

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

با احترام

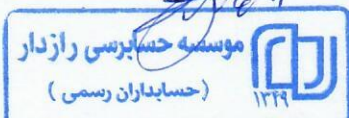
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵-۷	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷-۱۰	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۹	پ. 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 اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	محمود محمد زاده	



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۳/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۴۰۲/۰۹/۳۰</u>
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۹,۰۴۷,۳۹۸,۶۶۹,۸۴۰	۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳
حساب های دریافتی	۶	۷۶۰,۵۳۹,۵۸۱,۸۵۳	۰
موجودی نقد	۷	۷۸۰,۲۵۳,۱۴۳,۹۹۸	۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸
سایر داراییها	۸	۲,۶۲۰,۱۰۱,۵۶۸	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷
جاری کارگزاران	۹	۱۹۴,۴۸۷,۱۴۲,۸۴۴	۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵
جمع دارایی ها		۲۰,۷۸۵,۲۹۸,۶۴۰,۱۰۳	۸,۲۷۳,۶۵۱,۸۶۹,۷۴۳
<u>بدهی ها</u>			
بدهی به سرمایه گذاران	۱۰	۰	۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸۲,۳۲۶,۹۳۶,۱۷۵	۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۱۰,۹۱۵,۹۹۴,۹۲۷	۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹
جمع بدهی ها		۱۹۳,۲۴۲,۹۳۱,۱۰۲	۲۳۵,۶۷۱,۸۳۰,۶۴۸
خالص دارایی ها	۱۳	۲۰,۵۹۲,۰۵۵,۷۰۹,۰۰۱	۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲,۰۰۵,۴۲۹,۰۱۷	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۹۷

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.


سینا پردازان مفید


موسسه حسابداری سینا پردازان مفید
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹	۳۱,۰۷۱,۴۸۹,۶۱۱	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۸۷	(۱,۵۸۹,۴۰۰,۷۷۴,۱۶۵)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰۴,۸۶۳,۹۸۷,۳۶۱	۱,۳۸۳,۹۰۸,۸۸۶,۹۷۲	۱۶	سود سهام
۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰	۲۳۲,۹۷۷,۱۹۹,۹۴۷	۱۷	درآمد سپرده بانکی
۰	۵۰۰,۷۱۱	۱۸	سایر درآمدها
۶۲۱,۳۱۸,۶۵۶,۶۵۷	۵۸,۵۵۷,۳۰۳,۰۷۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۸۱,۱۱۲,۳۲۵,۵۳۹	۳۰۷,۳۱۹,۴۶۲,۹۶۷	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۱,۶۳۳,۷۱۰,۵۷۰	۷,۹۹۳,۲۶۵,۱۴۷	۲۰	سایر هزینه‌ها
۸۲,۷۴۶,۰۳۶,۱۰۹	۳۱۵,۳۱۲,۷۲۸,۱۱۴		جمع هزینه‌ها
۵۳۸,۵۷۲,۶۲۰,۵۴۸	(۲۵۶,۷۵۵,۴۲۵,۰۳۸)		سود(زیان)خالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.


سینا سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۱۵۰۱۵۰۷۳۹۴



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه		دوره مالی سه ماه و چهار روزه	
	منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	*	*
	۱,۷۲۹,۵۲۴,۳۵۱	۱۷,۲۹۵,۲۴۳,۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۴۴۸,۴۴۵,۳۳۴)	(۴,۴۸۴,۴۵۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۶۳۲,۰۰۰)	(۲,۲۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۲۵۶,۷۵۵,۴۲۵,۰۳۸)	-	۵۳۸,۵۷۲,۶۲۰,۵۴۸
	-	۴۰,۹۲۴,۹۴۴	-	(۶۳,۵۳۰,۱۸۳,۰۰۰)
۲۱	۲,۰۰۵,۴۲۹,۰۱۷	۲۰,۵۹۲,۰۵۵,۷۰۹,۰۰۱	۷۷۸,۳۷۰,۰۰۰	۸,۲۵۸,۷۴۲,۴۳۷,۵۴۸

خالص دارائیهها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۶۷۳۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ تحت شماره ۱۲۱۵۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۲۶۲۵۲ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ به شماره ۵۵۷۳۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس زیر درج گردیده است:

www.mofidsectorfund.com

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ردیف	نام دارندگان واحدهای	تعداد واحدهای ممتاز تحت	درصد واحدهای تحت
	ممتاز	تملك	تملك
۱	شرکت سبد گردان مفید	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴.

بازارگردان، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خ بخارست - کوچه پژوهشگاه دوم - پلاک ۲۲-طبقه ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره 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. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یاد شده، 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 خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده غیر بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت

غیر بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد 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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی باگذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد 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.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
-------------	-----------------------

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های تأسیس	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه حداکثر ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبته شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزدمدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

۴-۷- 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 می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر باقیمت 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.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل 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 چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 شد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک شرکت به ازای هر صنعت موضوع فعالیت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
صنعت فلزات اساسی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۳,۱۶۲,۰۶۱,۳۵۷	۱۲۹,۱۱۳,۱۲۲,۰۹۶	۰/۶۲٪	۴۰۲,۱۱۴,۸۴۱,۵۳۹	۳۹۲,۶۷۰,۶۶۸,۲۳۲
پرتو بار فرابر خلیج فارس	.	.	۰/۰۰٪	۹,۰۹۸,۲۵۳,۷۲۰	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶۶۳,۴۴۰,۶۵۷,۷۴۴	۶۰۲,۱۶۰,۸۶۳,۱۶۳	۲/۹۰٪	۶۹۷,۷۷۵,۷۶۳,۹۷۴	۶۹۵,۷۹۲,۷۶۴,۴۸۶
تولیدی چدن سازان	۳۱,۳۸۵,۱۷۸,۴۴۴	۲۳,۴۴۷,۴۴۰,۶۶۱	۰/۱۱٪	.	.
بیمه اتکایی ایران معین	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۳۵	۴,۰۱۵,۰۳۰,۰۷۸	۰/۰۲٪	.	.
سپینتا	.	.	۰/۰۰٪	۷۵,۲۲۳,۱۴۳,۸۶۲	۵۷,۹۱۵,۱۰۶,۶۹۳
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰,۳۲۰,۵۴۹,۰۱۴	۸۹,۲۵۲,۲۹۰,۲۰۶	۰/۴۳٪	۴۹۹,۰۱۴,۳۹۳,۲۹۵	۴۴۴,۳۶۴,۳۴۱,۹۹۳
صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	۰/۰۰٪	۸۹,۷۶۰,۵۶۴,۱۵۹	۹۴,۰۵۴,۲۰۰,۶۲۲
غلتنک سازان سپاهان	۲۰۸,۸۶۱,۵۴۸,۱۶۸	۲۰۰,۲۸۶,۵۴۸,۷۷۸	۰/۹۶٪	.	.
فولاد خوزستان	۲۵۹,۷۰۵,۷۴۲,۰۹۷	۱۹۵,۷۶۴,۹۳۰,۸۸۲	۰/۹۴٪	۶۸۴,۰۶۹,۴۲۶,۹۰۲	۷۰۰,۵۹۶,۱۵۱,۴۴۱
فولاد آلیاژی ایران	۲۸,۱۴۴,۵۹۷,۰۴۹	۲۴,۹۶۸,۵۲۶,۰۸۱	۰/۱۲٪	۶۱,۵۵۷,۳۰۲,۰۶۷	۶۱,۳۸۸,۸۹۹,۳۳۰
فولاد خراسان	۶۲,۰۳۷,۷۲۵,۵۰۲	۵۱,۳۷۷,۳۴۰,۷۸۷	۰/۲۵٪	۳۰۶,۰۸۹,۲۱۷,۳۰۶	۲۹۰,۱۹۲,۸۵۱,۰۵۰
فولاد شاهرود	۱۵,۲۷۹,۹۸۱,۲۳۷	۱۵,۴۰۷,۷۷۵,۰۰۰	۰/۰۷٪	۶۲,۰۹۷,۲۵۳,۴۸۱	۷۱,۷۷۶,۴۲۹,۵۶۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۵۸,۸۱۳,۴۰۵,۶۶۱	۱,۶۱۷,۴۳۲,۴۲۸,۴۶۸	۷/۷۸٪	۱,۷۴۱,۳۳۵,۱۰۲,۰۶۲	۲,۱۶۱,۰۴۴,۵۸۸,۱۶۲
فولاد هرمزگان جنوب	۳۵,۳۳۴,۹۷۰,۶۸۷	۳۴,۳۷۲,۳۳۶,۲۸۹	۰/۱۷٪	۴۲,۴۶۲,۲۴۳,۶۵۷	۵۸,۸۲۸,۹۶۰,۲۸۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵۴,۷۵۹,۴۰۲,۱۸۹	۹۳,۸۷۰,۰۸۹,۸۳۸	۰/۴۵٪	۵۴۷,۷۷۸,۴۰۶,۰۹۸	۶۰۱,۵۰۹,۵۵۵,۷۳۸
گروه صنعتی سپاهان	۳۵۹,۳۰۱,۸۰۲,۸۹۶	۳۷۷,۲۹۹,۴۹۸,۶۸۵	۱/۸۲٪	۴۴,۴۹۸,۰۳۲,۴۹۵	۴۹,۶۰۲,۲۵۳,۷۱۶
ح.گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	.	.	۰/۰۰٪	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۳۰,۱۹۱,۶۵۳,۶۵۴	۳۳,۰۱۴,۰۴۲,۵۹۹	۰/۱۶٪	.	.
مس شهیدباهنر	۱۴۳,۸۲۴,۹۴۵,۵۹۶	۱۴۱,۵۱۴,۲۶۳,۶۲۵	۰/۶۸٪	.	.
ملی صنایع مس ایران	۳۵۱,۳۲۱,۹۴۶,۱۳۸	۴۰۳,۸۰۲,۷۷۶,۲۸۵	۱/۹۴٪	۱,۵۸۳,۶۵۹,۱۰۱,۶۲۱	۱,۷۹۷,۷۲۸,۹۱۶,۰۲۳
نورد و قطعات فولادی	۱۱۰,۸۶۸,۸۲۴,۸۴۱	۹۳,۵۳۰,۰۹۲,۱۸۳	۰/۴۵٪	۱۳,۶۱۵,۹۰۲,۵۶۷	۱۵,۰۲۷,۴۷۷,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت فلزات اساسی
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
.	.	۰/۰۰٪	۶۳,۲۹۶,۱۳۳,۷۵۰	۴۳,۹۰۲,۹۱۸,۲۲۵	۰/۳۰٪	نیان الکترونیک
۱۰۸,۴۵۰,۲۲۴,۶۴۸	۱۰۳,۶۳۵,۲۶۹,۲۱۵	۱/۳۱٪	.	.	۰/۰۰٪	بانک خاورمیانه
۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۲,۳۹۶,۸۲۵,۵۷۳	۰/۲۰٪	.	.	۰/۰۰٪	پالایش نفت اصفهان
۸۰,۳۴۹,۲۰۰,۵۸۷	۷۵,۲۲۳,۱۴۳,۸۶۲	۰/۹۷٪	.	.	۰/۰۰٪	داروپخش (هلدینگ)
۸۵,۰۱۵,۵۴۲,۲۲۶	۸۹,۷۵۱,۵۴۱,۲۱۰	۱/۰۳٪	.	.	۰/۰۰٪	سرمایه گذاری شفا دارو
۱۰۸,۴۵۷,۸۵۷,۸۵۲	۸۸,۶۳۱,۱۸۵,۹۲۶	۱/۳۱٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان تهران
۲۶,۸۰۰,۵۵۳,۷۲۰	۲۳,۴۰۱,۰۲۱,۱۰۸	۰/۳۲٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان کرمان
۸۳,۰۷۶,۶۵۶,۹۲۶	۶۰,۷۹۲,۸۱۵,۲۸۴	۱/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	صبا فولاد خلیج فارس
۲۹,۲۸۷,۰۷۷,۶۸۶	۳۵,۰۱۰,۳۸۶,۹۸۳	۰/۳۵٪	.	.	۰/۰۰٪	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۳۶,۴۹۶,۵۷۴,۰۰۱	۳۲,۷۲۶,۶۴۷,۵۰۱	۰/۴۴٪	.	.	۰/۰۰٪	کاشی پارس
۳۱,۳۴۳,۱۸۵,۰۰۸	۲۵,۶۶۹,۷۲۹,۲۰۵	۰/۳۸٪	.	.	۰/۰۰٪	کشت و دام قیام اصفهان
.	.	۰/۰۰٪	۲۱,۷۶۸,۸۳۴,۰۲۳	۲۴,۵۴۹,۸۶۷,۰۲۰	۰/۱۰٪	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	.	۰/۰۰٪	۴۱,۹۶۸,۴۹۲,۷۸۵	۴۰,۲۰۷,۲۷۷,۷۶۰	۰/۲۰٪	سبحان دارو
.	.	۰/۰۰٪	۲۲۱,۵۴۳,۰۳۳,۹۵۴	۲۱۹,۲۷۹,۹۱۲,۱۹۹	۱/۰۷٪	سرمایه گذاری صدرتامین
.	.	۰/۰۰٪	۲۹,۸۷۱,۳۰۶,۰۸۰	۲۶,۶۱۵,۲۴۴,۰۷۷	۰/۱۴٪	سیمان باقران
.	.	۰/۰۰٪	۳۲۳,۲۹۶,۰۴۲,۸۳۲	۲۹۹,۹۹۸,۰۷۳,۴۵۴	۱/۵۶٪	شمش طلا
.	.	۰/۰۰٪	۴۷,۵۴۳,۴۲۳,۴۰۰	۴۴,۷۶۳,۵۰۲,۰۰۶	۰/۲۳٪	شیمی داروئی داروپخش
.	.	۰/۰۰٪	۴۰,۵۵۴,۶۹۲,۴۷۱	۳۶,۰۷۳,۵۱۰,۶۱۲	۰/۲۰٪	فولاد امیرکبیر کاشان
.	.	۰/۰۰٪	۱۰۰,۷۳۳,۰۵۰,۸۰۰	۹۹,۷۳۲,۴۶۵,۶۳۱	۰/۴۸٪	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	.	۰/۰۰٪	۲,۷۹۵,۷۶۵,۶۲۵	۲,۲۷۰,۸۱۰,۰۲۷	۰/۰۱٪	نورایستا پلاستیک
.	.	۰/۰۰٪	۲۵,۱۹۵,۱۹۱,۳۰۰	۲۴,۹۸۹,۱۶۸,۴۴۸	۰/۱۲٪	نفت پارس
۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳	۷,۴۱۳,۳۶۲,۱۶۷,۲۶۶	۹۸/۳۶٪	۵,۰۴۹,۱۹۵,۳۶۲,۷۲۴	۵,۱۶۳,۲۱۹,۵۷۰,۳۶۸	۲۴/۲۹٪	جمع صنعت محصولات فلزات اساسی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت خودرو و ساخت قطعات
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۰٪	.	.	۴/۱۳٪	۸۵۸,۴۱۷,۶۵۱,۳۴۰	۸۷۱,۸۱۹,۲۳۲,۷۰۷	سایپا
۰/۰۰٪	.	.	۰/۳۴٪	۶۹,۶۳۳,۴۴۳,۱۴۰	۸۹,۰۳۵,۴۲۱,۶۳۰	چرخشگر
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۱٪	۸۵,۰۰۶,۱۶۳,۶۸۲	۵۵,۵۴۲,۶۶۰,۲۵۲	تولیدمخوردخودرو
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۶٪	۱۱۶,۸۴۲,۹۱۷,۷۷۲	۱۲۶,۰۰۶,۷۷۰,۱۸۲	ایرکا پارت صنعت
۰/۰۰٪	.	.	۰/۳۴٪	۷۱,۳۲۸,۹۵۲,۴۱۵	۶۷,۷۸۱,۵۶۴,۳۷۵	قطعات اتومبیل ایران
۰/۰۰٪	.	.	۱/۷۵٪	۳۶۳,۴۴۴,۹۷۵,۶۵۸	۳۹۸,۲۱۳,۶۵۴,۳۹۸	زامیاد
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۹٪	۱۰۱,۳۶۹,۷۲۰,۰۶۸	۱۰۸,۵۱۶,۹۵۱,۷۲۶	صنایع ریخته‌گری ایران
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۲٪	۱۰۷,۷۱۴,۹۲۸,۲۰۴	۱۲۳,۱۰۶,۰۱۳,۹۴۴	فرسازای خاور
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۵٪	۱۱۴,۲۷۴,۲۵۷,۱۶۰	۱۴۰,۱۷۵,۳۷۲,۱۸۸	فرسازای زر
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۱٪	۸۴,۸۹۸,۹۴۸,۵۳۶	۷۸,۴۴۱,۴۴۴,۵۴۲	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۰/۰۰٪	.	.	۷/۳۴٪	۱,۵۲۶,۱۳۰,۳۲۴,۳۴۶	۱,۶۴۶,۳۷۲,۳۴۱,۴۰۷	ایران خودرو
۰/۰۰٪	.	.	۰/۱۸٪	۳۷,۱۷۵,۶۹۵,۹۸۹	۵۵,۴۶۵,۵۸۵,۶۵۹	رینگ‌سازی مشهد
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۰٪	۴۰,۵۸۸,۵۲۵,۱۳۹	۵۹,۰۳۸,۲۳۷,۰۰۴	لنت ترمز ایران
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۸٪	۵۷,۶۷۲,۶۶۳,۷۶۳	۷۲,۸۲۴,۸۳۲,۵۵۹	الکترونیک خودرو شرق
۰/۰۰٪	.	.	۱/۲۹٪	۲۶۸,۶۱۳,۰۰۶,۹۱۶	۲۹۷,۲۷۰,۳۹۲,۸۱۱	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۴٪	۱۱۲,۹۰۸,۴۶۶,۸۵۳	۱۱۸,۲۸۹,۱۳۸,۶۷۵	رادیاتور ایران
۰/۰۰٪	.	.	۲/۷۰٪	۵۶۰,۴۹۶,۷۶۲,۵۴۲	۶۵۸,۶۰۱,۶۴۷,۰۴۷	گروه بهمن
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۴٪	۹۰,۴۹۶,۵۱۷,۷۸۷	۹۲,۵۷۸,۷۲۵,۷۹۳	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۰/۰۰٪	.	.	۱/۴۶٪	۳۰۳,۷۴۷,۳۳۴,۳۶۰	۳۹۲,۳۵۳,۱۵۵,۸۵۹	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰/۰۰٪	.	.	۱/۲۹٪	۲۶۸,۲۲۲,۲۸۳,۵۴۲	۳۵۱,۵۷۸,۳۱۶,۸۳۹	بهمن دیزل
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۲٪	۸۸,۱۷۵,۱۹۲,۳۱۹	۱۲۲,۵۰۹,۹۷۷,۹۵۳	سایپا دیزل
۰/۰۰٪	.	.	۱/۲۰٪	۲۴۹,۰۴۳,۰۳۵,۷۳۱	۳۲۴,۷۸۰,۷۳۱,۰۳۶	پارس خودرو
۰/۰۰٪	.	.	۲/۷۶٪	۵۷۳,۶۱۵,۱۴۳,۶۹۳	۹۶۷,۳۳۵,۴۳۹,۴۹۷	ایران خودرو دیزل
۰/۰۰٪	.	.	۰/۳۰٪	۶۳,۰۸۸,۵۲۳,۷۴۳	۶۳,۸۰۶,۹۵۵,۴۲۴	پارس فخر

