹)	(۱۲۳,۷۳۸,۳۸۴)	(۳۸۳,۹۰۶,۰۰۱)	۷,۰۳۳,۷۸۰,۸۳۶	۲,۹۰۵,۷۶۸,۰۱۰
سیمان مازندران	۱,۸۹۳,۱۹۸	(۷۴,۵۴۵,۴۹۷,۱۷۵)	(۱۳۵,۲۰۲,۲۶۴)	(۴۱۳,۲۸۰,۱۹۷)	۷,۵۶۲,۰۶۰,۵۶۴	۵,۸۴۰,۴۵۴,۱۹۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	۴۹۲,۶۸۹,۰۴۶
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	۲,۸۹۷,۰۱۲,۰۵۱
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	(۴۰,۴۳,۶۳۵,۸۲۶)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۴,۶۵۶,۶۵۸,۰۲۴
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	۲,۵۷۳,۳۹۹,۴۷۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	(۸۳,۲۵۷,۵۲۳)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	(۷۱۷,۰۴۲,۳۹۸)
بانک ملت	-	-	-	-	-	۲۰,۹۳۵,۹۹۵,۷۳۹
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۹۳,۵۰۷,۶۶۲
نقل به صفحه بعد	۱,۵۹۸,۵۹۹,۰۶۶,۳۵۶	(۱,۴۵۶,۹۶۲,۶۵۴,۱۸۰)	(۲,۵۷۷,۳۵۲,۶۴۳)	(۷,۹۹۲,۹۹۵,۳۵۹)	۱۳۱,۰۶۶,۰۶۴,۱۷۴	۱۱۷,۹۹۹,۷۳۶,۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۹۸,۵۹۹,۰۶۶,۳۵۶	(۱,۴۵۶,۹۶۲,۶۵۴,۱۸۰)	(۲,۵۷۷,۳۵۲,۶۴۳)	(۷,۹۹۲,۹۹۵,۳۵۹)	۱۳۱,۰۶۶,۰۶۴,۱۷۴	۱۱۷,۹۹۹,۷۳۶,۲۳۷	۸۸۵,۹۷۲,۴۷۶
-	-	-	-	-	-	۷۷۵,۳۱۸,۳۰۸
-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۴,۷۰۱,۰۲۸
-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۷۳,۸۳۷,۷۵۷
-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۲,۳۴۲,۵۵۵
-	-	-	-	-	-	۷,۱۹۲,۶۱۷,۰۴۹
-	-	-	-	-	-	۹۱۶,۱۳۶,۷۶۰
-	-	-	-	-	-	۴,۴۲۸,۴۴۱,۹۳۵
-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶
-	-	-	-	-	-	۶,۴۰۱,۲۹۵,۶۱۲
-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۲۴۱,۷۰۹
-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۲۰۶,۵۲۰
-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۳,۶۵۵,۶۳۱
-	-	-	-	-	-	۶,۲۸۷,۶۸۲,۰۰۱
-	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۱۴۵,۳۱۱)
-	-	-	-	-	-	۱,۴۸۹,۰۶۴,۸۳۰
-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۷,۲۳۵,۵۹۱
-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۳۸
-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۶
-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۰,۸۵۹,۹۸۹
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۰۵۵,۶۹۸
-	-	-	-	-	-	۷۷۳,۰۱۶,۸۲۸
-	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۷۶۰,۱۹۲)
۱,۵۹۸,۵۹۹,۰۶۶,۳۵۶	(۱,۴۵۶,۹۶۲,۶۵۴,۱۸۰)	(۲,۵۷۷,۳۵۲,۶۴۳)	(۷,۹۹۲,۹۹۵,۳۵۹)	۱۳۱,۰۶۶,۰۶۴,۱۷۴	۱۱۷,۹۹۹,۷۳۶,۲۳۷	۱۷۵,۶۸۷,۳۲۷,۸۱۱

