

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید - ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند:



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه، مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یک بار در برخی از روزها، (بدلیل مشکلات نرم افزاری)

۶-۲- مفاد ماده ۲۵ اساسنامه، مبنی بر رعایت تعداد واحد های سرمایه گذاری توسط مدیران سرمایه گذاری به میزان حداقل ۰/۱ درصد از حداقل واحدهای سرمایه گذاری صندوق. (در پایان سال مالی مورد گزارش برطرف شده است)

۶-۳- مفاد ماده ۱۹ اساسنامه، در خصوص صدور واحد های سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق. (با تاخیر تسویه شده است)

۶-۴- مفاد ماده ۲۲ اساسنامه، در خصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان ظرف مهلت تسویه معاملات واحدهای صندوق های سرمایه گذاری صندوق در برخی از روزها. (به عنوان نمونه ۲۴ شهریور، ۸ مهر و ۱۳ آبان)

۶-۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق به شرح زیر:

- مفاد ردیف ۱ بند ۲-۳ امیدنامه، با موضوع نصاب سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها در صنعت فلزات اساسی، محصولات شیمیایی و مواد و محصولات دارویی حداقل ۷۰٪ از کل دارایی های صندوق در برخی از روزهای مورد رسیدگی. (این نسبت پایان سال مالی به ترتیب ۷۱,۷۱٪ و ۶۶,۷۵٪ و ۳۱,۳۷٪ می باشد)

- مفاد ردیف ۹ بند ۲-۳ امیدنامه، با موضوع نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق. (در صنعت فلزات اساسی از تاریخ ۷ تا ۱۰ مهر و صنعت خودران ۹ تا ۱۲ مرداد)

- مفاد ردیف ۴ با موضوع نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام در سایر صنایع حداکثر به ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق در خصوص سهام توسعه معدنی و صنعتی صبانور در صنعت فلزات اساسی. (برخی از روزهای تاریخ ۱۴ مهر تا ۷ آبان ماه ۱۴۰۳)

- مفاد ردیف ۸ با موضوع نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق در صنعت فلزات اساسی، محصولات شیمیایی در برخی از روزها.

۶-۶- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه در خصوص رعایت نصاب مجموع بدهی های صندوق در هر تاریخ حداکثر به میزان ۱۵٪ از خالص ارزش روز دارایی های صندوق. (به عنوان مثال روزهای ۳۰ دی ماه تا ۷ بهمن ماه ۱۴۰۲)

۷- مفاد برخی از مواد ابلاغیه ها، بخشنامه ها و اطلاعیه های سبا طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است.

۷-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۵ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۲ سبا در مورد انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ده روز قبل از برگزاری مجمع در خصوص مجامع مورخ ۱۶ و ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۲، ۱۶ خرداد ۲۷، مهر، ۲۴ و ۲۷ آذر ماه ۱۴۰۳.

۷-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سبا مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ با موضوع افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در خصوص ماه های بهمن و اسفند ماه ۱۴۰۲ و مرداد ماه ۱۴۰۳ در سامانه کدال. (با تاخیر ارسال شده است)

۷-۳- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۱ با موضوع تدوین بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری (IPS) و بازنگری حداقل سالانه توسط کمیته سرمایه گذاری. (به تاریخ گزارش بروز رسانی شده است)



۴-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۳۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۲ با موضوع فروش سهام و حق تقدم خرید سهام همان ناشر در روز خرید و روز کاری پس از آن از محل دارایی های صندوق. (به عنوان نمونه در تاریخ ۲۴ مهر برای سهام آهن و فولاد ارفع در صنعت فلزات اساسی و ۲۹ مهر خرید و فروش ۳۰ مهر سیمان اردستان در صنعت سیمان، آهک و گچ، در تاریخ ۲۷ آذر خرید و فروش ۲۸ آذر سیم و کابل ابهر ماشین آلات و دستگاه های برقی)

۸- علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته مبلغ ۳۵,۸۰۴ میلیون ریال سود سهام دریافتی (ایران خودرو دیزل و الکتریک خودرو شرق)، در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر، تاکنون وصول نگردیده است.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) و ارزش آماری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

۱۰- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت در این رابطه نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که در صورت مشاهده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به مفاد اساسنامه صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سب، اجرای مفاد قانون و مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق می باشد. بر اساس بررسی های صورت گرفته توسط این مؤسسه، موارد عدم رعایت مفاد قانون و مقررات یاد شده در ارتباط با عملیات صندوق مورد گزارش، مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۸ بهمن ماه ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

محمود عبدلی

کد عضویت ۹۵۲۲۳۴

علیرضا شهریاری

کد عضویت ۹۶۲۴۴۱



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۹	پ. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	سیدضدان مفید

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۲۹

محمود محمد زاده
موسسه حسابرسی رازدار
Bayar Rayan-Certified Accountants
ضمیمه
گزارش
حسابرسی

موسسه حسابرسی رازدار

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت خالص دارائیه

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۴,۹۰۲,۷۲۰,۶۳۱,۲۵۳	۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۱,۳۴۷,۵۰۶,۰۶۲,۶۹۲	.
حساب های دریافتی تجاری	۷	۲۴۴,۶۱۲,۵۱۳,۰۰۳	.
موجودی نقد	۸	۹,۴۱۸,۳۳۷,۰۱۷,۷۸۴	۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸
سایر دارائیه	۹	۳,۱۲۲,۴۸۵,۸۱۵	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷
جاری کارگزاران	۱۰	.	۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵
جمع دارایی ها		۴۵,۹۱۶,۲۹۸,۷۱۰,۵۴۷	۸,۲۷۳,۶۵۱,۸۶۹,۷۴۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۰۹۷,۲۳۵,۱۵۹,۶۰۴	.
حساب های پرداختی	۱۱	۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰	.
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۰۰,۵۰۶,۱۶۰,۰۶۰	۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۴۹۶,۱۸۲,۸۷۳,۱۱۳	۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۸,۰۴۹,۹۹۴,۴۵۱	۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹
جمع بدهی ها		۱,۷۳۹,۰۶۴,۶۳۳,۹۷۸	۲۳۵,۶۷۱,۸۳۰,۶۴۸
خالص دارایی ها	۱۵	۴۴,۱۷۷,۲۳۴,۰۷۶,۵۶۹	۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۶۳۳,۱۷۵,۶۴۳	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۲,۱۵۹	۱۱,۰۹۷



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۸۶,۸۱۴,۲۹۸,۰۰۲	۱۱۳,۷۱۴,۷۴۵,۶۶۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۲۴,۳۶۴,۶۶۶,۴۹۷	۴,۹۷۹,۹۸۶,۱۸۶,۹۴۰	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰۵,۱۵۵,۹۲۳,۸۳۰	۱,۶۱۶,۴۹۱,۸۲۱,۸۴۹	۱۸	سود سهام
۹۲,۱۱۶,۷۲۳,۳۸۸	۴۰۹,۶۵۷,۹۷۵,۴۹۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۱,۵۰۱,۲۰۱	۲۰	سایر درآمدها
۱,۰۰۸,۴۵۱,۶۱۱,۷۱۷	۷,۱۱۹,۸۵۲,۲۳۱,۱۴۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱۲۶,۸۶۳,۵۷۷,۳۰۰	۶۲۱,۱۷۵,۳۹۹,۹۰۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۳,۲۳۳,۲۱۲,۳۲۲	۱۲,۷۸۷,۲۹۷,۳۹۰	۲۲	سایر هزینه‌ها
۱۳۰,۰۹۶,۷۸۹,۶۲۲	۶۳۳,۹۶۲,۶۹۷,۲۹۵		جمع هزینه‌ها
۸۷۸,۳۵۴,۸۲۲,۰۹۵	۶,۴۸۵,۸۸۹,۵۳۳,۸۴۸		سودخالص

۱۰/۵۵٪

۳۳/۳۰٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۱۰/۹۴٪

۱۵/۱۱٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

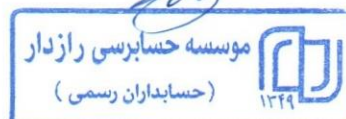
بازده سرمایه گذاری پایان سال

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال



موسسه حسابرسی رازدار
۴۹۷۷۴۰۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۲-۱- 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:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبدگردان مفید	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 سرمایه‌گذاری 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 - میدان ولی عصر - خیابان شهید فرامرزی به آفرین - خیابان رودسر - پلاک ۶۷ - ساختمان میلاد - طبقه اول - واحد ۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - خیابان احمد قصیر (بخارست) - کوچه پژوهشگاه دوم - پلاک ۲۲ - طبقه دوم

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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.



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 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 به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌های منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و در یافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود ۲۵ 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 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.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های 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:



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	صفر ریال								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال								
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت: 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 سرمایه گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد (۰.۰۱) از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ب-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ب-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ب-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ب-۴- با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می گردد).								
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،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 ۱۰،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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۲- به ازای اضافه شدن هر بخش (Sector) جدید در یک سال ۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال، ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها: <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
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 رتبه بندی، با تایید مجمع]								
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس								



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل داراییها
۸۳.۱۵٪	۶,۸۷۹,۷۷۷,۰۵۶,۸۰۰	۶,۱۸۹,۷۴۴,۲۹۹,۱۴۹	۶,۴۲۸,۴۵۶,۸۴۵,۶۸۸	۱۴.۰۰٪	۵,۱۶۹,۱۴۹,۲۳۰,۳۵۵	۶,۴۲۸,۴۵۶,۸۴۵,۶۸۸	۵,۱۶۹,۱۴۹,۲۳۰,۳۵۵	۵,۱۶۹,۱۴۹,۲۳۰,۳۵۵	فلزات اساسی
۸.۴۱٪	۶۹۵,۷۹۲,۷۶۴,۴۸۶	۶۹۷,۷۷۵,۷۶۳,۹۷۴	۵۱۸,۵۳۵,۳۱۱,۳۴۱	۱.۱۳٪	۴۹۴,۳۷۱,۹۵۵,۴۸۴	۵۱۸,۵۳۵,۳۱۱,۳۴۱	۴۹۴,۳۷۱,۹۵۵,۴۸۴	۴۹۴,۳۷۱,۹۵۵,۴۸۴	استخراج کانه های فلزی
۲.۰۰٪	۱۶۵,۳۶۴,۷۴۲,۸۱۳	۱۶۴,۹۷۴,۶۸۵,۰۷۲	۹۶,۷۷۹,۰۵۰,۰۲۴	۰.۲۱٪	۸۳,۸۰۷,۳۱۳,۴۳۹	۹۶,۷۷۹,۰۵۰,۰۲۴	۸۳,۸۰۷,۳۱۳,۴۳۹	۸۳,۸۰۷,۳۱۳,۴۳۹	مواد و محصولات دارویی
۱.۶۳٪	۱۳۵,۲۵۸,۴۱۱,۵۷۰	۱۱۲,۰۲۲,۲۰۷,۰۳۴	۳۷,۱۰۶,۳۲۲,۶۱۰	۰.۰۸٪	۲۶,۶۱۵,۲۴۴,۰۷۷	۳۷,۱۰۶,۳۲۲,۶۱۰	۲۶,۶۱۵,۲۴۴,۰۷۷	۲۶,۶۱۵,۲۴۴,۰۷۷	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	.	.	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۷۶۳,۷۶۴,۶۳۲	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۱۰,۷۶۳,۷۶۴,۶۳۲	۱۰,۷۶۳,۷۶۴,۶۳۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	.	۵,۷۰۱,۱۲۴,۰۷۰	۰.۰۱٪	۵,۶۷۶,۲۱۰,۰۳۹	۵,۷۰۱,۱۲۴,۰۷۰	۵,۶۷۶,۲۱۰,۰۳۹	۵,۶۷۶,۲۱۰,۰۳۹	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۰۰٪	.	.	۴,۶۴۵,۶۳۰,۵۴۷	۰.۰۱٪	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۳۵	۴,۶۴۵,۶۳۰,۵۴۷	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۳۵	۴,۰۸۱,۸۲۷,۹۳۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰٪	.	.	۴,۵۴۰,۳۲۳,۳۷۵	۰.۰۱٪	۳,۷۵۸,۶۵۹,۷۶۶	۴,۵۴۰,۳۲۳,۳۷۵	۳,۷۵۸,۶۵۹,۷۶۶	۳,۷۵۸,۶۵۹,۷۶۶	استخراج ذغال سنگ
۱.۳۱٪	۱۰,۸۴۵,۰۲۲۴,۶۴۸	۱۰,۳۶۳۵,۲۶۹,۲۱۵	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۴۴٪	۳۶,۴۹۶,۵۷۴,۰۰۱	۳۲,۷۲۶,۶۴۷,۵۰۱	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	کاشی و سرامیک
۰.۳۸٪	۳۱,۳۴۳,۱۸۵,۰۰۸	۲۵,۶۶۹,۷۲۹,۲۰۵	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۶٪	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	محصولات شیمیایی
۰.۲۰٪	۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۲,۳۹۶,۸۲۵,۵۷۳	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳۵٪	۲۹,۲۸۷,۰۷۷,۶۸۶	۲۵,۰۱۰,۳۸۶,۹۸۳	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۲٪	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰	۹,۰۹۸,۲۵۳,۷۲۰	.	۰.۰۰٪	.	.	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۹۸.۳۶٪	۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳	۷,۴۱۳,۳۶۲,۱۶۷,۲۶۶	۷,۱۰۸,۸۴۶,۳۰۵,۵۵۵	۱۵.۴۸٪	۵,۷۹۸,۳۲۴,۲۰۵,۷۲۷	۷,۱۰۸,۸۴۶,۳۰۵,۵۵۵	۵,۷۹۸,۳۲۴,۲۰۵,۷۲۷	۵,۷۹۸,۳۲۴,۲۰۵,۷۲۷	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال
۰.۰۰٪	.	.	.	۱۴.۹٪	۶,۸۴۱,۱۴۲,۱۰۱,۳۲۶	۶,۸۸۴,۸۷۲,۸۵۲,۰۷۰			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۴۸٪	۲۲۰,۲۲۴,۸۱۸,۹۵۱	۲۴۰,۲۰۵,۰۱۴,۸۶۳			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۱۳٪	۵۸,۶۹۱,۳۳۵,۶۱۵	۵۷,۱۷۷,۲۲۴,۹۸۸			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۱۳٪	۵۷,۸۱۰,۷۸۹,۹۷۸	۳۹,۱۸۶,۴۵۵,۳۷۹			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۹٪	۳۹,۸۱۷,۹۹۶,۸۰۵	۳۳,۴۴۰,۸۸۸,۴۵۹			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۲٪	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰	۶,۹۰۶,۷۶۵,۶۵۴			
٪	.	.	.	۱۵.۷۴٪	۷,۲۲۶,۷۶۷,۵۸۹,۴۲۵	۷,۲۶۱,۷۸۹,۲۰۱,۴۱۳			
۰.۰۰٪	.	.	.	۲۲.۷۸٪	۱۰,۴۵۹,۳۶۵,۳۶۹,۹۷۹	۸,۰۷۹,۷۳۲,۸۶۳,۰۷۷			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۲٪	۷,۸۴۹,۰۱۸,۸۰۰	۶۶۰,۵۹۹,۲۸۰۰			
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۱٪	۲,۳۱۹,۰۹۸,۷۶۹	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸			
۰.۰۰٪	.	.	.	۲۲.۸۰٪	۱۰,۴۶۹,۵۳۳,۴۸۷,۵۴۸	۸,۰۸۷,۹۷۹,۱۲۳,۸۸۵			

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

خودرو و ساخت قطعات
سرمایه گذاریها
مواد و محصولات دارویی
ساخت محصولات فلزی
سایر واسطه گریهای مالی
استخراج ذغال سنگ

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)

سیمان، آهک و گچ
خودرو و ساخت قطعات
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	۰	۱۱.۳۷٪	۵,۳۱۸,۶۵۱,۴۲۴,۷۹۹
۰.۰۰٪	۰	۱.۶۹٪	۷۷۶,۴۴۲,۴۵۴,۰۶۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۶٪	۲۱۰,۸۸۵,۳۰۴,۰۴۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۱٪	۱۴۰,۰۹۴,۸۶۰,۲۲۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۸٪	۱۲۸,۱۳۴,۲۱۶,۵۳۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۸,۷۶۴,۱۳۷,۶۶۰
۰.۰۰٪	۰	۱۴.۱۴٪	۶,۴۹۲,۰۵۳,۶۴۴,۰۸۱
			۵,۰۴۰,۹۳۹,۶۹۸,۸۸۲

محصولات شیمیایی
شرکتهای چند رشته ای صنعتی
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
سیمان، آهک و گچ
استخراج ذغال سنگ
خودرو و ساخت قطعات

صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)

مواد و محصولات دارویی	جمع کل
۰.۰۰٪	۳,۶۰۵,۵۱۹,۶۰۴,۶۴۴
	۳,۶۰۵,۵۱۹,۶۰۴,۶۴۴
۹۸.۳۶٪	۳۴,۹۰۲,۷۲۰,۶۳۱,۲۵۳
	۲۹,۸۲۵,۷۹۶,۸۹۷,۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰



۷- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

صنعت فلزات (استیل)	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۵۲,۰۱۰,۶۰۹,۶۰۰	۲۵	۰	۵۲,۰۱۰,۶۰۹,۶۰۰
صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)	۵۲,۰۱۰,۶۰۹,۶۰۰			
سود سهام دریافتی	۳۷,۵۲۸,۳۹۲,۲۶۵	۲۵	۸۶,۳۵۱,۱۱۲	۳۷,۴۴۲,۰۴۱,۱۵۳
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	۳۷,۵۲۸,۳۹۲,۲۶۵		۸۶,۳۵۱,۱۱۲	۳۷,۴۴۲,۰۴۱,۱۵۳
سود سهام دریافتی	۳۶,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۹۵۵,۳۴۱,۸۲۷	۳۴,۹۷۵,۶۵۸,۱۷۳
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	۳۶,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۹۵۵,۳۴۱,۸۲۷	۳۴,۹۷۵,۶۵۸,۱۷۳
سود سهام دریافتی	۴۰,۸۵۴,۰۶۰,۰۰۰	۲۵	۷۳۵,۲۵۹,۵۸۳	۴۰,۱۱۸,۸۰۰,۴۱۷
صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)	۴۰,۸۵۴,۰۶۰,۰۰۰		۷۳۵,۲۵۹,۵۸۳	۴۰,۱۱۸,۸۰۰,۴۱۷
سود دریافتی سپرده بانکی	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰	۲۵	۰	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰
جمع کل	۲۴۷,۳۸۹,۴۶۵,۵۲۵		۲,۷۷۶,۹۵۲,۵۲۲	۲۴۴,۶۱۲,۵۱۳,۰۰۳