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			صنعت خودرو و ساخت قطعات
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۴۰,۸۹۰,۶۶۰,۹۶۰	۱۸۹,۰۴۰,۶۴۵,۳۱۰	۰/۹۱٪	.	.	۰/۰۰٪	سرمایه‌گذاری سایپا
۸۶,۴۷۷,۳۱۰,۹۳۶	۹۶,۲۱۶,۵۶۶,۷۸۷	۰/۴۶٪	.	.	۰/۰۰٪	تولیدی چدن سازان
۳۶,۱۵۵,۳۱۹,۱۶۶	۳۹,۴۹۱,۶۹۸,۶۶۲	۰/۱۹٪	.	.	۰/۰۰٪	لیزینگ رایان سایپا
۷,۱۲۹,۵۶۳,۳۵۹	۷,۴۳۴,۶۳۴,۴۴۵	۰/۰۴٪	.	.	۰/۰۰٪	نشاسته و گلوکز آردینه
۷۶۵۲,۰۹۷,۴۱۷,۹۲۸	۶,۵۴۵,۰۸۸,۹۷۹,۹۰۲	۳۱/۴۹٪	.	.	۰/۰۰٪	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			صنعت سیمان، آهن و گچ
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۰۸,۸۷۹,۵۵۴,۸۶۲	۲۰۸,۵۳۴,۲۰۴,۰۲۴	۱/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان خزر
۶۹۷,۱۰۷,۵۳۹,۵۲۷	۶۸۵,۸۲۰,۷۰۵,۴۷۶	۳/۳۰٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان تهران
۱۸۵,۱۷۷,۵۶۶,۲۱۸	۱۸۷,۱۰۰,۲۴۰,۱۹۷	۰/۹۰٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان شمال
۱۶۷,۵۴۶,۰۴۰,۹۶۵	۱۵۶,۷۰۸,۱۰۱,۹۵۵	۰/۷۵٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان شرق
۲۳۸,۹۰۵,۱۳۵,۸۴۳	۲۲۸,۸۱۳,۶۶۴,۹۱۱	۱/۱۰٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان هگمتان
۶۱,۵۹۴,۸۰۳,۵۶۱	۶۴,۰۸۰,۹۳۶,۲۲۵	۰/۳۱٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان غرب
۴۳۹,۷۶۳,۹۷۳,۱۱۶	۵۱۷,۶۷۳,۴۰۶,۶۰۰	۲/۴۹٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان مازندران
۴۲۳,۰۹۰,۱۶۵,۵۳۲	۴۸۶,۸۴۷,۹۱۶,۱۰۰	۲/۳۴٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان ارومیه
۱۹۳,۷۰۴,۵۹۱,۲۰۰	۱۸۹,۴۴۱,۰۷۸,۷۵۰	۰/۹۱٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان شاهرود
۲۱۳,۳۹۶,۵۲,۷۶۸	۲۶۳,۲۵۷,۸۸۳,۹۵۷	۱/۲۷٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان آرتا اردبیل
۱۸,۷۱۷,۳۵۳,۶۰۰	۱۱,۲۴۲,۷۰۵,۵۰۰	۰/۰۵٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان ایلام
۹۳,۴۷۲,۶۶۲,۲۰۸	۷۸,۵۵۶,۲۴۲,۶۲۲	۰/۳۸٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان بهبهان
۵۸,۶۳۰,۳۷۹,۴۸۵	۷۷,۸۴۳,۰۶۱,۴۵۰	۰/۳۷٪	.	.	۰/۰۰٪	سیمان هرمزگان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت سیمان، آهن و گچ
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۶٪	۵۳,۰۸۲,۲۷۰,۰۰۰	۶۱,۹۷۰,۷۴۵,۳۲۸	سیمان خاش
۰/۰۰٪	.	.	۱/۸۱٪	۳۷۵,۸۳۰,۹۹۷,۶۶۶	۳۴۰,۲۶۶,۹۸۹,۲۳۳	سیمان کرمان
۰/۰۰٪	.	.	۴/۱۲٪	۸۵۷,۲۶۸,۷۲۰,۰۰۰	۸۹۴,۰۱۷,۲۲۷,۶۱۱	سیمان فارس و خوزستان
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۷٪	۹۷,۴۵۶,۶۶۲,۰۰۰	۱۱۰,۶۴۰,۷۲۱,۲۷۶	سیمان سپاهان
۰/۰۰٪	.	.	۰/۳۱٪	۶۳,۵۹۲,۳۶۰,۶۵۰	۹۲,۷۷۱,۵۴۰,۸۳۱	سیمان فارس
۰/۰۰٪	.	.	۱/۶۹٪	۳۵۲,۲۶۱,۰۰۱,۳۶۶	۲۵۹,۳۴۹,۲۳۵,۰۷۴	سیمان صوفیان
۰/۰۰٪	.	.	۱/۵۷٪	۳۲۶,۹۴۳,۵۲۸,۵۸۵	۳۰۸,۲۸۶,۱۷۶,۳۵۱	سیمان آبیک
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۲٪	۴,۷۸۸,۶۸۰,۸۰۳	۵,۹۷۹,۶۲۷,۲۸۳	سیمان فارس نو
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۴٪	۸,۲۹۰,۳۷۷,۰۰۰	۷,۴۶۶,۷۷۳,۶۴۶	سیمان باقران
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۶٪	۵۴,۲۸۸,۲۲۴,۵۲۱	۶۲,۹۵۱,۷۱۶,۷۱۲	سیمان ممتازان کرمان
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۷٪	۱۱۸,۳۹۰,۵۲۹,۸۰۹	۱۷۱,۰۸۰,۵۱۹,۷۰۸	سیمان خوزستان
۰/۰۰٪	.	.	۱/۵۶٪	۳۲۴,۵۶۸,۲۵۹,۵۵۰	۳۱۰,۰۵۰,۴۲۸,۹۴۲	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۰/۰۰٪	.	.	۰/۷۶٪	۱۵۸,۵۴۲,۷۳۹,۴۱۵	۱۴۹,۷۴۷,۱۹۳,۸۶۵	سیمان ساوه
۰/۰۰٪	.	.	۵/۸۰٪	۱,۲۰۵,۱۱۸,۳۹۶,۹۶۳	۱,۴۰۸,۵۴۹,۵۶۹,۸۲۲	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰/۰۰٪	.	.	۰/۶۷٪	۱۳۸,۵۷۰,۵۷۰,۰۰۰	۱۴۷,۷۷۷,۴۶۷,۵۷۴	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۰/۰۰٪	.	.	۰/۴۳٪	۸۸,۸۲۷,۶۲۶,۶۵۱	۹۶,۹۱۰,۰۷۹,۲۵۲	سیمان اردستان
۰/۰۰٪	.	.	۰/۳۲٪	۶۷,۳۶۸,۹۳۱,۴۵۳	۶۹,۵۰۷,۴۰۴,۰۶۹	بین المللی ساروج بوشهر
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۱٪	۲,۰۰۴,۳۰۳,۰۱۵	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	بیمه اتکایی ایران معین
۰/۰۰٪	.	.	۳۵/۸۶٪	۷,۴۵۳,۱۱۴,۳۲۷,۲۱۴	۷,۴۹۸,۹۵۰,۱۰۳,۴۷۰	جمع صنعت سیمان، آهن و گچ
	۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳	۷,۴۱۳,۳۶۲,۱۶۷,۲۶۶		۱۹,۰۴۷,۳۹۸,۶۶۹,۸۴۰	۲۰,۳۱۴,۲۶۷,۰۹۱,۷۶۶	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد	تجزیل نشده	صنعت فلزات اساسی
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	ریال		ریال	
ریال	ریال	ریال				
.	۴۰۲,۷۷۹,۱۱۴,۱۵۵	۷,۱۸۹,۲۷۷,۰۵۲	۲۵		۴۰۹,۹۶۸,۳۹۱,۲۰۷	سود سهام دریافتنی
.	۱۹۷,۸۱۵,۶۴۴	.	متغیر		۱۹۷,۸۱۵,۶۴۴	سپرده بانکی
.	۴۰۲,۹۷۶,۹۲۹,۷۹۹	۷,۱۸۹,۲۷۷,۰۵۲			۴۱۰,۱۶۶,۲۰۶,۸۵۱	
				درصد	تجزیل نشده	صنعت خودرو و ساخت قطعات
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	ریال		ریال	
ریال	ریال	ریال				
.	۱۱۰,۲۸۳,۸۶۹,۷۵۷	۴,۱۳۳,۶۹۶,۱۷۲	۲۵		۱۱۴,۴۱۷,۵۶۵,۹۲۹	سود سهام دریافتنی
.	۹۶۷,۲۹۱,۹۵۷	.	متغیر		۹۶۷,۲۹۱,۹۵۷	سپرده بانکی
.	۱۱۱,۲۵۱,۱۶۱,۷۱۴	۴,۱۳۳,۶۹۶,۱۷۲			۱۱۵,۳۸۴,۸۵۷,۸۸۶	
				درصد	تجزیل نشده	صنعت سیمان، آهن و گچ
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	ریال		ریال	
ریال	ریال	ریال				
.	۲۴۶,۲۹۶,۱۹۷,۸۶۵	۴,۲۹۵,۵۷۹,۵۹۵	۲۵		۲۵۰,۵۹۱,۷۷۷,۴۶۰	سود سهام دریافتنی
.	۱۵,۲۹۲,۴۷۵	.	متغیر		۱۵,۲۹۲,۴۷۵	سپرده بانکی
.	۲۴۶,۳۱۱,۴۹۰,۳۴۰	۴,۲۹۵,۵۷۹,۵۹۵			۲۵۰,۶۰۷,۰۶۹,۹۳۵	
.	۷۶۰,۵۳۹,۵۸۱,۸۵۳	۱۵,۶۱۸,۵۵۲,۸۱۹			۷۷۶,۱۵۸,۱۳۴,۶۷۲	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۷- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق درتاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۸۱۱-۷۰۷۰۷۴۸۱۱
۱,۰۰۰,۹۸۴,۹۳۶	۷۳۲,۳۹۸,۷۲۷,۱۲۸	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۳۳۳۳۳۳-۱
۱۸۱,۲۸۲	۱۸۱,۲۸۲	
۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸	۷۳۲,۳۹۸,۹۰۸,۴۱۰	
		صنعت خودرو و ساخت قطعات
.	۱۸,۲۸۸,۲۱۴,۳۵۶	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۵۶۵۳-۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۵۳
.	۵۱۶,۸۹۱	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۳۳۳۳۳۳-۲
.	۱۸,۲۸۸,۷۳۱,۲۴۷	
		صنعت سیمان، آهن و گچ
.	۲۹,۵۶۵,۵۰۴,۳۴۱	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۵۶۷۷-۷۰۷۰۷۵۶۷۷
.	۲۹,۵۶۵,۵۰۴,۳۴۱	
۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸	۷۸۰,۲۵۳,۱۴۳,۹۹۸	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صنعت فلزات اساسی			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۵۴۴,۳۰۱	۸۵۵,۹۰۷,۹۸۶
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۷۲,۴۸۴	۴۶,۰۲۷,۵۱۶
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۵۱۶,۷۸۵	۹۰۱,۹۳۵,۵۰۲
صنعت خودرو و ساخت قطعات			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۹,۳۳۶,۹۷۲	۸۶۰,۶۶۳,۰۲۸
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۷۲,۴۸۴	۴۶,۰۲۷,۵۱۶
.	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۳۰۹,۴۵۶	۹۰۶,۶۹۰,۵۴۴
صنعت سیمان، آهن و گچ			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱,۵۱۰,۲۴۵,۹۰۲	۶۹۸,۷۷۰,۳۸۰	۸۱۱,۴۷۵,۵۲۲
.	۱,۵۱۰,۲۴۵,۹۰۲	۶۹۸,۷۷۰,۳۸۰	۸۱۱,۴۷۵,۵۲۲
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	۵,۰۱۰,۲۴۵,۹۰۲	۳,۰۵۴,۵۹۶,۶۲۱	۲,۶۲۰,۱۰۱,۵۶۸
جمع کل			