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل
تولید برق عسلویه مپنا
پارس الکتریک
فولاد مبارکه اصفهان
معدنی وصنعتی چادرملو
بورس کالای ایران
ملی صنایع مس ایران
شیرین دارو
پتروشیمی پردیس
خدمات انفورماتیک
دارویی و نهاده های زاگرس دارو
فولاد خوزستان
سرمایه گذاری سایپا
سیمان داراب
پویا زرکان آق دره
ایران خودرو
زامیاد
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
کانی کرین طبس
تولیدی برنا باطری
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا
داروسازی کوثر
سایپا
گروه صنعتی سپاهان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
صنایع غذایی رضوی	۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۴۲,۱۳۷,۶۹۹,۲۶۱	(۴۲,۳۷۱,۵۲۷,۷۸۸)	(۱۰۹,۶۹۷,۴۴۵)	(۳۱۰,۶۸۸,۴۸۵)	(۴۵۴,۳۱۴,۴۵۷)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۳۵,۰۰۰	۱۱,۹۶۶,۵۷۹,۷۰۰	(۱۱,۹۴۰,۸۷۷,۵۹۹)	(۱۱,۳۶۸,۰۷۷)	(۵۹,۸۳۲,۹۰۰)	(۴۵,۴۹۸,۸۷۶)
ملی صنایع مس ایران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۳۵,۱۲۶,۲۷۰	(۵۵,۳۸۲,۱۷۵,۰۹۶)	(۱۴۷,۹۶۶,۰۲۱)	(۳۷۱,۱۷۵,۶۳۰)	(۱,۵۶۶,۱۹۰,۴۷۷)
سرمایه گذاری سبحان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۳,۴۱۶,۷۰۰	(۲۰,۷۲۹,۹۸۸,۲۶۳)	(۵۱,۸۷۸,۶۴۶)	(۹۵,۰۱۷,۰۸۵)	(۱,۸۷۳,۴۶۷,۳۹۴)
داروسازی اکسیر	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۷۳,۰۶۸,۱۲۰	(۲۲,۵۹۳,۰۳۷,۸۴۵)	(۵۳,۷۰۷,۳۶۶)	(۹۸,۳۶۵,۳۴۰)	(۳,۰۷۲,۰۳۲,۴۳۱)
آلیاژ گستر هامون	۸۳۷,۵۰۱	۴,۳۴۵,۸۶۱,۶۰۰	(۳,۵۲۶,۸۰۴,۴۷۹)	(۱۱,۸۶۴,۰۳۷)	(۳۱,۷۲۹,۳۰۷)	۷۸۵,۴۶۳,۷۷۷
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۸,۲۱۴,۵۰۳	(۱۰,۴۵۸,۴۰۰,۰۵۰)	(۱۰,۹۹۸,۹۳۳)	(۵۷,۸۹۱,۰۸۰)	۱,۰۵۰,۹۲۴,۴۴۰
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۳,۳۷۱,۴۸۰	(۳,۲۳۴,۲۹۹,۷۴۰)	(۳,۲۲۳,۵۸۸)	(۱۶,۹۶۶,۳۵۷)	۱۳۸,۷۸۱,۷۹۵
تایداوتر خاورمیانه	۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۸,۲۴۰,۷۵۰	(۳۰,۵۲۹,۰۲۷,۹۵۶)	(۶۹,۲۲۷,۵۶۹)	(۱۲۶,۷۹۱,۲۰۶)	(۵,۳۶۶,۸۰۵,۹۸۱)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۲۱۶,۸۷۳,۷۸۰	(۳۹,۵۸۴,۸۷۴,۸۳۷)	(۸۹,۸۰۳,۹۴۱)	(۳۴۶,۰۸۴,۳۵۴)	۹,۲۹۶,۱۱۰,۶۴۸
کوبیر تایر	۴,۷۳۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۸,۹۵۷,۲۴۰	(۲۷,۰۰۳۴,۵۸۳,۳۲۵)	(۵۵,۴۶۷,۸۷۸)	(۱۴۵,۶۴۴,۷۹۴)	۱,۸۹۳,۲۶۱,۲۴۳
لبنیات کالبر	۳۱۵,۶۲۷	۱۱,۸۴۵,۴۸۱,۳۱۰	(۱۱,۸۶۲,۸۵۰,۴۲۱)	(۱۱,۲۵۳,۱۸۵)	(۵۹,۲۲۷,۴۰۶)	(۸۷,۸۴۹,۷۰۲)
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۵,۴۷۲,۲۱۵	۲۲,۳۱۲,۱۶۶,۷۵۹	(۱۸,۶۴۷,۴۸۵,۱۸۱)	(۴۵,۸۲۲,۹۶۱)	(۱۱۱,۵۶۰,۸۴۱)	۳,۵۰۷,۳۹۷,۷۷۶
پاکسان	۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۰,۵۵۵,۹۶۴	(۷,۱۳۷,۷۱۷,۶۴۹)	(۶,۲۸۹,۴۴۵)	(۳۳,۱۰۲,۷۷۹)	(۵۵۶,۵۵۳,۹۰۹)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۵,۰۰۳,۳۳۴	۴۳,۱۷۱,۸۸۴,۱۳۰	(۳۷,۶۲۹,۶۵۰,۹۶۰)	(۸۰,۱۵۴,۹۱۶)	(۲۱۵,۸۵۹,۴۱۴)	۵,۲۴۶,۲۱۸,۸۴۰
پتروشیمی امیرکبیر	۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۳۸,۳۲۵,۱۱۴)	(۹۱,۹۰۵,۳۹۵)	(۱۶۸,۳۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۳۳,۵۵۵,۵۰۹)
سالمین	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۶۹,۵۰۸,۰۹۳	(۵۰,۷۳۸,۶۲۶,۱۷۶)	(۱۲۸,۰۷۰,۵۱۰)	(۲۹۵,۳۴۷,۵۵۰)	۷,۹۰۷,۴۶۳,۸۵۷
گلنانش	۱,۸۹۲,۱۹۹	۵,۷۰۹,۴۸۲,۳۹۲	(۴,۸۴۳,۴۲۱,۵۷۱)	(۱۵,۵۸۶,۶۱۲)	(۲۸,۵۴۷,۴۱۴)	۸۲۱,۹۲۶,۷۹۵
قند لرستان	۲,۱۳۵,۲۰۱	۱۶,۹۷۹,۳۵۳,۵۲۰	(۱۵,۶۳۳,۵۳۳,۷۸۰)	(۲۳,۱۴۶,۹۹۳)	(۸۴,۸۹۶,۷۶۷)	۱,۳۳۷,۷۷۵,۹۸۰
صنعتی زر ماکارون	۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۰۱,۱۵۶,۰۶۶	(۵۶,۸۷۷,۷۸۲,۴۲۶)	(۱۲۴,۰۲۰,۷۶۹)	(۳۴۱,۵۰۵,۷۸۹)	۱۰,۹۵۷,۸۴۷,۰۸۲
قندهکمتان	۳,۷۶۵,۸۷۵	۱۹,۶۶۶,۵۶۹,۸۹۹	(۱۷,۵۱۶,۷۳۴,۷۹۹)	(۳۲,۰۳۷,۰۳۴)	(۹۸,۳۳۲,۸۶۷)	۲,۰۱۹,۴۷۵,۱۹۹
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۵۵,۰۰۰	۵,۰۳۶,۷۰۹,۰۰۰	(۴,۱۳۹,۴۲۳,۵۳۵)	(۷,۷۸۳,۵۵۱)	(۲۵,۱۸۳,۵۵۴)	۸۶۴,۳۱۸,۳۷۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰,۷۶۰,۹۱	۸۴,۱۸۴,۱۰۱,۷۱۰	(۷۵,۵۵۶,۴۸۹,۰۲۰)	(۱۵۰,۵۹۸,۹۷۲)	(۴۲۰,۹۲۰,۴۹۳)	۸۰,۵۶۰,۹۳,۲۲۵
کشت و دام قیام اصفهان	۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۱,۹۷,۴۷۴	(۱۹,۳۳۱,۰۸۲,۲۴۲)	(۵۳,۵۵۲,۸۴۹)	(۱۱۸,۳۰۸,۰۸۳)	۴,۲۵۸,۶۴۷,۳۰۰
نقل به صفحه بعد	۶۷۰,۳۶۰,۸۹۵,۷۲۱	(۶۲۳,۴۳۸,۷۰۹,۸۴۲)	(۱,۳۸۵,۴۱۶,۶۹۳)	(۳,۳۵۱,۳۰۴,۴۹۵)	۴۲,۰۸۵,۴۶۴,۶۹۱	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	
-	۴۲,۰۸۵,۴۶۴,۶۹۱	(۳,۳۵۱,۳۰۴,۴۹۵)	(۱,۳۸۵,۴۱۶,۶۹۳)	(۶۲۳,۴۳۸,۷۰۹,۸۴۲)	۶۷۰,۲۶۰,۸۹۵,۷۲۱	نقل از صفحه قبل
-	۳,۲۹۴,۸۴۷,۸۶۵	(۴۴۷,۲۸۲,۰۶۹)	(۱۸۶,۲۳۱,۰۰۷)	(۸۵,۵۲۸,۰۵۴,۰۵۹)	۸۹,۴۵۶,۴۱۵,۰۰۰	پاکدیس
-	۱۷,۹۴۵,۸۰۱,۱۹۹	(۴۱۱,۰۸۲,۴۰۷)	(۱۸۸,۵۸۹,۲۸۰)	(۶۳,۶۷۱,۰۱۰,۳۸۰)	۸۲,۲۱۶,۴۸۳,۲۶۶	قاسم ایران
-	۵۴,۵۴۰,۸۹۱,۸۲۲	(۹۳۶,۰۴۳,۵۲۸)	(۳۶۷,۰۳۸,۹۶۴)	(۱۳۱,۳۶۴,۷۳۲,۴۹۷)	۱۸۷,۲۰۸,۷۰۶,۸۱۱	صنعت غذایی کورس
-	۱۲,۴۶۵,۳۲۲,۳۷۵	(۴۵۱,۵۹۸,۰۰۹)	(۱۶۷,۹۴۱,۵۸۴)	(۷۷,۲۳۵,۰۹۶,۳۸۲)	۹۰,۳۱۹,۹۶۰,۱۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۹,۲۹۱,۴۰۷,۶۰۰	(۴۰۳,۵۹۵,۷۲۱)	(۱۷۴,۴۰۹,۵۴۴)	(۷۰,۸۴۹,۷۲۷,۸۴۵)	۸۰,۷۱۹,۱۴۰,۷۱۰	پدیده شیمی قرن
-	۴,۸۷۲,۱۷۷,۳۸۰	(۱۷۵,۰۵۴,۰۳۷)	(۹۱,۵۶۴,۴۶۶)	(۲۹,۸۷۲,۰۱۱,۹۸۷)	۳۵,۰۱۰,۸۰۷,۸۷۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
-	۱۲,۳۸۹,۰۵۴,۴۶۱	(۵۲۱,۶۷۲,۶۶۴)	(۲۱۹,۸۲۵,۲۰۶)	(۹۱,۲۰۳,۹۸۶,۵۸۵)	۱۰۴,۳۳۴,۳۸۸,۹۱۶	بهار رز عالیس چناران
-	۳,۶۲۸,۱۵۳,۹۳۳	(۳۸۵,۹۹۸,۱۱۹)	(۱۱۸,۹۲۱,۶۲۹)	(۵۳,۱۶۶,۵۴۷,۸۴۹)	۵۷,۱۹۹,۶۲۱,۵۳۰	تولیدی مهرام
-	۱۳,۲۴۴,۵۵۱,۰۰۶۷	(۲۴۳,۶۸۶,۹۴۸)	(۱۱۲,۷۶۶,۴۳۷)	(۳۵,۱۳۶,۳۸۴,۳۳۹)	۴۸,۷۳۷,۲۸۸,۷۹۱	صنایع غذایی مینو شرق
-	۲۱,۲۳۲,۰۶۴,۲۱۲	(۸۶۲,۵۰۲,۷۳۴)	(۴۳۷,۷۷۸,۲۶۵)	(۱۴۹,۹۶۸,۲۰۱,۲۶۹)	۱۷۲,۵۰۰,۵۴۶,۴۸۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	۲,۵۹۶,۴۷۰,۶۱۷	(۱۹۰,۶۲۲,۴۸۵)	(۸۹,۵۴۴,۰۵۹)	(۳۵,۲۴۷,۸۵۹,۳۲۹)	۳۸,۱۲۴,۴۹۶,۳۹۰	گروه صنعتی بارز
-	۴,۵۲۴,۹۰۶,۱۶۸	(۱۱۷,۱۹۷,۳۵۹)	(۵۰,۹۱۹,۵۱۲)	(۱۸,۷۴۶,۴۴۸,۳۴۱)	۲۳,۴۳۹,۴۷۱,۳۸۰	کشت و دامداری فکا
-	۵,۳۴۴,۴۴۰,۹۵۱	(۲۹۱,۲۰۹,۹۹۸)	(۱۵۹,۰۰۰,۵۴۶)	(۵۲,۴۴۷,۳۴۸,۵۰۵)	۵۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
-	۲۲,۹۶۳,۶۹۸,۰۰۲۴	(۴۰۲,۷۳۷,۸۲۲)	(۲۰۸,۳۰۸,۶۴۳)	(۵۶,۹۷۲,۸۱۹,۵۴۰)	۸۰,۵۴۷,۵۶۴,۰۰۲۹	صنعتی بهشهر
-	۲,۳۳۹,۴۴۱,۹۶۶	(۸۹,۹۴۸,۰۷۲)	(۴۳,۸۲۶,۸۱۰)	(۱۵,۵۱۶,۳۹۷,۴۷۷)	۱۷,۹۸۹,۶۱۴,۳۲۵	دامداری تلیسه نمونه
-	۸,۳۳۵,۰۹۹,۸۸۷	(۲۴۸,۱۹۷,۱۶۹)	(۱۳۵,۵۱۵,۵۴۹)	(۴۰,۹۲۰,۶۲۱,۳۹۵)	۴۹,۶۳۹,۴۳۴,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
-	۱۷۰,۶۲۰,۵۶۸	(۶۰,۷۸۱,۲۰۷)	(۱۱,۵۴۸,۱۳۵)	(۱۱,۹۱۳,۲۹۱,۶۳۰)	۱۲,۱۵۶,۲۴۱,۵۴۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
-	۲۳۵,۰۹۲,۸۵۷	(۱۷,۰۰۲,۵۰۱)	(۳,۲۴۴,۲۴۲)	(۳,۱۴۹,۱۵۰,۴۰۰)	۳,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	پویا
-	(۲,۰۲۹,۶۳۶,۵۰۱)	(۲۹۷,۷۴۱,۸۲۰)	(۱۶۲,۵۶۶,۵۵۶)	(۶۱,۱۱۷,۶۹۲,۳۸۵)	۵۹,۵۴۸,۳۶۴,۲۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۸۴۲,۹۹۵,۷۱۳)	(۱۱۰,۳۰۹,۷۳۱)	(۶۰,۲۲۸,۹۳۰)	(۲۲,۷۳۴,۴۰۲,۴۴۲)	۲۲,۰۶۱,۹۴۶,۳۹۰	نفت بهران
-	۴,۸۹۱,۵۸۰,۰۰۰۵	(۵۹۷,۷۳۶,۷۱۲)	(۳۰۶,۹۰۴,۳۶۹)	(۱۱۳,۷۵۱,۱۲۱,۵۱۹)	۱۱۹,۵۴۷,۳۴۴,۶۰۵	گلوکوزان
-	۲۴۴,۵۱۸,۴۵۵,۴۳۴	(۱۰,۵۱۳,۳۲۷,۴۰۷)	(۴,۶۸۲,۰۸۰,۴۲۶)	(۱,۸۴۳,۹۵۱,۶۱۶,۸۹۷)	۲,۱۰۲,۶۶۵,۴۸۰,۱۶۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای،