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- موجودی نقد
 موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال		
.	۱,۰۴۱,۳۴۵,۹۸۷,۵۱۰	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۵۲۹۴-۷۰۷۰
.	۱۷۱,۳۸۲	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۲۰-۲۰-۸۱-۵۵۵۵۵۵-۱۰۰۰
۱۸۱,۳۸۲	.	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۲۰-۲۰-۸۱-۳۳۳۳۳-۱۰۰۰
۱,۰۰۰,۹۸۴,۹۳۶	.	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۴۸۱۱-۷۰۷۰
۱,۰۰۱,۱۶۶,۳۱۸	۱,۰۴۱,۳۴۶,۱۵۸,۷۹۲	
.	۳,۷۶۲,۳۹۵,۴۵۸	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
.	۵۲۳,۳۳۳	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۵۶۵۳-۷۰۷۰
.	۳,۷۶۲,۹۱۸,۷۹۱	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۲۰-۲۰-۸۱-۵۵۵۵۵۵-۱۰۰۰
.	۸۵,۸۸۳,۹۱۱,۱۷۲	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)
.	۸۵,۸۸۳,۹۱۱,۱۷۲	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۵۶۷۷-۷۰۷۰
.	۹۶۸,۵۶۹,۰۷۹,۵۰۳	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)
.	۲۴,۵۳۴,۵۲۶	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۶۱۵۳-۷۰۷۰
.	۹۶۸,۵۹۳,۶۱۴,۰۲۹	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۶۵۵۵۵۵۵۳-۲۰۷۸۱۰۰
.	۷,۳۱۸,۸۵۰,۴۱۵,۰۰۰	صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)
۱,۰۰۱,۱۶۶,۳۱۸	۹,۴۱۸,۳۳۷,۰۱۷,۷۸۴	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۶۴۶۰-۷۰۷۰
		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- سایر داراییها
 سایر داراییها شامل آيونمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در كانون ها می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شو

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	ریال	ریال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۷,۹۵۴,۲۰۶	۱,۸۸۶,۴۹۸,۰۸۱	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	آيونمان نرم افزار صندوق
۱۶۴,۹۸۷,۰۶۰	۸۵۰,۱۲,۹۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در كانون ها
۱۶۲,۱۶۲,۱۷۹	۳۷,۸۳۷,۸۲۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	خدمات سیره گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۵۵,۱۰۳,۴۴۵	۲,۰۰۹,۳۴۸,۸۴۲	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
۴۳۲,۷۰۹,۳۴۸	۱,۳۱۷,۳۹۰,۷۵۲	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	آيونمان نرم افزار صندوق
۱۶۴,۹۸۷,۰۶۰	۸۵۰,۱۲,۹۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در كانون ها
۱۳۱,۶۲۱,۶۲۹	۲۸,۳۷۸,۳۷۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	خدمات سیره گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۱۹,۳۱۷,۹۳۷	۱,۳۳۰,۶۸۲,۰۶۳	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمان)
۴۰۵,۷۳۷,۸۸۲	۱,۱۰۴,۵۰۸,۰۲۰	۱,۵۱۰,۳۴۵,۹۰۲	۰	آيونمان نرم افزار صندوق
۱۴۳,۶۱۷,۰۳۴	۶,۳۸۲,۹۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در كانون ها
۵۴۹,۳۵۴,۹۰۶	۱,۱۱۰,۸۹۰,۹۹۶	۱,۶۶۰,۳۴۵,۹۰۲	۰	صنعت محصولات شیمیایی (ککان)
۴۰۵,۷۳۷,۷۰	۴۰۵,۷۳۷,۶۴۰	۸۱۱,۴۷۵,۴۱۰	۰	آيونمان نرم افزار صندوق
۱۴۳,۶۱۷,۰۳۴	۶,۳۸۲,۹۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در كانون ها
۵۴۹,۳۵۴,۷۹۴	۴۱۲,۱۲۰,۶۱۶	۹۶۱,۴۷۵,۴۱۰	۰	صنعت مواد و محصولات دارویی (دارون)
۴۰۵,۷۳۷,۷۰۹	۲۷,۰۴۹,۱۷۶	۴۳۲,۷۸۶,۸۸۵	۰	آيونمان نرم افزار صندوق
۱۴۳,۶۱۷,۰۳۴	۶,۳۸۲,۹۷۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در كانون ها
۵۴۹,۳۵۴,۷۳۳	۳۳,۳۳۲,۱۵۲	۵۸۲,۷۸۶,۸۸۵	۰	جمع کل
۳,۱۲۲,۴۸۵,۸۱۵	۴,۸۹۶,۴۷۴,۶۶۹	۷,۲۵۴,۵۰۸,۱۹۷	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۱۲,۵۷۸,۱۵۲,۳۸۶,۴۱۳	(۱۲,۲۶۳,۹۶۶,۱۹۶,۰۴۳)	۴۴۸,۴۴۵,۶۰۷,۸۴۵
۰	۹,۵۵۱,۱۳۷,۰۹۴,۳۸۵	(۹,۴۰۵,۶۰۶,۶۶۵,۰۲۶۸)	۱۴۵,۵۳۰,۴۴۴,۱۱۷
۰	۹,۱۸۹,۱۹۲,۶۱۸,۰۳۴	(۹,۲۱۱,۵۲۳,۰۹۷,۰۴۵)	(۲۲,۳۳۰,۴۷۹,۰۱۱)
۰	۵,۲۰۵,۹۴۷,۰۷۹,۴۴۴	(۵,۴۰۸,۹۶۶,۳۶۹,۸۱۶)	(۲۰۳۰,۱۹,۲۹۰,۳۷۲)
۰	۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۴۶,۸۶۱,۴۴۲,۱۸۳)	(۱,۴۶۵,۸۶۱,۴۴۲,۱۸۳)
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۳۹,۲۰۵,۴۲۹,۱۷۸,۲۷۶	(۴۰,۴۳۶,۹۲۳,۷۵۵,۳۵۵)	(۱,۰۹۷,۲۳۵,۱۵۹,۶۰۴)

صنعت فلزات اساسی (استیل)

شرکت کارگزاری مفید

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

شرکت کارگزاری مفید

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)

شرکت کارگزاری مفید

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

شرکت کارگزاری مفید

صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۱- حسابهای پرداختی

صنعت فلزات اساسی (استیل)

اختیارخ فولاد-۰۱-۰۶-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۱۰۱)

جمع

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	ریال
۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰	۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰
۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰	۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی (استیل)
۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	.	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۰۰,۵۰۶,۱۶۰,۰۶۰	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۶,۱۶۰,۰۶۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی (استیل)
۹۲,۹۵۹,۱۳۱,۲۰۵	۸۵,۶۰۲,۳۴۲,۱۱۹	مدیر صندوق
۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸	۲۵۷,۷۳۶,۸۸۶	متولی
۳۲,۶۸۷,۳۷۹,۴۱۶	۳۴,۰۲۲,۳۹۰,۷۶۸	بازارگردان
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۴۲,۱۸۰	حسابرس
۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	۱۲۰,۰۳۰,۴۱۱,۹۵۳	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
.	۳۳,۲۱۱,۵۵۵,۳۸۸	مدیر صندوق
.	۲۴۴,۷۹۱,۶۸۱	متولی
.	۳۳,۲۱۱,۵۵۵,۳۸۸	بازارگردان
.	۱۴۷,۹۴۲,۱۸۰	حسابرس
.	۶۶,۸۱۵,۸۴۴,۶۳۷	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)
.	۲۰۲,۰۲۱,۵۳۷,۱۸۳	مدیر صندوق
.	۲۲۷,۰۷۷,۵۹۷	متولی
.	۳۹,۱۷۱,۷۸۱,۲۵۷	بازارگردان
.	۱۴۷,۹۴۲,۱۸۰	حسابرس
.	۲۴۱,۵۶۸,۳۳۸,۲۱۷	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)
.	۵۶,۵۴۵,۸۸۹,۳۸۲	مدیر صندوق
.	۹۰,۸۹۰,۳۸۴	متولی
.	۱۰,۲۳۹,۸۹۶,۵۹۲	بازارگردان
.	۱۰۱,۶۵۴,۵۹۲	حسابرس
.	۶۶,۹۷۸,۳۳۰,۹۵۰	صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)
.	۳۸۱,۹۵۲,۸۰۱	مدیر صندوق
.	۴,۶۵۷,۵۳۰	متولی
.	۳۸۱,۹۵۲,۸۰۱	بازارگردان
.	۷,۳۸۴,۲۲۴	حسابرس
.	۷۸۹,۹۴۷,۳۵۶	
۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	۴۹۶,۱۸۲,۸۷۳,۱۱۳	جمع کل



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی (استیل)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۲,۳۷۲,۱۲۳,۳۱۵	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۵۴,۱۰۴,۴۸۹	هزینه انبارداری سکه
۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۳,۴۲۶,۲۲۷,۸۰۴	
.	۱,۳۸۵,۸۵۳,۷۶۱	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
.	۳۸,۵۷۰,۱۱۴	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۱,۴۲۴,۴۲۳,۸۷۵	هزینه انبارداری سکه
.	۱,۳۵۴,۷۷۳,۹۴۲	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)
.	۱,۳۵۴,۷۷۳,۹۴۲	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۱,۲۹۵,۱۷۱,۹۲۲	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)
.	۵۳,۷۸۴,۳۶۴	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۱,۳۴۹,۵۵۶,۲۸۶	هزینه انبارداری سکه
.	۴۷۷,۵۶۸,۰۲۰	صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)
.	۱۷,۴۴۴,۵۲۴	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۴۹۵,۰۱۲,۵۴۴	هزینه انبارداری سکه
۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۸,۰۴۹,۹۹۴,۴۵۱	جمع کل

۱۵- 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	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۷,۹۲۷,۰۱۱,۸۶۰,۱۸۸	۷۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۸,۶۶۳,۱۸۶,۳۷۵,۲۱۳	۶۱۴,۶۱۸,۷۹۱		صنعت فلزات اساسی (استیل)
۱۱۰,۹۶۸,۱۷۸,۹۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۹۵۲,۱۸۸,۶۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۸۸۰,۴۱۳۸,۵۶۳,۸۲۳	۶۲۴,۶۱۸,۷۹۱		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
.	.	۷,۴۷۳,۱۱۶,۵۷۴,۲۰۹	۷۲۵,۸۰۹,۸۸۴		صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)
.	.	۷,۴۷۳,۱۱۶,۵۷۴,۲۰۹	۷۲۵,۸۰۹,۸۸۴		واحدهای سرمایه گذاری عادی
.	.	۱۰,۳۲۵,۶۸۸,۸۲۰,۶۲۴	۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰		صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)
.	.	۱۰,۳۲۵,۶۸۸,۸۲۰,۶۲۴	۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
.	.	۷,۵۴۷,۴۰۳,۴۳۸,۷۴۰	۵۵۹,۸۴۶,۹۶۸		صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)
.	.	۷,۵۴۷,۴۰۳,۴۳۸,۷۴۰	۵۵۹,۸۴۶,۹۶۸		واحدهای سرمایه گذاری عادی
.	.	۱۰,۰۲۶,۸۸۶,۶۷۹,۱۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)
.	.	۱۰,۰۲۶,۸۸۶,۶۷۹,۱۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۴۴,۱۷۷,۲۳۴,۰۷۶,۵۶۹	۳,۶۳۳,۱۷۵,۶۴۳		جمع کل



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۹۰,۳۳۲,۷۶۱,۳۷۰	۱۲۰,۳۱۱,۵۸۹,۵۲۹	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام	
(۳,۵۱۸,۴۶۳,۳۶۸)	(۶,۵۹۶,۸۴۳,۸۶۶)	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	
۸۶,۸۱۴,۲۹۸,۰۰۲	۱۱۳,۷۱۴,۷۴۵,۶۶۳		جمع	

دوره مالی شش ماه و

چهار روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰



سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مبایات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۲,۴۸۴,۱۰۳	۲۷۴,۳۴۳,۵۸۰,۳۹۰	۲۵۶,۰۹۵,۶۸۵,۰۳۹	۲۶,۶۲۵,۵۲۶	۱,۳۷۱,۷۱۷,۸۹۷	۱۶,۶۱۵,۵۵۱,۹۰۸	۲۶,۶۲۴,۴۸۲
۲	بانک خاورمیانه	۲۹,۰۵۴,۴۲۵	۱۰۷,۵۰۱,۴۶۵,۳۳۹	۱۰۸,۴۵۰,۰۲۴,۶۴۸	۱۰,۲۱۲,۶۲۹	۵۳۷,۵۰۷,۳۲۶	(۱,۵۸۸,۳۹۲,۸۳۰)	۳,۵۶۷,۹۶۶,۷۰۱
۳	بیمه اتکالی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۱۰۹,۵۴۴,۱۹۰	۴,۰۸۱,۸۱۷,۹۴۰	۴,۸۵۳,۷۸۹	۲۵,۵۳۷,۷۳۵	۹۹۷,۳۱۴,۷۳۶	.
۴	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	۳۳۵,۳۱۲,۹۷۶
۵	پارس فولاد سبزووار	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۲,۷۸۵,۰۳۶	۲۱,۵۳۶,۴۲۱	۱۱۳,۳۵۰,۰۰۱	۳,۳۵۲,۳۲۸,۵۴۲	۴۷,۸۵۳,۷۶۸,۶۷۴
۶	پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۸,۰۰۶	۱۵,۹۳۹,۴۱۱,۱۲۰	۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۵,۱۴۲,۳۳۶	۷۹,۶۹۷,۰۵۵	(۴۲۱,۷۹۶,۶۲۲)	.
۷	پرتو بار فراپار خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۴۹,۷۲۰	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰	۷,۷۲۳,۳۹۹	۴۰,۶۵۰,۲۵۱	(۱,۵۰۸,۹۱۸,۳۳۰)	۱,۱۳۶,۴۸۵,۱۸۷
۸	تامین سرمایه نوین	۳,۷۷۲,۵۴۴	۶,۱۳۷,۹۲۹,۰۸۸	۵,۲۵۲,۳۷۸,۴۳۱	۵,۸۱۳,۰۸۸۳	۳۰,۶۸۹,۶۴۲	۸۴۸,۹۳۰,۱۳۳	.
۹	توسعه معادن کرومیت کوندگان	.	.	.	.	.	.	۱,۳۲۵,۴۷۹,۴۸۷
۱۰	توسعه معدنی و صنعتی صابور	۴۰۸,۰۵۱,۵۹۰	۳۷۱,۶۵۸,۳۸۷,۹۸۱	۲۶۶,۹۹۷,۴۱۳,۵۶۰	۲۵۸,۰۷۲,۰۶۶	۱,۳۵۸,۳۹۱,۹۴۸	۳,۴۴۶,۱۰۴,۰۰۷	(۱۳۸)
۱۱	تولیدی چدن سازان	۵۲,۱۸۸,۰۰۰	۹۷,۰۷۵,۸۸۵,۷۹۹	۸۹,۸۷۲,۷۳۶,۰۶۴	۹۲,۳۱۹,۹۰۱	۴۸۵,۳۷۹,۴۱۳	۶,۲۲۵,۵۵۰,۴۲۱	.
۱۲	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۳۲,۳۶۵,۵۷۶	۷۲,۵۰۹,۳۰۴,۵۱۵	۷۲,۹۵۲,۱۱۲,۵۳۸	۶۸,۸۱۲,۷۳۶	۳۶۲,۵۲۶,۵۱۹	(۸۷۴,۳۳۷,۳۷۸)	.
۱۳	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۲,۸۷۷,۴۹۹	۴,۷۶۱,۸۰۹	۲۵,۰۶۲,۵۰۰	(۴۴۰,۲۰۱,۸۰۸)	.
۱۴	داروپخش (هلدینگ)	۴,۰۵۳,۶۶۸	۷۶,۹۲۲,۶۵۷,۴۱۰	۸۰,۳۴۹,۲۰۰,۵۸۷	۷۳,۰۷۵,۷۱۷	۳۸۴,۶۱۳,۲۸۶	(۳,۸۸۴,۳۳۳,۱۸۰)	.
۱۵	سپینا	۱,۰۱۳,۷۷۷	۳۴,۶۳۴,۵۴۴,۰۴۰	۵۷,۹۱۵,۱۰۶,۶۹۳	۴۲,۳۸۸,۵۱۶	۳۲۳,۱۲۲,۷۱۸	(۱۳,۵۵۶,۷۳۳,۸۸۷)	.
۱۶	سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۹۳۵,۷۷۶	۷۱,۸۲۶,۳۷۱,۳۳۰	۸۵,۰۱۵,۵۴۲,۲۲۵	۶۸,۳۲۳,۳۶۹	۳۵۹,۱۳۱,۸۵۳	(۱۳,۶۱۶,۵۳۵,۱۱۷)	.
۱۷	سرمایه گذاری صدر تامين	۳۸,۷۵۹,۴۳۴	۴۱۷,۷۸۰,۹۰۰,۱۵۰	۳۴۶,۱۲۹,۶۰۰,۱,۳۲۹	۳۳۶,۸۸۹,۴۱۵	۲۰,۸۸۹,۰۴,۴۹۸	۷۱,۱۶۵,۵۰۴,۹۰۸	.
۱۸	سرمایه گذاری سپه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۵۹,۹۳۹,۳۹۰	۵۲,۰۵۷,۲۶۴,۸۹۴	۵۶,۶۷۶,۶۳۴	۲۹۸,۲۹۹,۶۹۸	۷,۳۴۷,۵۹۸,۰۶۴	.
۱۹	سرمایه گذاری صنوبر بازنشستگی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۷۱,۵۶۰,۰۸۰	۱۰۰,۶۳۹,۸۲۲,۰۶۴	۸۴,۰۴۴,۴۳۳	۴۴۲,۳۵۷,۸۰۲	(۱۲,۶۹۴,۷۳۴,۲۱۹)	.
۲۰	سیم و کابل اهر	۲۰,۳۰	۳۳۷,۸۸۷,۸۰۰	۳۳۴,۰۰۲,۱۲۴	۲۲۵,۸۸۴	۱,۱۸۹,۴۳۹	۲,۴۷۰,۲۵۳	.
۲۱	سیمان اردستان	۲۰,۸۸,۴۷۷	۳۷,۵۶۹,۸۳۸,۰۷۰	۲۷,۹۸۷,۹۹۹,۰۰۵	۳۵,۶۹۰,۹۴۵	۱۸۷,۸۴۹,۱۹۲	۹,۳۵۸,۸۸۸,۹۲۸	.
۲۲	سیمان آبیک	۲۰,۷,۹۷۷	۷,۱۵۸,۵۶۸,۳۳۰	۷,۰۳۸,۲۲۷,۷۵۳	۶,۸۰۰,۶۲۴	۳۵,۷۹۲,۸۴۲	۷۷,۷۴۷,۱۲۱	.
۲۳	سیمان تهران	۱۷,۷۶۹,۸۷۷	۹۵,۹۰۹,۴۱۶,۹۳۰	۱۰,۸۴۵,۸۵۷,۸۶۳	۹۱,۱۱۱,۹۷۵	۴۷۹,۵۴۷,۰۹۴	(۱۳,۱۱۹,۱۰۰,۰۰۲)	.
۲۴	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۷,۵۶۲,۷۳۲
۲۵	سیمان شمال	۸۳۴,۷۰۵	۲۵,۹۵۰,۳۸۴,۵۱۰	۲۶,۸۰۰,۵۵۳,۷۱۹	۳۴,۶۵۲,۱۴۸	۱۲۹,۷۵۱,۹۲۰	(۱,۰۰۴,۵۳۳,۲۷۷)	۱۴,۶۶۸,۸۳۸
۲۶	سیمان کرمان	۱۲,۷۵۳,۳۱۹	۲۹۴,۰۵۳,۳۱۰,۹۳۰	۳۱۹,۴۵۹,۵۰۲,۲۸۴	۳۷۹,۳۴۶,۳۱۶	۱,۴۷۰,۲۶۶,۰۷۸	(۲۷,۱۵۵,۹۰۳,۶۹۸)	.
۲۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