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۷,۳۶۸,۸۲۳,۸۲۹,۱۶۹	۷,۳۰۹,۸۱۶,۷۱۴,۵۰۴	۱۹۳,۲۶۶,۵۳۲,۱۴۰
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۷,۳۶۸,۸۲۳,۸۲۹,۱۶۹	۷,۳۰۹,۸۱۶,۷۱۴,۵۰۴	۱۹۳,۲۶۶,۵۳۲,۱۴۰

صنعت خودرو و ساخت قطعات	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷,۸۰۲,۹۲۹,۷۵۶,۰۲۷	۷,۸۰۳,۴۰۲,۷۲۶,۴۳۶	(۴۷۲,۹۷۰,۴۰۹)
۰	۷,۸۰۲,۹۲۹,۷۵۶,۰۲۷	۷,۸۰۳,۴۰۲,۷۲۶,۴۳۶	(۴۷۲,۹۷۰,۴۰۹)

صنعت سیمان، آهن و گچ	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸,۰۲۸,۲۲۶,۶۱۰,۶۵۰	۸,۰۲۶,۵۳۳,۰۲۹,۵۳۷	۱,۶۹۳,۵۸۱,۱۱۳
۰	۸,۰۲۸,۲۲۶,۶۱۰,۶۵۰	۸,۰۲۶,۵۳۳,۰۲۹,۵۳۷	۱,۶۹۳,۵۸۱,۱۱۳
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۲۳,۱۹۹,۹۸۰,۱۹۵,۸۴۶	۲۳,۱۳۹,۷۵۲,۴۷۰,۴۷۷	۱۹۴,۴۸۷,۱۴۲,۸۴۴

شرکت کارگزاری مفید

شرکت کارگزاری مفید

شرکت کارگزاری مفید

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	
۰	۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	جمع کل

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۵,۱۹۸,۱۳۹,۸۱۱	۹۲,۹۵۹,۱۳۱,۲۰۵	متولی
۱۶۶,۵۰۴,۰۳۶	۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸	بازارگردان
۱۹,۲۰۷,۲۴۶,۷۲۰	۳۲,۶۸۷,۳۷۹,۴۱۶	حسابرس
۴۶,۲۸۷,۵۸۸	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴۶۱۸,۱۷۸,۱۵۵	۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	صنعت خودرو و ساخت قطعات
ریال	ریال	مدیر صندوق
.	۱۷,۲۳۸,۴۴۹,۵۷۶	متولی
.	۱۵۳,۵۵۸,۸۳۱	بازارگردان
.	۱۷,۲۳۸,۴۴۹,۵۷۶	حسابرس
.	۴۶,۲۸۷,۵۸۸	
.	۳۴,۶۷۶,۷۴۵,۵۷۱	

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	صنعت سیمان، آهن و گچ
ریال	ریال	مدیر صندوق
.	۸۳,۵۰۲,۷۸۵,۰۱۲	متولی
.	۱۳۵,۸۴۴,۷۴۷	بازارگردان
.	۱۹,۳۴۷,۰۹۵,۱۰۲	حسابرس
.	۴۶,۲۸۷,۵۸۸	
.	۱۰۳,۰۳۲,۰۱۲,۴۴۹	
۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	۱۸۲,۳۲۶,۹۳۶,۱۷۵	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱۹۱,۰۳۱,۱۸۴		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴,۰۵۶,۴۴۴,۲۰۳	۲,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۵,۲۴۷,۴۷۵,۳۸۷	۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	
صنعت خودرو و ساخت قطعات		
۳,۰۲۷,۶۶۷,۸۳۲	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۰۲۷,۶۶۷,۸۳۲	۰	
صنعت سیمان، آهن و گچ		
۲,۶۴۰,۸۵۱,۷۰۸	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۲,۶۴۰,۸۵۱,۷۰۸	۰	
۱۰,۹۱۵,۹۹۴,۹۲۷	۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	جمع کل

۱۳- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		صنعت فلزات اساسی	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۷,۹۲۷,۰۱۱,۸۶۰,۱۸۸	۷۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۷,۱۷۶,۵۹۴,۹۴۳	۵۵۶,۶۰۸,۷۹۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۰,۹۶۸,۱۷۸,۹۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۹۷,۴۲۰,۰۸۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۶,۳۲۸,۸۷۴,۰۱۵,۰۲۵	۵۶۶,۶۰۸,۷۹۱		
				صنعت خودرو و ساخت قطعات	
.	.	۶,۶۳۷,۳۵۸,۱۷۹,۵۸۰	۷۴۰,۲۲۰,۲۲۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی	
.	.	۶,۶۳۷,۳۵۸,۱۷۹,۵۸۰	۷۴۰,۲۲۰,۲۲۶		
				صنعت سیمان، آهن و گچ	
.	.	۷,۶۲۵,۸۲۳,۵۱۴,۳۹۶	۶۹۸,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی	
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۲,۰۵۵,۷۰۹,۰۰۱	۲,۰۰۵,۴۲۹,۰۱۷	جمع کل	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به دوره مالی سه ماه و چهار روزه

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۳۶,۱۹۸,۱۹۷,۵۸۱	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹
۱۴-۲	(۵,۱۲۶,۷۰۷,۹۷۰)	-
	۳۱,۰۷۱,۴۸۹,۶۱۱	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
جمع