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۱۰۲,۶۵,۴۸۰,۱۶۴	(۱,۸۴۳,۹۵۱,۶۱۶,۸۹۷)	(۴,۶۸۲,۰۸۰,۴۳۶)	(۱۰,۵۱۳,۳۲۷,۴۰۷)	۲۴۳,۵۱۸,۴۵۵,۴۳۴	-
۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۱۰,۶۹۰,۸۸۲	(۶۰,۳۰۸,۹۳۵,۶۳۳)	(۱۹۰,۳۲۲,۳۳۷)	(۳۸۶,۰۵۳,۴۵۷)	۱۶,۳۲۵,۳۷۹,۴۵۵	-
۱۳,۸۰۹,۸۷۴	۱۰۱,۲۲۱,۱۰۶,۰۸۱	(۸۵,۱۳۴,۹۰۳,۳۳۱)	(۱۸۸,۸۴۹,۹۰۹)	(۵۰۶,۱۰۵,۵۴۱)	۱۵,۳۹۱,۲۴۷,۳۰۰	-
۳,۷۲۰,۰۰۰	۳۴,۸۱۰,۵۹۶,۳۴۰	(۳۲,۱۹۱,۶۴۱,۶۱۲)	(۷۴,۴۲۷,۲۱۵)	(۱۷۴,۰۵۳,۰۰۳)	۲,۳۷۰,۴۷۴,۵۱۰	-
۹۹۰,۰۰۰	۶,۳۰۵,۱۵۸,۵۷۰	(۶,۱۲۱,۱۶۱,۰۹۰)	(۵,۹۸۹,۸۶۴)	(۳۱,۵۲۵,۷۹۳)	۱۴۶,۴۸۱,۸۲۳	-
۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۵۴,۳۸۳,۰۷۳	(۳۳,۹۹۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۶۷,۶۴۸)	(۲۰۱,۲۷۱,۸۹۸)	۵,۹۹۰,۴۳۳,۵۲۷	-
۴۳۵,۰۰۰	۳۱,۱۲۹,۴۴۲,۷۳۰	(۲۴,۲۸۹,۴۱۳,۱۴۹)	(۵۵,۹۶۵,۹۴۹)	(۱۵۵,۶۴۷,۹۱۴)	۶,۶۱۸,۴۱۶,۴۱۸	-
۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۳۸,۲۰۰,۱۰۰	(۳۸,۴۱۹,۶۴۳,۴۲۵)	(۶۷,۹۷۷,۰۹۳)	(۲۲۰,۱۹۱,۰۹۱)	۵,۳۳۰,۴۰۸,۴۹۱	-
۲,۵۳۲,۵۹۴	۲۶,۸۶۳,۶۵۳,۵۰۰	(۲۲,۹۷۹,۹۸۱,۰۴۹)	(۴۹,۳۵۰,۹۴۸)	(۱۳۴,۳۱۸,۲۵۵)	۳,۷۰۳,۰۰۲,۳۴۸	-
۴,۳۹۲,۸۷۸	۱۵,۱۵۵,۳۲۱,۶۸۴	(۱۴,۰۴۲,۱۱۳,۸۳۳)	(۳۶,۳۳۱,۴۷۱)	(۷۵,۷۷۶,۶۰۷)	۱,۰۰۱,۰۹۹,۷۷۳	-
۷,۵۵۴,۰۰۱	۴۱,۵۹۱,۶۵۰,۱۷۷	(۳۱,۰۷۵,۶۵۱,۷۹۲)	(۸۵,۴۵۶,۰۹۸)	(۲۰۷,۹۵۸,۲۵۳)	۱۰,۲۲۲,۵۸۴,۰۳۴	-
۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۳,۲۳۹,۵۷۰	(۴۹,۹۱۹,۶۲۴,۵۴۶)	(۱۰۹,۵۱۵,۶۴۲)	(۲۶۵,۰۱۶,۲۱۳)	۲,۷۰۹,۰۸۳,۱۶۹	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۰,۸۵۸,۹۷۰	(۵۸,۶۴۶,۵۲۶,۳۵۶)	(۱۳۶,۵۲۹,۲۸۱)	(۲۵۰,۰۵۴,۲۹۵)	(۹۰,۲۲۲,۲۵۰,۹۶۳)	-
۳,۶۵۰,۰۰۰	۷۵,۷۲۹,۹۴۹,۳۶۰	(۶۲,۹۸۶,۳۰۸,۷۵۷)	(۱۵۹,۹۰۵,۵۷۹)	(۳۷۸,۶۴۹,۷۵۰)	۱۲,۲۰۵,۰۸۵,۲۷۴	-
۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۳,۵۵۹,۱۴۷	(۱۴,۷۵۹,۳۶۱,۲۵۳)	(۱۶,۰۸۶,۳۶۵)	(۸۴,۶۶۷,۷۸۸)	۲,۰۷۳,۴۴۳,۷۴۱	-
۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۱,۸۷۸,۸۲۰	(۲۰,۹۷۷,۱۰۵,۶۹۸)	(۲۱,۸۵۹,۴۳۸)	(۱۱۵,۰۵۹,۴۱۱)	۱,۸۹۷,۸۵۴,۲۷۳	-
۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۹,۸۱۵,۱۲۶	(۱۷,۳۲۸,۳۴۵,۸۴۵)	(۱۹,۳۸۹,۰۶۰)	(۱۰۲,۰۴۹,۰۷۶)	۲,۹۶۰,۰۳۱,۱۴۵	-
۱,۶۷۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۹,۳۱۵,۰۹۰	(۲۴,۵۸۸,۳۸۰,۲۲۲)	(۷۵,۹۰۸,۹۵۱)	(۱۵۰,۹۹۶,۵۷۶)	۵,۳۸۴,۱۲۹,۳۴۱	-
۲,۶۵۰,۰۰۲	۴۴,۴۲۳,۴۲۹,۸۴۰	(۴۶,۱۴۱,۱۹۵,۳۹۱)	(۹۳,۰۶۳,۶۸۶)	(۲۲۲,۱۱۷,۱۴۸)	(۲۰,۳۲,۹۴۶,۳۸۵)	-
۳,۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۸,۴۹۶,۸۷۷	(۱۶,۲۴۸,۵۵۲,۳۳۸)	(۴۶,۴۹۶,۰۵۴)	(۱۰۲,۵۹۲,۴۹۳)	۴,۱۲۰,۸۵۵,۹۹۲	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۵,۱۴۲,۶۵۱	(۷,۴۰۰,۵۰۳,۴۴۰)	(۸,۵۷۷,۳۷۱)	(۴۴,۴۷۵,۷۲۰)	۱,۴۴۱,۵۸۶,۱۲۰	-
۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۲۱,۵۴۳,۲۴۲	(۱۱,۵۴۱,۵۱۶,۹۳۰)	(۱۱,۸۰۰,۰۱۷۳)	(۶۲,۰۱۷,۷۱۱)	۸۰۶,۱۱۷,۴۲۸	-
	۲,۸۱۶,۸۰۴,۵۸۹,۹۲۵۸۷	(۲,۵۲۳,۰۴۵,۸۹۲,۵۸۷)	(۶,۲۱۲,۰۵۰,۵۵۸)	(۱۴,۳۸۴,۰۱۴,۷۰۰)	۳۳۳,۱۶۰,۹۷۲,۱۴۹	-
	۱۳,۵۲۸,۴۹۰,۱۸۷,۶۲۱	(۱۱,۷۵۷,۵۴۰,۶۸۷,۴۷۳)	(۲۸,۴۵۲,۲۷۴,۹۲۶)	(۶۷,۶۴۲,۴۵۱,۰۳۰)	۱,۶۷۴,۸۵۳,۷۷۴,۱۹۲	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

نقل از صفحه قبل

صنعتی بهیپاک

صنعتی مینو

پگاه آذربایجان غربی

شیر پاستوریزه پگاه فارس

گروه صنعتی پاکشو

بهنوش ایران

شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان

شیر پگاه آذربایجان شرقی

کشت و صنعت جوبین

پارس مینو

شیر پاستوریزه پگاه گلستان

تولیدمواداولیهداروپبخش

فرآورده های دامی ولینی دالاهو

فرآوردههای غذایی وقند چهارمحال

کارخانجات قند قزوین

کشت و صنعت شهداب ناب خراسان

شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

نشاسته و گلوکز آردینه

کشاورزی و دامپروری بینالود

کشت و صنعت چین چین

ایران تایر

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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)	۳۰,۸۹۰,۹۹۲,۸۹۲	۲,۲۰۵
-	(۳,۷۵۸,۰۱۰)	-	(۳۲۵,۴۴۰)	(۱۳۹,۰۳۲,۸۸۰)	۱۳۵,۶۰۰,۳۱۰	۲,۰۰۰
۱,۵۶۱,۷۰۰,۶۲۹	۵۱۴,۵۶۵,۳۱۸	-	(۲۵,۶۹۰,۹۹۴)	(۱۰,۱۶۴,۳۳۵,۹۹۸)	۱۰,۷۰۴,۵۹۲,۴۱۰	۲,۰۰۰
۷۵,۴۶۴,۹۷۵,۹۶۲	۱۲,۴۷۰,۳۰۶,۳۵۹	-	(۳۹۲,۸۰۲,۱۴۰)	(۱۵۰,۸۰۴,۴۵۱,۶۰۱)	۱۶۳,۶۶۷,۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۷۷,۰۲۶,۶۷۶,۵۹۱	۱۹,۸۱۵,۰۶۴,۵۹۲	-	(۵۰۷,۳۵۸,۶۴۹)	(۱۹۱,۰۷۷,۰۳۰,۹۷۱)	۲۱۱,۳۹۹,۴۵۴,۲۱۲	
صنعت فلزات اساسی:						
شمش روی ZincIngot						
مس کاتد CopperCthd						
گندله سنگ آهن IronOrePlt						
گواهی سپرده کالایی شمش نقره						
گواهی سپرده کالایی شمش طلا						
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
گواهی سپرده کالایی شمش نقره						
گواهی سپرده کالایی شمش طلا						
۹۰۰,۴۱۴,۵۳۲	-	-	-	-	-	
۵۳,۶۷۱,۷۰۹,۵۳۴	-	-	-	-	-	
۵۴,۵۷۲,۱۲۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
مس کاتد CopperCthd						
شمش طلا GoldBar						
-	۴,۹۷۱,۲۹۷,۵۵۰	-	(۱۳۳,۵۸۵,۱۲۳)	(۵۰,۵۵۵,۵۸۸,۱۳۱)	۵۵,۶۶۰,۴۷۰,۸۰۴	۳,۹۳۵
-	۱۶,۵۸۳,۴۷۵,۴۷۹	-	(۳۰۴,۵۰۷,۵۶۹)	(۱۰۹,۹۹۰,۱۷۷,۶۹۲)	۱۲۶,۸۷۸,۱۶۰,۷۴۰	۷,۶۲۴
-	۲۱,۵۵۴,۷۷۳,۰۲۹	-	(۴۳۸,۰۹۲,۶۹۲)	(۱۶۰,۵۴۵,۷۶۵,۸۲۳)	۱۸۲,۵۳۸,۶۳۱,۵۴۴	
۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷	۴۱,۳۶۹,۸۲۷,۶۲۱	-	(۹۴۵,۴۵۱,۳۴۱)	(۳۵۱,۶۲۳,۷۹۶,۷۹۴)	۳۹۳,۹۳۸,۰۸۵,۷۵۶	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	-	-	-	-	-	
(۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵)	-	-	-	-	-	
۶,۱۵۱,۸۶۴	-	-	-	-	-	
(۴۰۲,۴۸۲,۳۶۲)	-	-	-	-	-	
(۱,۹۲۹,۰۰۴,۳۷۱)	-	-	-	-	-	
(۲,۵۲۳,۲۴۵,۶۲۵)	-	-	-	-	-	
صنعت فلزات اساسی:						
ج.پست بانک ایران						
ج . صنایع مس افق کرمان						
ج.تولیدی و صنعتی گوهرقام						
ج . البرزدارو						
ج.آهن و فولاد غدیر ایرانیان						
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
ج . سیمان هرمزگان						
ج . سیمان شمال						
-	۱۴,۳۵۰,۲۶۸,۸۴۲	(۱۹۷,۵۷۷,۸۵۸)	(۱۰۷,۸۷۷,۱۷۴)	(۲۴,۸۵۹,۸۴۷,۵۴۶)	۳۹,۵۱۵,۵۷۱,۴۲۰	۲,۵۵۳,۹۱۹
-	(۱,۹۹۷,۶۳۵,۴۱۶)	(۳۳,۳۹۹,۹۹۹)	(۸,۱۳۴,۳۵۳)	(۸,۶۲۵,۹۹۹,۰۶۵)	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۳۵۲,۶۳۳,۴۲۶	(۳۳۰,۹۷۷,۸۵۷)	(۱۲۶,۱۱۳,۵۳۶)	(۲۳,۴۸۵,۸۴۶,۱۱۱)	۴۶,۱۹۵,۵۷۱,۴۲۰	
(۲,۵۲۳,۲۴۵,۶۲۵)	۱۲,۳۵۲,۶۳۳,۴۲۶	(۳۳۰,۹۷۷,۸۵۷)	(۱۲۶,۱۱۳,۵۳۶)	(۲۳,۴۸۵,۸۴۶,۱۱۱)	۴۶,۱۹۵,۵۷۱,۴۲۰	
جمع کل						