دوره مالی شش ماه و
چهار روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳

سود (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صنعت فلزات اساسی (استیل)	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۶۸۰,۳۵۵,۸۴۷	۱۸۴,۸۳۸,۲۶۴	۲۵۴,۷۲۱,۳۹۳	۷۹,۴۵۹,۹۶۸,۸۱۸	۱۰۶,۱۳۳,۹۳۴,۵۳۰	۱۷,۲۷۱	شمش طلا	۲۸
۳۶۸۰,۴۰۰,۸۳۱	۴۸۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۵,۱۱۸,۶۴۹	۳۶,۶۹۹,۶۶۲,۳۲۷	۳۶,۹۶۷,۶۵۴,۳۳۰	۱۸۰,۳۶۸۵	شیمی دارویی دارو بخش	۲۹
۳۶۸۰,۳۵۵,۸۴۷	(۲۲,۷۰۵,۹۹۵,۰۰۵)	۵۶۴,۷۱۲,۳۲۳	۱۰۷,۳۹۲,۹۲۹	۱۱۲,۹۴۲,۴۴۵,۵۰۸	۲۶,۷۳۷,۷۷۶	صبا فولاد خلیج فارس	۳۰
۳۶۸۰,۳۵۵,۸۴۷	(۱۵,۳۱۹,۱۷۷,۶۵۳)	۳۹۶,۳۱۱,۴۸۶	۷۵,۳۴۲,۷۰۲	۷۹,۲۰۶,۳۹۷,۱۵۶	۲۶,۹۳۱,۳۳۵	صنایع فروآلیاژ ایران	۳۱
۳۶۸۰,۳۵۵,۸۴۷	(۴,۳۱۳,۰۰۷,۴۰۹)	۱۸۹,۷۸۴,۵۶۸	۳۶,۰۵۶,۴۰۱	۳۷,۹۵۶,۹۱۲,۵۶۱	۸۸,۶۱,۳۳۴	گلنتک سازان سیاهان	۳۲
(۶۹,۳۴۴,۹۳۱)	.	.	.	.	.	فروسلیس ایران	۳۳
۳۶۸۰,۴۰۰,۸۳۱	۱۹۸,۰۷۳,۳۳۲	۲۹۳,۳۹۷,۹۵۱	۵۵,۲۴۵,۳۴۷	۵۸,۶۷۹,۵۹۰,۳۸۰	۶,۰۰۰,۸۸۹۷	فروسلیسیم خمین	۳۴
.	۴,۳۱۹,۵۷۱,۳۱۶	۱۹۳,۱۷۲,۳۵۹	۳۶,۷۰۲,۵۸۹	۳۸,۶۳۴,۴۷۱,۹۸۹	۱۰,۱۰۱,۷۲۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۵
.	(۴,۵۹۱,۸۲۶,۸۹۴)	۱۸۸,۰۶۱۶۰۰۹	۳۵,۳۳۱,۰۶۷	۳۷,۶۱۲,۳۲۱,۴۱۱	۴,۸۹۵,۴۲۱	فولاد آلیاژی ایران	۳۶
.	(۲۸,۵۰۶,۹۳۱,۲۵۵)	۲,۶۳۴,۶۹۸,۹۰۸	۵۰۰,۱۶۲,۱۲۵	۵۲۶,۹۳۹,۷۹۶,۸۲۸	۱۲,۸۸۴۷,۴۷۰	فولاد خراسان	۳۷
(۱,۱۷۸,۴۹۵,۶۱۶)	(۳۰,۵۳۹,۹۶۲)	۲,۶۴۵,۸۰۱,۴۶۱	۵۰۱,۱۲۰,۴۰۱	۵۲۹,۱۶۰,۳۹۲,۷۲۷	۱۵۴,۱۸۰,۸۷۸	فولاد خوزستان	۳۸
.	(۱,۳۷۳,۰۳۳,۷۶۱)	۳۵۴,۱۴۴,۰۶۰	۶۷,۷۸۲,۷۶۳	۷۰,۸۲۴,۸۱۲,۶۳۰	۱۵,۵۲۸,۱۸۴	فولاد شاهرود	۳۹
.	(۳۱,۷۶۵,۱۴۸,۸۲۶)	۲,۶۶۵,۴۸۳,۰۳۲	۵۰,۶۴۳,۰۸۵۴	۵۳۳,۰۹۶۶۰,۵۳۳۰	۵۰,۷۳۹,۲۷۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۰
۳۷,۵۰۷,۸۹۲,۰۴۹	(۱,۵۸۶,۶۳۸,۱۶۲)	۸,۱۶۹,۰۱۵,۶۳۹	۱,۴۰۷,۷۷۷,۱۷۹	۱,۶۳۳,۸۲۱,۱۳۳,۲۸۰	۳۳۲,۸۳۶,۶۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۴۱
(۳۰,۵۱۰,۳۱۳,۵۴۳)	(۲۲,۶۳۸,۵۴۳)	۴۹,۵۵۳,۷۵۵	۹,۴۱۴,۷۸۰	۹,۹۱۰,۷۵۰,۷۳۶	۲,۶۴۱,۸۹۵	فولاد هرمزگان جنوب	۴۲
.	(۱,۹۹۴,۴۳۱,۷۱۹)	۱۳۲,۵۴۳,۲۹۶	۳۲,۹۷۲,۶۶۳	۳۴,۷۰۰,۸۶۵,۸۵۴۰	۳,۱۵۹,۶۴۱	کاشی پارس	۴۳
.	۷۸۱,۶۶۳,۶۴۱	۳۲,۸۳۷,۵۰۰	۴,۳۳۹,۰۹۱	۴,۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کاشی کربن طیس	۴۴
۳۱۳,۵۱۰,۹۹۷	(۶۰,۳۰۴,۰۹۵,۴۳۳)	۱۵۴,۶۱۸,۸۵۶	۲۹,۳۷۵,۷۵۸	۳۰,۹۳۳,۷۷۰,۰۸۹	۸,۹۸۵,۶۹۲	کشت و دام قیام اصفهان	۴۵
.	(۱۱,۶۶۲,۳۷۲,۸۸۶)	۶۷۸,۶۰۵,۴۱۱	۱۲۸,۹۳۳,۳۷۷	۱۳۵,۷۲۱,۰۶۲,۱۴۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۶
۴,۸۸۸,۳۵۵	.	.	.	.	.	گروه بهمن	۴۷
.	۱۳,۳۲۰,۲۴۶,۵۵۴	۵۱۳,۹۳۶,۷۱۹	۹۷,۶۴۷,۲۵۲	۱۰,۲۰۷,۸۷۲,۳۴۳,۸۳۱	۱۰,۲۰۷,۸۰۰	گروه صنعتی سپاهان	۴۸
.	۱,۸۸۷,۴۵۸,۲۹۰	۱۶۱,۸۰۰,۰۰۱	۳۰,۷۴۱,۷۰۹	۳۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۹
(۲,۵۶۲,۶۲۵,۳۴۵)	.	.	.	.	.	مجموع جهان فولاد سیرجان	۵۰
.	(۷,۲۳۳,۴۳۱,۹۸۲)	۲۱۶,۹۱۴,۴۰۳	۴۱,۲۱۲,۸۷۹	۴۳,۳۸۲,۸۷۹,۰۵۰	۶۲۵,۰۰۰	محصولات کاغذی لطیف	۵۱
.	(۳,۵۹۹,۹۳۵,۸۶۵)	۲,۵۳۸,۷۱۶,۸۲۸	۴۴۳,۱۱۳,۴۱۵	۵۰,۷۷۴,۳۶۱,۹۷۶	۱۰۰,۰۳۳,۴۶۷	مس شهید باهنر	۵۲
۲۵,۶۲۲,۳۹۳,۹۳۵	۱۵۱,۶۹۲,۰۷۱,۷۶۸	۹,۳۲۷,۶۶۱,۳۳۴	۱,۷۷۲,۳۲۵,۵۸۴	۱,۸۶۵,۵۳۲,۳۶۵,۳۵۰	۳۷۸,۳۳۱,۲۱۴	ملی صنایع مس ایران	۵۳
۸۰,۴۵۳۳,۲۴۵	(۸۴۲,۷۹۳,۵۹۹)	۱۴۳,۰۷۲,۷۰۳	۲۷,۱۸۳,۸۱۱	۲۸,۶۱۴,۵۴۰,۶۰۰	۵,۲۹۸,۹۸۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵۴
.	۲,۹۰۸,۱۹۴,۷۴۳	۸۸,۳۴۰,۶۳۱	۱۶,۷۶۵,۰۷۰	۱۷,۶۴۸,۱۳۶,۸۹۰	۶۸۷,۰۰۰	نشااسته و گلوکر آردینه	۵۵
.	۵۴۳,۱۹۹,۷۳۳	۱۲۸,۴۲۵,۹۷۴	۲۴,۴۰۰,۷۴۵	۲۵,۶۸۵,۱۹۴,۹۰۰	۳۸۰,۰۰۰	نفت پارس	۵۶
.	۱,۳۳۹,۴۲۸,۳۶۶	۲۹,۵۸۱,۳۴۸	۵,۶۲۰,۳۳۷	۵,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک	۵۷
۲,۷۱۷,۷۴۸,۵۱۷	(۳۴,۱۷۵,۹۸۱,۳۵۳)	۱,۰۰۶,۰۹۰,۳۵۵	۱۹۱,۱۵۱,۹۵۰	۲۰,۱۳۱,۸۰۰,۶۹,۸۴۰	۲۲,۳۰۱,۴۲۷	نورد و قطعات فولادی	۵۸
.	۷۰,۳۹۰,۶۶۰,۰۶۷	۱,۱۱۱,۳۷۰,۰۰۹	۳۱۱,۱۵۷,۱۳۱	۲۲۲,۳۲۴,۰۰۱,۲۵۱	۵,۱۴۴,۱۰۵	نیان الکترونیک	۵۹
۹۰,۳۳۲,۷۶۱,۲۷۰	(۸,۱۴۵,۸۹۷)	۸,۱۴۵,۸۹۷	.	۲۶,۳۲۱,۶۵۹,۲۰۲	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اختیار فولاد-۱-۶-۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳	۶۰



دوره مالی شش ماه و
چهار روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	ردیف
(۶۴۸,۰۵۷,۳۷۷)	۲۵,۰۶۲,۵۰۰	۴,۷۶۱,۸۱۰	۵,۶۳۰,۷۳۳,۶۷	۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۱ تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۴,۲۵۲,۷۹۴,۶۱۹)	۶۹,۲۰۳,۰۰۰	۱۳,۱۴۸,۱۵۸	۱۸,۰۱۱,۴۳۳,۴۶۱	۱۳,۸۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۲ پارس خودرو
(۴۰,۷۹۰,۷۶۹,۹۴۵)	۱۱۶,۵۸۲,۸۹۷	۳۲,۱۵۰,۵۹۹	۲۷,۲۵۷,۶۱۶,۰۳۴	۲۳,۳۱۶,۵۷۹,۵۸۵	۶,۴۰۸,۸۶۵	۶۳ زامیاد
۴,۵۳۲,۱۳۸,۰۲۵	۹۷,۷۳۵,۹۳۹	۱۸,۵۶۹,۳۴۴	۱۴,۸۹۸,۷۴۴,۷۸۲	۱۹,۵۴۷,۱۸۷,۹۹۰	۶,۸۷,۰۰۰	۶۴ نهالستانه و گلرکز آردینه
(۱,۱۱۶,۶۷۸,۲۲۲)	۱۲۰,۶۴۶,۰۹۹	۲۲,۹۲۲,۴۷۹	۲۵,۱۱۲,۳۹۹,۶۷۴	۲۴,۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۲,۴۳۱	۶۵ سرمایه گذاری زانا (هلندینگ)
۳۲۲,۳۹۰,۹۳۷	۳۳,۹۷۸,۰۷۶	۶,۴۵۵,۸۰۳	۶,۴۳۲,۷۹۰,۶۱۶	۶,۷۹۵,۶۱۵,۴۳۲	۱,۴۹۰,۵۲۶	۶۶ ریخته گری تراکتور سازی ایران
(۸۳۹,۷۲۰,۳۹۱)	۱۳,۷۴۲,۹۰۰	۲,۶۱۱,۰۶۲	۳,۵۷۱,۹۴۶,۲۰۹	۲,۷۴۸,۵۷۹,۸۸۰	۵۷۳,۸۴۳	۶۷ الکتریک خودرو شرق
(۵,۴۰۹,۵۶۴)	۲۲۸,۵۷۴	۴۳,۴۱۶	۵۰,۸۵۲,۴۴۷	۴۵,۷۱۴,۸۷۳	۱۵,۲۱۹	۶۸ ایرکا پارت صنعت
(۱۹۴,۹۹۹,۳۹۵)	۸,۳۶۷,۸۶۸	۱,۵۸۹,۸۲۲	۱,۸۵۸,۶۱۵,۳۷۱	۱,۶۷۳,۵۷۳,۵۶۶	۱,۰۷۴,۸۲۷	۶۹ صنایع ریخته گری ایران
(۱۰,۴۸۲,۴۴۰,۰۲۷)	۱۶۲,۴۲۳,۵۹۹	۳۰,۸۵۹,۵۴۱	۴۲,۷۷۳,۸۷۶,۸۳۶	۳۲,۴۸۴,۷۱۹,۹۴۹	۱۱,۶۱۲,۲۷۶	۷۰ بهمن دیزل
(۱۰,۲۰۸۹۰,۳۱۵)	۱۹,۷۰۲,۸۹۰	۳,۷۳۲,۳۲۶	۴,۹۳۸,۰۳۲,۵۵۴	۳,۹۴۰,۵۷۸,۶۵۵	۱,۳۳۰,۹۰۸	۷۱ فزرسازی زر
(۱۴,۵۱۲,۸۷۰,۵۵۵)	۸۷۰,۵۲۰,۹۵۲	۱۶۵,۳۹۶,۸۸۹	۱۸۷,۵۸۱,۱۴۳,۲۱۱	۱۷۴,۱۰۴,۱۹۰,۴۹۷	۹۹,۸۹۹,۶۹۰	۷۲ گروه بهمن
۹۱۳,۳۳۵,۳۵۹	۱۲,۹۷۵,۳۹۶	۲,۴۶۵,۳۳۵	۱,۶۶۶,۷۸۳,۹۸۰	۲,۵۹۵,۰۵۹,۷۷۰	۳۳۹,۳۴۶	۷۳ تولید محصور خودرو
۲,۷۱۲,۸۲۵,۳۵۸	۸۵,۹۷۷,۰۹۴	۱۶,۳۳۵,۳۱۴	۱۴,۳۸۰,۲۸۰,۲۲۴	۱۷,۱۹۵,۴۱۷,۹۹۰	۱,۵۶۵,۸۰۰	۷۴ پارس فیر
۱۰,۸۲۷,۸۵۴,۸۸۸	۱,۷۲۱,۴۰۴,۶۶۴	۳۲۷,۰۶۳,۵۰۰	۳۳۱,۴۰۴,۶۰۹,۵۰۵	۳۴۴,۲۸۰,۹۳۲,۵۵۷	۱۲۰,۶۲۲,۰۰۲	۷۵ ایران خودرو
۳,۹۱۷,۳۷۱,۴۰۸	۱۶۱,۵۲۵,۲۸۵	۳۰,۶۸۹,۳۹۵	۲۸,۱۹۵,۵۷۱,۴۵۰	۳۲,۳۰۵,۵۷۵,۵۲۸	۸,۱۷۳,۰۸۵	۷۶ رادیاتور ایران
۹۸۰,۵۹۵,۵۱۴	۲۳,۳۷۲,۰۰۰	۴,۴۴۰,۵۴۵	۴,۵۴۸,۵۳۷,۹۴۱	۴,۶۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷ لیزینگ رایان سایپا
۱۰,۹۷۸,۰۶۷,۰۸۶	۲۹۳,۰۸۸,۴۸۵	۵۵,۶۸۶,۲۴۵	۴۷,۲۹۰,۸۵۵,۵۵۸	۵۸,۶۱۷,۶۹۷,۳۷۴	۳۲,۱۳۱,۱۰۱	۷۸ تولیدی چدن سازان
(۵۴۵,۸۲۶,۹۹۳)	۶,۱۶۳,۲۸۴	۱,۱۷۱,۰۱۷	۱,۷۷۱,۱۴۹,۵۲۲	۱,۳۳۲,۶۵۶,۸۳۰	۱۱۰,۱۵۷	۷۹ لنت ترمز ایران
(۱۷۱,۸۷۰,۹۶۴)	۶,۳۷۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۲۸۶	۱,۴۳۸,۳۹۰,۶۷۹	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۰,۰۰۱	۸۰ فزرسازی خاور
(۴۲,۲۰۹,۰۰۰,۹۰۵)	۳۳۹,۰۸۲,۷۹۲	۴۵,۴۲۴,۶۵۹	۸۹,۷۴۱,۰۵۱,۷۳۳	۴۷,۸۱۶,۵۵۸,۳۷۹	۳۴,۰۹۷,۸۳۳	۸۱ ایران خودرو دیزل
۷۹,۱۴۱,۳۳۲	۱۵,۵۸۶,۵۸۲	۲,۹۶۱,۳۹۴	۳,۰۱۹,۶۲۶,۸۲۲	۳,۱۱۷,۳۱۶,۰۳۰	۶۱۲,۳۹۱	۸۲ قطعات اتومبیل ایران
(۶,۲۶۲,۸۲۱,۱۳۰)	۱۲۶,۳۷۰,۵۸۵	۳۲,۹۹۱,۱۳۷	۳۱,۳۶۶,۶۶۶,۸۱۹	۲۵,۲۵۴,۱۱۷,۴۱۱	۶,۹۷۳,۹۷۱	۸۳ سرمایه گذاری سایپا
(۵,۷۹۸,۰۲۴,۳۲۲)	۳۲۷,۱۰۳,۳۴۲	۴۳,۱۴۹,۰۳۲	۵۰,۹۴۸,۴۹۹,۳۹۰	۴۵,۴۲۰,۶۶۷,۵۴۲	۱۱,۶۴۶,۳۴۳	۸۴ گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۴۰,۷۴۹,۱۵۱,۶	۷۰,۵۸۲,۰۰۳	۱۳,۴۱۰,۳۱۳	۱۳,۶۳۴,۹۱۶,۷۲۱	۱۴,۱۱۶,۴۰۰,۵۵۳	۳,۴۵۱,۲۶۴	۸۵ موتور سازان تراکتور سازی ایران
(۷,۵۵۵,۱۵۶,۴۰۷)	۱,۰۶۴,۷۲۱,۶۷۴	۲۰,۲۷۳,۰۶۶	۲۱۴,۴۲۳,۴۸۰,۳۸۷	۲۱۲,۹۴۴,۳۳۸,۷۲۰	۸۷,۲۳۶,۴۲۳	۸۶ سایپا
(۶۰,۱۱۷,۷۵۵,۵۰۸)	۵,۵۹۲,۴۱۸,۳۸۰	۱,۰۶۲,۵۴۴,۲۸۷	۱,۱۷۱,۹۴۶,۴۷۴,۸۹۳	۱,۱۱۸,۴۸۳,۶۸۱,۰۵۲	۹۲۰,۵۰۱	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمان)
(۲,۶۴۷,۴۷۷,۳۲۲)	۵۹,۹۹۴,۱۸۹	۱۱,۳۹۸,۷۱۷	۱۴,۵۷۶,۹۲۲,۰۲۶	۱۱,۹۹۸,۸۳۷,۷۰۰	۲۲۶,۶۵۵	سیمان اردستان
(۵۴۴,۳۳۸,۳۲۷)	۳۸,۶۳۳,۳۱۵	۷,۳۸۴,۰۲۱	۸,۳۷۰,۷۵۴,۰۷۱	۷,۷۷۲,۶۶۳,۱۸۰	۲۲۶,۶۵۵	سیمان فارس و خوزستان
(۷,۰۷۸,۸۱۵,۳۲۲)	۷۴,۴۸۴,۹۰۹	۱۴,۱۵۱,۳۱۰	۳۱,۸۸۶,۱۵۹,۹۶۳	۱۴,۸۹۶,۹۸۰,۸۵۰	۴۱۴,۳۶۶	سیمان خوزستان
(۱۲۷,۴۱۵,۵۵۲)	۱۵,۲۴۹,۳۲۷	۲,۸۹۶,۸۳۰	۳,۱۵۹,۱۱۵,۸۷۵	۳,۰۴۹,۸۴۶,۳۸۰	۳۷۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۳۱۸,۱۱۸,۳۱۹)	۶,۴۵۵,۰۴۳	۱,۲۲۶,۳۰۸	۱,۶۰۱,۴۴۵,۶۲۸	۱,۳۹۱,۰۰۸,۶۶۰	۵۹,۹۹۱	سیمان فارس نو
۶,۵۱۰,۹۵۵,۴۰۶	۱۳۲,۴۳۰,۴۵۴	۲۵,۱۶۰,۵۱۳	۱۹,۸۱۷,۵۴۳,۲۱۷	۲۶,۴۸۶,۰۸۹,۵۹۰	۵۹۴,۲۱۳	سیمان صوفیان