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۸,۴۹۸,۴۸۵	۲۴۹,۵۲۱,۹۱۵,۱۰۰	۲۲۸,۸۹۷,۶۶۵,۶۴۰	۲۳۷,۰۴۵,۰۹۵	۱,۲۴۷,۶۰۹,۵۷۴	۱۹,۱۳۹,۵۹۴,۷۹۱	.
۲	بانک خاورمیانه	۲۹,۰۵۴,۴۲۵	۱۰۷,۵۰۱,۴۶۵,۴۳۹	۱۰۸,۴۵۰,۲۲۴,۶۴۸	۱۰۲,۱۲۶,۲۹۵	۵۳۷,۵۰۷,۳۲۶	(۱,۵۸۸,۳۹۲,۸۳۰)	.
۳	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۱۰۹,۵۴۴,۱۹۰	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۴۰	۴,۸۵۳,۷۸۹	۲۵,۵۴۷,۷۲۵	۹۹۷,۳۱۴,۷۳۶	.
۴	پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۸,۰۰۶	۱۵,۹۳۹,۴۱۱,۱۲۰	۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۵,۱۴۲,۳۳۶	۷۹,۶۹۷,۰۵۵	(۴۲۱,۷۹۶,۶۲۲)	.
۵	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۰۴۹,۷۲۰	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰	۷,۷۳۳,۲۹۹	۴۰,۶۵۰,۲۵۱	(۱,۵۰۸,۹۱۸,۲۳۰)	.
۶	توسعه معدنی و صنعتی صباتور	۱۴,۹۲۴,۷۲۱	۱۱۲,۶۰۵,۴۹۹,۴۵۱	۹۷,۶۵۵,۸۳۵,۷۱۸	۱۰۶,۹۷۲,۹۴۱	۵۶۳,۰۲۷,۵۰۳	۱۴,۲۷۹,۶۶۳,۲۸۹	.
۷	تولیدی چن سازان	۱,۲۱۲,۰۰۰	۲,۴۲۹,۰۰۷,۲۰۰	۳,۲۲۶,۹۱۱,۷۹۶	۲,۳۰۷,۴۸۳	۱۲,۱۴۵,۰۳۶	(۸۱۲,۳۵۷,۱۱۵)	.
۸	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۲,۸۷۷,۴۹۹	۴,۷۶۱,۸۰۹	۲۵,۰۶۲,۵۰۰	(۴۴۰,۲۰۱,۸۰۸)	.
۹	داروپخش (هلدینگ)	۴,۰۵۳,۶۶۸	۷۶,۹۲۲,۶۵۷,۴۱۰	۸۰,۳۴۹,۲۰۰,۵۸۷	۷۳۰,۷۵۰,۷۱۷	۳۸۴,۶۱۳,۲۸۶	(۳,۸۸۴,۲۳۲,۱۸۰)	.
۱۰	سپنتا	۱,۰۱۳,۷۷۷	۴۴,۶۳۴,۵۴۴,۰۴۰	۵۷,۹۱۵,۱۰۶,۶۹۳	۴۲,۳۸۸,۵۱۶	۲۲۳,۱۲۲,۷۱۸	(۱۳,۵۵۶,۰۷۳,۸۸۷)	.
۱۱	سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۹۳۵,۷۷۶	۷۱,۸۲۶,۳۷۱,۳۳۰	۸۵,۰۱۵,۵۴۲,۲۲۵	۶۸,۲۳۲,۳۶۹	۳۵۹,۱۳۱,۸۵۳	(۱۳,۶۱۶,۵۳۵,۱۱۷)	.
۱۲	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۷۱,۵۶۰,۰۸۰	۱۰۰,۶۳۹,۸۹۲,۰۶۴	۸۴,۰۴۴,۴۳۳	۴۴۲,۳۵۷,۸۰۲	(۱۲,۶۹۴,۷۳۴,۲۱۹)	.
۱۳	سیمان تهران	۱۷,۷۶۹,۸۷۷	۹۵,۹۰۹,۴۱۶,۹۳۰	۱۰۸,۴۵۷,۸۵۷,۸۶۳	۹۱,۱۱۱,۹۷۵	۴۷۹,۵۴۷,۰۹۴	(۱۳,۱۱۹,۱۰۰,۰۰۲)	.
۱۴	سیمان کرمان	۸۳۴,۷۰۵	۲۵,۹۵۰,۳۸۴,۵۱۰	۲۶,۸۰۰,۵۵۳,۷۱۹	۲۴,۶۵۲,۱۴۸	۱۲۹,۷۵۱,۹۲۰	(۱,۰۰۴,۵۷۳,۲۷۷)	.
۱۵	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۷,۵۶۲,۷۳۲
۱۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۲,۷۵۰,۹۱۳	۲۹۴,۰۱۱,۷۸۲,۲۲۰	۳۱۹,۴۱۱,۱۳۵,۷۹۲	۲۷۹,۳۰۶,۹۷۳	۱,۴۷۰,۰۰۵,۸۸۴	(۲۷,۱۴۸,۷۱۹,۴۲۹)	.
۱۷	صبا فولاد خلیج فارس	۲۶,۳۷۲,۷۷۶	۱۱۱,۱۶۴,۴۴۵,۵۰۸	۱۳۳,۴۰۹,۸۱۷,۹۷۵	۱۰۵,۶۰۳,۴۸۹	۵۵۵,۸۲۲,۲۲۳	(۲۲,۹۰۶,۷۹۸,۵۳۹)	.
۱۸	صنایع فروآلیاژ ایران	۲۶,۹۳۱,۳۳۵	۷۹,۲۰۶,۲۹۷,۱۵۶	۹۴,۰۵۴,۲۰۰,۶۲۱	۷۵,۲۴۲,۷۰۲	۳۹۶,۰۳۱,۴۸۶	(۱۵,۳۱۹,۱۷۷,۶۵۳)	.
۱۹	غلتک سازان سپاهان	۸,۸۶۱,۳۳۴	۳۷,۹۵۶,۹۱۲,۵۶۱	۴۲,۰۴۴,۰۷۹,۰۰۱	۳۶,۰۵۶,۴۰۱	۱۸۹,۷۸۴,۵۶۸	(۴,۳۱۳,۰۰۷,۴۰۹)	.
۲۰	فولاد امیرکبیر کاشان	۶,۹۴۰,۶۰۶	۲۶,۷۷۳,۹۶۱,۹۸۲	۲۳,۵۵۳,۶۳۲,۱۴۶	۲۵,۴۵۳,۲۰۴	۱۳۳,۸۶۹,۸۱۰	۳,۰۶۱,۰۲۴,۸۲۲	.
۲۱	فولاد آلیاژی ایران	۹۲۷,۲۳۶	۱۴,۳۱۹,۶۶۲,۴۶۱	۱۳,۹۶۴,۵۵۷,۴۶۲	۱۳,۶۰۳,۱۴۰	۷۱,۵۹۸,۳۱۴	۲۶۹,۹۰۳,۵۴۵	.
۲۲	فولاد خراسان	۱۱۴,۷۷۹,۷۳۳	۴۷۴,۴۲۷,۴۶۵,۸۳۰	۴۹۲,۰۰۹,۷۲۸,۰۷۷	۴۵۰,۲۷۹,۱۲۴	۲,۳۷۲,۱۲۷,۲۷۱	(۲۰,۴۰۴,۶۷۸,۶۴۲)	.
۲۳	فولاد خوزستان	۱۲۲,۹۱۷,۴۹۰	۴۲۷,۳۷۷,۷۹۹,۹۹۵	۴۳۴,۹۱۶,۰۶۷,۶۳۴	۴۰۴,۴۲۷,۸۲۴	۲,۱۳۶,۸۸۸,۹۹۴	(۹,۷۷۹,۵۸۴,۴۵۷)	.
۲۴	فولاد شاهرود	۱۵,۵۲۸,۱۸۴	۷۰,۸۲۴,۸۱۲,۶۳۰	۷۱,۷۷۶,۴۲۹,۵۶۹	۶۷,۲۸۲,۷۶۲	۳۵۴,۱۲۴,۰۶۰	(۱,۳۷۳,۰۲۳,۷۶۱)	.
۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۳۵,۵۲۸,۰۸۰	۳۹۷,۴۰۸,۷۳۴,۷۲۰	۴۳۱,۵۶۹,۹۲۵,۷۳۳	۳۷۷,۵۲۷,۹۴۸	۱,۹۸۷,۰۴۳,۶۷۸	(۳۶,۵۲۵,۷۶۲,۶۳۹)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶	فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۳,۲۸۷,۷۰۵	۱,۰۴۰,۳۷۵,۲۵۷,۱۷۲	۱,۰۱۳,۳۷۱,۲۹۹,۲۰۹	۸۴۴,۰۱۱,۵۸۵	۵,۲۰۱,۸۷۶,۲۷۸	۲۰,۹۵۸,۰۷۰,۱۰۰	۴,۳۵۲,۰۷۹,۴۵۹
۲۷	فولاد هرمزگان جنوب	۲,۶۴۱,۸۹۵	۹,۹۱۰,۷۵۰,۷۳۶	۹,۸۷۴,۴۲۰,۷۴۳	۹,۴۱۴,۷۸۰	۴۹,۵۵۳,۷۵۵	(۲۲,۶۳۸,۵۴۲)	.
۲۸	کاشی پارس	۳,۱۵۹,۶۴۱	۳۴,۷۰۸,۶۵۸,۵۴۰	۳۶,۴۹۶,۵۷۴,۰۰۰	۳۲,۹۷۲,۹۶۳	۱۷۳,۵۴۲,۲۹۶	(۱,۹۹۴,۴۳۱,۷۱۹)	.
۲۹	کشت و دام قیام اصفهان	۸,۹۸۵,۶۹۲	۳۰,۹۲۳,۷۷۰,۰۸۹	۳۱,۳۴۳,۱۸۵,۰۰۸	۲۹,۳۷۵,۷۵۸	۱۵۴,۶۱۸,۸۵۶	(۶۰,۳۰۴,۰۹,۵۳۳)	.
۳۰	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۱,۷۰۹	۱۶۱,۸۰۰,۰۰۱	۱,۸۸۷,۴۵۸,۲۹۰	۴,۸۸۸,۳۵۵
۳۱	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.
۳۲	محصولات کاغذی لطیف	۶۲۵,۰۰۰	۴۳,۳۸۲,۸۷۹,۰۵۰	۵۰,۳۵۸,۱۸۳,۷۵۰	۴۱,۲۱۲,۸۷۹	۲۱۶,۹۱۴,۴۰۳	(۷,۲۳۳,۴۳۱,۹۸۲)	.
۳۳	مس شهیدباهنر	۷۱,۷۳۱,۰۱۹	۳۵۹,۱۹۳,۲۰۴,۸۹۶	۳۶۴,۵۱۶,۵۲۱,۹۵۲	۳۰۱,۹۹۵,۵۸۱	۱,۷۹۵,۹۶۶,۰۲۴	(۷,۴۲۱,۲۷۸,۶۶۱)	.
۳۴	ملی صنایع مس ایران	۲۴۳,۸۹۸,۹۰۴	۱,۶۲۴,۷۲۴,۵۵۷,۷۵۰	۱,۴۸۰,۲۲۸,۲۶۷,۶۵۷	۱,۵۴۳,۴۶۱,۲۰۲	۸,۱۲۳,۶۲۲,۷۹۹	۱۳۴,۸۲۹,۲۰۶,۰۹۲	۸,۳۴۶,۶۴۷,۴۲۸
۳۵	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۲۹۸,۹۸۹	۲۸,۶۱۴,۵۴۰,۶۰۰	۲۹,۲۸۷,۰۷۷,۶۸۵	۲۷,۱۸۳,۸۱۱	۱۴۳,۰۷۲,۷۰۳	(۸۴۲,۷۹۳,۵۹۹)	۸۰۴,۵۳۳,۲۴۵
۳۶	نشاسته و گلوکز آردینه	۶۸۷,۰۰۰	۱۷,۶۴۸,۱۲۶,۸۹۰	۱۴,۶۳۴,۹۲۶,۴۴۶	۱۶,۷۶۵,۰۷۰	۸۸,۲۴۰,۶۳۱	۲,۹۰۸,۱۹۴,۷۴۳	.
۳۷	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۳,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۸۱۰,۰۰۲	۳,۱۳۷,۲۹۲	۱۶,۵۱۲,۴۹۹	۱,۰۱۲,۰۴۰,۱۸۷	.
۳۸	نوردو قطعات فولادی	۱۴,۰۹۴,۹۰۵	۱۲۹,۹۶۵,۳۵۲,۳۵۰	۱۵۴,۶۷۹,۰۷۵,۴۹۳	۱۲۳,۴۶۲,۲۰۷	۶۴۹,۸۲۶,۷۶۹	(۲۵,۴۸۷,۰۱۲,۲۱۹)	.
۳۹	نیان الکترونیک	۳,۶۴۴,۱۰۵	۱۶۰,۸۱۹,۱۲۶,۸۰۱	۱۰۶,۶۵۷,۸۹۵,۸۱۹	۱۵۲,۷۷۶,۳۹۴	۸۰۴,۰۹۵,۶۳۳	۵۳,۲۰۴,۳۵۸,۹۵۵	.
	صنعت فلزات اساسی		۶,۳۵۹,۳۵۴,۹۲۶,۴۵۷	۶,۳۱۳,۱۷۸,۲۷۰,۹۲۷	۵,۸۵۵,۷۱۵,۴۶۳	۳۱,۰۷۹,۷۷۴,۵۷۸	۸,۵۲۴,۱۶۵,۴۷۹	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۳۱۹

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۰,۷۳۳,۰۶۷	۴,۷۶۱,۸۱۰	۲۵,۰۶۲,۵۰۰	(۶۴۸,۰۵۷,۳۷۷)	.
۲	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۳۹,۰۷۸	۱۰,۴۲۶,۷۰۳,۷۳۰	۷,۷۶۹,۱۸۱,۴۲۳	۹,۹۰۵,۰۹۱	۵۲,۱۳۳,۵۱۹	۲,۵۹۵,۴۸۳,۶۹۷	.
۳	ایران خودرو دیزل	۲	۲	۵,۸۷۷	.	.	(۵,۸۷۵)	.
۴	فرنسازی زر	۱	۱	۴,۴۲۶	.	.	(۴,۴۲۵)	.
۵	سایپا	۲۶,۸۰۵,۲۵۸	۵۷,۱۲۵,۵۷۲,۹۹۶	۶۵,۸۰۳,۰۵۲,۶۶۲	۵۴,۲۶۷,۷۹۴	۲۸۵,۶۲۷,۸۵۸	(۹,۰۱۷,۶۲۷,۹۱۸)	.
۶	پارس فتر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۱,۵۰۷,۹۹۰	۸,۴۵۸,۶۷۳,۵۱۶	۱۱,۵۸۱,۶۵۱	۶۰,۹۵۷,۵۴۳	۳,۶۶۰,۲۹۵,۴۸۰	.
۷	ایران خودرو	۱۱,۲۳۱,۹۴۹	۲۹,۵۴۵,۱۸۷,۳۸۳	۲۹,۶۳۰,۱۲۲,۱۵۷	۲۸,۰۶۷,۳۶۷	۱۴۷,۷۲۵,۹۴۴	(۲۶۰,۷۲۸,۰۸۵)	.
۸	زامیاد	۱	۱	۴,۲۵۹	.	.	(۴,۲۵۸)	.
۹	رادیاتور ایران	۱	۱	۳,۵۲۱	.	.	(۳,۵۲۰)	.
	صنعت خودرو و ساخت قطعات		۱۱۴,۳۰۱,۴۷۲,۱۰۴	۱۱۷,۲۹۲,۰۳۳,۵۰۸	۱۰۸,۵۸۳,۷۱۳	۵۷۱,۵۰۷,۳۶۴	(۳,۶۷۰,۶۵۲,۴۸۱)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت سیمان، آهن و گچ	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۵۱۳,۶۰۱	۱,۱۸۹,۴۹۹,۹۱۶	۱,۱۶۱,۷۵۰,۰۹۸	۱,۱۲۹,۹۰۲	۵,۹۴۷,۵۰۰	۲۰,۶۷۲,۴۱۶	.
۲	سیمان سپاهان	۹۶۵,۷۲۵	۱۴,۱۰۴,۷۵۸,۶۶۱	۱۴,۵۲۵,۹۲۷,۶۲۱	۱۳,۳۹۹,۰۰۰	۷۰,۵۲۳,۸۰۴	(۵۰,۵۰۹۱,۷۶۴)	.
۳	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱,۳۲۳,۳۴۳	۳۰,۱۳۶,۲۶۶,۸۲۰	۲۹,۵۱۸,۲۰۶,۰۹۱	۲۸,۶۲۹,۳۴۱	۱۵۰,۶۸۱,۳۳۴	۴۳۸,۷۵۰,۰۵۴	.
۴	سیمان آرتا اردبیل	۲۰۰,۴۰۵	۴,۶۵۱,۴۰۰,۰۵۰	۴,۵۶۹,۰۸۹,۲۲۶	۴,۴۱۸,۷۹۰	۲۳,۲۵۶,۹۹۹	۵۴,۶۳۵,۰۳۵	.
۵	سیمان خاش	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۲۶۸,۶۳۵	۱,۰۶۳,۵۰۶	۵,۵۹۷,۵۰۰	(۴۳۶,۴۲۹,۶۴۱)	.
۶	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۷۷۲,۵۲۹	۱۶۶,۹۷۶,۵۴۴,۸۰۰	۱۵۷,۵۰۶,۴۸۰,۱۰۹	۱۵۸,۶۲۶,۸۸۸	۸۳۴,۸۸۲,۷۱۳	۸,۴۷۶,۵۵۵,۰۹۰	.
۷	سیمان هرمزگان	۳,۶۱۴,۰۰۰	۱۱۶,۹۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۰۰,۰۹۱,۱۷۰	۱۱۱,۱۱۹,۶۹۴	۵۸۴,۸۴۰,۵۰۰	۱۵,۳۷۲,۰۴۸,۶۳۶	.
۸	بین المللی ساروج بوشهر	۳۲,۷۳۸	۱,۰۱۱,۹۰۶,۵۵۰	۱,۱۵۶,۷۰۰,۷۳۱	۹۶۱,۲۶۴	۵۰,۵۹۲,۵۳۲	(۱۵۰,۸۱۴,۹۷۷)	.
۹	سیمان تهران	۲,۲۶۶,۹۹۹	۱۲,۷۰۶,۴۸۱,۱۷۰	۱۳,۲۶۴,۲۵۹,۴۳۶	۱۲,۰۷۰,۷۸۸	۶۳,۵۳۲,۴۱۱	(۶۳۳,۳۸۱,۴۶۵)	.
۱۰	بیمه اتکایی ایران معین	۷۸۰,۰۰۰	۲,۶۱۳,۸۴۸,۳۷۶	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۱۰	۲,۴۸۳,۱۲۱	۱۳۰,۶۹,۲۴۲	۹۵۸,۰۲۸,۰۰۳	.
۱۱	سپید ماکیان	۱۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۵۸۰,۹۲۸	۶۰۶,۱۰۰	۳,۱۹۰,۰۰۰	۷,۶۲۲,۹۷۲	.
۱۲	سیمان شرق	۱۷۱,۸۲۴	۲,۲۱۴,۹۳۶,۰۷۰	۲,۳۷۳,۸۹۷,۷۱۸	۲,۱۰۳,۸۳۶	۱۱۰,۷۴۶,۷۸	(۱۷۲,۱۴۰,۱۶۲)	.
۱۳	سیمان ارومیه	۱,۳۰۰,۶۹۷	۶۵,۱۷۰,۱۴۶,۰۳۰	۶۰,۴۷۳,۸۵۸,۱۳۶	۶۱,۹۱۱,۵۱۹	۳۲۵,۸۵۰,۷۳۰	۴,۳۰۸,۵۲۵,۶۴۵	.
۱۴	سیمان فارس و خوزستان	۷۶,۷۹۸	۲,۵۳۸,۱۷۳,۹۰۰	۲,۸۰۲,۳۹۷,۳۴۹	۲,۴۱۱,۲۶۱	۱۲,۶۹۰,۸۶۹	(۲۷۹,۳۲۵,۵۷۹)	.
۱۵	سیمان خوزستان	۲۰۰	۷,۵۶۲,۰۰۰	۱۰,۵۶۳,۶۸۵	۷,۱۸۱	۳۷,۸۱۰	(۳۰,۴۶۶,۷۶)	.
۱۶	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۳۷۵,۰۰۰	۳,۰۴۹,۸۴۶,۳۸۰	۳,۱۵۹,۱۱۵,۸۷۵	۲,۸۹۶,۸۳۰	۱۵,۲۴۹,۲۲۷	(۱۲۷,۴۱۵,۵۵۲)	.
۱۷	سیمان کرمان	۲۰۵,۴۷۴	۶,۳۷۹,۸۳۵,۳۰۰	۵,۸۵۶,۵۳۰,۲۰۷	۶,۰۵۹,۹۷۹	۳۱,۸۹۹,۱۷۴	۴۸۵,۳۴۵,۹۴۰	.
۱۸	سیمان صوفیان	۳۰۰,۱۱۰	۱۳,۶۲۰,۱۲۶,۷۰۰	۱۰,۰۰۸,۹۴۱,۰۴۲	۱۲,۹۳۸,۴۱۲	۶۸,۱۰۰,۶۳۸	۳,۵۳۰,۱۴۶,۶۰۸	.
صنعت سیمان، آهن و گچ			۴۴۵,۰۹۶,۹۳۲,۷۲۳	۴۱۱,۱۰۳,۹۲۶,۰۶۷	۴۲۲,۸۳۷,۴۱۲	۲,۲۲۵,۴۸۴,۶۶۱	۳۱,۳۴۴,۶۸۴,۵۸۳	.
جمع کل			۶,۹۱۸,۷۵۳,۳۳۱,۲۸۴	۶,۸۴۱,۵۷۳,۲۳۰,۵۱۲	۶,۳۸۷,۱۳۶,۵۸۸	۳۴,۵۹۳,۷۶۶,۶۰۳	۳۶,۱۹۸,۱۹۷,۵۸۱	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۳۱۹