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۷۳,۰۴۲,۷۱۰,۸۰۴	۱,۴۳۵,۵۸۷,۰۹۳,۳۱۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۲۳,۳۸۶,۹۰۱,۴۲۶)	(۸,۶۴۶,۷۲۶,۳۵۹)
جمع	۸۴۹,۶۵۵,۸۰۹,۳۷۸	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۲۰۷,۲۹۲,۹۳۸	(۳۴۷,۲۳۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۸۷,۵۸۰)	(۶۴,۷۰۱,۸۸۹,۴۸۲)	۶۹,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن وص معدنی خاورمیانه
-	(۲,۶۷۶,۷۷۸,۰۳۰)	(۱۰۶,۲۴۶,۸۴۴)	(۵۸,۰۱۰,۷۷۷)	(۲۳,۷۶۱,۸۸۹,۲۴۹)	۲۱,۲۴۹,۳۶۸,۸۴۰	۱۹۱,۷۶۴	آلومینای ایران
-	(۵۷۸,۶۶۲,۸۸۹)	(۳۸,۴۴۸,۸۶۹)	(۲۰,۹۹۳,۰۸۳)	(۸,۲۰۸,۹۹۴,۸۱۷)	۷,۶۸۹,۷۷۳,۸۸۰	۱,۲۵۶,۴۹۹	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	(۱,۳۵۶,۹۰۶,۴۳۹)	(۴۴,۷۰۴,۰۱۳)	(۲۴,۴۰۸,۳۹۱)	(۱۰,۲۲۸,۵۹۶,۵۷۵)	۸,۹۴۰,۸۰۲,۵۴۰	۱,۱۹۸,۴۹۹	هامون نایزه
۲۵,۶۸۶,۲۲۲,۶۷۹	(۱,۶۸۸,۹۵۵,۶۶۱)	(۲۰۱,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۷۵,۳۲۰)	(۴۱,۶۷۱,۵۶۰,۳۴۱)	۴۰,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
۱۸۷,۰۹۹,۷۸۷,۰۲۵	۱۳,۲۷۴,۲۹۵,۷۹۰	(۱,۶۸۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۹۱۹,۱۶۳,۷۰۰)	(۳۲۰,۸۱۳,۰۹۰,۵۱۰)	۳۳۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۵۲,۴۵۰,۰۵۸,۳۳۸	۱۸۶,۸۰۱,۶۴۷,۱۵۷	(۴,۸۳۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۰,۵۱۰,۶۰۰)	(۷۷۲,۹۴۱,۷۴۲,۲۴۳)	۹۶۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۲,۲۲۲,۸۷۳,۴۲۰)	(۸,۳۴۱,۴۸۸,۰۵۶)	(۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۵۲,۰۰۰)	(۳۰,۵۶۸,۳۳۶,۰۵۶)	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد الیازی ایران
۲,۵۲۳,۱۸۱,۱۵۴	(۲,۳۶۵,۸۲۸,۲۵۹)	(۸۴,۸۶۰,۰۰۰)	(۴۶,۳۳۳,۵۶۰)	(۱۹,۲۰۶۳۴,۶۹۹)	۱۶,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۱۶,۱۷۷,۸۷۲	۶۲۳,۲۳۳,۵۱۹	(۳۰۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۷۶۵,۶۰۰)	(۵۹,۶۱۸,۴۰۰,۸۸۱)	۶۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوبین
(۳۰,۳۰۱,۹۴۴,۹۵۷)	(۹۸۴,۶۰۵,۱۱۱)	(۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۹۹۲,۰۰۰)	(۳۱,۱۴۹,۶۱۳,۱۱۱)	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۳,۷۶۶,۵۷۹,۶۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۳۲,۶۸۷,۸۶۰,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
(۱۸۹,۷۰۲,۸۱۵)	-	-	-	-	-	-	معدنی وصنعتی چادرملو
(۱,۴۲۰,۹۴۶,۵۱۱)	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوآر
۴,۱۵۵,۱۷۳,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
(۱۰,۵۱۰,۵۹۸,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۵۵۳,۹۳۸,۹۷۳,۸۱۸	۱۸۶,۹۱۲,۳۴۴,۹۵۹	(۷,۹۱۰,۰۰۵۹,۷۲۶)	(۴,۳۱۸,۸۹۲,۶۱۱)	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۳,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۵۳,۹۳۸,۹۷۳,۸۱۸
کالسیمین	-	-	-	-	-	۳,۸۸۸,۰۸۶,۵۶۹
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	(۸,۰۸۴,۷۶۳,۵۱۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۶۳,۰۸۷,۳۸۳)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۰۸,۳۲۰,۲۱۰)
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	۷۰,۹۳۲,۰۹۱
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۲,۱۵۹,۷۹۶,۴۹۷)
توسعه معدنی و صنعتی صباتور	-	-	-	-	-	۲۳,۵۱۲,۶۸۰
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	(۲,۳۶۱,۸۳۴,۷۰۴)
پانک ملت	-	-	-	-	-	۱۱,۶۱۶,۴۷۷,۳۹۵
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	۲۰۲,۴۳۳
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	(۱,۴۰۷,۱۲۱)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	۶۴,۹۶۴,۹۷۰
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	(۴,۸۹۲,۹۶۹,۸۰۴)
تولیدی و صنعتی گوهر قلم	-	-	-	-	-	(۴,۵۸۱,۵۴۴)
گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۴۷,۴۴۷,۶۵۱)
البرز دارو	-	-	-	-	-	(۳۴۲,۵۷۹,۱۱۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	(۴۰,۷۵۹,۸۰۸)
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	۲۲۵,۸۶۶,۳۶۸
نشاسته و گلوزک اردبینه	-	-	-	-	-	۱,۸۷۰,۵۵۳,۵۸۸
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	۱,۲۱۳,۴۸۶,۵۳۸
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۱۷۲,۰۰۰,۰۳۳
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۳۵۲,۳۱۳,۷۶۹)
سرمایه گذاری صدر تامين	-	-	-	-	-	۳۸۴,۰۶۰,۶۵۱
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	۶۲۵,۲۵۷,۴۵۰
نقل به صفحه بعد	۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۳,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۵۳,۹۳۸,۹۷۳,۸۱۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۲,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۴۵,۷۳۴,۶۱۳,۳۶۲	۱,۴۱۳,۵۶۰,۰۹۵
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۱۹۵,۵۹۴
-	-	-	-	-	-	۴۹,۸۳۰,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	(۳۷,۴۴۲,۰۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۳,۸۳۶,۶۰۰)
-	-	-	-	-	-	۷۷,۸۰۲,۹۷۸
-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۹۸,۲۵۵
-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۶,۸۸۵,۷۱۱
-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۴۹۱,۷۳۵
-	-	-	-	-	-	(۵۴۳,۳۱۵,۲۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۶,۰۷۵,۴۸۲)
-	-	-	-	-	-	(۳۷۷,۶۵۳,۶۷۵)
-	-	-	-	-	-	۷,۵۲۳,۶۰۶
-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۴۴۱,۶۲۹)
-	-	-	-	-	-	۲۱,۱۷۸,۱۸۰,۰۷۰
-	-	-	-	-	-	(۵۰۷,۶۲۵,۶۷۰)
-	-	-	-	-	-	(۶۵۸,۵۷۰,۲۳۲)
-	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۹,۸۲۶,۱۹۱)
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۶,۱۰۴,۳۵۸
۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۲,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۴۵,۱۲۲,۳۹۹,۳۸۷	

صنعت فلزات اساسی:

نقل از صفحه قبل
توسعه معادن روی ایران
بیمه کوثر
ملی شیمی کشاورز
فجر انرژی خلیج فارس
پارس فنر
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
صبا فولاد خلیج فارس
پویا زرکان آق دره
تراکتورسازی ایران
توسعه بین المللی پدیده شاندیز
اقتصادی و خودکفایی آزادگان
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
سوژمیران
صنایع فروالیاژ ایران
صنایع مس افق کرمان
صنعتی زر ماکارون
توسعه معادن کرومیت کاوندگان
توسعه و عمران امید
بانک سامان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۲,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۶۵,۱۲۲,۳۹۹,۲۸۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۵۰,۸۲,۳۸۳
لوله‌وماشین‌سازی‌ایران	-	-	-	-	-	۵۹,۴۴۴,۱۹۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۱۹,۷۱۱,۹۲۱,۹۵۲)
زامیاد	-	-	-	-	-	(۴,۱۵۲,۸۴۴,۲۱۷)
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	(۱۴,۳۰۷,۷۳۴,۴۸۶)
تولیدی برنا باتری	-	-	-	-	-	۶۲۰,۷۲۳,۲۵۱
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	۱۰,۴۵,۴۳۶,۳۹۸
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	۳۱۴,۱۴۵,۴۰۴
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	(۸,۹۰۲,۹۵۲,۶۷۶)
پارس الکتریک	-	-	-	-	-	(۲,۳۱۹,۰۹۱,۶۲۲)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	(۲۰۶,۱۹۶,۷۵۳)
مهرمام مین	-	-	-	-	-	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹
کانی کربن طیس	-	-	-	-	-	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۵
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	۹۲۶,۶۱۵,۲۷۷
غلنگ سازان سپاهان	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۴,۸۰۳,۹۳۸)
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۳,۹۱۱,۹۰۱)
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	(۳۵,۹۵۴,۷۱۰)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	۲۵۳,۵۶۷,۱۸۵
سایپا	-	-	-	-	-	(۷,۷۳۰,۶۵۲)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۵۳,۶۴۶,۷۵۴
شیرین دارو	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۷۹۳,۱۱۱)
کارخانجات مخابراتی ایران	-	-	-	-	-	(۲۰,۷۱,۹۲۶,۴۵۳)
فراوری زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	۴۶۸,۸۷۹,۷۲۳
	۱,۵۸۲,۰۱۱,۹۴۵,۲۶۰	(۱,۳۸۲,۸۷۰,۷۴۷,۹۶۴)	(۴,۳۱۸,۸۹۲,۶۱۱)	(۷,۹۱۰,۰۵۹,۷۲۶)	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۵۱۴,۸۱۲,۲۷۱,۹۶۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۷۶,۵۲۵	۴۶,۲۷۲,۰۰۰,۵۰۰	(۳۰,۷۹۹,۳۳۶,۰۰۰)	(۱۲۶,۳۲۲,۵۶۱)	(۲۳۱,۳۶۰,۰۰۳)	۱۵,۱۱۴,۹۸۱,۹۳۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۱۰,۷۸۳,۵۰۰)	(۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۵۶,۰۳۵,۰۰	-
۳,۲۹۵,۷۷۱	۱۴,۱۸۴,۹۹۸,۳۸۴	(۹,۵۸۲,۷۷۱,۴۰۲)	(۳۸,۷۲۵,۰۴۶)	(۷۰,۹۲۴,۹۹۲)	۴,۴۹۲,۵۷۶,۹۴۳	-
۱,۸۲۲,۱۷۰	۲۱۸,۲۰۴,۸۵۷,۵۰۰	(۱۰۹,۸۸۵,۷۲۲,۶۸۲)	(۵۹۵,۶۹۹,۲۶۱)	(۱۰,۹۱۰,۰۲۴,۳۸۸)	۱۰,۶۶۲,۴۱۱,۲۷۰	۸,۸۰۳,۳۱۲,۷۵۰
۱,۱۹۴,۵۶۰	۴۱,۱۵۲,۵۹۲,۰۰۰	(۳۰,۲۲۰,۶۶۲,۷۶۵)	(۱۱۲,۳۴۶,۵۷۶)	(۲۰۵,۷۶۲,۹۶۰)	۱۰,۶۱۳,۸۱۹,۶۹۹	۴,۸۰۹,۴۰۵,۵۲۴
۱۸,۵۵۴,۴۷۱	۳۱۷,۰۹۵,۹۰۹,۳۹۰	(۲۹۳,۷۸۷,۰۸۸,۳۳۵)	(۸۶۵,۶۷۱,۸۳۳)	(۱,۵۸۵,۴۷۹,۵۴۷)	۲۰,۸۵۷,۶۶۹,۶۷۵	۱۳۴,۲۶۹,۲۵۴,۹۵۵
۱۲,۷۹۰,۶۱۸	۱۳۴,۶۸۵,۲۰۷,۵۴۰	(۱۷۸,۹۵۸,۶۲۰,۳۶۹)	(۳۶۷,۶۹۰,۶۱۷)	(۶۷۳,۴۲۶,۰۳۸)	(۴۵,۳۱۴,۵۲۹,۳۸۳)	۱۳,۱۴۵,۵۹۴,۷۴۵
۶۰,۹۱,۶۶۶	۱۳۱,۴۵۸,۱۵۲,۲۸۰	(۱۳۷,۳۳۶,۹۳۸,۴۳۶)	(۳۵۸,۸۸۰,۷۵۶)	(۶۵۷,۲۹۰,۷۶۱)	(۶,۸۹۴,۹۵۷,۶۷۳)	۱۳,۵۴۹,۹۲۴,۰۸۸
۱۳,۲۷۳,۰۳۵	۱۰۰,۹۳۶,۹۰۸,۸۰۰	(۱۱۵,۹۸۰,۵۶۹,۹۹۲)	(۲۷۸,۲۸۷,۷۶۱)	(۵۰۹,۶۸۴,۵۴۴)	(۱۴,۸۲۱,۶۲۳,۴۹۷)	۲۰,۴۴۸,۶۹۳,۹۸۱
۱۳,۹۹۸,۱۷۸	۵۷,۲۳۸,۵۴۹,۸۴۲	(۶۰,۲۴۰,۷۷۰,۳۴۹)	(۱۵۶,۲۶۱,۲۴۱)	(۲۸۶,۱۹۲,۷۴۹)	(۳,۴۴۴,۶۷۴,۴۹۷)	۱۶,۶۵۹,۷۳۷,۲۶۵
۱۷,۵۷۱,۱۳۸	۱۳۹,۸۶۲,۲۵۸,۴۸۰	(۱۳۸,۸۴۱,۹۲۰,۰۱۳)	(۳۸۱,۸۳۴,۸۸۶)	(۶۹۹,۳۳۱,۲۹۲)	(۵۶,۸۲۷,۷۱۱)	۶۵,۲۹۶,۵۱۲,۰۰۱
۶,۱۳۱,۳۶۹	۴۷,۱۱۹,۵۷۰,۷۶۵	(۵۷,۹۵۳,۵۶۷,۷۰۵)	(۱۲۸,۶۳۶,۴۲۸)	(۲۳۵,۵۹۷,۸۵۴)	(۱۱,۱۹۸,۳۳۱,۲۲۲)	۱۵,۲۳۷,۸۱۴,۶۲۴
۱۷,۸۳۰,۲۱۵	۱۹۸,۰۹۳,۶۸۸,۶۵۰	(۲۱۶,۱۰۴,۶۰۲,۸۶۶)	(۵۴۰,۷۹۵,۷۷۰)	(۹۹۰,۴۶۸,۴۴۳)	(۱۹,۵۴۲,۱۷۸,۴۲۹)	۹,۷۶۷,۶۱۷,۵۹۳
۲,۳۶۸,۱۷۲	۲۹۷,۴۸۹,۷۶۶,۶۴۰	(۲۷۹,۵۳۱,۹۸۱,۱۵۳)	(۸۱۲,۱۴۷,۰۶۳)	(۱,۴۸۷,۴۴۸,۸۳۳)	۱۵,۶۵۸,۱۸۹,۵۹۱	۳۳,۱۸۶,۱۵۶,۷۷۵
۱۶,۱۰۲,۴۳۲	۱۴۲,۶۶۷,۵۴۷,۵۲۰	(۱۰۶,۲۸۳,۹۷۳,۶۱۵)	(۳۸۹,۴۸۲,۴۰۵)	(۷۱۳,۳۳۷,۷۳۸)	۳۵,۲۸۰,۷۵۳,۷۶۳	۱۳,۴۷۶,۴۹۹,۳۱۱
۱۳,۳۵۰,۱۱۸	۹۷,۴۵۵,۸۶۱,۴۰۰	(۱۰۳,۹۴۱,۰۴۵,۲۴۴)	(۲۶۶,۰۵۴,۵۰۲)	(۴۸۷,۲۷۹,۴۰۷)	(۷,۲۳۸,۵۱۷,۶۵۳)	۱۶,۶۲۰,۰۰۱,۸۳۹
۱۸,۰۹۹,۸۴۰	۲۸۴,۱۶۷,۴۸۸,۰۰۰	(۲۷۳,۵۸۰,۳۰۱,۷۷۹)	(۷۷۵,۷۷۷,۲۴۲)	(۱,۴۲۰,۸۲۷,۴۴۰)	۸,۳۹۰,۵۷۱,۵۳۹	۱۴۱,۲۰۸۰۳۱,۱۱۳
۱۰,۲۴,۹۰۹	۱۱۲,۱۱۴,۷۹۵,۵۱۰	(۱۱۵,۱۲۵,۶۱۹,۴۴۳)	(۳۰۶,۰۷۳,۳۹۲)	(۵۶۰,۵۷۳,۹۷۸)	(۳,۸۷۷,۴۷۱,۳۰۲)	۴۰,۷۰۷,۷۵۶,۶۳۸
۷,۶۱۴,۳۰۱	۶۱,۲۱۸,۹۸۰,۰۴۰	(۵۹۰,۳۰۵۰۶,۰۳۸)	(۱۶۷,۱۲۷,۸۱۶)	(۳۰۶,۰۹۴,۹۰۰)	۱,۷۱۵,۲۵۱,۲۸۶	۳,۱۷۴,۲۱۶,۴۲۸
۱,۴۷۲,۲۶۹	۱۸۶,۹۴۸,۷۱۷,۶۲۰	(۱۶۹,۸۰۶۹۳۰,۶۵۱)	(۵۱۰,۳۶۹,۹۹۹)	(۹۳۴,۷۴۳,۵۸۸)	۱۵,۶۹۶,۶۷۳,۳۸۲	۷۰,۹۰۵,۸۵۸,۷۲۲
۳۱,۳۰۶,۸۱۹	۱۱۴,۳۹۵,۱۱۶,۶۲۶	(۱۰۷,۸۳۲,۶۸۲,۹۶۶)	(۳۱۲,۲۹۸,۶۶۸)	(۵۷۱,۹۷۵,۵۸۳)	۵,۶۷۸,۱۵۹,۴۰۸	۵۵۸۳,۰۹۹,۴۵۲
۲,۵۱۶,۲۱۳	۸۰,۳۹۳,۰۰۵,۳۵۰	(۷۸,۹۸۰,۳۳۱,۲۸۱)	(۲۱۹,۴۷۲,۹۰۵)	(۴۰۱,۹۶۵,۰۲۷)	۷۹۱,۲۴۶,۱۳۸	۴,۷۶۰,۵۶۳,۵۰۹
۸۸,۲۷۸	۱,۴۹۴,۵۴۶,۵۴۰	(۱,۴۱۶,۱۳۱,۲۵۹)	(۴۰۸۰,۱۱۲)	(۷,۴۷۲,۷۳۳)	۶۶,۸۶۲,۴۳۶	۲,۱۰۷,۹۸۷,۶۰۹
۱,۱۴۹,۹۹۷	۸۳,۸۰۰,۳۸۱,۳۹۰	(۱۰۶,۱۰۷,۶۲۸,۹۳۴)	(۲۲۸,۷۷۴,۷۶۸)	(۴۱۹,۰۰۱,۴۰۷)	(۲۲,۹۵۵,۱۲۳,۷۱۹)	۳۲,۸۸۹,۹۳۷,۲۶۸
۱,۵۱۲,۴۹۶	۵۳,۲۰۹,۶۰۹,۲۸۰	(۶۰,۶۵۶,۰۹۲,۴۴۲)	(۱۴۵,۲۶۲,۲۳۳)	(۲۶۶,۰۴۸۰,۴۶)	(۷,۸۵۷,۷۹۳,۴۴۲)	۳۳,۷۵۴,۲۲۰,۶۳۲
۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	(۲,۸۴۴,۸۴۸,۶۴۹,۶۱۹)	(۸۰,۹۸,۸۵۷,۳۳۹)	(۱۴,۸۳۳,۰۷۲,۰۵۰)	۹۸,۸۳۳,۸۳۱,۰۳۸	۶۹۰,۳۶۱,۱۹۶,۸۲۲