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
 سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و
 چهار روزه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد
-	۱,۷۱۸,۵۰۰,۹۴۵	۱۳۳,۵۷۳,۶۳۱	۲۵,۳۷۷,۳۹۲	۲۵,۳۷۷,۳۹۲	۳۴,۸۱۳,۹۲۲,۶۳۲	۲۶,۷۱۴,۷۳۴,۶۰۰	۸۷۱,۶۳۹		
-	۲۰,۶۳۲,۴۱۶	۵,۹۴۷,۵۰۰	۱,۱۲۹,۹۰۲	۱,۱۲۹,۹۰۲	۱,۱۶۱,۷۵۰,۰۹۸	۱,۱۸۹,۴۹۹,۹۱۶	۵۱۳,۶۰۱		
-	(۸,۹۴۵,۸۷۳,۹۳۳)	۲۸۱,۹۱۶,۱۶۸	۵۳,۵۶۲,۳۵۹	۵۳,۵۶۲,۳۵۹	۶۴,۹۹۳,۳۴۴,۹۸۶	۵۶,۳۸۳,۳۳۰,۵۸۱	۶,۱۶۵,۷۳۵		
-	(۲,۱۸۷,۸۰۵,۹۲۵)	۱۹۹,۳۱۵,۰۸۱	۳۷,۸۴۹,۳۴۵	۳۷,۸۴۹,۳۴۵	۴۱,۷۹۳,۷۶۱,۲۵۹	۳۹,۸۴۳,۰۱۹,۶۶۰	۱,۲۰۰,۶۴۱		
-	(۱,۱۷۱,۷۳۲,۰۵۲)	۱۷۸,۴۸۰,۰۰۹	۳,۳۹۰,۹۲۵	۳,۳۹۰,۹۲۵	۴,۷۳۰,۰۰۰,۸۴۸,۸۰۰	۳,۵۶۹,۶۰۰,۱۷,۶۶۲	۱,۶۲۵,۴۹۷		
-	۱۷,۰۳۹,۷۹۱,۵۶۹	۶۲۰,۰۰۰,۳۴۴,۴۴۳	۱۱۷,۸۰۳,۹۶۸	۱۱۷,۸۰۳,۹۶۸	۱۰۶,۳۳۷,۷۷۰,۴۵۰	۱۲۴,۰۰۰,۴۸۹,۰۴۳۰	۳۸۰,۵۱۶۵		
-	(۲,۶۴۷,۵۶۴,۳۸۹)	۱۳۵,۶۱۰,۳۵۶	۲۵,۷۶۵,۳۳۳	۲۵,۷۶۵,۳۳۳	۲۹,۶۰۰,۸۲۵,۹۰۰	۲۷,۱۲۲,۰۷۱,۲۰۰	۸۳۸,۰۰۰		
-	(۱۴۰,۵۹۶,۷۶۲)	۱۸,۱۴۹,۶۹۷	۳,۴۴۷,۹۱۹	۳,۴۴۷,۹۱۹	۳,۷۴۸,۹۲۸,۵۵۶	۳,۶۴۹,۹۳۹,۴۴۰	۳۲۵,۶۰۹		
-	(۴۸۵,۶۷۱,۳۵۲)	۵۱,۰۳۸,۸۵۲	۹,۶۹۶,۹۸۶	۹,۶۹۶,۹۸۶	۱۰,۶۳۲,۷۰۶,۲۵۴	۱۰,۲۰۷,۷۷۰,۸۴۰	۱,۴۹۸,۱۹۲		
-	(۴۳۵,۵۶۱,۶۱۶)	۲,۸۴۱,۸۵۶	۵۳۹,۷۳۵	۵۳۹,۷۳۵	۶۰۸,۴۹۵,۴۵۵	۵۶۸,۳۷۱,۴۲۰	۷۰,۰۰۰		
-	۲,۳۷۰,۵۸۰,۹۸۷	۸۲,۴۰۷,۳۹۳	۱۵,۶۵۶,۴۱۱	۱۵,۶۵۶,۴۱۱	۱۴,۱۱۲,۸۳۳,۶۰۹	۱۶,۴۸۱,۴۷۸,۴۰۰	۶۳۹,۰۰۰		
-	۷,۸۹۵,۶۱۴,۸۲۸	۸۵۵,۳۰۵,۰۲۰	۱۶۲,۴۸۸,۱۰۵	۱۶۲,۴۸۸,۱۰۵	۱۶۲,۱۲۷,۶۹۸,۳۳۷	۱۷۱,۴۱۰,۰۰۶,۱۹۰	۱۵۲,۰۰۶,۳۷۶		
-	۱,۱۷۷,۹۸۲,۷۸۴	۳۴۴,۳۷۸,۵۱۹	۴۶,۴۳۱,۰۵۹	۴۶,۴۳۱,۰۵۹	۴۷,۴۰۰,۶۰۱,۳۱۸	۴۸,۸۷۵,۷۰۳,۶۸۰	۲,۱۳۵,۳۱۹		
-	۵۴,۶۳۵,۰۳۵	۳۳,۲۵۶,۹۹۹	۴,۴۱۸,۷۹۰	۴,۴۱۸,۷۹۰	۴,۵۶۹,۰۸۹,۳۲۶	۴,۶۵۱,۴۰۰,۰۵۰	۲۰۰,۴۰۵		
-	(۳۹,۵۱۰,۳۷۸)	۴,۴۰۳,۹۶۲	۸۳۶,۷۱۱	۸۳۶,۷۱۱	۹۱۵,۰۶۲,۱۰۵	۸۸۰,۷۹۲,۵۰۰	۱۴,۱۱۱		
-	(۴۳۶,۴۲۹,۶۴۱)	۵,۵۹۷,۵۰۰	۱,۰۶۲,۵۰۶	۱,۰۶۲,۵۰۶	۱,۵۴۹,۲۶۸,۶۳۵	۱,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		
-	۵,۷۱۳,۷۸۴,۹۶۴	۳۷۴,۶۸۸,۵۶۶	۷۱,۱۹۰,۵۲۹	۷۱,۱۹۰,۵۲۹	۶۸,۷۷۸,۰۴۸,۷۳۱	۷۴,۹۳۷,۷۱۲,۷۹۰	۱,۴۷۹,۳۰۷		
-	۳۵۱,۹۴۱,۵۳۱	۱۱۹,۹۹۰,۱۶۴	۲۲,۷۹۷,۶۷۸	۲۲,۷۹۷,۶۷۸	۲۳,۵۰۳,۰۴۰,۱۱۸	۲۳,۹۹۸,۰۳۳,۴۹۱	۵۴۵,۷۷۸		
-	۲,۶۲۷,۵۳۸,۱۲۸	۹۴,۷۳۳,۵۷۹	۱۷,۹۹۹,۲۰۹	۱۷,۹۹۹,۲۰۹	۱۶,۲۰۶,۴۴۵,۰۰۴	۱۸,۹۴۶,۷۱۵,۹۲۰	۵۷۷,۴۶۲		
-	(۱,۷۵۶,۵۱۱,۲۸۵)	۱۴۴,۸۷۸,۰۱۴	۲۷,۵۲۶,۳۷۳	۲۷,۵۲۶,۳۷۳	۳۰,۵۵۹,۷۰۷,۹۵۹	۲۸,۹۷۵,۶۰۰,۹۶۰	۵,۲۳۳,۳۴۹		
-	۹۵۸,۰۲۸,۰۰۳	۱۳۰,۶۹,۳۴۲	۲,۴۸۲,۱۲۱	۲,۴۸۲,۱۲۱	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۱۰	۲,۶۱۳,۸۴۸,۳۷۶	۷۸۰,۰۰۰		
-	-	-	-	-	۷۳۳,۴۲۱,۳۱۹,۵۰۷	۷۳۳,۴۲۱,۳۱۹,۵۰۷	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰		
-	۷,۶۲۲,۹۷۲	۳,۱۹۰,۰۰۰	۶۰,۶۱۰۰	۶۰,۶۱۰۰	۶۲۶,۵۸۰,۹۰۲۸	۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		
-	۱۷,۷۶۰,۶۴۴,۸۷۴	۳,۷۵۹,۴۴۱,۶۸۸	۷۱۴,۳۷۸,۸۴۴	۷۱۴,۳۷۸,۸۴۴	۱,۴۶۲,۰۷۵,۱۹۲,۶۶۷	۱,۴۸۴,۳۰۰,۹۵۵۸,۰۷۳	-		
-	(۷,۹۹۴)	-	-	-	۷,۹۹۵	-	۱		
-	۵۲۲,۳۳۳	۳۸۸,۱۴۴	۷۳,۷۴۴	۷۳,۷۴۴	۷۶,۶۴۴,۶۱۹	۷۷,۶۲۸,۸۴۰	۶,۶۵۲		
-	۶,۵۲۴,۱۳۴,۸۹۸	۱۸۱,۵۵۶,۴۰۴	۳۳,۴۹۵,۲۸۴	۳۳,۴۹۵,۲۸۴	۲۹,۵۳۱,۰۰۴,۲۷۴	۳۶,۳۱۱,۲۸۰,۸۶۰	۴,۴۲۷,۵۰۱		
-	۳۲۷,۳۰۵,۷۱۶	۸۰,۹۵۶,۴۱۱	۱,۵۳۸,۱۴۶	۱,۵۳۸,۱۴۶	۱,۳۸۲,۱۸۸,۶۲۷	۱,۶۱۹,۱۲۸,۱۳۰	۱۰۰,۳۵۸		
-	۳,۱۷۷,۶۵۳,۵۲۰	۱۶۳,۱۶۱,۶۱۶	۳۱,۰۰۰,۳۳۴	۳۱,۰۰۰,۳۳۴	۲۹,۳۱۰,۵۰۷,۹۸۰	۳۲,۶۳۲,۳۳۲,۴۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
-	۹,۶۸۸,۶۰۲	۳,۶۵۶,۸۹۶	۶۹۴,۷۸۸	۶۹۴,۷۸۸	۷۱۷,۳۳۸,۸۷۴	۷۳۱,۳۷۹,۱۶۰	۸,۵۴۲		
-	۹,۹۳۹,۳۸۷,۰۷۵	۳,۵۶۸,۵۵۸,۰۰۱	۶۷۸,۰۲۰,۰۰۶	۶۷۸,۰۲۰,۰۰۶	۶۱,۰۰۰,۷۱۹,۳۶۹	۷۱,۳۷۱,۷۴۰,۴۵۱	-		
-	۱۲۰,۳۱۱,۵۸۹,۵۲۹	۵۵,۰۶۴,۱۶۵,۸۹۹	۱۰,۵۳۱,۱۷۵,۴۰۴	۱۰,۵۳۱,۱۷۵,۴۰۴	۱۱,۶۶۵,۴۷۳,۲۸۳,۷۷۳	۱۱,۸۵۱,۳۸۸,۳۶۰,۵۰۱	-		
۹۰,۳۳۲,۷۶۱,۲۷۰									



دوره مالی شش ماه و
چهار روزه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش حق تقدم	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۵۱۸,۴۶۳,۲۶۸)	(۱,۴۷۰,۱۳۵,۸۹۶)	۳۴,۹۷۱,۴۵۴	۶,۶۴۴,۵۴۴	۲۴,۵۴۹,۸۶۷,۰۲۰	۳۳,۱۳۱,۳۴۷,۱۲۲	۴۰,۷۸۰,۵۱۰	۱۳۲
.	(۵,۳۰۶,۸۷۳,۹۷۰)	۷۹,۶۸۱,۰۶۵	۱۵,۱۳۹,۱۸۲	۲۱,۱۴۸,۲۶۶,۷۲۳	۱۵,۹۳۶,۲۱۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳
(۳,۵۱۸,۴۶۳,۲۶۸)	(۶,۵۹۶,۸۴۳,۸۶۶)	۱۱۴,۶۵۲,۵۱۹	۲۱,۷۸۳,۷۲۶	۴۲۹,۴۸۷,۳۸۱,۳۴۳	۴۲۳,۰۲۶,۹۷۳,۷۲۲	۳,۵۰۵,۶۰۴	۱۳۴
.	.	.	.	۲۷,۹۹۰,۹۵۱,۴۶۰	۳۷,۹۹۰,۹۵۱,۴۶۰	۲,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۵
.	.	.	.	۴۹,۲۴۸,۶۶۰,۳۸۴	۴۹,۲۴۸,۶۶۰,۳۸۴	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶
.	.	.	.	۷۷,۲۳۹,۶۱۱,۸۴۴	۷۷,۲۳۹,۶۱۱,۸۴۴	۳,۵۰۵,۶۰۴	۱۳۷
(۳,۵۱۸,۴۶۳,۲۶۸)	(۶,۵۹۶,۸۴۳,۸۶۶)	۱۱۴,۶۵۲,۵۱۹	۲۱,۷۸۳,۷۲۶	۵۰۶,۷۲۶,۹۹۳,۱۸۷	۵۰۰,۲۶۶,۵۸۵,۵۶۶	۳,۵۰۵,۶۰۴	۱۳۸
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)							۶
ج. فجر انرژی خلیج فارس							۷
ج. گسترش سوخت سبزرگرس (اس. عام)							۷
صنعت فلزات اساسی (استیل)							۷
ج. توسعه معدنی و صنعتی صابون							۷
ج. گسترش سوخت سبزرگرس (اس. عام)							۷
ج. مجتمع جهان فولاد سیرجان							۷
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان							۷
ج. فولاد آلیاژی ایران							۷



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال
۷۳۴,۵۷۲,۹۳۲,۳۳۷	۱۷-۱
۱۴۶,۹۷۲,۳۷۹,۳۵۲	۱۷-۲
(۳۰۸,۲۶۵,۸۴۰)	۱۷-۳
۷۳۴,۳۶۴,۶۶۶,۴۹۷	جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماه و