۱۴-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش حق تقدم	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ج. گسترش سوخت سبوزاگرس (س. عام)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰	.	.	۱۸۰,۱۶۶,۰۰۰	.
۲	ج. فولاد آلیاژی ایران	۳,۵۰۵,۶۰۴	۱۵,۹۳۶,۲۱۳,۰۰۰	۲۱,۱۴۸,۲۶۶,۷۲۳	۱۵,۱۳۹,۱۸۲	۷۹,۶۸۱,۰۶۵	(۵,۳۰۶,۸۷۳,۹۷۰)	.
	جمع صنعت فلزات اساسی		۴۶,۲۱۶,۲۱۳,۰۰۰	۵۱,۲۴۸,۱۰۰,۷۲۳	۱۵,۱۳۹,۱۸۲	۷۹,۶۸۱,۰۶۵	(۵,۱۲۶,۷۰۷,۹۷۰)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۸۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۵-۲	.
جمع	(۱,۵۸۹,۴۰۰,۷۷۴,۱۶۵)	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۸۷

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۰,۳۹۰,۲۵۸	۱۲۹,۸۸۵,۹۴۳,۴۳۲	۱۳۹,۲۲۳,۱۳۵,۵۷۱	۱۲۳,۳۹۱,۶۴۶	۶۴۹,۴۲۹,۷۱۷	(۱۰,۱۱۰,۰۱۳,۵۰۲)	۱۰,۹۹۲,۷۴۸,۴۰۶
۲	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۳۵	۳,۸۳۷,۱۰۹	۲۰,۱۹۵,۳۱۳	(۶۶,۷۹۷,۸۵۷)	.
۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۰۱,۱۲۹,۴۱۰	۶۰۵,۷۶۵,۱۶۵,۹۰۰	۶۶۱,۷۱۲,۶۷۴,۷۶۷	۵۷۵,۴۷۶,۹۰۸	۳۰,۲۸۸,۲۵۸,۸۳۰	(۵۹,۵۵۱,۸۱۱,۶۰۴)	.
۴	تولیدی چدن سازان	۱۱,۷۸۸,۰۰۰	۲۳,۵۸۷,۷۸۸,۰۰۰	۳۱,۳۸۵,۱۷۸,۴۴۴	۲۲,۴۰۸,۳۹۹	۱۱۷,۹۳۸,۹۴۰	(۷,۹۳۷,۷۳۷,۷۸۳)	.
۵	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۳,۳۸۱,۰۰۴	۳۳,۲۱۱,۶۵۱,۹۲۸	۳۰,۱۹۱,۶۵۳,۶۵۴	۳۱,۵۵۱,۰۶۹	۱۶۶,۰۵۸,۲۶۰	۲,۸۲۲,۳۸۸,۹۴۵	.
۶	سبحان دارو	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۰۷,۲۷۷,۷۶۰	۴۰,۱۰۸,۷۱۵	۲۱۱,۰۹۸,۵۰۰	۱,۷۶۱,۲۱۵,۰۲۵	.
۷	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۵,۳۵۴,۸۴۷	۳۲۲,۸۶۹,۱۰۵,۱۳۰	۲۱۹,۲۷۹,۹۱۲,۱۹۹	۲۱۱,۷۲۵,۶۵۰	۱,۱۱۴,۳۴۵,۵۲۶	۲,۲۶۳,۱۲۱,۷۵۵	.
۸	سیمان باقران	۱,۴۴۱,۲۵۲	۳۰,۰۵۰,۱۰۴,۲۰۰	۲۶,۶۱۵,۲۴۴,۰۷۷	۲۸,۵۴۷,۵۹۹	۱۵۰,۲۵۰,۵۲۱	۳,۲۵۶,۰۶۲,۰۰۳	.
۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۹۸۸,۱۴۰	۸۹,۷۸۶,۵۲۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۵۳,۲۰۶,۲۰۱	۸۵,۲۹۷,۱۹۴	۴۴۸,۹۳۲,۶۰۰	(۳۵,۷۰۰,۹۱۵,۹۹۵)	(۳۷,۰۱۶,۵۴۵,۶۶۷)
۱۰	شمش طلا	۶۵,۲۰۶	۳۳۴,۰۷۳,۸۲۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۹۸,۰۷۳,۴۵۴	۷۷۷,۷۷۷,۱۶۸	.	۲۳,۲۹۷,۹۶۹,۳۷۸	.
۱۱	شیمی داروئی داروپخش	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۶۳,۵۰۲,۰۰۶	۴۵,۴۳۶,۶۰۰	۲۳۹,۱۴۰,۰۰۰	۲,۷۷۹,۹۲۱,۳۹۴	.
۱۲	غلتک سازان سپاهان	۶۰,۲۸۸,۸۶۵	۲۰۱,۴۸۵,۳۸۶,۸۳۰	۲۰۸,۸۶۱,۵۴۸,۸۶۸	۱۹۱,۴۱۱,۱۱۷	۱۰۰,۰۷۴,۴۶,۹۳۴	(۸,۵۷۵,۰۰۰,۰۹۰)	.
۱۳	فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰,۶۳۹,۸۶۹	۴۰,۷۹۷,۴۳۷,۲۲۲	۳۶,۰۷۳,۵۱۰,۶۱۲	۳۸,۷۵۷,۵۶۵	۲۰,۳۰۹,۸۷,۱۸۶	۴,۴۸۱,۱۸۱,۸۵۹	.
۱۴	فولاد آلیاژی ایران	۳,۹۶۸,۰۸۵	۲۵,۱۱۷,۹۷۸,۰۵۰	۲۸,۰۱۵,۷۹۸,۱۶۷	۲۳,۸۶۲,۰۷۹	۱۲۵,۵۸۹,۸۹۰	(۳,۰۴۷,۲۷۲,۰۸۶)	(۳,۶۹۶,۰۵۹,۶۶۳)
۱۵	فولاد خراسان	۱۴,۰۶۷,۷۳۷	۵۱,۶۸۴,۸۶۵,۷۳۸	۶۰,۳۰۲,۱۳۸,۹۷۳	۴۹,۱۰۰,۶۳۲	۲۵۸,۳۲۴,۳۳۹	(۸,۹۲۴,۷۹۸,۱۸۶)	(۳۲,۳۰۴,۶۸۵,۷۸۲)
۱۶	فولاد خوزستان	۷۵,۲۲۴,۱۰۴	۱۹۶,۹۳۶,۷۰۴,۲۷۲	۲۶۵,۹۸۰,۰۸۳,۸۰۷	۱۸۷,۰۸۹,۸۶۹	۹۸۴,۶۸۳,۵۲۱	(۷۰,۲۱۵,۱۵۲,۹۲۵)	(۲۲,۳۰۹,۲۰۵,۶۹۷)
۱۷	فولاد شاهرود	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۷۹,۹۸۱,۲۳۷	۱۴,۷۲۵,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۹۳,۷۶۳	۸۴۹,۹۰۳,۴۵۲
۱۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳,۹۸۹,۹۲۰	۹۴,۴۳۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۶۹,۹۳۹,۶۳۰,۰۰۵	۸۹,۷۱۰,۳۶۲	۴۷۲,۱۵۹,۸۰۰	(۷۶,۰۶۹,۵۴۰,۱۶۷)	(۱۱,۲۴۳,۶۹۵,۹۸۸)
۱۹	فولاد مبارکه اصفهان	۳۸۷,۰۳۹,۴۲۸	۱,۶۲۷,۱۱۳,۷۵۵,۳۱۲	۱,۸۲۰,۲۱۷,۸۰۹,۰۲۱	۱,۵۴۵,۷۵۸,۰۶۸	۸۰,۱۳۵,۵۶۸,۷۷۷	(۲۰,۲۷۸,۵۳۸,۰۵۵۳)	۲۱۰,۸۷۹,۵۹۵,۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	فولاد هرمزگان جنوب	۱۳,۰۹۷,۷۵۶	۳۴,۵۷۸,۰۷۵,۸۴۰	۴۸,۹۵۴,۵۳۹,۵۴۴	۳۲,۸۴۹,۱۷۲	۱۷۲,۸۹۰,۳۷۹	(۱۴,۵۸۲,۲۰۳,۲۵۵)	ریال
۲۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۳۲,۴۶۵,۶۳۱	۹۶,۲۶۹,۲۰۰	۵۰,۶۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۸۵,۱۶۹	(۲,۷۶۲,۱۴۳,۷۷۴)
۲۲	گروه صنعتی سپاهان	۴۱,۲۵۶,۳۹۰	۳۷۹,۵۵۷,۸۶۸,۰۰۰	۳۶۴,۴۰۶,۰۲۴,۱۱۶	۳۶۰,۵۷۹,۹۷۵	۱,۸۹۷,۷۸۹,۳۴۰	۱۲,۸۹۳,۴۷۴,۵۶۹	۲,۱۶۵,۶۹۹,۰۸۱
۲۳	مس شهید باهنر	۲۸,۳۰۲,۴۴۸	۱۴۲,۳۶۱,۳۱۳,۴۴۰	۱۴۳,۸۲۴,۹۴۵,۵۹۶	۱۳۵,۲۴۳,۲۴۸	۷۱۱,۸۰۶,۵۶۷	(۲,۳۱۰,۶۸۱,۹۷۱)	.
۲۴	ملی صنایع مس ایران	۶۵,۵۱۹,۳۲۰	۴۰۶,۲۱۹,۷۸۴,۰۰۰	۳۹۴,۷۹۲,۳۰۷,۸۲۴	۳۸۵,۹۰۸,۱۷۹۵	۲۰,۳۱۰,۹۸۰,۹۲۰	۹,۰۱۰,۴۶۸,۴۶۱	۱۷۷,۹۹۳,۸۲۸,۶۲۱
۲۵	نفت پارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۸۹,۱۶۸,۴۴۸	۲۴,۰۷۸,۷۰۰	۱۲۶,۷۳۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۲۲,۸۵۲	.
۲۶	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۸۱۰,۰۰۲۷	۲,۶۷۱,۸۷۵	۱۴,۰۶۲,۵۰۰	۵۲۴,۹۵۵,۵۹۸	.
۲۷	نوردو قطعات فولادی	۱۲,۹۷۷,۹۲۱	۹۴,۰۸۹,۹۲۷,۲۵۰	۱۱۱,۲۴۶,۶۸۹,۴۱۸	۸۹,۳۸۵,۴۳۱	۴۷۰,۴۴۹,۶۳۶	(۱۷,۷۱۶,۵۹۷,۲۳۵)	۲,۵۴۱,۲۰۷,۴۹۲
۲۸	نیان الکترونیک	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۰۲,۹۱۸,۲۲۵	۶۰,۴۹۱,۲۵۰	۳۱۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۹,۳۹۳,۲۱۵,۵۲۵	.
۲۹	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۴,۴۲۷,۴۹۱,۲۲۳
۳۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	۴۸۰,۲۲۹,۰۵۷
۳۱	پارس فولاد سبزوآر	.	.	.	.	.	.	۱۹,۳۹۲,۳۳۲,۵۶۳
۳۲	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳,۷۳۹,۵۶۰,۳۸۳
۳۳	سپنتا	.	.	.	.	.	.	(۴,۳۸۲,۱۸۶,۱۷۷)
۳۴	صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۶۲,۳۹۱,۶۰۰)
۳۵	صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۸۱,۶۲۱,۴۷۰)
۳۶	فروسلیس ایران	.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۹۴۰,۲۱۶
۳۷	فروسلیسیم خمین	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۸۷,۱۸۲,۱۰۵)
۳۸	مجتمع جهان فولاد سیرجان	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۴۷۱,۸۹۱
۳۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	.	۸۰۸,۳۴۱,۱۲۲
صنعت فلزات اساسی			۵۰,۵۶۱,۳۶۱,۴۱۷,۰۴۴	۵۰,۴۶۱,۲۰۲,۰۵۵,۵۸۷	۵۰,۲۷۳,۴۵۰,۳۸۵	۲۳,۶۶۱,۴۳۷,۹۸۶	(۴۳۳,۷۷۵,۵۲۶,۹۱۳)	۳۲۴,۳۴۳,۶۳۰,۹۸۷