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سیمان قائن

پویا

سیمان سفید نی‌ریز

سیمان باقران

سیمان ممتازان کرمان

سرمایه گذاری سیمان تامین

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

سیمان اردستان

سیمان سلوه

سیمان خزر

سیمان تهران

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان ارومیه

سیمان‌خاکن

سیمان‌شاه‌رود

سیمان فارس و خوزستان

سیمان‌هگمتان

سیمان کردستان

سیمان صوفیان

سیمان بهبهان

سیمان فارس نو

سیمان‌اصفهان

سیمان خوزستان

سیمان‌مازندران

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت سیمان، آهک و گچ:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	(۲,۸۴۴,۸۴۸,۶۴۹,۶۱۹)	(۸,۰۹۸,۸۵۷,۳۳۹)	(۱۴,۸۳۳,۰۷۲,۰۵۰)	۹۸,۸۳۳,۸۳۱,۰۳۸	۶۹۰,۳۶۱,۱۹۶,۸۲۲
سیمان آرتا اردبیل	-	-	-	-	-	۲۲,۴۹۰,۸۹۳,۷۶۶
سیمان آپیک	-	-	-	-	-	۴۸,۷۷۶,۴۳۵,۵۹۰
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	۶۸,۲۰۵,۱۲۱,۳۸۴
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	۳,۳۷۱,۰۶۲,۳۰۷
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	۹۸۹,۲۳۵,۹۹۲
سیمان لار سبزوار	-	-	-	-	-	۷۰۱,۵۷۲,۶۶۷
صنایع سیمان دشتستان	-	-	-	-	-	(۶,۹۰۸,۶۴۷,۵۰۰)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	۴۳,۸۵۸,۵۷۰,۱۵۵
سیمان داراب	-	-	-	-	-	۴,۷۴۲,۲۹۵,۴۸۸
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۹,۸۵۷,۶۷۴,۷۵۹
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	۱۶,۴۹۹,۳۰۴,۳۲۳
سیمان غرب	-	-	-	-	-	۱۶,۵۶۳,۴۸۲,۵۵۵
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	۵۴۶,۶۸۱,۷۷۴
سیمان بجنورد	-	-	-	-	-	۳,۳۳۱,۶۹۶,۳۱۲
سیمان دورود	-	-	-	-	-	۳۵۶,۷۴۳,۱۹۴
سیمان فارس	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۰,۴۵۵,۵۵۶)
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	۱۳,۴۲۲,۱۵۶,۷۷۳
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	(۹,۵۷۱,۰۵۰,۰۱۹)
مهرمام میهن	-	-	-	-	-	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۴,۳۴۱,۷۲۲,۵۱۹
تولید برق عملویه مینا	-	-	-	-	-	(۲۰۶,۱۹۶,۷۵۳)
بانک ملت	-	-	-	-	-	۱۱,۰۶۶,۱۱۳,۱۵۵
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۸۳۵,۵۷۴,۴۷۱
کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۴
پارس الکتریک	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۸,۰۱۹,۳۱۲)
نقل به صفحه بعد	۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	(۲,۸۴۴,۸۴۸,۶۴۹,۶۱۹)	(۸,۰۹۸,۸۵۷,۳۳۹)	(۱۴,۸۳۳,۰۷۲,۰۵۰)	۹۸,۸۳۳,۸۳۱,۰۳۸	۹۳۹,۳۵۴,۳۴۹,۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
	۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	(۲,۸۴۴,۸۴۸,۶۴۹,۶۱۹)	(۸,۰۹۸,۸۵۷,۳۳۹)	(۱۴,۸۳۳,۰۷۲,۰۵۰)	۹۸,۸۳۳,۸۳۱,۰۳۸	۹۳۹,۳۵۴,۳۴۹,۳۴۹
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۲,۹۲۳,۵۸۷)
زامیاد	-	-	-	-	-	۳,۴۲۹,۶۶۸,۹۰۶
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۶۴,۹۶۴,۹۷۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۲۷۳,۳۳۱,۲۷۵)
سیمان مجد خواف	-	-	-	-	-	(۱,۹۶۹,۰۷۵,۸۵۴)
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۳,۸۹۰,۶۸۳)
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	۹۲۶,۶۱۵,۲۷۷
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	۱,۲۷۹,۴۸۹,۲۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	(۷۱,۹۰۹,۴۱۹)
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	(۴۱۷,۱۵۳,۷۰۵)
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	(۸۵۷,۵۶۴,۳۲۳)
سیمان سفید نی‌ریز	-	-	-	-	-	۵,۴۵۵,۳۰۳
سایپا	-	-	-	-	-	۳,۷۳۵,۷۵۳,۶۱۵
نساجی بابکان	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۱۹,۳۹۲)
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۹,۹۶۶,۲۱۹)
انتقال داده های آسیاتک	-	-	-	-	-	(۳۳۷,۷۰۲,۷۸۱)
شیرین دارو	-	-	-	-	-	(۲۴۶,۹۷۴,۷۱۷)
کارخانجات مخابراتی ایران	-	-	-	-	-	۱۶۱,۲۱۳,۴۳۲
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	(۱۴۸۰۸,۵۸۳,۰۰۹)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۷۹۶,۶۶۵,۷۸۲
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	(۳,۷۷۸,۲۲۸,۳۸۶)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۳۳۱,۲۳۲)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۹۳۰,۷۷۴,۸۲۱,۲۵۲
	۲,۹۶۶,۶۱۴,۴۱۰,۰۴۷	(۲,۸۴۴,۸۴۸,۶۴۹,۶۱۹)	(۸,۰۹۸,۸۵۷,۳۳۹)	(۱۴,۸۳۳,۰۷۲,۰۵۰)	۹۸,۸۳۳,۸۳۱,۰۳۸	۹۳۰,۷۷۴,۸۲۱,۲۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
۶۷,۴۰۱,۴۰۷	۱۸۴,۴۷۷,۶۵۰,۹۵۹	(۱۸۱,۴۰۳,۳۸۷,۲۱۱)	(۵۰۳,۶۲۳,۹۸۷)	(۹۲۲,۳۸۸,۳۵۵)	۱,۶۴۸,۳۵۱,۵۰۶	ریال
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۱۰,۴۰۶,۷۹۱)	(۹۲,۶۸۳,۵۰۰)	(۱۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۲۲۸,۴۰,۲۹۱)	-
۶۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۷۲۲,۶۶۷,۹۳۳)	(۲۴۳,۱۰۶,۵۰۰)	(۴۴۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۷۱,۰۲۴,۴۳۳)	-
۱۴۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۴۸۵,۹۸۵,۱۷۸)	(۱۸۵,۷۴۹,۲۰۰)	(۳۴۰,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰,۲۸۰,۶۵۲,۶۲۲	-
۷۳۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۳۱۳,۶۲۶,۱۴۴)	(۸۳۵,۸۲۲,۲۶۰)	(۱,۵۳۰,۸۱۰,۰۰۰)	۷۳,۴۸۱,۷۴۱,۵۹۶	-
۲۳۴,۱۹۲,۴۳۱	۲۲۹,۰۴۰,۱۹۷,۵۱۸	(۱۶۶,۲۷۶,۹۶۷,۶۸۷)	(۶۲۵,۲۷۹,۷۳۹)	(۱,۱۴۵,۲۰۰,۹۸۸)	۶۰,۹۹۲,۷۴۹,۱۰۴	-
۵۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۳۱,۵۳۵,۱۶۶)	(۱۰۴,۶۹۵,۵۰۰)	(۱۹۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۰,۷۷۹,۹۸۰,۶۶۶)	-
۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۶۷۰,۷۸۶,۸۰۸)	(۳۲۲,۷۱۳,۲۰۰)	(۷۷۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۸)	-
۵,۱۵۰,۰۰۰	۴۷,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۰۷,۹۶۸,۰۱۲)	(۱۲۹,۶۲۸,۵۹۰)	(۳۳۷,۴۱۵,۰۰۰)	۴,۹۰۷,۹۸۸,۳۹۸	-
۸۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۹۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۱۴,۰۸۱,۱۵۰)	(۸۰,۳۷۴,۸۰۴)	(۱۴۶,۹۷۴,۰۰۰)	۷۰,۵۳,۴۹۷,۰۴۶	-
۸۸۰,۶۶,۳۳۵	۹۸,۳۷۰۰,۹۶,۱۹۵	(۷۵,۷۳۷,۶۰۹,۱۹۷)	(۲۶۸,۵۵۰,۳۶۳)	(۴۹۱,۸۵۰,۴۸۱)	۲۱,۸۷۲,۰۸۶,۱۵۴	-
۷۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۶۲,۶۶۳,۵۲۹)	(۱۲۵,۷۴۳,۸۰۰)	(۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	۴,۵۴۰,۲۹۲,۶۷۱	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۰۲۰,۷۳,۵۷۵)	(۴۵,۱۰۰,۶۹۲)	(۸۲,۶۰۲,۰۰۰)	۵۹۰,۶۲۳,۷۳۳	-
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۲۲,۰۲۰,۷۴۱)	(۷۴,۵۲۹,۰۰۰)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۳,۰۴۹,۷۴۱)	-
۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۶۰۹۰,۴۳,۸۳۷)	(۱۷۱,۹۴۹,۰۵۰)	(۳۱۴,۹۲۵,۰۰۰)	۱۴,۸۸۹,۰۸۲,۱۱۳	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۳۵,۷۲۷,۸۳۰)	(۴۶,۷۳۲,۱۴۰)	(۸۵,۵۹۰,۰۰۰)	۲,۸۴۹,۹۵۰,۰۳۰	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۲۶,۷۷۴,۱۰۸)	(۵۳,۴۶۴,۳۲۰)	(۹۷,۹۲۰,۰۰۰)	۳,۴۰۵,۸۴۱,۵۷۲	-
۲۰,۶۹۵,۶۵	۱۲,۲۵۵,۹۶۳,۹۳۰	(۱۰,۷۴۵,۸۲۷,۶۰۹)	(۳۲,۴۵۸,۷۸۲)	(۶۱,۳۷۹,۸۲۰)	۱,۴۱۵,۳۹۷,۷۲۰	-
۵۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۳۲,۳۴۲,۳۶۸)	(۷۲,۷۵۴,۵۰۰)	(۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	۵,۱۱۰,۷۵۳,۱۳۲	-
۸۶,۵۴۶,۰۳۳	۱۸۶,۶۷۹,۷۹۳,۱۸۱	(۱۴۸,۵۶۲,۶۳۹,۷۰۶)	(۵۰۹,۶۳۵,۸۳۵)	(۹۳۳,۳۹۸,۹۶۶)	۳۶,۶۷۴,۱۱۸,۶۷۴	-
۱,۶۷۹,۴۴۲	۶۰,۰۵۶,۸۴۵,۹۲۰	(۵۶,۴۴۵,۴۲۳,۵۳۳)	(۱۶۳,۹۵۵,۱۸۹)	(۳۰۰,۲۸۴,۲۳۰)	۳,۱۴۷,۱۸۳,۹۶۸	-
۱۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۹۱۶,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۳,۶۸۱,۳۱۷,۷۶۰)	(۲,۵۰۲,۰۶۱,۳۸۰)	(۴,۵۸۲,۵۳۰,۰۰۰)	۳۶۵,۷۴۰,۰۹۰,۸۶۰	-
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۹۳۸,۹۱۹,۸۸۴)	(۳۳۲,۵۷۹,۵۲۰)	(۶۰۹,۱۲۰,۰۰۰)	۶,۹۴۲,۳۸۰,۵۹۶	-
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۲,۶۹۶,۸۵۳)	(۴۰,۶۵۶,۵۲۵)	(۷۴,۴۶۲,۵۰۰)	(۶۸۶,۳۱۵,۸۷۸)	-
۸۳۷,۴۹۹	۳,۴۷۸,۱۲۳,۳۴۷	(۳,۵۲۶,۷۹۶,۰۴۷)	(۹,۴۹۵,۳۰۴)	(۱۷,۳۹۰,۶۶۷)	(۷۵,۵۴۸,۶۷۱)	-
۲,۸۱۱,۰۶۸,۳۸۱,۰۵۰	۲,۸۱۱,۰۴۲,۱۸۷,۶۵۷)	(۲,۲۰۲,۰۴۲,۱۸۷,۶۵۷)	(۷,۶۷۴,۲۱۶,۶۸۰)	(۱۴,۰۵۵,۳۴۱,۹۰۵)	۵۸۷,۲۹۶,۶۳۴,۸۰۷	-
۷,۳۵۹,۶۹۴,۷۲۶,۳۵۷	(۶,۴۲۹,۷۶۱,۵۸۵,۲۴۱)	(۲۰,۰۹۱,۹۶۶,۶۳۰)	(۳۶,۷۹۸,۴۷۳,۶۸۲)	۸۷۳,۰۴۲,۷۱۰,۸۰۴	۱,۴۳۵,۵۸۷,۰۹۳,۲۱۷	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۲۵۹,۳۷۷)	-	-	-	-	-	صنعت فلزات اساسی:
(۲۵,۱۴۶,۹۱۲)	-	-	-	-	-	ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور
(۴,۰۷۳,۸۸۴,۲۰۶)	-	-	-	-	-	ح ، معدنی و صنعتی چادرملو
(۶۱,۸۸۲,۱۷۱)	-	-	-	-	-	ح ، معدنی و صنعتی گل گهر
(۴,۱۷۴,۱۷۲,۶۶۶)	-	-	-	-	-	ح رایان هم افزا
						صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۴۰۱,۹۳۸,۳۴۳	(۵,۹۷۵,۱۷۸)	(۳,۲۶۲,۴۴۷)	(۷۸۳,۸۵۹,۵۵۲)	۱,۱۹۵,۰۳۵,۵۲۰	۸۰,۵۲۸
-	(۱۶,۳۷۴,۷۲۵,۷۵۳)	(۲۷۳,۷۸۱,۶۰۴)	(۱۴۹,۴۸۴,۷۵۶)	(۷۰,۷۰۷,۷۸۰,۱۱۴)	۵۴,۷۵۶,۳۲۰,۷۲۰	۸,۱۹۷,۰۵۴
(۱,۴۴۸,۲۹۸,۷۶۵)	-	-	-	-	-	ح ، سیمان شمال
(۳۰,۲۴,۲۵۴,۹۲۸)	-	-	-	-	-	ح رایان هم افزا
(۴,۴۷۲,۵۵۳,۶۹۳)	(۱۵,۹۷۲,۷۸۷,۴۱۰)	(۲۷۹,۷۵۶,۷۸۱)	(۱۵۲,۷۴۷,۲۰۳)	(۷۱,۴۹۱,۶۳۹,۶۶۶)	۵۵,۹۵۱,۳۵۶,۲۴۰	ح ، معدنی و صنعتی گل گهر
						صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	(۷,۴۱۴,۱۱۴,۰۱۶)	(۱۸۱,۶۷۷,۹۷۲)	(۹۹,۱۹۶,۱۷۲)	(۴۳,۴۶۸,۸۳۴,۱۷۶)	۳۶,۳۳۵,۵۹۴,۳۰۴	۲۰,۹۱۸,۵۹۲
-	(۷,۴۱۴,۱۱۴,۰۱۶)	(۱۸۱,۶۷۷,۹۷۲)	(۹۹,۱۹۶,۱۷۲)	(۴۳,۴۶۸,۸۳۴,۱۷۶)	۳۶,۳۳۵,۵۹۴,۳۰۴	ح ، صنایع بهشهر
(۸,۶۴۶,۷۲۶,۳۵۹)	(۲۳,۲۸۶,۹۰۱,۴۲۶)	(۴۶۱,۴۳۴,۷۵۳)	(۲۵۱,۹۴۳,۳۷۵)	(۱۱۴,۹۶۰,۴۷۳,۸۴۲)	۹۲,۲۸۶,۹۵۰,۵۴۴	جمع کل