چهار روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت فلزات اساسی (استیل)	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۹,۴۴۴,۱۳۳,۳۰۷)	۷۰,۱۵۰,۱۲۱۰	۱۳۳,۲۸۵,۲۳۰	۱۵۱,۱۶۵,۱۵۴,۵۲۹	۱۴۰,۳۰۰,۳۴۱,۹۸۰	۲۲,۵۵۶,۳۰۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱
۴,۸۱۴,۹۵۵,۴۳۳	.	.	.	.	.	بانگ خاورمیانه	۲
.	۳۳,۳۶۷,۱۸۸	۴,۴۳۹,۷۶۶	۴,۰۸۱,۲۲۷,۹۳۵	۴,۶۷۳,۴۳۷,۵۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	پیچمه اتکایی ایران معین	۳
.	۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۳۸,۳۶۵,۵۷۰,۷۴	۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزووار	۴
۳,۸۶۹,۵۳۲,۷۷۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان	۵
۴۹۲,۳۲۰,۶۶۶	.	.	.	.	.	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۶
(۱,۹۸۲,۹۹۹,۶۰۸)	۲۶۰,۳۶۴,۴۳۱	۴۹۴,۶۸۵,۷۴۲	۴۹۲,۳۷۱,۰۹۶,۹۲۵	۵۲۰,۷۲۲,۸۸۶,۲۴۰	۷۵,۳۴۸,۹۷۲	توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۷
.	۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۲,۰۰۰	۱۰,۷۶۲,۷۶۴,۶۳۲	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری	۸
۵,۱۲۶,۰۵۶,۷۲۵	۱۹۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۶,۱۶۶,۵۰۰	۳۲,۷۹۵,۹۵۵,۴۳۱	۳۸۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	داروپخش (هلدینگ)	۹
۷,۰۱۵,۴۱۰,۰۷۷	۲۵۶,۸۶۹,۶۰۸	۴,۸۸۰,۵۰۲,۲۵	۴۲,۹۴۷,۵۱۸,۳۲۹	۵۱,۳۳۳,۹۲۱,۵۵۰	۱۴۰,۷۵۰,۰۴۷	داروسازی جابرین جیان	۱۰
(۴,۱۳۵,۹۹۸,۹۸۴)	.	.	.	.	.	سیحان دارو	۱۱
۱۹,۸۳۶,۶۷۱,۳۲۸	.	.	.	.	.	سپینا	۱۲
۳,۳۹۹,۵۳۲,۶۱۲	۴,۵۸۰,۸۸۷	۸۷۰,۳۶۹	۷۱۵,۰۹۰,۷۲۵	۹۱۶,۱۷۷,۴۳۰	۸۰,۴۳۷	سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳
(۵۴۶۵۰,۰۵۱,۳۰۲)	۲,۳۸۰,۱۷۵,۰۰۰	۴۵۲,۲۳۳,۲۵۰	۲۸۷,۸۹۴,۳۳۲,۵۰	۳۷۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صحرانشین	۱۴
.	۳۹,۵۷۲,۰۵۳	۷,۵۱۸,۶۹۰	۸,۰۶۳,۸۳۹,۶۷۹	۷,۹۱۴,۴۱۰,۵۵۰	۳۹۶,۳۱۵	سیم و کابل اهر	۱۵
۲۲,۲۱۳,۸۴۱,۶۴۲	۶۷۱,۱۷۹,۷۴۲	۱۳۷,۵۳۲,۱۵۱	۱۳۷,۲۸۷,۴۷۱,۰۳۳	۱۳۴,۳۳۵,۹۴۸,۴۹۷	۳۷,۱۳۲,۸۵۳	سیمان باقران	۱۶
۴,۱۹۹,۱۶۴,۴۶۴	.	.	.	.	.	سیمان تهران	۱۷
.	۱,۶۱۸,۱۶۶,۲۱۵	۳۰۷,۵۳۷,۰۸۱	۳۱۳,۰۲۹,۶۴۳,۲۷۳	۳۲۳,۷۲۳,۲۴۲,۹۹۵	۶۴,۹۳۹,۴۶۷	سیمان کرمان	۱۸
.	۷۰,۳۸۴,۸۴۶	۱۳۳,۷۳۱,۲۶۲	۱۱۲,۰۳۲,۷۹۴,۷۴۲	۱۴۰,۷۶۹,۷۴۹,۱۲۰	۳۳,۸۳۸,۸۸۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۹
۲۲,۲۱۳,۸۴۱,۶۴۲	۶,۱۴۹,۷۷۳,۵۷۰	۱۳۷,۵۳۲,۱۵۱	۱۳۷,۲۸۷,۴۷۱,۰۳۳	۱۳۴,۳۳۵,۹۴۸,۴۹۷	۳۷,۱۳۲,۸۵۳	شیمی دارویی داروپخش	۲۰
۴,۱۹۹,۱۶۴,۴۶۴	.	.	.	.	.	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱
۲۲,۲۱۳,۸۴۱,۶۴۲	۱,۶۱۸,۱۶۶,۲۱۵	۳۰۷,۵۳۷,۰۸۱	۳۱۳,۰۲۹,۶۴۳,۲۷۳	۳۲۳,۷۲۳,۲۴۲,۹۹۵	۶۴,۹۳۹,۴۶۷	صنایع فولاد ایران	۲۲
۴,۱۹۹,۱۶۴,۴۶۴	۷۰,۳۸۴,۸۴۶	۱۳۳,۷۳۱,۲۶۲	۱۱۲,۰۳۲,۷۹۴,۷۴۲	۱۴۰,۷۶۹,۷۴۹,۱۲۰	۳۳,۸۳۸,۸۸۲	غلتک سازان سپاهان	۲۳
۲۲,۲۱۳,۸۴۱,۶۴۲	۶,۱۴۹,۷۷۳,۵۷۰	۱۳۷,۵۳۲,۱۵۱	۱۳۷,۲۸۷,۴۷۱,۰۳۳	۱۳۴,۳۳۵,۹۴۸,۴۹۷	۳۷,۱۳۲,۸۵۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معدنی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳



دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) محقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۵	فولاد آلیاژی ایران	۱۹,۰۵۰,۴۳۰	۱۰,۸۳۹,۶۹۶,۶۷۰	۹,۴۶۵,۴۵۱,۱۲۲	۱۰,۳۹۷,۷۱۰	۵۴,۱۹۸,۴۷۳	۱۳,۰۹۰,۷۳۷,۳۶۵	۱۶,۵۲۶,۷۳۴,۵۳۹
۲۶	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۲۶,۷۳۴,۵۳۹
۲۷	فولاد خوزستان	۱۷۵,۶۵۱,۵۰۰	۵۱۶,۴۸۸,۲۳۳,۰۰۰	۵۱۴,۶۶۴,۰۹۹,۶۲۲	۵۴۷,۶۶۳,۸۱۲	۲,۸۸۲,۴۴۱,۱۱۵	۵۸,۴۳۰,۱۸۴,۰۰۰	۹,۶۷۹,۱۷۶,۰۸۸
۲۸	فولاد شاهرود	۳۹,۶۱۷,۳۳۹	۱۳۸,۸۹۸,۳۹۰,۵۳۴	۱۱۹,۲۵۲,۷۹۴,۹۶۵	۱۳۱,۹۵۳,۴۷۱	۶۹۴,۴۹۱,۹۵۳	۱۸,۸۱۹,۱۵۰,۱۴۵	۵۳,۷۳۱,۱۴۹,۶۴۰
۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۵۵,۴۳۰,۴۳۰	۵۳۴,۱۸۱,۳۴۶,۵۲۰	۳۳۷,۵۶۲,۰۶۴,۴۴۵	۵۰۷,۴۷۳,۶۴۸	۲,۶۷۰,۹۰۸,۶۷۳	۹۳,۴۱۷,۱۴۶,۷۵۵	۴۱۹,۷۰۰,۴۸۶,۱۰۰
۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۳۲۶,۶۲۴,۸۱۵	۱,۸۹۱,۱۵۷,۶۷۸,۸۵۰	۱,۵۵۵,۶۱۵,۳۹۸,۳۹۰	۱,۷۹۶,۵۹۹,۷۹۵	۹,۴۵۵,۷۸۸,۳۹۴	۳۳۴,۲۸۹,۹۲۲,۳۷۱	۱۶,۳۶۶,۷۱۶,۶۳۱
۳۱	فولاد هرمزگان جنوب	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۱۹,۷۲۹,۸۵۴	۴۲,۶۲۱,۷۵۰	۲۲۴,۳۲۵,۰۰۰	(۹,۱۲۱,۶۷۶,۶۰۴)	۳,۷۶۹,۹۲۶,۵۰۰
۳۲	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	.
۳۳	کانی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۸,۶۵۹,۷۶۶	۴,۳۳۹,۱۲۵	۲۲,۸۳۷,۵۰۰	۷۸۱,۶۶۳,۶۰۹	۵,۶۷۳,۴۵۵,۸۰۳
۳۴	کشت و دام قیام اصفهان	.	.	.	.	.	.	۵,۱۰۴,۲۲۱,۳۲۱
۳۵	گروه صنعتی سیاهان	۱۰۵,۷۶۲,۶۵۱	۴۸۳,۸۶۴,۱۲۸,۳۲۵	۳۸۰,۳۷۹,۳۳۷,۳۸۰	۴۵۹,۶۷۰,۹۲۲	۲,۴۱۹,۳۲۰,۶۴۲	۱۰۰,۶۰۵,۵۸۹,۲۸۱	۲۱۴,۰۶۹,۸۱۴,۴۰۲
۳۶	ملی صنایع مس ایران	۱۸۵,۷۰۰,۳۹۰	۱,۴۶۵,۱۷۶,۰۷۷,۱۰۰	۱,۳۳۷,۶۳۰,۰۸۵,۸۷۶	۱,۳۹۱,۹۱۷,۲۷۳	۷,۳۲۵,۸۸۰,۳۸۶	۲۱۸,۸۲۸,۱۹۳,۵۶۵	(۵,۷۳۳,۳۰۹,۳۹۷)
۳۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	.	۱,۴۱۱,۵۷۴,۴۵۰
۳۸	نورد قطعات فولادی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۸۳۱,۱۵۸	۵۳,۲۹۵,۰۰۰	۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۵,۳۳۳,۸۴۲	۱,۴۱۱,۵۷۴,۴۵۰
	ارزشیابی اوراق اختیاج فولاد-۱-۶-۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱							
	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)							
۳۹	سرمایه گذاری رانا هلدینگ	۶۱,۹۵۰,۰۰۸	۳۷۲,۳۱۹,۵۴۸,۰۸۰	۳۶۳,۳۹۱,۹۹۳,۷۷۰	۳۵۳,۷۰۳,۵۷۱	۱,۸۶۱,۵۹۷,۷۴۰	۶,۶۱۲,۲۵۲,۹۹۹	.
۴۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۷,۵۱۹,۳۱۱	۹۱,۹۷۶,۳۸۲,۷۵۰	۷۶,۵۸۹,۹۶۴,۵۱۸	۸۷,۳۷۷,۵۶۴	۴۵۹,۸۸۱,۹۱۴	۱۴,۸۳۹,۱۵۸,۷۵۵	.
۴۱	تولید محو خودرو	۱۱,۵۲۰,۷۶۶	۶۵,۰۹۲,۳۲۷,۹۰۰	۵۷,۳۶۶,۶۱۰,۵۴۹	۶۱,۸۳۷,۷۱۲	۳۳۵,۴۶۱,۶۴۰	۷,۳۳۸,۴۱۸,۰۰۰	.
۴۲	الکترونیک خودرو شرق	۱۱,۱۲۵,۶۶۷	۶۷,۱۹۹,۰۲۸,۶۸۰	۶۹,۳۵۲,۸۸۶,۳۵۰	۶۳,۸۹۰,۰۷۷	۳۳۵,۹۹۵,۱۴۳	(۲,۴۵۳,۶۹۱,۸۹۱)	.
۴۳	رینگ‌سازی مشهد	۳,۴۵۳,۶۶۱	۴۹,۵۶۰,۰۳۵,۳۵۰	۵۷,۵۰۵,۱۳۶,۰۰۰	۴۷,۰۸۲,۰۳۴	۳۴۷,۸۰۰,۱۷۷	(۸,۳۳۹,۹۸۲,۸۶۰)	.
۴۴	ایرکا پارت صنعت	۶۳,۳۲۷,۳۵۳	۱۳۳,۹۳۱,۶۲۹,۸۲۱	۱۳۱,۶۰۴,۰۷۱,۷۹۱	۱۱۷,۷۳۵,۰۴۸	۶۱۹,۶۵۸,۱۴۹	(۸,۴۰۹,۸۳۵,۱۶۷)	.
۴۵	فنر سازی زر	۳۵,۳۹۶,۳۵۳	۱۲۸,۲۰۵,۵۹۰,۵۶۶	۱۴۱,۴۱۷,۲۱۶,۵۶۴	۱۲۱,۷۹۵,۳۱۱	۶۴۱,۰۲۷,۹۵۳	(۱۳,۹۷۳,۴۴۹,۲۶۲)	.
۴۶	کانی کرین طیس	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۶,۷۶۵,۶۵۴	۸,۶۷۸,۲۵۰	۴۵,۶۷۵,۰۰۰	۲,۱۷۳,۸۸۱,۰۹۶	.
۴۷	قطعات اتومبیل ایران	۱۳,۱۳۳,۹۵۰	۷۷,۳۵۸,۹۶۵,۵۰۰	۶۴,۷۶۱,۹۳۷,۵۵۳	۷۳,۴۹۱,۰۱۷	۳,۸۶۴,۷۹۴,۸۲۸	۱۲,۱۳۶,۳۴۲,۱۰۲	.
۴۸	سرمایه گذاری سایپا	۵۴,۰۳۴,۸۷۸	۲۲۱,۵۴۲,۹۹۹,۸۰۰	۲۴۰,۲۰۵,۰۱۴,۸۶۳	۲۱۰,۴۶۵,۸۵۰	۱,۱۰۷,۷۱۴,۹۹۹	(۱۹,۹۸۰,۱۹۵,۹۱۳)	.
۴۹	فنر سازی خاور	۲۷,۰۶۹,۴۸۹	۱۰۹,۸۷۵,۰۵۵,۸۵۱	۱۲۱,۶۶۷,۷۲۳,۲۶۵	۱۰۴,۳۸۱,۲۰۳	۵۴۹,۳۷۵,۲۷۹	(۱۲,۴۴۶,۴۳۳,۹۹۶)	.
۵۰	ایران خودرو دیزل	۳۵۰,۱۲۱,۴۸۸	۵۶۱,۲۴۴,۷۴۵,۲۶۴	۹۰,۲۰۱,۲۵۰,۱۳۳,۳۴۴	۵۳۳,۱۸۲,۵۰۸	۲,۸۰۶,۲۲۳,۷۲۶	(۳۴۴,۳۱۹,۶۷۴,۳۹۴)	.
۵۱	رادیاتور ایران	۵۱,۴۸۲,۰۹۷	۲۱۵,۹۶۷,۳۹۶,۹۱۵	۲۰۱,۲۸۱,۷۵۲,۵۳۴	۲۰۵,۱۶۹,۰۳۷	۱۰,۷۹۸,۳۶۹,۹۸۵	۱۳,۴۰۰,۶۳۸,۳۶۹	.
۵۲	لینزینگ رایان سایپا	۴۳,۷۷۷,۴۱۲	۴۰,۰۵۶,۳۳۱,۹۸۰	۳۳,۴۴۰,۸۸۸,۴۵۹	۳۸۰,۵۲۳,۵۱۵	۲۰۰,۲۸۱,۶۶۰	۶,۳۷۷,۰۸۰,۳۴۶	.
۵۳	تولیدی چدن سازان	۲۶,۶۱۶,۳۹۵	۵۸,۱۵۶,۸۲۲,۰۷۵	۳۹,۱۸۶,۴۵۵,۳۷۹	۵۵,۳۳۸,۹۸۲	۲۹۰,۷۸۴,۱۱۵	۱۸,۶۴۴,۳۳۴,۵۹۹	.
۵۴	لنت ترمز ایران	۳,۵۶۱,۷۳۸	۴۷,۷۷۷,۲۸۹,۲۰۰	۵۷,۳۶۷,۰۸۷,۴۸۲	۴۵,۳۴۰,۹۲۵	۳۳۸,۶۳۶,۴۴۶	(۹,۸۱۳,۷۷۵,۶۵۳)	.
۵۵	پارس فنر	۵۸۰,۷۳۹,۴	۵۵,۵۷۶,۷۶۰,۵۸۰	۶۰,۷۴۳,۰۶۵,۴۸۹	۵۲,۷۹۷,۹۲۳	۳۷۷,۸۸۳,۸۰۳	(۵,۴۹۶,۹۸۶,۶۳۴)	.
۵۶	ایران خودرو	۵۴۶,۳۳۸,۱۰۴	۱,۸۸۴,۹۰۰,۹۵۸,۸۰۰	۱,۵۱۷,۳۵۰,۴۸۹,۶۵۷	۱,۷۹۰,۶۵۵,۹۱۱	۹,۴۲۴,۵۰۴,۷۹۴	۳۵۶,۳۳۵,۳۰۴,۴۳۸	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳



دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)	ردیف
•	۳۴,۳۷۵,۹۰۹,۶۵۶	۱,۳۷۰,۶۳۴,۱۰۳	۲۶۰,۴۱۸,۵۸۰	۳۰,۶۷۹,۶۸۷,۵۷۵	۲۷۴,۱۲۴,۸۲۰,۶۰۲	۲۸۶,۱۴۳,۸۱۹	پارس خودرو	۵۷
•	۳۲,۰۷۵,۳۶۲,۷۰۷	۴۵۴,۸۸۰,۱۱۳	۸۶,۴۲۷,۳۲۱	۱۲۲,۵۰۹,۹۷۷,۹۵۳	۹۰,۹۷۶,۰۲۲,۵۸۰	۵,۴۱۲,۰۱۸	سایپا دیزل	۵۸
•	۳۱,۸۳۳,۵۲۶,۳۹۳	۲,۴۱۳,۲۹۸,۵۹۰	۴۵۸,۵۲۶,۷۳۳	۵۰,۱۶۱,۴۱۹,۰۷۹	۴۸۲,۶۵۹,۷۱۸,۰۰۸	۲۶۷,۱۰۵,۵۴۴	گروه بهمن	۵۹
•	۴,۴۱۷,۶۵۰,۸۷۸	۵۱۷,۱۷۱,۸۸۰	۹۸,۲۳۶,۵۷۷	۱۰,۷۲۳,۵۲۲,۴۱۲	۱۰۳,۴۳۳,۳۷۶,۰۷۳	۶۲,۴۸۰,۲۱۶	صنایع ریخته‌گری ایران	۶۰
•	۱۸,۰۲۸,۸۱۹,۹۶۸	۳۶۱,۳۳۱,۸۰۰	۶۸,۷۲۹,۰۴۲	۸۹,۹۴۴,۷۱۹,۰۹۶	۷۲,۳۳۶,۳۵۹,۹۷۰	۴,۳۳۴,۷۱۳	چرخشگر	۶۱
•	۶۴,۹۲۹,۹۴۳,۴۹۵	۱,۲۸۶,۹۴۱,۹۰۴	۳۴۴,۵۱۸,۹۶۲	۳۲۰,۷۸۶,۸۶۲,۳۵۸	۲۵۷,۳۸۸,۳۸۰,۷۲۸	۸۸۰,۲۶۰,۱۲۲	بهمن دیزل	۶۲
•	۱۳,۷۱۹,۶۷۴,۲۵۰	۱,۶۴۸,۳۳۲,۱۹۳	۳۱۳,۱۶۴,۱۱۷	۳۴۱,۴۰۴,۷۱۶,۴۶۹	۳۳۹,۶۴۶,۳۳۸,۵۲۸	۷۸۰,۴۱۰,۲۹۷	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶۳
•	۱,۵۱۴,۰۱۰,۶۲۷	۲۹۵,۳۱۲,۶۹۴	۵۶,۰۹۰,۴۱۲	۵۷,۱۷۷,۲۲۴,۹۸۸	۵۹,۰۴۲,۵۳۸,۷۲۰	۳,۷۲۷,۴۳۳	داروسازی کوثر	۶۴
•	۳۲,۳۷۹,۷۹۰,۹۲۸	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۵۳,۸۰۹,۰۷۳	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران	۶۵
•	۱۱۱,۳۷۲,۷۹۷,۹۷۹	۴,۵۹۲,۹۳۴,۰۴۲	۸۷۳,۶۵۷,۴۶۸	۸۰,۱۰۴,۴۱۸,۹۳۴	۹۱۸,۵۸۶,۸۰۸,۴۱۳	۳۳۴,۴۷۴,۳۳۳	سایپا	۶۶
•	۳۸۱۰,۰۲۵۲,۲۱۰	۱,۹۴۹,۹۵۹,۴۹۹	۳۷۰,۴۹۲,۳۰۵	۳۹۱,۴۸۱,۷۰۰,۲۸۶	۳۸۹,۹۹۱,۸۹۹,۸۸۰	۹۲۰,۰۰۰,۹۲۰	زامیاد	۶۷
•	۳۶,۳۵۰,۱۲۱,۱۶۹	۶۹,۰۶۵,۳۳۰,۲۴	۶۹,۰۶۵,۳۳۰,۲۴	۷,۲۶۱,۷۸۹,۲۰۱,۴۱۳	۷,۲۶۰,۰۰۰,۲۴,۳۳۳,۶۱۳		صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمان)	۶۸
•	۱۹۰,۰۵۶,۲۷۹,۳۵۱	۶۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۰۸,۰۰۰	۱۰۸,۸۱۸,۳۱۲,۶۴۹	۱۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان غرب	۶۸
•	۲۵,۵۲۸,۶۰۰,۲۲۳	۱,۵۹۸,۵۲۹,۱۵۶	۳۰,۳۷۲,۰۵۴۰	۲۹,۲۲۴,۹۸۱,۲۸۱	۳۱۹,۷۰۵,۸۳۱,۲۰۰	۱۳,۱۰۲,۶۹۸	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۶۹
•	۵۰,۱۲۶,۷۶۹,۳۵۳	۵۸۸,۴۰۰,۲۰۱۹	۱۱۱,۷۹۶,۳۸۴	۶۶,۸۵۳,۳۳۶,۰۶۴	۱۱۷,۶۸۰,۴۰۳,۸۲۰	۲,۱۹۴,۷۱۱	سیمان هرمزگان	۷۰
•	۵۸۰,۹۰۸,۸۳۷۸	۳۰,۱۵۰,۰۰۰	۵۷,۲۸۵,۰۰۰	۵۴,۱۳۱,۴۰۶,۷۲۲	۶۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بنین المللی ساروج پوشهر	۷۱
•	(۵,۵۵۶,۱۳۱,۶۰۰)	۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۸,۰۰۰	۱۸,۷۱۷,۲۵۳,۶۰۰	۱۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ایلام	۷۲
•	(۶۰,۶۰۹,۹۱۸,۱۱۱)	۳۷۲,۱۸۰,۰۰۰	۵۱,۷۱۲,۲۰۰	۶۰,۱۷۲,۳۳۰,۹۱۱	۵۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	سیمان سیاهان	۷۳
•	۱۴,۸۲۲,۶۱۵,۸۷۱	۴۹۷,۹۳۵,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۶۵۰	۸۴,۱۵۱,۸۴۱,۴۷۹	۹۹,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	سیمان اردستان	۷۴
•	۳۵۷,۶۱۲,۰۸۵,۳۹۱	۶,۷۰۸,۴۷۵,۰۰۰	۱,۲۷۴,۶۱۰,۲۵۰	۹۷۶,۰۹۹,۸۲۹,۴۵۹	۱,۳۴۱,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان	۷۵
•	(۱۸,۲۹۲,۳۴۴,۵۸۱)	۳۷۴,۶۲۵,۰۰۰	۷۱,۱۷۸,۷۵۰	۹۲,۷۷۱,۵۴۰,۸۳۱	۷۴,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	سیمان فارس	۷۶
•	(۱۶,۷۶۸,۸۷۲,۲۲۸)	۶۶۶,۳۴۴,۴۱۰	۱۲۶,۵۸۶,۳۳۸	۱۴۹,۲۰۴,۹۲۳,۴۳۰	۱۳۳,۳۴۸,۸۲۰,۵۰	۲,۸۲۴,۸۶۵	سیمان خوزستان	۷۷
•	۸۴۴,۵۳۸,۳۴۱	۴۹,۱۳۶,۸۴۱	۹,۳۳۶,۰۰۰	۸,۹۲۴,۳۵۶,۹۲۹	۹,۸۲۷,۲۶۸,۱۱۰	۳۳۶,۶۶۹	سیمان فارس نو	۷۸
•	۲۰۰,۶۰۵,۴۲۱,۹۶۳	۲,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۷۰۸,۰۰۰	۲۷۵,۱۱۶,۶۷۰,۳۷	۴۷۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان	۷۹
•	۱۲۰,۵۲۷,۲۰۸,۳۳۳	۲,۳۰۴,۷۷۸,۸۸۶	۴۳۷,۹۰۰,۹۸۸	۳۳۷,۶۷۵,۸۸۲,۰۵۲	۴۶۰,۹۵۵,۷۷۷,۲۶۰	۱۱,۷۰۵,۳۳۷	سیمان کرمان	۸۰
•	۱,۲۴۲,۰۲۶,۰۰۰	۳۹,۴۸۰,۰۰۰	۷,۵۰۱,۲۰۰	۶۶۰,۵۰۹,۹۲۲,۸۰۰	۷,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری	۸۰
•	۳۱۰,۳۲۱,۴۳۹,۰۶۲	۳,۲۹۲,۵۷۵,۰۰۰	۶۲۵,۵۸۹,۲۵۰	۴۴۴,۳۷۵,۳۹۶,۶۸۸	۶۵۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	سیمان مازندران	۸۱
•	(۱,۷۸۹,۰۰۰,۵,۳۳۲)	۳۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۶۲,۳۸۰,۸۰۰	۶۷,۰۶۲,۳۰۴,۵۳۲	۶۵,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	سیمان ممتازان کرمان	۸۲
•	۲۶۱,۷۲۸,۸۵۶,۷۵۰	۳,۴۲۹,۴۵۰,۰۰۰	۶۵۱,۵۹۵,۵۰۰	۴۲۰,۰۸۰,۰۹۷,۷۵۰	۶۸۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ارومیه	۸۴
•	۳,۵۵۵,۵۶۹,۳۴۱	۹,۸۲۷,۶۰۵,۵۸۷	۱۸۶,۷۱۴,۲۵۲	۱۹۱,۸۱۶,۳۳۷,۳۴۲	۱۹۶,۵۴۱,۳۱۷,۳۲۲	۵۲,۷۹۱,۱۱۴	سیمان شاهرود	۸۵
•	۱۳۴,۱۹۸,۷۳۳,۲۵۹	۲,۹۹۰,۹۷۷,۶۹۳	۵۶۸,۲۸۵,۷۶۲	۴۶۰,۴۳۷,۵۵۱,۹۲۶	۵۹۸,۱۹۵,۵۳۸,۶۴۰	۱۵,۲۹۱,۲۹۷	سیمان آبیک	۸۶
•	۲,۸۳۱,۵۸۴,۳۵۴	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۲,۰۰۰	۷,۴۶۶,۷۲۳,۶۴۶	۱۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سیمان باقران	۸۷
•	۷۰,۵۰۴,۰۴۴,۰۳۹	۱,۲۸۴,۴۵۳,۴۴۳	۳۴۴,۰۴۶,۱۵۴	۱۸۴,۸۵۸,۱۴۴,۸۶۴	۲۵۶,۸۹۰,۶۸۸,۵۰۰	۱۱,۰۹۶,۷۹۰	سیمان شمال	۸۸
•	۳۰,۲۲۷,۳۱۴,۵۵۳	۹۸۹,۷۲۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۴۶,۸۰۰	۱۶۶,۵۳۸,۹۱۸,۶۴۷	۱۹۷,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰,۰۰۰	سیمان شرق	۸۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳



دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	صنعت سیمان، آهک و کچ (سیمان)	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
.	۲۸,۰۶۱,۶۹۲,۹۹۹	۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۳۴,۰۰۰	۱۷۳,۱۳۴,۰۰۰	۱۷۳,۱۳۴,۰۰۰	۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۱۳۴,۰۰۰	۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	سیمان تهران
.	۱۶۷,۵۳۶,۴۱۱,۰۹۴	۴,۶۹۸,۹۶۳,۹۴۲	۸۹۲,۸۰۳,۱۴۹	۷۶۶,۶۶۴,۶۱۰,۳۹۵	۷۶۶,۶۶۴,۶۱۰,۳۹۵	۷۶۶,۶۶۴,۶۱۰,۳۹۵	۹۳۹,۷۹۲,۷۸۸,۴۸۰	۷۶۶,۶۶۴,۶۱۰,۳۹۵	۹۳۹,۷۹۲,۷۸۸,۴۸۰	۹۳۹,۷۹۲,۷۸۸,۴۸۰	۱۲۹,۰۹۲,۴۱۶	۹۱	سیمان خاش
.	۶۷۸,۸۳۰,۷۶۱	۱۱,۶۶۴,۹۰۰	۲,۲۱۶,۳۳۱	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	۲,۳۳۲,۹۸۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۲۶۸,۰۰۸	۲,۳۳۲,۹۸۰,۰۰۰	۲,۳۳۲,۹۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۹۲	سیمان خاش
.	۱,۹۲۲,۳۲۶,۲۶۹	۲۹۴,۹۲۶,۰۹۵	۵۶,۳۵۹,۵۵۸	۵۶,۷۱۲,۰۰۰	۵۶,۷۱۲,۰۰۰	۵۶,۷۱۲,۰۰۰	۵۸,۹۸۵,۲۱۸,۹۵۷	۵۶,۷۱۲,۰۰۰	۵۸,۹۸۵,۲۱۸,۹۵۷	۵۸,۹۸۵,۲۱۸,۹۵۷	۱۸,۴۳۸,۶۳۳	۹۳	سیمان خاش
.	۲۱۶,۲۶۶,۶۳۵,۳۳۲	۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۴۶۲,۶۳۴,۶۶۸	۱,۵۰۶,۴۶۲,۶۳۴,۶۶۸	۱,۵۰۶,۴۶۲,۶۳۴,۶۶۸	۱,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۴۶۲,۶۳۴,۶۶۸	۱,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۴	سیمان خاش
.	۶۴,۹۰۵,۳۲۶,۸۰۶	۱,۳۲۸,۷۶۷,۳۶۴	۲۳۳,۴۶۵,۷۹۹	۱۷۹,۳۸۶,۰۰۰	۱۷۹,۳۸۶,۰۰۰	۱۷۹,۳۸۶,۰۰۰	۲۴۵,۷۵۳,۴۷۳,۸۶۰	۱۷۹,۳۸۶,۰۰۰	۲۴۵,۷۵۳,۴۷۳,۸۶۰	۲۴۵,۷۵۳,۴۷۳,۸۶۰	۳۰,۹۵۱,۳۱۹	۹۵	سیمان خاش
.	۳۲۱,۶۳۴,۷۳۲,۰۳۵	۲,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۲۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۰۰,۸۱۷,۹۶۵	۳۳۹,۲۰۰,۸۱۷,۹۶۵	۳۳۹,۲۰۰,۸۱۷,۹۶۵	۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۰۰,۸۱۷,۹۶۵	۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	سیمان خاش
.	۷۵,۵۹۳,۳۹۴,۳۹۵	۱,۷۸۱,۷۰۵,۰۰۰	۳۳۸,۵۳۳,۹۵۰	۲۷۸,۶۲۷,۳۷۶,۶۵۵	۲۷۸,۶۲۷,۳۷۶,۶۵۵	۲۷۸,۶۲۷,۳۷۶,۶۵۵	۳۵۶,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۲۷,۳۷۶,۶۵۵	۳۵۶,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۷	سیمان خاش
.	۳۴۰,۵۷۳,۳۱۶,۵۱۷	۶۹۷,۱۰۴,۳۲۱	۱۳۲,۴۴۹,۸۴۰	۱۰۴,۵۳۴,۰۰۰	۱۰۴,۵۳۴,۰۰۰	۱۰۴,۵۳۴,۰۰۰	۱۳۹,۴۲۰,۸۸۴,۷۷۶	۱۰۴,۵۳۴,۰۰۰	۱۳۹,۴۲۰,۸۸۴,۷۷۶	۱۳۹,۴۲۰,۸۸۴,۷۷۶	۳۰,۴۳۴,۵۹۶	۹۸	سیمان خاش
.	۳۷۶,۰۸۹,۸۲,۳۹۷	۱,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۴۴,۰۰۰	۱۶۷,۰۸۵,۷۹۳,۶۰۳	۱۶۷,۰۸۵,۷۹۳,۶۰۳	۱۶۷,۰۸۵,۷۹۳,۶۰۳	۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۸۵,۷۹۳,۶۰۳	۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۹	سیمان خاش
.	۵,۳۳۱,۰۶۱,۲۰۰	۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۵۴,۰۰۰	۵۱,۶۴۷,۸۸۴,۸۰۰	۵۱,۶۴۷,۸۸۴,۸۰۰	۵۱,۶۴۷,۸۸۴,۸۰۰	۵۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۴۷,۸۸۴,۸۰۰	۵۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سیمان خاش
.	۶,۸۳۱,۳۲۱,۳۴۸	۴۸۰,۷۸۹,۶۳۲	۹۱,۳۴۸,۱۳۰	۸۸,۷۵۶,۵۷۷,۳۲۸	۸۸,۷۵۶,۵۷۷,۳۲۸	۸۸,۷۵۶,۵۷۷,۳۲۸	۹۶,۱۵۵,۹۲۶,۴۳۸	۸۸,۷۵۶,۵۷۷,۳۲۸	۹۶,۱۵۵,۹۲۶,۴۳۸	۹۶,۱۵۵,۹۲۶,۴۳۸	۳۰,۵۶۴,۵۰۳	۱۰۱	سیمان خاش
.	۲,۳۸۱,۵۵۴,۳۶۲,۶۶۳	۵۲,۶۶۱,۰۰۰,۳۸۹	۱,۰۰۰,۵۵۹,۰۷۵	۸۰,۰۸۷,۹۷۹,۱۳۳,۸۸۵	۸۰,۰۸۷,۹۷۹,۱۳۳,۸۸۵	۸۰,۰۸۷,۹۷۹,۱۳۳,۸۸۵	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۷۸۰,۱۳	۸۰,۰۸۷,۹۷۹,۱۳۳,۸۸۵	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۷۸۰,۱۳	۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۷۸۰,۱۳	۷,۳۸۸,۸۶۸	۱۰۲	سیمان خاش
.	۲۲,۵۱۰,۷۹۹,۳۳۶	۴۶۳,۲۸۲,۰۳۴	۸۸۰,۳۳۰,۵۸۴	۶۹,۵۹۴,۳۹۹,۷۷۶	۶۹,۵۹۴,۳۹۹,۷۷۶	۶۹,۵۹۴,۳۹۹,۷۷۶	۹۲,۶۵۶,۴۰۴,۷۲۰	۶۹,۵۹۴,۳۹۹,۷۷۶	۹۲,۶۵۶,۴۰۴,۷۲۰	۹۲,۶۵۶,۴۰۴,۷۲۰	۲۰,۹۳۵,۲۲۰	۱۰۳	سیمان خاش
.	۱۰۴,۰۹۵,۳۸۲,۶۶۸	۲,۴۰۰,۲۶۹,۷۳۴	۴۵۶,۲۴۱,۲۴۹	۳۳۳,۳۰۰,۰۵۳,۱۴۹	۳۳۳,۳۰۰,۰۵۳,۱۴۹	۳۳۳,۳۰۰,۰۵۳,۱۴۹	۴۸۰,۲۵۳,۹۴۶,۸۰۰	۳۳۳,۳۰۰,۰۵۳,۱۴۹	۴۸۰,۲۵۳,۹۴۶,۸۰۰	۴۸۰,۲۵۳,۹۴۶,۸۰۰	۶۲۰,۱۱۸	۱۰۴	سیمان خاش
.	۳۹,۵۹۹,۱۷۱,۹۹۷	۷۷۷,۷۴۵,۷۹۴	۱۳۷,۷۷۱,۷۰۱	۱۱۵,۰۸۴,۴۶۹,۳۹۲	۱۱۵,۰۸۴,۴۶۹,۳۹۲	۱۱۵,۰۸۴,۴۶۹,۳۹۲	۱۵۵,۵۴۹,۱۵۸,۸۸۴	۱۱۵,۰۸۴,۴۶۹,۳۹۲	۱۵۵,۵۴۹,۱۵۸,۸۸۴	۱۵۵,۵۴۹,۱۵۸,۸۸۴	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۵	سیمان خاش
.	۱۱,۶۸۹,۶۷۵,۶۳۲	۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۶۷,۵۰۰	۷۸,۲۵۸,۴۷۰,۱۴۳	۷۸,۲۵۸,۴۷۰,۱۴۳	۷۸,۲۵۸,۴۷۰,۱۴۳	۸۴,۴۹۷,۵۸۲,۱۶۰	۷۸,۲۵۸,۴۷۰,۱۴۳	۸۴,۴۹۷,۵۸۲,۱۶۰	۸۴,۴۹۷,۵۸۲,۱۶۰	۶۸۰,۳۳۸	۱۰۶	سیمان خاش
.	۵,۷۳۶,۳۵۱,۴۰۳	۴۲۲,۴۸۷,۹۱۱	۸۰,۲۲۲,۷۰۳	۲۰۴,۳۲۹,۹۰۶,۳۰۱	۲۰۴,۳۲۹,۹۰۶,۳۰۱	۲۰۴,۳۲۹,۹۰۶,۳۰۱	۳۰۲,۵۷۶,۵۲۸,۴۸۰	۲۰۴,۳۲۹,۹۰۶,۳۰۱	۳۰۲,۵۷۶,۵۲۸,۴۸۰	۳۰۲,۵۷۶,۵۲۸,۴۸۰	۳,۸۸۳,۱۶۹	۱۰۷	سیمان خاش
.	۹۶,۴۴۶,۳۹۱,۸۳۵	۱,۵۱۲,۸۸۲,۶۴۲	۲۸۷,۴۴۶,۷۰۲	۳۱۹,۰۷۸,۴۹۲,۳۳۷	۳۱۹,۰۷۸,۴۹۲,۳۳۷	۳۱۹,۰۷۸,۴۹۲,۳۳۷	۴۲۳,۴۹۲,۶۸۶,۵۰۰	۳۱۹,۰۷۸,۴۹۲,۳۳۷	۴۲۳,۴۹۲,۶۸۶,۵۰۰	۴۲۳,۴۹۲,۶۸۶,۵۰۰	۴,۱۶۵,۷۷۵	۱۰۸	سیمان خاش
.	۱۰۱,۸۹۴,۴۱۲,۶۷۸	۲,۱۱۷,۴۶۳,۴۳۳	۴۰۰,۳۱۸,۰۵۲	۵۳,۱۸۹,۳۱۳,۵۷۸	۵۳,۱۸۹,۳۱۳,۵۷۸	۵۳,۱۸۹,۳۱۳,۵۷۸	۵۸,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۸۹,۳۱۳,۵۷۸	۵۸,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۹	سیمان خاش
.	۴,۹۳۸,۷۵۴,۲۲۲	۲۹۲,۳۸۰,۰۰۰	۵۵,۵۵۲,۲۰۰	۳۳۶,۸۷۹,۹۲۴,۴۱۴	۳۳۶,۸۷۹,۹۲۴,۴۱۴	۳۳۶,۸۷۹,۹۲۴,۴۱۴	۶۱۶,۱۶۲,۱۷۹,۱۰۰	۳۳۶,۸۷۹,۹۲۴,۴۱۴	۶۱۶,۱۶۲,۱۷۹,۱۰۰	۶۱۶,۱۶۲,۱۷۹,۱۰۰	۱۰,۲۰۶,۳۳۰	۱۱۰	سیمان خاش
.	۲۱۵,۶۱۶,۰۸۹,۷۲۰	۳۰۰,۸۰۱,۰۸۹۶	۵۵,۳۵۴,۷۰۰	۷,۵۱۷,۳۱۹,۵۳۴	۷,۵۱۷,۳۱۹,۵۳۴	۷,۵۱۷,۳۱۹,۵۳۴	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۷,۳۱۹,۵۳۴	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱	سیمان خاش
.	۱,۵۶۳,۳۳۷,۲۱۶	۴۵,۶۷۵,۰۰۰	۸,۶۷۸,۷۵۰	۵۸,۱۰۲,۳۷۲,۳۳۷	۵۸,۱۰۲,۳۷۲,۳۳۷	۵۸,۱۰۲,۳۷۲,۳۳۷	۶۷,۴۴۹,۲۶۶,۳۴۰	۵۸,۱۰۲,۳۷۲,۳۳۷	۶۷,۴۴۹,۲۶۶,۳۴۰	۶۷,۴۴۹,۲۶۶,۳۴۰	۱۰,۰۳۳,۱۱۷	۱۱۲	سیمان خاش
.	۸,۹۲۵,۶۸۹,۷۵۹	۳۳۷,۱۴۶,۳۳۱	۶۴۰,۵۷۸,۰۰۳	۷,۵۱۲,۸۱۵,۴۴۸	۷,۵۱۲,۸۱۵,۴۴۸	۷,۵۱۲,۸۱۵,۴۴۸	۸,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۲,۸۱۵,۴۴۸	۸,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۱۳	سیمان خاش
.	۱,۲۵۱,۹۲۲,۳۱۲	۴۴۰,۸۶۰,۰۰۰	۸,۳۷۶,۳۴۰	۲۱۵,۵۵۴,۷۱۵,۰۹۷	۲۱۵,۵۵۴,۷۱۵,۰۹۷	۲۱۵,۵۵۴,۷۱۵,۰۹۷	۳۰۰,۸۲۵,۹۹۲,۴۰۰	۲۱۵,۵۵۴,۷۱۵,۰۹۷	۳۰۰,۸۲۵,۹۹۲,۴۰۰	۳۰۰,۸۲۵,۹۹۲,۴۰۰	۲۸,۳۸۰,۷۵۴	۱۱۴	سیمان خاش
.	۸۳,۴۹۱,۳۰۳,۱۴۸	۱,۵۰۴,۱۷۹,۹۶۲	۲۸۵,۷۹۴,۱۹۳	۱,۴۲۸,۴۵۵,۸۹۱	۱,۴۲۸,۴۵۵,۸۹۱	۱,۴۲۸,۴۵۵,۸۹۱	۱,۶۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۴۵۵,۸۹۱	۱,۶۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	سیمان خاش
.	۲۰۷۸۰,۹۸۱۴	۸,۳۳۰,۵۰۰	۱,۵۶۳,۷۹۵	۴۸,۵۷۸,۱۹۳,۴۱۲	۴۸,۵۷۸,۱۹۳,۴۱۲	۴۸,۵۷۸,۱۹۳,۴۱۲	۵۶,۳۷۱,۹۴۰,۱۴۰	۴۸,۵۷۸,۱۹۳,۴۱۲	۵۶,۳۷۱,۹۴۰,۱۴۰	۵۶,۳۷۱,۹۴۰,۱۴۰	۳,۳۷۵,۵۳۴	۱۱۶	سیمان خاش
.	۷,۴۵۸,۳۳۳,۶۸۴	۲۸۱,۸۵۹,۷۰۱	۵۳,۵۵۳,۳۴۳	۳۹۱,۶۱۶,۳۳۸,۸۳۳	۳۹۱,۶۱۶,۳۳۸,۸۳۳	۳۹۱,۶۱۶,۳۳۸,۸۳۳	۴۸۲,۴۳۷,۷۴۷,۹۸۰	۳۹۱,۶۱۶,۳۳۸,۸۳۳	۴۸۲,۴۳۷,۷۴۷,۹۸۰	۴۸۲,۴۳۷,۷۴۷,۹۸۰	۸,۱۷۷,۶۰۴	۱۱۷	سیمان خاش
.	۸۷,۹۵۱,۰۰۴,۵۳۷	۲,۴۱۲,۱۸۸,۱۴۰	۴۵۸,۳۱۵,۸۶۱	۶۱,۰۳۳,۵۹۰,۵۲۸	۶۱,۰۳۳,۵۹۰,۵۲۸	۶۱,۰۳۳,۵۹۰,۵۲۸	۸۳,۷۷۷,۶۹۴,۶۳۸	۶۱,۰۳۳,۵۹۰,۵۲۸	۸۳,۷۷۷,۶۹۴,۶۳۸	۸۳,۷۷۷,۶۹۴,۶۳۸	۵۳۳,۱۶۱	۱۱۸	سیمان خاش
.	۲۲,۳۳۶,۶۲۶,۸۱۶	۴۱۸,۸۸۸,۴۷۳	۷۹,۵۸۸,۸۱۰	۵۸,۵۱۵,۳۶۸,۷۲۶	۵۸,۵۱۵,۳۶۸,۷۲۶	۵۸,۵۱۵,۳۶۸,۷۲۶	۵۹,۶۶۷,۳۰۳,۰۰۰	۵۸,۵۱۵,۳۶۸,۷۲۶	۵۹,۶۶۷,۳۰۳,۰۰۰	۵۹,۶۶۷,۳۰۳,۰۰۰	۵,۲۹۹,۰۵۰	۱۱۹	سیمان خاش
.	۷۹,۶۹۱,۳۳۸,۰۰۱	۳۹۸,۳۳۶,۵۱۵	۵۶,۶۸۳,۹۳۸	۵۷۵,۶۵۴,۵۹۲,۲۹۹	۵۷۵,۶۵۴,۵۹۲,۲۹۹	۵۷۵,۶۵۴,۵۹۲,۲۹۹	۷۸۷,۳۹۰,۳۲۹,۵۵۰	۵۷۵,۶۵۴,۵۹۲,۲۹۹	۷۸۷,۳۹۰,۳۲۹,۵۵۰	۷۸۷,۳۹۰,۳۲۹,۵۵۰	۸۶,۰۵۳,۵۷۷	۱۲۰	سیمان خاش
.	۲۰۷,۰۵۰,۶۶۵,۲۸۵	۳,۹۴۶,۹۵۱,۱۴۸	۷۴۸,۰۰۰,۷۱۸	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۳۱۱,۱۴۴	۱۲۱	سیمان خاش
.	۱۴۶,۳۶۵,۵۰۳	۱۱,۳۳۵,۶۴۲	۲,۱۵۱,۸۷۲	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۲,۱۰۵,۲۵۵,۳۰۳	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۲,۲۶۵,۱۲۸,۳۲۰	۳۱۱,۱۴۴	۱۲۱	سیمان خاش