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۵۴۷,۹۲۲	۷,۴۷۹,۱۳۵,۳۰۰	۷,۱۲۹,۵۶۳,۲۵۹	۷,۱۰۵,۱۷۹	۳۷,۲۹۵,۶۷۷	۳۰,۵۰۷,۱۰۰,۸۶	.
۲	سرمایه گذاری رتا(هلدینگ)	۴۹,۸۵۶,۲۴۰	۲۷۰,۲۲۰,۸۲۰,۸۰۰	۲۹۷,۲۷۰,۳۹۲,۸۱۱	۲۵۶,۷۰۹,۷۸۰	۱,۳۵۱,۱۰۴,۱۰۴	(۲۸,۵۵۷,۲۸۵,۸۹۵)	.
۳	ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۸,۱۷۵,۵۹۵	۸۵,۴۰۷,۱۲۰,۹۰۵	۷۸,۴۴۱,۴۴۴,۵۴۲	۸۱,۱۳۶,۷۶۵	۴۲۷,۰۳۵,۶۰۵	۶,۴۵۷,۵۰۳,۹۹۴	.
۴	تولیدمحور خودرو	۱۱,۳۱۱,۵۰۵	۸۵,۵۱۴,۹۷۷,۸۰۰	۵۵,۵۴۲,۶۶۰,۲۵۲	۸۱,۲۳۹,۲۲۹	۴۲۷,۵۷۴,۸۸۹	۲۹,۴۶۳,۵۰۳,۴۳۰	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵	الکترونیک خودرو شرق	۱۱,۶۹۹,۵۱۰	۵۸,۰۱۷,۸۷۰,۰۹۰	۷۲,۸۲۴,۸۳۲,۵۵۹	۵۵,۰۱۶,۹۷۷	۲۹,۰۰۸,۹۰۳,۵۰	(۱۵,۱۵۲,۱۶۸,۷۹۶)	.
۶	رینگ سازی مشهد	۳,۲۸۹,۲۰۱	۳۷,۳۹۸,۲۱۵,۳۷۰	۵۵,۴۶۵,۵۸۵,۶۵۹	۳۵,۵۲۸,۳۰۵	۱۸۶,۹۹۱,۰۰۷۷	(۱۸,۲۸۹,۸۸۹,۶۷۰)	.
۷	ایرکا پارت صنعت	۳۷,۷۱۰,۰۷۲	۱۱۷,۵۴۲,۲۹۴,۴۲۴	۱۲۶,۰۰۶,۷۷۰,۱۸۲	۱۱۱,۶۶۵,۱۸۰	۵۸۷,۷۱۱,۴۷۲	(۹,۱۶۳,۸۵۲,۴۱۰)	.
۸	فنر سازی زر	۳۴,۹۴۱,۷۲۰	۱۱۴,۹۵۸,۲۵۸,۸۰۰	۱۴۰,۱۷۵,۳۷۲,۱۸۸	۱۰۹,۲۱۰,۳۴۶	۵۷۴,۷۹۱,۲۹۴	(۲۵,۹۰۱,۱۱۵,۰۲۸)	.
۹	قطعات اتومبیل ایران	۱۳,۷۴۶,۳۴۱	۷۱,۷۵۵,۹۰۰,۰۲۰	۶۷,۷۸۱,۵۶۴,۳۷۵	۶۸,۱۶۸,۱۰۵	۳۵۸,۷۷۹,۵۰۰	۳,۵۴۷,۳۸۸,۰۴۰	.
۱۰	سرمایه گذاری سایپا	۵۲,۴۳۲,۳۶۰	۱۹۰,۱۷۲,۱۶۹,۷۲۰	۲۴۰,۸۹۰,۶۶۰,۹۶۰	۱۸۰,۶۶۳,۵۶۱	۹۵۰,۸۶۰,۸۴۹	(۵۱,۸۵۰,۰۱۵,۶۵۰)	.
۱۱	فنر سازی خاور	۱۷,۱۱۸,۴۳۱	۱۰۸,۳۵۹,۶۶۸,۲۳۰	۱۲۳,۱۰۶,۰۱۳,۹۴۴	۱۰۲,۹۴۱,۶۸۵	۵۴۱,۷۹۸,۳۴۱	(۱۵,۳۹۱,۰۸۵,۷۴۰)	.
۱۲	ایران خودرو دیزل	۳۶۷,۵۴۶,۸۶۸	۵۷۷,۰۴۸,۵۸۲,۷۶۰	۹۶۷,۳۳۵,۴۳۹,۴۹۷	۵۴۸,۱۹۶,۱۵۴	۲,۸۸۵,۲۴۲,۹۱۴	(۳۹۳,۷۲۰,۲۹۵,۸۰۴)	.
۱۳	رادیاتور ایران	۳۴,۲۸۴,۴۲۳	۱۱۳,۵۸۴,۲۹۳,۳۹۹	۱۱۸,۲۸۹,۳۸۸,۶۷۵	۱۰۷,۹۰۵,۰۷۹	۵۶۷,۹۲۱,۴۶۷	(۵,۳۸۰,۶۷۱,۸۲۲)	.
۱۴	لیزینگ رایان سایپا	۴۷,۶۹۲,۷۷۴	۳۹,۷۲۸,۰۸۰,۷۴۲	۳۶,۱۵۵,۳۱۹,۱۶۶	۳۷,۷۴۱,۶۷۷	۱۹۸,۶۴۰,۴۰۴	۳,۳۳۶,۳۷۹,۴۹۶	.
۱۵	تولیدی چدن سازان	۴۸,۳۷۲,۰۵۵	۹۶,۷۹۲,۴۸۲,۰۵۵	۸۶,۴۷۷,۳۱۰,۹۳۶	۹۱,۹۵۲,۸۵۸	۴۸۳,۹۶۲,۴۱۰	۹,۷۳۹,۲۵۵,۸۵۱	.
۱۶	لنت ترمز ایران	۳,۶۷۱,۹۹۵	۴۰,۸۳۱,۴۷۲,۴۰۰	۵۹,۰۳۸,۳۳۷,۰۰۴	۳۸,۷۸۹,۹۹۹	۲۰۴,۱۵۷,۳۶۲	(۱۸,۴۴۹,۷۱۱,۸۶۵)	.
۱۷	پارس فنر	۶۰,۹۶۶,۵۲	۶۳,۴۶۶,۱۴۷,۳۲۰	۶۳,۸۰۶,۹۵۵,۴۲۴	۶۰,۲۹۲,۸۴۰	۳۱۷,۳۳۰,۷۳۷	(۷۱۸,۴۳۱,۶۸۱)	.
۱۸	ایران خودرو	۵۹۹,۷۱۲,۹۵۰	۱,۵۳۵,۲۶۵,۱۵۲,۰۰۰	۱,۶۴۶,۳۷۲,۳۴۱,۴۰۷	۱,۴۵۸,۵۰۱,۸۹۴	۷,۶۷۶,۳۲۵,۷۶۰	(۱۲۰,۲۴۲,۰۱۷,۰۶۱)	.
۱۹	پارس خودرو	۳۰۲,۹۴۲,۸۱۹	۲۵۰,۵۳۳,۷۱۱,۳۱۳	۳۲۴,۷۸۰,۷۳۱,۰۳۶	۲۳۸,۰۰۷,۰۲۶	۱,۲۵۲,۶۶۸,۵۵۷	(۷۵,۷۳۷,۶۹۵,۳۰۵)	.
۲۰	سایپا دیزل	۵,۴۱۲,۰۱۸	۸۸,۷۰۲,۹۷۵,۰۲۰	۱۲۲,۵۰۹,۹۷۷,۹۵۳	۸۴,۲۶۷,۸۲۶	۴۴۳,۵۱۴,۸۷۵	(۳۴,۳۳۴,۷۸۵,۶۳۴)	.
۲۱	گروه بهمن	۳۵۰,۸۷۲,۲۳۴	۵۶۳,۸۵۱,۶۸۰,۰۳۸	۶۵۸,۶۰۱,۶۴۷,۰۴۷	۵۳۵,۶۵۹,۰۹۶	۲,۸۱۹,۲۵۸,۴۰۰	(۹۸,۱۰۴,۸۸۴,۵۰۵)	.
۲۲	صنایع ریخته گری ایران	۶۲,۷۵۴,۷۵۷	۱۰۱,۹۷۶,۴۸۰,۱۲۵	۱۰۸,۵۱۶,۹۵۱,۷۲۶	۹۶,۸۷۷,۶۵۶	۵۰۹,۸۸۲,۴۰۱	(۷,۱۴۷,۲۳۱,۶۵۸)	.
۲۳	چرخشگر	۴,۲۷۹,۱۸۴	۷۰,۰۵۰,۲۴۲,۰۸۰	۸۹,۰۳۵,۴۲۱,۶۳۰	۶۶,۵۴۷,۷۳۰	۳۵۰,۲۵۱,۲۱۰	(۱۹,۴۰۱,۹۷۸,۴۹۰)	.
۲۴	بهمن دیزل	۹۵,۴۴۶,۶۷۸	۲۶۹,۸۳۷,۷۵۸,۷۰۶	۳۵۱,۵۷۸,۳۱۶,۸۳۹	۲۵۶,۳۳۶,۳۷۱	۱,۳۴۹,۱۳۸,۷۹۴	(۸۳,۳۵۶,۰۳۳,۲۹۷)	.
۲۵	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸۹,۶۸۷,۵۴۰	۳۰۵,۵۶۵,۴۴۸,۷۸۰	۳۹۲,۳۵۳,۱۵۵,۸۵۹	۲۹۰,۲۸۷,۱۷۶	۱,۵۲۷,۸۲۷,۲۴۴	(۸۸,۶۰۵,۸۲۱,۴۹۹)	.
۲۶	موتور سازان تراکتور سازی ایران	۲۳,۴۵۱,۳۶۴	۹۱,۰۳۸,۱۹۵,۰۴۸	۹۲,۵۷۸,۷۲۵,۷۹۳	۸۶,۴۸۶,۲۸۵	۴۵۵,۱۹۰,۹۷۵	(۲۰,۸۲۰,۲۰۸,۰۰۶)	.
۲۷	سایپا	۳۵۶,۱۰۵,۴۸۸	۸۶۳,۵۵۵,۸۰۸,۴۰۰	۸۷۱,۸۱۹,۲۳۲,۷۰۷	۸۲۰,۳۷۸,۰۱۸	۴,۳۱۷,۷۷۹,۰۴۲	(۱۳,۴۰۱,۵۸۱,۳۶۷)	.
۲۸	زامیاد	۹۳,۶۲۸,۷۸۸	۳۶۵,۶۲۰,۴۱۷,۱۴۰	۳۹۸,۲۱۳,۶۵۴,۳۹۸	۳۴۷,۳۳۹,۳۹۶	۱,۸۲۸,۱۰۲,۰۸۶	(۳۴,۷۶۸,۶۷۸,۷۴۰)	.
	صنعت خودرو و ساخت قطعات		۶,۵۸۴,۲۶۵,۳۵۸,۷۸۵	۷,۶۵۲,۰۰۹۷,۴۱۷,۹۲۸	۶,۲۵۵,۰۵۲,۰۹۳	۳۲,۹۲۱,۳۲۶,۷۹۶	(۱,۰۱۷,۰۰۸,۴۳۸,۰۲۶)	.