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

گسترش سوخت سبز زاگرس

سیمان کردستان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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			
۳۱,۳۲۰,۵۳۵,۵۶۶	۱۱۸,۸۴۶,۴۰۰,۶۲۲	(۳,۰۷۰,۴۳۴,۰۴۸)	۱۲۱,۹۱۶,۸۳۴,۶۷۰	-			
۱,۰۳۸,۳۰۷,۴۹۰	-	-	-	-			
۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	-	-	-	-			
۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-	-	-	-			
۱۳,۱۱۸,۹۶۱,۹۸۸	-	-	-	-			
۲۸۲,۳۴۷,۱۰۷	-	-	-	-			
۹۳,۷۲۷,۹۶۸	-	-	-	-			
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			
۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	-	-	-			
۳,۴۰۷,۵۲۳,۷۵۰	-	-	-	-			
۷,۷۴۲,۵۹۰,۷۴۰	-	-	-	-			
۴,۲۵۵,۳۷۷,۶۰۰	-	-	-	-			
۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-			
۸۶,۴۳۰,۴۵۶,۳۱۸	۱۱۸,۸۴۶,۴۰۰,۶۲۲	(۳,۰۷۰,۴۳۴,۰۴۸)	۱۲۱,۹۱۶,۸۳۴,۶۷۰				
-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۱,۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۴,۸۰۸,۹۵۹,۱۵۷	(۱۹۱,۰۴۰,۸۴۳)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۶,۸۴۴,۶۷۲,۹۶۰	(۱۰۷,۸۲۷,۰۴۰)	۶,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	۴۹۲,۵۰۴,۰۰۰	-	۴۹۲,۵۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹۲,۵۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	۱۸,۵۶۲,۴۳۶,۱۱۷	(۲۹۸,۸۶۷,۸۸۳)	۱۸,۸۶۱,۳۰۴,۰۰۰				
۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	۱۳۹,۸۱۳,۶۷۵,۶۸۱	(۳,۳۶۹,۳۰۱,۹۳۱)	۱۴۳,۱۸۲,۹۷۷,۶۱۲				

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
سیمان هرمزگان
سیمان کرمان
پارس الکتریک
سیمان لار سیزوار
سیمان باقران
پتروشیمی پردیس
سیمان شرق
سیمان سپاهان
سیمان آرتا اردبیل
صنایع سیمان دشتستان

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کشت و صنعت جوبین
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
سرمایه گذاری غدیر
پگاه آذربایجان غربی
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
قند لرستان
کشت و صنعت چین چین

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۱,۳۱۳,۶۹۴,۰۱۱	۱۹-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۱,۳۱۳,۶۹۴,۰۱۱		جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود سپرده	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۱۰۱,۱۳۲,۷۹۰	۵,۰۱۵,۷۴۴,۶۸۰	-	۵,۰۱۵,۷۴۴,۶۸۰	بانک دی
۴۶۱,۴۹۲	۴۴۵,۷۷۷	-	۴۴۵,۷۷۷	بانک ملت
۱۶۰,۲۶۷	۱,۹۳۶,۳۰۴,۵۷۵	-	۱,۹۳۶,۳۰۴,۵۷۵	بانک خاورمیانه
۲۶۰,۱۸۰	۲,۱۹۹,۷۳۱	-	۲,۱۹۹,۷۳۱	بانک پاسارگاد
۱۶۱,۸۸۴	۷۱,۹۱۵	-	۷۱,۹۱۵	بانک صادرات
۳۱,۱۰۲,۱۷۶,۶۱۳	۶,۹۵۴,۷۶۶,۶۷۸	-	۶,۹۵۴,۷۶۶,۶۷۸	
				صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱۶,۰۰۹,۵۰۲,۸۷۶	۱۸,۲۹۶,۱۸۴	-	۱۸,۲۹۶,۱۸۴	بانک گردشگری
۳,۷۹۹,۰۹۴,۹۱۶	۳۶۲,۹۴۷	-	۳۶۲,۹۴۷	بانک ملت
۳۷۰,۱۷۴,۴۸۲	۳۸۸,۰۹۶,۵۱۲	-	۳۸۸,۰۹۶,۵۱۲	بانک خاورمیانه
۶,۰۴۹,۶۳۷,۸۸۱	۳,۵۳۲,۳۶۸,۶۸۴	-	۳,۵۳۲,۳۶۸,۶۸۴	بانک دی
۳۰,۶۳۷	.	-		بانک پاسارگاد
۲۶,۲۲۸,۴۴۰,۷۹۲	۳,۹۳۹,۱۲۴,۳۲۷	-	۳,۹۳۹,۱۲۴,۳۲۷	
				صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۱,۸۴۱,۰۳۳,۷۲۴	-	۱,۸۴۱,۰۳۳,۷۲۴	بانک خاورمیانه
-	۸,۵۷۷,۲۵۸,۱۴۹	-	۸,۵۷۷,۲۵۸,۱۴۹	بانک دی
-	۱,۵۱۱,۱۳۳	-	۱,۵۱۱,۱۳۳	بانک پاسارگاد
-	۱۰,۴۱۹,۸۰۳,۰۰۶	-	۱۰,۴۱۹,۸۰۳,۰۰۶	
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۱,۳۱۳,۶۹۴,۰۱۱	-	۲۱,۳۱۳,۶۹۴,۰۱۱	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال
	۲۴,۲۶۳,۳۳۵,۵۸۰	۳,۴۱۲,۴۰۴
تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل	۱,۳۱۰,۳۸۸,۶۰۶	۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸
	۲۵,۵۷۳,۶۲۴,۱۸۶	۲,۸۹۱,۴۴۲,۶۹۲
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	-	۲۷۷,۳۸۲,۳۲۷
تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	-	۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳
	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	۵۶۵,۹۷۶,۸۷۱
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
تعدیل تنزیل سود سهام سال قبل	۳,۰۱۳,۴۷۵,۳۷۷	-
تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	-	-
	۳,۰۱۳,۴۷۵,۳۷۷	-
	۳۴,۴۰۱,۵۵۶,۴۷۷	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
کارمزد مدیر صندوق	ریال	ریال
	۲۷,۵۷۴,۴۱۳,۷۶۳	۳۰,۶۲۵,۸۸۳,۱۴۰
کارمزد متولی صندوق	۴۳۷,۴۴۲,۹۱۸	۴۱۲,۵۶۸,۲۴۰
کارمزد بازار گردان	۸,۳۹۱,۵۴۴,۴۰۶	۱۲,۸۷۱,۳۳۴,۱۶۵
کارمزد حسابرس صندوق	۲۶۸,۲۱۹,۱۲۲	۳۱۳,۹۵۷,۹۳۲
	۳۶,۶۷۱,۶۲۰,۳۰۹	۴۴,۲۲۳,۷۴۳,۴۷۷
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
کارمزد مدیر صندوق	۲۵,۹۶۰,۳۹۳,۵۷۰	۲۸,۰۱۱,۱۷۵,۶۹۴
کارمزد متولی صندوق	۴۳۷,۴۴۲,۹۱۸	۴۰۹,۸۳۶,۰۰۰
کارمزد بازار گردان	۱۱,۹۴۷,۶۷۷,۶۲۸	۱۰,۶۴۱,۸۸۵,۲۵۷
کارمزد حسابرس صندوق	۲۶۸,۲۱۹,۱۲۲	۳۱۱,۲۲۵,۰۸۸
	۳۸,۶۱۳,۷۳۳,۲۳۸	۳۹,۳۷۴,۱۲۲,۰۳۹
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
کارمزد مدیر صندوق	۱۹,۷۱۷,۱۳۳,۶۰۳	-
کارمزد متولی صندوق	۴۳۷,۴۴۲,۹۱۸	-
کارمزد بازار گردان	۹,۶۵۱,۶۵۳,۵۸۸	-
کارمزد حسابرس صندوق	۲۶۸,۲۱۹,۱۲۲	-
	۳۰,۰۷۴,۴۴۹,۲۳۱	-
جمع کل	۱۰۵,۳۵۹,۸۰۲,۶۷۸	۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای،
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۹۶,۱۰۶,۵۵۷	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۳,۶۷۸,۲۵۴	۲,۵۳۲,۶۷۲	هزینه برگزاری مجامع
۳۵۹,۴۲۶,۳۴۰	۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۴۹,۵۲۶,۳۵۴	۲۷,۸۵۹,۷۶۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴,۵۹۲,۵۰۱,۱۴۶	۲,۷۷۲,۸۳۴,۶۲۷	هزینه نرم افزار
۵۱,۴۲۸,۴۶۰	۴۳,۸۸۵,۲۴۰	هزینه خدمات بانکی
۵,۳۷۲,۶۶۷,۱۱۱	۳,۱۰۵,۶۲۸,۳۶۸	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۵۶,۴۹۶,۳۰۰	هزینه تصفیه
-	۱۰,۷۲۸,۷۱۵,۷۳۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۸۹۲,۴۸۴,۰۲۳	۲,۹۷۱,۶۲۶,۴۳۸	هزینه نرم افزار
۵۳,۸۹۳,۴۴۳	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۷۷,۲۳۶,۳۱۱	۱۲۴,۲۶۶,۰۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۵,۹۲۵,۳۱۰	۳۲,۹۸۲,۷۴۰	هزینه خدمات بانکی
۳,۳۸۶,۰۰۲	۲,۵۳۲,۶۷۲	هزینه برگزاری مجامع
۲۱۲,۳۹۰,۰۱۵	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۳۸۵,۳۱۵,۱۰۴	۱۴,۰۵۰,۸۶۹,۹۴۹	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲,۵۳۲,۶۷۲	هزینه برگزاری مجامع
-	۵۷,۸۳۰,۰۸۹	هزینه تصفیه
-	۲,۴۴۹,۰۰۲,۶۱۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۷۸,۵۷۷,۹۳۵	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۲,۷۴۲,۳۳۰,۱۶۲	هزینه نرم افزار
-	۴۰,۱۱۰,۵۳۰	هزینه خدمات بانکی
-	۵,۶۷۲,۰۷۵,۸۸۰	
۷,۷۵۷,۹۸۲,۲۱۵	۲۲,۸۲۸,۵۷۴,۱۹۷	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای،
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۳-هزینه مالی

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری	ریال ۳,۰۲۵,۴۰۸,۶۰۵	ریال ۳۴,۰۳۸,۹۲۶
	۳,۰۲۵,۴۰۸,۶۰۵	۳۴,۰۳۸,۹۲۶
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری	۲۲,۰۱۸,۱۶۸	-
	۲۲,۰۱۸,۱۶۸	-
جمع کل	۳,۰۴۷,۴۲۶,۷۷۳	۳۴,۰۳۸,۹۲۶