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معدنی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماه و

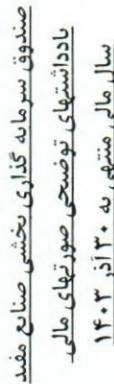
چهار روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶۰,۶۹۱,۹۵۲,۹۰۴	۱,۰۳۲,۶۳۹,۷۹۱	۱۹۶,۳۰۱,۵۶۰	۱۴۴۶۰۷,۱۶۴,۸۸۵	۲۰,۶۵۲,۹۵۸,۱۴۰	۱۰,۴۹۹,۶۴۲
۰	۴,۵۴۳,۳۱۵,۱۰۹	۱۳۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۵,۱۶۴,۱۰۰	۲۲,۴۱۳,۳۳۲,۷۹۱	۲۷,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
۰	۱۵۵,۷۱۶,۱۵۲,۸۹۴	۳,۹۶۳,۴۴۳,۶۰۵	۷۵۳,۰۵۴,۲۸۵	۶۶۲,۲۵۶,۰۷۰,۳۱۶	۷۹۲,۶۸۸,۷۳۱,۰۰۰	۳,۳۹۸,۰۶۰
۰	۱۰,۱۹۸,۴۲۵,۷۷۳	۱۶۷,۰۶۲,۸۰۰	۳۱,۱۶۴,۹۳۲	۳۳۰,۱۵۳,۳۹۹,۴۱۶	۳۳,۴۱۲,۵۵۹,۹۳۱	۴۵۴,۴۰۱
۰	۱۱۶,۷۰۵,۰۵۷,۶۸۴	۲,۰۳۶,۸۸۰,۱۱۷	۳۸۷,۰۰۷,۲۲۲	۲۸۸,۴۴۷,۰۷۸,۴۳۶	۴۰۷,۳۷۶,۰۳۳,۴۶۰	۱۳۴,۳۹۴,۷۴۴
۰	۲۰,۹۲۴,۹۸۹,۵۷۵	۴۲۵,۱۴۰,۲۱۸	۸۰,۷۷۶,۶۴۱	۶۳,۵۷۷,۱۳۷,۱۰۶	۸۵,۰۲۸,۰۴۳,۵۴۰	۷,۵۷۸,۲۵۷
۰	۶,۳۳۶,۳۶۷,۱۱۰	۳۵۹,۳۹۰,۳۳۹	۶۸,۲۶۵,۱۴۵	۶۵,۰۹۴,۱۲۵,۳۰۶	۷۱,۸۵۸,۰۴۷,۸۰۰	۴,۴۱۳,۸۸۵
۰	۳۷,۰۶۳,۷۹۶,۴۵۵	۹۴۰,۵۵۴,۶۴۴	۱۷۸,۷۰۵,۵۸۲	۱۴۹,۹۳۷,۸۷۳,۲۵۹	۱۸۸,۱۱۰,۹۳۸,۷۴۰	۱۷,۷۹۶,۶۸۲
۰	۳۵,۳۱۷,۷۷۵,۷۹۰	۱,۲۰۳,۱۸۰,۱۲۰	۲۲۸,۶۰۴,۲۲۳	۲۰۳,۸۸۶,۴۶۳,۹۴۷	۳۴۰,۶۳۶,۰۳۴,۰۸۰	۷,۱۷۸,۸۷۹
۰	۱,۵۲۰,۴۰۳,۳۴۲	۳۸۶,۳۴۴,۱۱۹	۷۳,۳۸۶,۳۸۳	۷۵,۲۶۸,۷۸۷,۰۲۰	۷۱,۳۴۸,۸۳۳,۸۶۴	۵۰,۷۵۴,۸۱۲
۰	(۲,۴۴۶,۴۳۶,۱۴۳)	۶۳۳,۱۸۰,۲۵۱	۱۲۰,۳۰۴,۲۴۸	۱۲۸,۳۳۹,۰۰۱,۸۷۴	۱۲۶,۶۳۶,۰۵۰,۳۳۰	۱,۵۲۸,۱۲۹
۰	۱۰,۹۶۵,۲۵۰,۲۹۰	۳۶۵,۹۱۶,۵۳۱	۶۹,۵۴۴,۱۳۹	۶۱,۷۸۲,۶۱۳,۲۵۰	۷۳,۱۸۳,۳۰۴,۲۰۰	۳۰,۵۴۳,۳۹۵
۰	۱,۴۵۱,۱۱۴,۴۵۱,۱۹۹	۳۲,۶۵۴,۵۶۲,۸۷۱	۶,۲۰۴,۳۶۶,۹۴۴	۵,۰۴۰,۹۳۹,۶۸۸,۸۸۲	۶,۵۳۰,۹۱۲,۵۷۳,۸۹۷	

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	صنعت مواد و محصولات دارویی (دارو)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سرمایه گذاری شفا دارو
کلر پارس	داروپخش (هلدینگ)
پتروشیمی پردیس	داروسازی سبحان انکولوزی
پتروشیمی غدیر	شیمی دارویی داروپخش
پتروشیمی پارس	سبحان دارو
آریان کیمیا تک	دارویی رازک
نفت پهران	گروه دارویی سبحان
کرین ایران	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
پتروشیمی شیراز	داروسازی اسوه
گسترش سوخت سبز (اگرس) (سهامی عام)	توزیع دارو پخش
سیمان هگمتان	داروسازی کاسپین تامین
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	داروسازی ابوریحان
	داروسازی سینا
	داروسازی فارابی
	داروسازی اکسیر
	پخش هجرت
	تولید ژلاتین کیسول ایران
	کارخانجات داروپخش
	داروسازی شهید قاضی
	پارس دارو



سال مالی، منتهی، به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷-۲- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری گواهی کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

چهار روزه منتهی به
دوره مالی شش ماه و
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

2.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



خلاصه درآمد سود سهام برآورد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

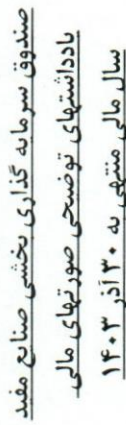
خلاصه درآمد سود سهام برآورد	هزینه تزیین برآورد	جمع درآمد سود سهام برآورد	سود متعلق به هر سهم برآورد	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۳,۵۷۳,۵۴۱,۲۸۰	۰	۳,۵۷۳,۵۴۱,۲۸۰	۱۶۰	۲۲,۳۳۴,۶۳۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷۷۵,۷۵۱,۱۲۱	۰	۷۷۵,۷۵۱,۱۲۱	۹	۸۶,۱۹۴,۵۶۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۵۹۹,۷۰۰,۱۷۶	۰	۱,۵۹۹,۷۰۰,۱۷۶	۳۶	۴۴,۳۳۶,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۵,۷۱۲,۸۹۸,۵۴۰	۰	۲۵,۷۱۲,۸۹۸,۵۴۰	۳۱۰	۸۲,۹۴۴,۸۳۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۳,۳۵۹,۵۵۴,۳۷۰	۰	۳۳,۳۵۹,۵۵۴,۳۷۰	۱۱۰	۳۱۲,۲۶۸,۶۷۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷۳۹,۶۹۴,۷۰۰	۰	۷۳۹,۶۹۴,۷۰۰	۱,۳۵۰	۵۲۷,۹۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۴۵۱,۵۸۴,۰۰۰	۰	۱,۴۵۱,۵۸۴,۰۰۰	۲۵۰	۵۸۰,۶۳۳۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳۲,۳۳۵,۶۹۱,۵۱۷	(۸۶,۳۵۱,۱۱۳)	۴۶,۹۸۴,۵۰۴	۴,۷۷۹,۵۰۴	۱۲۰,۹۲۵,۱۶۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸۲,۳۲۹,۱۱۰,۱۶۰	۰	۸۲,۳۲۹,۱۱۰,۱۶۰	۶۸۰	۱۲,۰۹۲۵,۱۶۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۶,۹۸۸,۵۹۹,۳۳۹	(۱,۳۸۶,۳۰۰,۶۵۱)	۳۵,۶۰۲,۲۹۸,۶۸۸	۱,۳۵۰	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۱,۶۹۵,۱۳۰,۰۰۰	۰	۳۱,۶۹۵,۱۳۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۳,۸۹۲,۶۸۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷,۵۸۵,۶۰۹,۲۰۰	۰	۷,۵۸۵,۶۰۹,۲۰۰	۴۰۰	۱۸,۵۶۴,۰۳۳	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۵۶,۰۶۲,۶۶۷,۳۰۰	۰	۱۵۶,۰۶۲,۶۶۷,۳۰۰	۶,۳۵۰	۳۴,۵۱۶,۷۹۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۷,۹۸۷,۰۵۸,۱۳۴	(۵۵۸,۹۴۱,۱۷۶)	۷,۴۲۸,۱۱۶,۹۵۸	۱,۳۸۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳,۴۱۰,۱۹۷,۲۰۰	۰	۳,۴۱۰,۱۹۷,۲۰۰	۱۰,۸۰۰	۳۱۵,۷۵۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۱,۳۰۴,۱۳۰,۴۰۰	۰	۲۱,۳۰۴,۱۳۰,۴۰۰	۵,۶۰۰	۳,۸۰۴,۳۰۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۵,۰۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۸,۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۰	۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۶۸۰,۶۴۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷,۹۱۶,۸۹۷,۳۰۰	۰	۷,۹۱۶,۸۹۷,۳۰۰	۵,۹۰۰	۱,۳۴۱,۸۴۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۱,۷۰۰,۲۸۳,۷۰۰	۰	۳۱,۷۰۰,۲۸۳,۷۰۰	۶,۷۰۰	۳,۳۳۹,۳۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۷,۴۰۰,۳۵۰,۰۰۰	۰	۳۷,۴۰۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۴۹۵,۴۹۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۱,۰۰۰,۰۷۷,۸۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۷۷,۸۰۰	۳۲,۲۰۰	۱۴,۸۱۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷۷,۴۳۹,۰۰۵,۰۰۰	۰	۱۷۷,۴۳۹,۰۰۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۳۱,۳۳۶,۳۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۱۳,۴۶۵,۱۰۲,۲۰۰	۰	۱۳,۴۶۵,۱۰۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۶,۱۲۰,۵۰۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۷۸۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷,۶۵۵,۵۵۱,۱۳۳	(۱,۹۵۵,۳۳۱,۸۱۷)	۵,۷۰۰,۲۱۹,۳۲۱	۳,۰۵۹,۹۶۰	۱۴۰,۳۰۰,۶۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۱۳,۲۱۸,۵۲۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۲۱۸,۵۲۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳,۰۵۹,۹۶۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲۱,۵۰۰,۸۱۶,۱۶۶	(۶۳۳,۲۴۳,۲۳۴)	۲۱,۸۶۳,۹۱۲,۹۰۰	۵۴۰	۴۰,۵۸۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸,۶۱۷,۹۸۳,۶۵۱	(۱۰۲۰,۱۶۳,۳۳۹)	۱۷,۵۹۷,۸۲۰,۳۱۲	۱,۸۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶۲,۳۷۷,۳۲۰,۴۱۷	(۳۳۵,۳۵۹,۵۸۳)	۱۶۲,۳۷۷,۳۲۰,۴۱۷	۳,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶,۱۶۲,۳۹۱,۸۲۱,۴۲۹	(۲,۷۷۶,۹۵۲,۵۲۲)	۱۳,۳۸۵,۴۳۹,۳۰۷	۱۰۵,۱۵۵,۹۲۳,۸۲۰	۳,۰۵۹,۹۶۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمان)

سیمان خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سیمان غرب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان شاهرود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان ایلام	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سیمان بهبهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان خاش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
سیمان سیاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سیمان فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان باقران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
سیمان اردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تولیدی و صنعتی کوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹



۱۹- سود اوراق بھادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود سپردہ بانکی بہ شرح ذیل می باشد:

دوره مالی تنش ماه و

چهار روزہ

سال مالی منتهی به

یادداشت

۵۱۲

سود سپردہ بانکی

3.