ردیف	صنعت سیمان، آهن و گچ	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بیمه اتکالی ایران معین	۷۸۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	۱,۹۱۵,۴۸۵	۱۰۰,۸۱۰,۵۰۰	۳۶۴,۰۳۵,۰۰۷	.
۲	بین المللی ساروج بوشهر	۱,۹۶۷,۲۶۲	۶۷,۷۷۲,۱۷۵,۹۰۰	۶۹,۵۰۷,۰۴۰,۰۶۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۷	۳۳۸,۸۶۰,۸۸۰	(۲,۱۳۸,۴۷۲,۶۱۶)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت سیمان، آهن و گچ	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۷۷۷,۴۶۷,۵۷۴	۱۳۲,۴۳۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۶,۸۹۷,۵۷۴)	.	.
۴	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۵,۴۲۸,۹۴۲	۳۱۰,۰۸۵,۴۵۰	۱,۶۳۲,۵۵۵,۰۰۰	۱۴,۵۱۷,۸۳۰,۶۰۸	.	.
۵	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۲,۲۰۶,۳۰۰	۱,۲۱۲,۳۳۱,۷۷۱,۰۰۰	۱,۴۰۸,۵۴۹,۵۶۹,۸۳۲	۱,۱۵۱,۷۱۵,۱۸۲	۶,۰۶۱,۶۵۸,۸۵۵	(۲۰,۳۴۳,۱۷۲,۸۵۹)	.	.
۶	سیمان اردستان	۶,۱۲۰,۵۰۱	۸۹,۳۵۹,۳۱۴,۶۰۰	۹۶,۹۱۰,۰۰۷,۹۲۵	۸۴,۸۹۱,۳۴۹	۴۴۶,۷۹۶,۵۷۳	(۸۰,۸۲۰,۴۵۲,۵۷۴)	.	.
۷	سیمان ایلام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۷,۳۵۳,۶۰۰	۱۰,۷۴۴,۵۰۰	۵۶,۵۵۰,۰۰۰	(۷,۴۷۴,۶۴۸,۱۰۰)	.	.
۸	سیمان آبیک	۱۱,۳۸۸,۵۲۱	۳۲۸,۹۰۰,۴۸۶,۴۸۰	۳۰۸,۲۸۶,۱۷۶,۳۵۱	۳۱۲,۴۵۵,۴۶۲	۱,۶۴۴,۵۰۲,۴۳۲	۱۸,۶۵۷,۳۵۲,۲۳۴	.	.
۹	سیمان آرتا اردبیل	۹,۳۴۴,۸۷۱	۲۶۴,۸۳۳,۶۴۴,۱۴۰	۲۱۳,۳۹۶,۵۲۳,۷۶۸	۲۵۱,۵۹۱,۹۶۲	۱,۳۳۴,۱۶۸,۲۲۱	۴۹,۸۶۱,۲۳۱,۱۸۹	.	.
۱۰	سیمان باقران	۴۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۶,۷۷۳,۶۴۶	۷,۹۲۳,۰۰۰	۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۲۳,۶۰۳,۳۵۴	.	.
۱۱	سیمان بهبهان	۳۲,۰۱۹,۰۰۰	۷۹۰,۲۶۰,۴۵۰,۰۰۰	۹۳,۴۷۲,۶۶۲,۲۰۸	۷۵۰,۷۵۰,۱۲۸	۳۹۵,۱۳۲,۲۵۰	(۱۴,۹۱۶,۴۱۹,۵۸۶)	.	.
۱۲	سیمان تهران	۱۱۹,۱۵۸,۱۶۳	۶۸۹,۹۲۵,۷۶۳,۷۷۰	۶۹۷,۱۰۷,۵۳۹,۵۲۷	۶۵۵,۴۲۹,۴۷۶	۳,۴۴۹,۶۲۸,۸۱۹	(۱۱,۲۸۶,۸۳۴,۰۵۱)	.	.
۱۳	سیمان خزر	۶,۰۰۰,۶۴۱	۲۰۹,۷۸۲,۴۰۹,۳۶۰	۲۰۸,۸۷۹,۵۵۴,۸۶۲	۱۹۹,۲۹۳,۲۸۹	۱,۰۴۸,۹۱۲,۰۴۷	(۳۴۵,۳۵۰,۸۳۸)	.	.
۱۴	سیمان خوزستان	۳,۲۳۹,۰۳۱	۱۱۹,۰۹۹,۱۶۹,۸۷۰	۱۷۱,۰۸۰,۵۱۹,۷۰۸	۱۱۳,۱۴۴,۲۱۱	۵۹۵,۴۹۵,۸۴۹	(۵۲,۶۸۹,۹۸۹,۸۹۹)	.	.
۱۵	سیمان ساوه	۲۶,۴۴۹,۷۰۴	۱۵۹,۴۹۱,۷۱۵,۱۲۰	۱۴۹,۱۴۷,۱۹۳,۸۶۵	۱۵۱,۵۱۷,۱۲۹	۷۹۷,۴۵۸,۵۷۶	۸,۷۹۵,۵۴۵,۵۵۰	.	.
۱۶	سیمان شرق	۲۲,۸۵۰,۵۷۲	۱۵۷,۶۴۶,۰۹۶,۲۲۸	۱۶۷,۵۴۶,۰۴۰,۹۶۵	۱۴۹,۷۶۳,۷۹۱	۷۸۸,۲۳۰,۴۸۱	(۱۰,۸۳۷,۹۳۹,۰۱۰)	.	.
۱۷	سیمان شمال	۱۱,۱۴۳,۸۸۱	۱۸۸,۲۲۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۸۵,۱۷۷,۵۶۶,۲۱۸	۱۷۸,۸۰۹,۱۴۳	۹۴۱,۱۰۰,۷۵۰	۱,۹۲۲,۶۷۳,۹۷۹	.	.
۱۸	سیمان صوفیان	۷,۷۷۶,۳۷۷	۳۵۴,۳۶۹,۴۹۹,۸۹۰	۲۵۹,۳۴۹,۲۳۵,۰۷۴	۳۳۶,۶۵۱,۰۲۵	۱,۷۷۱,۸۴۷,۴۹۹	۹۲,۹۱۱,۷۶۶,۲۹۲	.	.
۱۹	سیمان فارس نو	۲۲۴,۰۰۰	۴,۸۱۷,۳۴۴,۰۰۰	۵,۹۷۹,۶۲۷,۲۸۳	۴,۵۷۶,۴۷۷	۲۴,۰۸۶,۷۲۰	(۱,۱۹۰,۹۴۶,۴۸۰)	.	.
۲۰	سیمان فارس و خوزستان	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۰۱۷,۲۲۷,۶۱۱	۸۱۹,۲۸۰,۰۰۰	۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۴۸,۵۰۷,۶۱۱)	.	.
۲۱	سیمان کرمان	۱۱,۹۳۸,۱۳۰	۳۷۸,۰۸۰,۵۷۷,۱۰۰	۳۴۰,۲۶۶,۹۸۹,۲۳۳	۳۵۹,۱۷۶,۵۴۸	۱,۸۹۰,۴۰۲,۸۸۶	۳۵,۵۶۴,۰۰۸,۴۳۳	.	.
۲۲	سیمان ممتازان کرمان	۱,۳۴۱,۸۴۷	۵۴,۶۱۳,۱۷۲,۹۰۰	۶۲,۹۵۱,۷۱۶,۷۱۲	۵۱,۸۸۲,۵۱۴	۲۷۳,۰۶۵,۸۶۵	(۸,۶۶۳,۴۹۲,۱۹۱)	.	.
۲۳	سیمان ارومیه	۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۹۰,۱۶۵,۵۳۲	۴۶۵,۲۷۳,۹۰۰	۲,۴۴۸,۸۱۰,۰۰۰	۶۳,۷۵۷,۷۵۰,۵۶۸	.	.
۲۴	سیمان خاش	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۷۰,۷۴۵,۳۲۸	۵۰,۷۳۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۸۸,۴۷۵,۳۲۸)	.	.
۲۵	سیمان سپاهان	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۴۰,۷۲۱,۲۷۶	۹۳,۱۲۸,۰۰۰	۴۹۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۸۴,۰۵۹,۲۷۶)	.	.
۲۶	سیمان شاهرود	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۷۰۴,۵۹۱,۲۰۰	۱۸۱,۰۴۶,۲۵۰	۹۵۲,۸۷۵,۰۰۰	(۴,۲۶۳,۵۱۲,۴۵۰)	.	.
۲۷	سیمان غرب	۱,۵۵۰,۰۰۰	۶۴,۴۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۹۴,۸۰۳,۵۶۱	۶۱,۲۴۱,۲۷۵	۳۲۲,۳۲۲,۵۰۰	۲,۴۸۶,۱۳۲,۶۶۴	.	.
۲۸	سیمان فارس	۳۷۰,۰۰۰	۶۳,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۷۱,۵۴۰,۸۳۱	۶۰,۷۷۴,۳۵۰	۳۱۹,۸۶۵,۰۰۰	(۲۹,۱۷۹,۱۸۰,۱۸۱)	.	.
۲۹	سیمان مازندران	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۷۶۳,۹۷۳,۱۱۶	۴۹۴,۷۳۳,۴۰۰	۲,۶۰۳,۸۶۰,۰۰۰	۷۷,۹۰۹,۴۳۳,۴۸۴	.	.
۳۰	سیمان هرمزگان	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۶۳۰,۳۷۹,۴۸۵	۷۴,۳۹۳,۵۵۰	۳۹۱,۵۴۵,۰۰۰	۱۹,۲۱۲,۶۸۱,۹۶۵	.	.
۳۱	سیمان هگمتان	۳,۶۸۴,۱۱۱	۲۳۰,۱۸۳,۲۵۵,۲۸۰	۲۳۸,۹۰۵,۱۳۵,۸۴۳	۲۱۸,۹۷۴,۰۹۳	۱,۱۵۰,۹۱۶,۲۷۶	(۱۰,۰۹۱,۴۷۰,۹۳۲)	.	.
			۷,۴۹۷,۷۲۵,۷۹۵,۷۲۸	۷,۴۹۸,۹۵۰,۱۰۳,۴۷۰	۷,۱۲۲,۸۳۹,۵۰۶	۳۷,۴۸۸,۶۲۸,۹۷۹	(۴۵,۸۳۵,۷۷۶,۲۲۹)		
			۱۹,۱۳۸,۳۵۲,۵۷۱,۵۵۷	۲۰,۶۱۲,۳۴۹,۵۷۶,۹۸۵	۱۸,۶۵۱,۳۴۱,۹۸۴	۹۴,۰۷۱,۳۹۳,۷۶۱	(۱,۵۸۶,۱۹۹,۷۴۱,۱۶۸)	۳۲۴,۳۴۳,۶۳۰,۹۸۷	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۰۷۸,۰۵۱	۲۱,۸۹۹,۱۳۳,۸۷۰	۲۴,۵۴۹,۸۶۷,۰۲۰	۲۰,۸۰۴,۱۷۷	۱۰۹,۴۹۵,۶۶۹	ریال	ریال	ریال
							(۲,۷۸۱,۰۳۲,۹۹۷)	(۲,۷۸۱,۰۳۲,۹۹۷)	.
			۲۱,۸۹۹,۱۳۳,۸۷۰	۲۴,۵۴۹,۸۶۷,۰۲۰	۲۰,۸۰۴,۱۷۷	۱۰۹,۴۹۵,۶۶۹	(۲,۷۸۱,۰۳۲,۹۹۷)	(۲,۷۸۱,۰۳۲,۹۹۷)	.

۱۶- سود سهام:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

ردیف	صنعت فلزات اساسی	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳۳,۲۳۶,۶۳۸	۱,۰۶۰	۳۵,۲۲۰,۲۳۶,۲۸۰	.	۳۵,۲۲۰,۲۳۶,۲۸۰	.
۲	شرکت بیمه انکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صابنور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲۲,۷۸۸,۵۰۷	۲,۱۶۰	۴۹,۲۳۳,۱۷۷,۱۸۰	.	۴۹,۲۳۳,۱۷۷,۱۸۰	.
۴	شرکت تولیدی چدن سازان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۲۶۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۳۳,۷۵۲	۱,۴۶۰,۹۶۶,۲۴۸	.
۵	شرکت تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۱۰,۳۳۵,۶۵۲	۲۶	۲۶۸,۱۲۶,۹۵۲	۴,۵۲۴,۰۲۳	۲۶۴,۶۰۲,۹۲۹	.
۶	شرکت تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۷	شرکت سینتا	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱,۰۱۳,۷۷۷	۲,۲۳۵	۲,۲۶۵,۷۹۱,۵۹۵	.	۲,۲۶۵,۷۹۱,۵۹۵	.
۸	شرکت سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۵۶۴,۰۸۴۳	۹۵۰	۵,۲۵۸,۸۰۰,۸۵۰	۳۱۱,۱۵۶,۱۷۸	۵,۰۴۷,۶۴۴,۶۷۲	.
۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۵,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰	شرکت شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۸,۸۸۳,۰۳۷	۳,۹۲۰	۳۴,۸۲۱,۵۰۵,۰۴۰	.	۳۴,۸۲۱,۵۰۵,۰۴۰	.
۱۱	شرکت غلتک سازان سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۹,۷۳۲,۰۶۷	۳۰۰	۵,۹۱۹,۶۲۰,۱۰۰	۴۰,۲۶۹,۵۲۴	۵,۸۷۹,۳۵۰,۵۷۶	.
۱۲	شرکت فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۷۵,۲۳۴,۱۰۴	۲۵۵	۱۹,۱۸۲,۱۴۶,۵۲۰	۲,۱۰۵,۳۵۷,۵۴۵	۱۷,۰۷۶,۷۸۸,۹۷۵	۲۰,۵۳۸,۵۶۱,۷۵۰
۱۳	شرکت فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۰,۸۷,۴۱۹	۱,۷۸۰	۵,۴۹۵,۶۰۵,۸۲۰	۲۱۶,۹۳۱,۸۰۹	۵,۲۷۸,۶۷۴,۰۱۱	۲,۴۰۸,۰۶۳,۵۳۱
۱۴	شرکت فولاد خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۷۰,۴۱۰,۷۹۰	۲۷۰	۱۹,۰۱۰,۹۱۳,۳۰۰	.	۱۹,۰۱۰,۹۱۳,۳۰۰	.
۱۵	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۳,۹۸۹,۹۲۰	۱,۶۳۰	۲۲,۸۰۳,۵۶۹,۶۰۰	.	۲۲,۸۰۳,۵۶۹,۶۰۰	.
۱۶	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴۳۵,۲۳۴,۱۰۸	۴۰۰	۱۷۴,۰۹۳,۶۴۳,۲۰۰	۱,۱۸۴,۳۱۰,۴۹۸	۱۷۲,۹۰۹,۳۳۲,۷۰۲	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۳۰,۹۷,۷۵۶	۲۵۰	۳,۲۷۴,۴۳۹,۰۰۰	.	۳,۲۷۴,۴۳۹,۰۰۰	.
۱۹	شرکت گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۰,۹۸۲,۹۲۰	۱,۰۰۰	۳۰,۹۸۲,۹۲۰,۰۰۰	۱,۱۶۴,۱۵۷,۱۷۹	۲۹,۸۱۸,۷۶۲,۸۲۱	.
۲۰	شرکت محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۶۲۵,۰۰۰	۹,۰۰۰	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۱	شرکت مس شهید باهنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰۰,۰۳۳,۴۶۷	۵۷۵	۵۷,۵۱۹,۲۴۳,۵۲۵	۱,۳۸۴,۱۵۲,۹۱۹	۵۶,۱۳۵,۰۹۰,۶۰۶	.
۲۲	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۷۰,۳۱۲,۳۱۲	۳۷۰	۶۳۰,۱۵,۵۵۵,۴۴۰	.	۶۳۰,۱۵,۵۵۵,۴۴۰	۳۰,۹۱۷,۳۶۲,۰۸۰
۲۳	شرکت نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۴	شرکت نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۹,۲۳۷,۱۸۸	۱,۷۰۰	۳۲,۷۲۰,۲۱۹,۶۰۰	۲۰۰,۴۶۴,۲۴۵	۳۲,۵۱۹,۷۵۵,۳۵۵	.
۲۵	شرکت نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۵,۱۴۴,۱۰۴	۳,۷۵۰	۱۹,۲۹۰,۰۳۹۰,۰۰۰	۵۲۶,۹۱۹,۳۸۰	۱۸,۷۶۳,۴۷۰,۶۲۰	.
	صنعت فلزات اساسی					۶۰,۵۹۹,۶۵۰,۴۱۰۲	۷,۱۸۹,۲۷۷,۰۵۲	۵۹,۸۸۰,۷۰۲,۲۷۰,۵۰	۱۰۴,۸۶۲,۹۸۷,۲۶۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماه و چهار روزه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت الکتریک خودرو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۰,۷۶۱,۴۳۹	۱۲۵	۱,۲۴۵,۱۷۹,۸۷۵	۳۵,۸۷۱,۴۶۳	۱,۳۰۹,۳۰۸,۴۱۲	-
۲	شرکت ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۱۳,۲۶۸,۶۷۷	۱۱۰	۳۴,۴۵۹,۵۵۴,۴۷۰	۱,۲۰۷,۱۰۹,۳۱۱	۳۳,۲۵۲,۴۴۵,۱۵۹	-
۳	شرکت ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۳۵,۹۱۴,۲۵۵	۷۰	۲,۵۱۴,۰۰۴,۸۵۰	۸۹,۶۶۷,۲۸۰	۲,۴۲۴,۳۳۷,۵۷۰	-
۴	شرکت بهمن دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۸۲,۹۴۴,۸۳۴	۳۱۰	۲۵,۷۱۲,۸۹۸,۵۴۰	-	۲۵,۷۱۲,۸۹۸,۵۴۰	-
۵	شرکت پارس فنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۵۸۰,۶۰۳,۳۳۶	۲۵۰	۱,۴۵۱,۵۸۴,۰۰۰	-	۱,۴۵۱,۵۸۴,۰۰۰	-
۶	شرکت تولید محور خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۰,۷۷۲,۸۶۲	۱۶۰	۱,۷۳۳,۶۵۷,۹۲۰	۱۷۶,۹۲۱,۲۴۹	۱,۵۵۶,۷۳۶,۶۷۱	-
۷	شرکت تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۸	شرکت چرخشگر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۳,۹۸۰,۱۷۶	۱۵۰	۵۹۷,۰۲۶,۴۰۰	۱۵,۹۲۰,۷۰۴	۵۸۱,۱۰۵,۶۹۶	-
۹	شرکت رادیاتور ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۶,۵۲۳,۰۵۱	۵۲	۱,۲۷۹,۱۴۶,۶۵۲	۱۳۸,۵۰۹,۴۹۱	۱,۲۴۰,۶۳۷,۱۶۱	-
۱۰	شرکت ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۷,۳۱۰,۰۹۱	۲۱۰	۳,۶۳۵,۱۱۹,۱۱۰	۲۹۷,۲۱۰,۹۹۶	۳,۳۳۷,۹۰۸,۱۱۴	-
۱۱	شرکت رینگ‌سازی مشهد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۲۸۹,۲۰۱	۲۰۰	۶۵۷,۸۴۰,۲۰۰	۲۳,۸۸۱,۹۸۷	۶۳۳,۹۵۸,۲۱۳	-
۱۲	شرکت زامیاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۸۹,۱۷۰,۲۷۵	۱۰۳	۹,۱۸۴,۵۳۸,۳۲۵	۹۷۳,۰۰۹,۸۷۸	۸,۲۱۱,۵۲۸,۴۴۷	-
۱۳	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۴۴,۴۳۶,۱۶۰	۳۶	۱,۵۹۹,۷۰۱,۷۶۰	۱۹,۴۸۲,۱۵۹	۱,۵۸۰,۲۱۹,۶۰۱	-
۱۴	شرکت صنایع ریخته‌گری ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۵۷,۶۴۹,۳۲۹	۳۴	۱,۹۶۰,۰۷۷,۱۸۶	۱۹,۹۳۲,۹۸۸	۱,۹۴۰,۱۴۴,۱۹۸	-
۱۵	شرکت فنر سازی خاور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۶,۱۱۳,۷۹۲	۲۵۰	۴,۰۲۸,۱۹۸,۰۰۰	-	۴,۰۲۸,۱۹۸,۰۰۰	-
۱۶	شرکت فنر سازی زر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۲۰,۲۶۳,۷۱۳	۷۰	۱,۴۱۸,۴۵۹,۹۱۰	۲۳,۸۷۹,۷۹۶	۱,۳۹۴,۵۸۰,۱۱۴	-
۱۷	شرکت گروه بهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۳۴,۱۶۴,۰۳۳	۷۰	۲۳,۳۹۱,۴۸۲,۳۱۰	۷۷۴,۵۵۲,۳۹۴	۲۲,۶۱۶,۹۲۹,۹۱۶	-
۱۸	شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۸۶,۱۹۴,۵۶۹	۹	۷۷۵,۷۵۱,۱۲۱	۲۷,۱۷۴,۳۶۲	۷۴۸,۵۷۶,۷۵۹	-
۱۹	شرکت لنت ترمز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳,۴۹۷,۰۴۳	۱۴۰	۴۸۹,۵۸۶,۰۲۰	۱۸,۳۹۵,۷۸۳	۴۷۱,۱۹۰,۲۳۷	-
۲۰	شرکت موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۲۲,۲۳۴,۶۳۳	۱۶۰	۳,۵۷۳,۵۴۱,۲۸۰	۲۹۲,۱۷۶,۳۳۱	۳,۲۸۱,۳۶۴,۹۴۹	-
۲۱	شرکت نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۵۴۷,۹۲۲	۱,۲۵۰	۷۲۹,۶۹۴,۷۰۰	-	۷۲۹,۶۹۴,۷۰۰	-
	صنعت خودرو و ساخت قطعات					۱۲۲,۵۱۲,۰۴۲,۶۲۹	۴,۱۳۳,۶۹۶,۱۷۲	۱۱۸,۳۷۸,۳۴۶,۴۵۷	-