۲۴-تعدیلات

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۰۸۷,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۶۸,۷۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱,۶۳۷,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰)
	(۵۴۹,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰)
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۸۷۶,۰۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱,۴۲۳,۲۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۵۲۳,۹۰۰,۰۳۲)
	(۵۴۷,۱۵۰,۹۰۰,۰۰۰)	۶۷,۶۹۴,۰۹۹,۹۶۸
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۵۶۲,۷۷۴,۱۰۰,۰۰۰	-
*تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۵۳۰,۷۶۴,۲۰۰,۰۰۰)	-
	۳۲,۰۰۹,۹۰۰,۰۰۰	-
جمع	(۱,۰۶۴,۴۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۵۴۶,۴۰۰,۰۳۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
	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 سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۴٪
	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق صنم	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪
	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۸,۴۵۳,۷۸۹	۱.۸۰٪	۱۱,۶۰۱,۳۷۶	۲.۲۴٪
	صندوق س.دراوراق بهادار بادرامد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۶,۱۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪
	آرمین عبیدی فولاد کلاهی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۳۳,۱۵۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
	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٪
	رضا نیازی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق - سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	نرجس آل اسحاق خونینی		عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪
	جمع			۲۴,۵۷۲,۸۸۹	۵.۲۲٪	۲۸,۸۵۱,۵۷۶	۵.۵۸٪

صنعت : سیمان ، آهک ، گچ

اشخاص وابسته	۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴					۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
	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 بازنشستگی تکمیلی کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۲٪
	سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۲٪
	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۴,۴۵۸,۴۰۰	۰.۹۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۳۵,۰۰۷	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	آرمین عبیدی فولاد کلاهی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۲۷,۲۵۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
	رضا نیازی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق - سابق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	نرجس آل اسحاق خونینی		عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	جمع			۵,۵۷۰,۶۵۷	۱.۱۸٪	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۳.۳۵٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

اشخاص وابسته	۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴				۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	مزه		مزه
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۶٪	۰
	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	مدیر مشترک	عادی	۱۵,۱۴۹,۸۵۶	۳۲۲,۱۴٪	۰
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۱,۰۶٪	۰
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۱,۰۶٪	۰
	آرمین عبدی فولاد کلائی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۴۹,۴۱۰	۱,۰۵٪	-
	جمع			۱۶,۲۹۹,۲۶۶	۳۴۶,۵۸٪	۰

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴			۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
		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	۵۱,۸۹۲,۴۱۶,۴۳۹,۹۵۴	طی سال مالی	۱۱۱,۹۷۱,۴۴۳,۳۴۴	۳۹,۷۱۷,۴۲۸,۵۸۲
		تسهیلات	۳,۰۴۷,۴۲۶,۷۷۳			
		کارمزد معاملات	۴۴,۰۶۳,۱۷۱,۸۰۰			
سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت صندوق	۷۳,۲۵۱,۹۴۰,۹۳۶	طی سال مالی	(۱۶۷,۴۹۹,۷۸۶,۳۲۰)	(۴۰,۳۷۹,۲۸۱,۲۵۳)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	بازارگردان	کارمزد بازار گردان	۲۹,۹۹۰,۸۷۵,۶۲۲	طی سال مالی	(۶۹,۳۵۰,۴۰۲,۶۸۸)	(۱۳,۷۰۷,۵۸۹,۳۲۶)
مؤسسه حسابرسی فاطر	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرسی صندوق	۸۰۴,۶۵۷,۳۶۶	طی سال مالی	(۸۰۵,۷۴۹,۵۳۹)	(۶۳۲,۰۸۷,۰۸۱)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۱,۳۱۲,۳۲۸,۷۵۴	طی سال مالی	(۲,۴۳۱,۳۶۳,۰۳۹)	(۵۰۷,۶۵۰,۱۹۲)

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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۹- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

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

۲-۲۹- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار

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

۳-۲۹- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق:با توجه به آن‌که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

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

۴-۲۹- ریسک نکول سایر اوراق بهادار:گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و

سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به

طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

۵-۲۹- 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 بازخريد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

۶-۲۹- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده:پذیرش واحد های سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه

گذاران فراهم میکند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحد های سرمایه گذاری خود را به قیمت منصفانه ، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال ، مسئولیت های بازار گردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحد های سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود . از

طرف دیگر خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحد های سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

۷-۲۹- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل	یادداشت	دارایی ها :
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۵۶۹,۷۸۲,۹۹۲,۹۲۱	۲,۹۹۹,۲۰۱,۳۳۲,۸۹۷	۲,۸۲۵,۳۹۳,۵۴۲,۶۲۲	۷,۳۹۴,۳۷۷,۸۶۸,۴۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۸۰,۱۴۳,۱۲۷,۹۶۴	۲۵۶,۰۷۹,۷۳۹,۱۹۶	۱۴۷,۴۶۸,۷۴۲,۴۴۷	۷۸۳,۶۹۱,۶۰۹,۶۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	-	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳,۶۵۷,۰۷۶,۸۴۶	۸۲,۹۹۸,۲۷۲,۶۹۲	۱۹,۹۱۹,۳۰۷,۷۲۷	۱۰۶,۵۷۴,۶۵۷,۲۶۵	۸	حساب های دریافتی
۲۳,۳۲۱,۱۴۳	۲۳,۷۴۷,۲۶۹	۱۳,۹۴۸,۸۹۶	۶۱,۰۱۷,۳۰۸	۹	سایر دارایی ها
۱۲۲,۲۹۹,۱۳۹,۸۸۳	(۱۰,۵۵۴,۳۶۱,۰۷۹)	۲۲۶,۶۶۴,۵۴۰	۱۱۱,۹۷۱,۴۴۳,۳۴۴	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۰۷۵,۹۰۵,۶۵۸,۷۵۷	۳,۳۳۷,۷۴۸,۷۳۰,۹۷۵	۲,۹۹۳,۰۲۲,۲۰۶,۲۳۲	۸,۳۹۶,۶۷۶,۵۹۵,۹۶۴		جمع دارایی ها
۹۱,۱۸۲,۳۵۸,۴۹۱	۹۸,۴۸۰,۷۳۴,۷۵۴	۵۰,۴۲۴,۲۰۸,۳۴۱	۲۴۰,۰۸۷,۳۰۱,۵۸۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۰	۹۸,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۹۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۰	۳,۱۶۵,۱۱۱	-	۳,۱۶۵,۱۱۱	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱۳,۹۸۹,۶۷۶,۰۴۲	۵,۲۲۵,۶۹۷,۳۷۵	۴,۳۴۴,۶۵۳,۲۳۱	۲۳,۵۶۰,۰۲۶,۶۴۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۵,۱۷۲,۰۳۴,۵۳۳	۲۰۲,۱۷۴,۵۹۷,۲۴۰	۲۰۹,۳۰۲,۳۶۱,۵۷۲	۵۱۶,۶۴۸,۹۹۳,۳۴۵		جمع بدهی ها
۱,۹۷۰,۷۳۳,۶۲۴,۲۲۴	۳,۱۲۵,۵۷۴,۱۳۳,۷۳۵	۲,۷۸۳,۷۱۹,۸۴۴,۶۶۰	۷,۸۸۰,۰۲۷,۶۰۲,۶۱۹	۱۵	خالص دارایی ها
۱۹,۷۰۶	۱۹,۶۷۷	۱۳,۱۶۵	۱۶,۷۵۶		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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات اساسی	صنعت: سیمان، آهک، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۱,۲۳۰,۸۶۱,۰۹۰,۵۸۰	۱۴۳,۴۱۸,۶۹۷,۶۰۰	۳۵۴,۷۱۵,۷۴۵,۱۷۸
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸۶,۹۱۲,۲۴۴,۹۵۹	۸۲,۸۶۱,۰۴۳,۶۲۸	۵۷۹,۸۸۳,۵۲۰,۷۹۱
۱۸ سود سهام	۲,۴۰۴,۸۳۸,۹۴۲	۱۱۸,۸۴۶,۴۰۰,۶۲۲	۱۸,۵۶۲,۴۳۶,۱۱۷
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۹۵۴,۷۶۶,۶۷۸	۳,۹۳۹,۱۲۴,۳۲۷	۱۰,۴۱۹,۸۰۳,۰۰۶
۲۰ سایر درآمدها	۲۵,۵۷۳,۶۲۴,۱۸۶	۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴	۳,۰۱۳,۴۷۵,۳۷۷
جمع درآمدها	۱,۴۵۲,۷۰۶,۵۶۵,۳۴۵	۳۵۴,۸۷۹,۷۲۳,۰۹۱	۹۶۶,۵۹۳,۹۸۰,۴۶۹
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۳۶,۶۷۱,۶۲۰,۲۰۹)	(۳۸,۶۱۳,۷۳۳,۲۳۸)	(۳۰,۰۷۴,۴۴۹,۲۳۱)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳,۱۰۵,۶۲۸,۳۶۸)	(۱۴,۰۵۰,۸۶۹,۹۴۹)	(۵,۶۷۲,۰۷۵,۸۸۰)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۴۱۲,۹۲۹,۳۱۶,۷۶۸	۳۰۲,۲۱۵,۱۱۹,۹۰۴	۹۳۰,۸۴۷,۴۵۵,۳۵۸
۲۳ هزینه های مالی	(۳,۰۲۵,۴۰۸,۶۰۵)	(۲۲,۰۱۸,۱۶۸)	-
سود خالص	۱,۴۰۹,۹۰۳,۹۰۸,۱۶۳	۳۰۲,۱۹۳,۱۰۱,۷۳۶	۹۳۰,۸۴۷,۴۵۵,۳۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۵۷.۲۸٪	۸.۶۳٪	۳۲.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۷۲.۸۰٪	۱۰.۱۴٪	۳۴.۳۹٪

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها									
جمع کل		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		صنعت: سیمان، آهک، گچ		صنعت: فلزات اساسی			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴		یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۲,۱۰۱,۸۶۳,۴۸۹,۳۰۰	۲۳۹,۵۴۷,۷۰۲	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۲,۰۰۰	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۰	۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲	۱۳۴,۹۵۴,۹۹۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	
۴,۸۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	
(۶,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	
۲,۶۴۲,۹۴۴,۴۶۵,۲۵۷	-	۹۳۰,۸۴۷,۴۵۵,۳۵۸	-	۳۰۲,۱۹۳,۱۰۱,۷۳۶	-	۱,۴۰۹,۹۰۳,۹۰۸,۱۶۳	-	سود خالص سال	
(۱,۰۶۴,۴۴۲,۶۰۰,۰۰۰)	-	۳۲,۰۰۹,۹۰۰,۰۰۰	-	(۵۴۷,۱۵۰,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۵۴۹,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات	
۷,۸۸۰,۰۲۷,۶۰۲,۶۱۹	۴۷۰,۲۹۴,۶۹۱	۲,۷۸۳,۷۱۹,۸۴۴,۶۵۸	۲۱۱,۴۴۷,۷۰۲	۳,۱۲۵,۵۷۴,۱۳۳,۷۳۶	۱۵۸,۸۴۱,۹۹۰	۱,۹۷۰,۷۳۳,۶۲۴,۲۲۵	۱۰۰,۰۰۴,۹۹۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	