ردیف	صنعت سیمان، آهن و گچ	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۷۸۰,۰۰۰	۳۲۰	۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰	-
۲	شرکت تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۳۷۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۸,۱۱۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۲۷,۴۰۰,۳۵۰,۰۰۰	-	۲۷,۴۰۰,۳۵۰,۰۰۰	-
۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۳۱,۴۳۶,۳۰۰	۱,۳۵۰	۱۷۷,۴۳۹,۰۰۵,۰۰۰	-	۱۷۷,۴۳۹,۰۰۵,۰۰۰	-
۵	شرکت سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶,۱۲۰,۵۰۱	۲,۲۰۰	۱۳,۴۶۵,۱۰۲,۲۰۰	-	۱۳,۴۶۵,۱۰۲,۲۰۰	-
۶	شرکت سیمان ایلام	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷	شرکت سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۸۶۱۰,۰۰۰	۴,۰۷۰	۳۵,۰۴۲,۷۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۴۲,۷۰۰,۰۰۰	-
۸	شرکت سیمان بهبهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۸۷۰,۰۰۰	۱۴۸۰۰	۱۲۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۹	شرکت سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۰,۹۲۵,۱۶۲	۶۸۰	۸۲,۲۲۹,۱۱۰,۱۶۰	۲,۴۵۸,۶۷۷,۷۱۲	۷۹,۷۷۰,۴۳۲,۴۴۸	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت سیمان، آهن و گچ	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱۰	شرکت سیمان خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۴,۷۷۹,۵۰۴	۴,۷۰۰	۲۲,۴۶۳,۶۶۸,۸۰۰	.	۲۲,۴۶۳,۶۶۸,۸۰۰	.
۱۱	شرکت سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۳,۲۳۹,۰۳۱	۶,۷۰۰	۲۱,۷۰۲,۸۴۷,۷۰۰	.	۲۱,۷۰۲,۸۴۷,۷۰۰	.
۱۲	شرکت سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۴۹۵,۴۹۹	۲۲,۲۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۷۷,۸۰۰	.	۱۱,۰۰۰,۰۷۷,۸۰۰	.
۱۳	شرکت سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۳,۸۰۴,۳۰۹	۵۶۰۰	۲۱,۳۰۴,۱۳۰,۴۰۰	.	۲۱,۳۰۴,۱۳۰,۴۰۰	.
۱۴	شرکت سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۶۸,۰۶۴	۱۲,۵۰۰	۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۷۳۶,۲۳۱	(۸۴۰,۹۳۶,۲۳۱)	.
۱۵	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲۴,۵۷۶,۷۹۸	۶,۳۵۰	۱۵۶,۰۶۲,۶۶۷,۳۰۰	.	۱۵۶,۰۶۲,۶۶۷,۳۰۰	.
۱۶	شرکت سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱,۳۴۱,۸۴۷	۵,۹۰۰	۷,۹۱۶,۸۹۷,۳۰۰	.	۷,۹۱۶,۸۹۷,۳۰۰	.
۱۷	شرکت سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۸	شرکت سیمان خاش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۸,۹۶۴,۰۳۳	۴۰۰	۷,۵۸۵,۶۰۹,۲۰۰	.	۷,۵۸۵,۶۰۹,۲۰۰	.
۱۹	شرکت سیمان شاهرود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۶۵,۶۵۲	۱۱,۱۵۴,۸۳۴,۳۴۸	.
۲۰	شرکت سیمان غرب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۱	شرکت سیمان فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۳۱۵,۷۵۹	۱۰,۸۰۰	۳,۴۱۰,۱۹۷,۲۰۰	.	۳,۴۱۰,۱۹۷,۲۰۰	.
۲۲	شرکت سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۸۹۲,۶۸۴	۷,۵۰۰	۲۱,۶۹۵,۱۳۰,۰۰۰	.	۲۱,۶۹۵,۱۳۰,۰۰۰	.
صنعت سیمان، آهن و گچ									
	جمع کل					۶۷۱,۰۱۸,۸۹۳,۰۶۰	۴,۲۹۵,۵۷۹,۵۹۵	۶۶۶,۷۲۳,۳۱۳,۴۶۵	.
						۱,۲۹۹,۵۳۷,۴۳۹,۷۹۱	۱۵۶۱۸,۵۵۲,۸۱۹	۱,۲۸۳,۹۰۸,۸۸۶,۹۷۲	۱۰۴,۸۶۳,۹۸۷,۳۶۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷- درآمد سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۳۲,۹۷۷,۱۹۹,۹۴۷	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰
جمع	۲۳۲,۹۷۷,۱۹۹,۹۴۷	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صنعت فلزات اساسی						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	۵	ریال	۱۱,۵۰۲,۲۵۷,۶۹۳	۱۷۸,۶۹۱,۵۸۴,۲۴۹
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	۵	ریال	.	۳,۷۴۲,۸۴۱
					۱۱,۵۰۲,۲۵۷,۶۹۳	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰
صنعت خودرو و ساخت قطعات						
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	۵	ریال	۱۶,۸۹۱	.
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	۵	ریال	۱۱۴,۰۴۴,۴۱۱,۸۸۰	.
					۱۱۴,۰۴۴,۴۲۸,۷۷۱	.
صنعت سیمان، آهن و گچ						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	۵	ریال	۱۰۷,۴۳۰,۵۱۳,۴۸۳	.
جمع کل					۲۳۲,۹۷۷,۱۹۹,۹۴۷	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰

۱۸- سایر درآمدها

صنعت فلزات اساسی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سایر درآمدها	ریال	ریال
	۷۱۱	.
صنعت خودرو و ساخت قطعات		
سایر درآمدها بابت افتتاح حساب	۵۰۰,۰۰۰	.
جمع کل	۵۰۰,۷۱۱	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۵۳,۳۸۸,۹۹۹,۰۶۳	۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۳۵۲	مدیر صندوق
۵,۹۹۰,۸۹۳,۰۹۰	۵۳,۹۰۵,۴۱۸,۷۶۶	مدیر مبتنی بر عملکرد
۵۱۸,۴۶۵,۰۳۰	۲۹۵,۸۹۰,۴۰۸	متولی
۵۳,۳۸۸,۹۹۹,۰۶۳	۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۳۵۲	بازارگردان
۱۸۸,۳۸۵,۴۴۴	۲۴۴,۰۷۹,۶۶۱	حسابرس
۱۱۳,۴۷۵,۷۴۱,۶۹۰	۸۱,۱۱۲,۳۲۵,۵۳۹	
		صنعت خودرو و ساخت قطعات
۳۸,۴۰۳,۴۲۷,۵۴۶	.	مدیر صندوق
۳۸۹,۰۱۲,۹۸۱	.	متولی
۳۸,۴۰۳,۴۲۷,۵۴۶	.	بازارگردان
۱۴۲,۸۴۴,۴۰۴	.	حسابرس
۷۷,۳۳۸,۷۱۲,۴۷۷	.	
		صنعت سیمان، آهن و گچ
۲۶,۰۳۰,۱۵۰,۳۸۳	.	مدیر صندوق
۶۴,۱۵۵,۶۸۹,۹۱۰	.	مدیر مبتنی بر عملکرد
۲۱۱,۸۷۲,۱۴۴	.	متولی
۲۶,۰۳۰,۱۵۰,۳۸۳	.	بازارگردان
۷۷,۱۴۵,۹۸۰	.	حسابرس
۱۱۶,۵۰۵,۰۰۸,۸۰۰	.	
۳۰۷,۳۱۹,۴۶۲,۹۶۷	۸۱,۱۱۲,۳۲۵,۵۳۹	جمع کل

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۳,۲۳۰,۳۷۰,۸۸۲	۱,۰۳۰,۷۸۱,۸۸۲	هزینه آبونمان
۱۹۱,۰۳۱,۱۸۴	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۳,۹۷۲,۴۸۴	.	هزینه عضویت کانون
۴,۴۴۵,۹۵۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۵۹۴,۲۲۸,۶۸۸	هزینه تصفیه
۳,۴۷۹,۸۲۰,۵۰۰	۱,۶۳۳,۷۱۰,۵۷۰	
ریال		صنعت خودرو و ساخت قطعات
۲,۶۲۷,۹۸۸,۱۰۷	.	هزینه آبونمان
۵۳,۹۷۲,۴۸۴	.	هزینه عضویت کانون
۱,۲۰۷,۱۹۰	.	هزینه کارمزد بانکی
۲,۶۸۳,۱۶۷,۷۸۱	.	
ریال		صنعت سیمان، آهن و گچ
۱,۸۲۹,۳۷۶,۱۸۶	.	هزینه آبونمان
۹۰۰,۶۸۰	.	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۳۰,۲۷۶,۸۶۶	.	
۷,۹۹۳,۲۶۵,۱۴۷	۱,۶۳۳,۷۱۰,۵۷۰	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۲۶۱,۰۰۰	۵۰,۳۳۸,۵۳۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶۳,۵۳۰,۴۴۴,۰۰۰)	(۲۴۲,۲۲۷,۲۸۴,۹۵۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۳,۵۳۰,۱۸۳,۰۰۰)	(۱۹۱,۸۸۸,۷۵۴,۹۵۲)	
ریال	ریال	صنعت خودرو و ساخت قطعات
.	۹۷,۶۸۵,۳۷۱,۷۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۹۵,۷۴۸,۲۴۳,۴۳۲	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۹۳,۴۳۳,۶۱۵,۱۳۲	
ریال	ریال	صنعت سیمان، آهن و گچ
.	۲,۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	(۳,۶۸۰,۴۳۵,۲۳۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	(۱,۵۰۳,۹۳۵,۲۳۶)	
(۶۳,۵۳۰,۱۸۳,۰۰۰)	۴۰,۹۲۴,۹۴۴	جمع کل

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارائیهها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰/۴۹٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مفید
۰/۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	سهام ممتاز	موسس	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید
۰/۱۰۰٪	.	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا گل دوست
۰/۱۰۰٪	.	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد مهدی بخارایی
۰/۱۰۰٪	.	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	امین امیری
۰/۵۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۹,۹۱۸,۴۲۷,۹۶۶,۳۲۳	۱۹۴,۴۸۷,۱۴۲,۸۴۴
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۸۷,۹۶۹,۱۵۹,۹۹۲	(۵۵,۷۹۲,۷۹۱,۳۹۹)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۱۱۹,۳۵۰,۱۵۵	(۴۵۵,۹۰۷,۶۱۴)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان (متولی)	۱۱۷,۸۲۲,۵۷۶,۹۹۲	(۵۵,۷۹۲,۷۹۱,۳۹۸)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۰۸,۳۷۵,۸۲۸	(۱۳۸,۸۶۲,۷۶۴)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیه تا تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.