۱-۱۹- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماه و چهار روزه

منتهی بد

14.2.9/3.

سود	سود خالص	هزینه توزیع	سود	درصد	نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳۴,۵۹۲,۴۸۱,۸۲۰	.	۳۴,۵۹۲,۴۸۱,۸۲۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۹۲,۰۹۹,۱۱۹,۲۸۲	.	.	.	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۱۴
۱۷۶,۴۰۱,۰۶	.	.	.	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸
۹۲,۱۱۶,۷۳۳,۳۸۸	۳۴,۵۹۲,۴۸۱,۸۲۰	.	۳۴,۵۹۲,۴۸۱,۸۲۰			
.	۱۱۸,۶۱۸,۳۷۷,۳۱۰	.	۱۱۸,۶۱۸,۳۷۷,۳۱۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
.	۲۳,۳۳۳	.	۲۳,۳۳۳	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۸
.	۱۱۸,۶۱۸,۴۰۰,۶۴۳	.	۱۱۸,۶۱۸,۴۰۰,۶۴۳			
.	۱۱۱,۶۷۰,۰۹۵,۶۱۶	.	۱۱۱,۶۷۰,۰۹۵,۶۱۶	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۲/۰۱
.	۱۱۱,۶۷۰,۰۹۵,۶۱۶	.	۱۱۱,۶۷۰,۰۹۵,۶۱۶			
.	۳۵,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۶	.	۳۵,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۶	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۲
.	۲۹,۶۵۶,۷۹۹,۲۲۵	.	۲۹,۶۵۶,۷۹۹,۲۲۵	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۱
.	۶۴,۷۱۱,۵۹۳,۷۵۱	.	۶۴,۷۱۱,۵۹۳,۷۵۱			
.	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰	.	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۲۵
.	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰	.	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰			
۹۲,۱۱۶,۷۳۳,۳۸۸	۴۰,۹۶۵۷,۹۷۵,۴۹۰	.	۴۰,۹۶۵۷,۹۷۵,۴۹۰			

کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمد به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۱,۲۰۱
.	۵۰۰,۰۰۰
.	۵۰۰,۰۰۰
.	۵۰۰,۰۰۰
.	۱,۵۰۱,۲۰۱

صنعت فلزات اساسی (استیل)

سایر

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

سایر

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

سایر

صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)

سایر

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۲,۶۸۷,۳۷۹,۴۱۶	۶۸,۲۰۴,۱۴۳,۱۱۱
۶۰,۲۷۸,۰۶۵,۰۵۰	۵۱,۵۷۹,۹۵۱,۳۵۰
۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸	۶۰۹,۶۹۷,۸۸۰
۳۲,۶۸۷,۳۷۹,۴۱۶	۶۸,۲۰۴,۱۴۳,۱۱۱
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۴۰,۰۳۶
۱۲۶,۸۶۳,۵۷۷,۳۰۰	۱۸۸,۸۸۷,۹۷۵,۴۸۸

صنعت فلزات اساسی (استیل)

مدیر صندوق

مدیر (مبتنی بر عملکرد)

متولی

بازارگردان

حسابرس

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

مدیر صندوق

مدیر (مبتنی بر عملکرد)

متولی

بازارگردان

حسابرس

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)

مدیر صندوق

مدیر (مبتنی بر عملکرد)

متولی

بازارگردان

حسابرس

.	۵۴,۳۷۶,۵۳۳,۳۵۸
.	.
.	۴۸۰,۲۴۵,۸۳۱
.	۵۴,۳۷۶,۵۳۳,۳۵۸
.	۲۴۴,۴۹۸,۹۹۶
.	۱۰۹,۴۷۷,۸۱۱,۵۴۳
.	۴۵,۸۵۴,۸۳۶,۵۳۸
.	۱۶۲,۸۴۹,۷۵۵,۹۲۶
.	۳۰۳,۱۰۴,۹۹۴
.	۴۵,۸۵۴,۸۳۶,۵۳۸
.	۱۷۸,۸۰۰,۵۷۲
.	۲۵۵,۰۴۱,۳۳۴,۵۶۸



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

	مدیر صندوق	۱۰,۲۳۹,۸۹۶,۵۹۲	
.	مدیر (مبتنی بر عملکرد)	۴۶,۳۰۵,۹۹۲,۷۹۰	.
.	متولی	۹۰,۸۹۰,۳۸۴	.
.	بازارگردان	۱۰,۲۳۹,۸۹۶,۵۹۲	.
.	حسابرس	۱۰۱,۶۵۴,۵۹۲	.
.		۶۶,۹۷۸,۳۳۰,۹۵۰	.

صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)

	مدیر صندوق	۳۸۸,۹۵۲,۸۰۱	
.	متولی	۴,۶۵۷,۵۳۰	.
.	بازارگردان	۳۸۸,۹۵۲,۸۰۱	.
.	حسابرس	۷,۳۸۴,۲۲۴	.
.		۷۸۹,۹۴۷,۳۵۶	.
.		۱۲۶,۸۶۳,۵۷۷,۳۰۰	۶۲۱,۱۷۵,۳۹۹,۹۰۵

جمع کل

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۲۲۴,۱۹۴,۳۲۲	۴,۲۳۸,۱۲۵,۲۵۰
.	۵۱۹,۱۸۶,۴۱۷
.	۸۵,۰۱۲,۹۴۰
.	۳۷,۸۳۷,۸۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۹,۰۱۸,۰۰۰	۵,۶۳۷,۵۴۰
۳,۲۳۳,۲۱۲,۳۲۲	۴,۸۸۵,۷۹۹,۹۶۸

صنعت فلزات اساسی (استیل)

	هزینه آبونمان نرم افزار
.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	هزینه تصفیه
.	هزینه کارمزد بانکی

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

	هزینه آبونمان نرم افزار	۳,۶۳۴,۵۲۷,۷۰۹	
.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۶۶,۹۹۰,۱۹۸	.
.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۵,۰۱۲,۹۴۰	.
.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه	۲۸,۳۷۸,۳۷۱	.
.	هزینه کارمزد بانکی	۲,۰۷۶,۷۱۰	.
.		۳,۸۱۶,۹۸۵,۹۲۸	.

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)

	هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۹۱۱,۵۳۱,۱۰۷	
.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶,۳۸۲,۹۷۶	.
.	هزینه کارمزد بانکی	۱,۶۵۰,۸۷۰	.
.		۲,۹۱۹,۵۶۴,۹۵۳	.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۹۰,۰۳۴,۱۵۲	
۱۶۹,۱۳۷,۶۰۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۳۸۲,۹۷۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۶۴۹,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۶۹,۲۰۳,۷۳۰	

صنعت مواد و محصولات دارویی (دارونو)

	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۱,۸۳۰,۳۱۱	
۱۷,۴۴۴,۵۲۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۳۸۲,۹۷۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۵,۷۴۲,۸۱۱	
۳,۲۳۳,۲۱۲,۳۲۲	۱۲,۷۸۷,۲۹۷,۳۹۰

جمع کل

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماه و چهار روزه منتهی به سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ریال	ریال
۱۰,۷۳۷,۲۶۱,۰۰۰	۳۱۰,۱۳۳,۱۳۰,۰۰۰
(۹۴,۶۱۲,۰۴۴,۰۰۰)	(۳۲۸,۳۴۳,۹۸۴,۹۵۲)
(۸۳,۸۷۴,۷۸۳,۰۰۰)	(۱۸,۲۱۰,۸۵۴,۹۵۲)

صنعت فلزات اساسی (استیل)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صنعت خودرو و ساخت قطعات (خودران)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری



	۱۱,۹۹۱,۱۷۱,۷۰۰
۱۴۲,۷۷۴,۷۲۲,۸۳۶	
۱۵۴,۷۶۵,۸۹۴,۵۳۶	
۱۸۳,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
(۴۵,۹۲۵,۹۳۵,۲۳۶)	
۱۳۷,۱۱۰,۰۶۴,۷۶۴	
۳۴۱,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	
(۵۰,۲۵۸,۰۳۰,۷۲۲)	
۲۹۱,۴۴۲,۹۶۹,۲۷۸	
(۸۳,۸۷۴,۷۸۳,۰۰۰)	۵۶۵,۱۰۸,۰۷۳,۶۲۶



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی

منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۸- صورت خالص دارائیه‌ها به تفکیک هر صنعت

دارایی‌ها	استیل	خودران	سیمانو	اکتان	دارونو	جمع
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۷,۱۰۸,۴۶۳,۰۵,۵۹۶	۷,۳۲۶,۷۶۷,۵۸۹,۴۰۷	۱۰,۴۶۹,۵۳۳,۴۸۷,۵۴۳	۶,۴۹۲,۰۵۳,۶۴۴,۰۷۱	۳۶,۰۵۵,۱۹۶,۰۴۶۳۶	۳۳,۹۰۲,۷۲۰,۶۳۱,۲۵۳
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۱۳,۳۸۱,۸۶۵,۰۵۲	۲۲۷,۶۴۰,۶۹۱,۳۷۶	.	۳۱۷,۴۳۵,۲۰۳,۰۳۷	۴۸۹,۰۴۸,۳۰۳,۳۲۷	۱,۳۴۷,۵۰۶,۰۶۲,۶۹۲
حساب‌های دریافتی تجاری	۵۲,۰۱۰,۶۰۹,۶۰۰	۳۷,۴۴۲,۴۱۱,۵۵۳	۳۴,۹۷۵,۶۵۸,۱۷۳	۴۰,۱۱۸,۸۰۰,۴۱۷	۸۰,۰۶۵,۴۰۳,۶۶۰	۲۴۴,۶۱۲,۵۱۳,۰۰۳
موجودی نقد	۱,۰۴۱,۳۴۶,۱۵۸,۷۹۲	۳,۷۶۲,۹۱۸,۷۹۱	۸۵,۸۸۳,۹۱۱,۱۷۳	۹۶۸,۵۹۳,۶۱۴,۰۳۹	۷,۳۱۸,۸۵۰,۴۱۵,۰۰۰	۹,۴۱۸,۳۳۷,۰۱۷,۷۸۴
سایر دارائیه‌ها	۷۵۵,۱۰۳,۴۴۵	۷۱۹,۳۱۷,۹۳۷	۵۴۹,۳۵۴,۹۰۶	۵۴۹,۳۵۴,۷۹۴	۵۴۹,۳۵۴,۷۹۳	۳,۱۲۲,۴۸۵,۸۱۵
جاری کارگزاران	۳۴۸,۴۴۵,۶۰۷,۸۴۵	۱۴۵,۵۳۰,۴۴۴,۱۱۷	.	.	.	۵۹۳,۹۷۶,۰۵۱,۹۶۲
جمع دارایی‌ها	۸,۹۶۴,۶۸۵,۶۵۰,۳۳۰	۷,۶۴۱,۸۶۳,۰۰۲,۷۸۱	۱۰,۵۹۰,۹۴۲,۴۱۱,۷۹۴	۷,۸۱۸,۷۵۰,۶۱۶,۳۴۸	۱۱,۴۹۴,۰۳۳,۰۸۱,۲۵۶	۴۶,۵۱۰,۳۷۴,۷۶۲,۵۰۹
بدهی‌ها						
جاری کارگزاران	.	.	۲۲,۳۳۰,۴۷۹,۰۱۱	۲۰,۳۰۱,۹۰۰,۳۷۲	۱,۴۶۵,۵۶۱,۴۴۲,۱۸۳	۱,۶۹۱,۳۱۱,۲۱۱,۵۶۶
حساب‌های پرداختی	۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰	.	.	.	.	۳۷,۰۹۰,۴۴۶,۷۵۰
بدهی به سرمایه گذاران	.	۱۰۰,۵۰۶,۱۶۰,۰۶۰	.	.	.	۱۰۰,۵۰۶,۱۶۰,۰۶۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲۰,۰۳۰,۴۱۱,۹۵۳	۶۶,۸۱۵,۸۴۲,۶۳۷	۳۴۱,۵۶۸,۳۳۸,۲۱۷	۶۶,۹۷۸,۳۳۰,۹۵۰	۷۸۹,۹۴۷,۳۵۶	۴۹۶,۱۸۲,۸۷۳,۱۱۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳,۴۲۶,۲۲۷,۸۰۴	۱,۳۴۴,۴۲۳,۸۷۵	۱,۳۵۴,۷۷۳,۹۴۲	۱,۳۳۹,۵۵۶,۷۸۶	۴۹۵,۰۱۲,۵۴۴	۸,۰۴۹,۹۹۴,۴۵۱
جمع بدهی‌ها	۱۶۰,۵۴۷,۰۸۶,۵۰۷	۱۶۸,۷۴۶,۴۲۸,۵۷۳	۳۶۵,۲۵۳,۵۹۱,۱۷۰	۳۷۱,۳۴۷,۱۷۷,۶۰۸	۱,۴۶۷,۱۴۶,۴۰۲,۰۸۳	۲,۳۳۳,۰۴۰,۶۸۵,۹۴۰
خالص دارایی‌ها	۸,۸۰۴,۱۳۸,۵۶۳,۸۳۳	۷,۴۷۳,۱۱۶,۵۷۴,۲۰۹	۱۰,۳۲۵,۶۸۸,۸۲۰,۶۲۴	۷,۵۴۷,۴۰۳,۴۳۸,۷۴۰	۱۰,۰۲۶,۸۸۶,۶۷۹,۱۷۳	۴۴,۱۷۷,۳۳۴,۰۷۶,۵۶۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۶۲۴,۶۱۸,۷۹۱	۷۲۵,۸۰۹,۸۸۴	۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۸۴۶,۹۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۳,۱۷۵,۶۴۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۰۹۵	۱۰,۲۹۶	۱۴,۲۸۴	۱۳,۴۸۱	۱۰,۰۲۷	۱۲,۱۵۹

۲۸-۱- جمع میالغ مربوط به جاری کارگزاران به تفکیک صنعت با میالغ جاری کارگزاران مندرج در صورت خالص دارایی‌ها مطابقت ندارد این موضوع به این دلیل است که حساب جاری کارگزاران در بعضی از صنعت‌ها بدهکار (دارایی) و در بعضی دیگر بستانکار (بدهی) می‌باشد. ولیکن در صورت خالص دارایی‌ها به عنوان یک قلم آمده است.



۲۹- صورت سود و زیان به تفکیک هر صنعت

مشتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ سال مالی				
جمع	دارونو	اکتان	سیمانو	استیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۷۱۲,۳۵۵,۶۶۳	۰	۹,۹۳۶,۲۸۷,۰۷۵	۱۷,۷۶۰,۶۴۳,۸۷۴	۱۳۶,۱۳۲,۵۵۹,۳۲۳
۴,۹۷۹,۸۵۶,۱۸۶,۹۴۰	(۵۲,۲۳۲,۵۳۴,۳۳۰)	۱,۴۸۸,۵۴۹,۶۳۳,۸۹۹	۲,۳۸۱,۵۵۳,۳۶۲,۶۵۸	۱,۱۶۹,۵۵۵,۹۳۳,۳۱۱
۱,۶۱۶,۴۹۱,۸۲۱,۸۴۹	۰	۱۶۳,۳۳۷,۳۳۰,۴۱۷	۷۰,۶۵۲,۵۵۱,۱۳۳	۶۳۵,۱۷۳,۲۵۸,۶۸۲
۳۰,۹۵۷,۹۷۵,۴۹۰	۸۰,۶۵۳,۳۰۳,۶۶۰	۶۴,۷۱۱,۵۹۳,۷۵۱	۱۱۱,۶۷۰,۰۹۵,۶۱۶	۳۳,۵۹۲,۴۸۱,۸۲۰
۱,۵۰۱,۲۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۱
۷,۱۱۹,۸۵۲,۳۳۱,۱۳۳	۳۷,۷۸۲,۳۶۹,۳۳۰	۱,۷۳۵,۵۲۸,۳۳۲,۱۲۳	۳,۳۱۷,۵۳۶,۶۵۵,۳۸۱	۱,۹۷۵,۲۵۵,۳۳۵,۱۲۶

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد اراکان	۱۰۹,۳۷۷,۸۱۱,۵۳۳	۶۶,۹۷۸,۱۳۰,۹۵۰	۲۵۵,۰۳۱,۳۳۳,۵۶۸	۱۸۸,۸۸۷,۹۷۵,۴۸۸
سایر هزینه‌ها	۳,۸۱۶,۹۸۵,۹۳۸	۱,۰۶۹,۲۰۳,۷۳۰	۲,۹۱۹,۵۶۴,۹۵۳	۴,۸۸۵,۷۹۹,۹۶۸
جمع هزینه‌ها	۱۱۳,۲۹۲,۷۹۷,۲۷۱	۶۸,۰۴۷,۳۳۴,۶۸۰	۲۵۷,۵۹۰,۸۹۸,۵۲۱	۱۹۳,۷۷۳,۷۷۵,۴۵۶
سودخالص	۶۰,۳۵۱,۸۳۹,۶۷۳	۱,۶۵۷,۴۹۰,۷۸۹,۴۶۲	۲,۹۵۹,۵۷۸,۷۵۵,۸۶۰	۱,۷۸۱,۶۸۱,۴۶۹,۶۸۰

۳۰- صورت گردش خالص دارائیه‌ها به تفکیک هر صنعت

مشتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ سال مالی				
جمع	دارونو	اکتان	سیمانو	استیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۳۷۹,۸۰۰,۳۱۰,۹۵۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۳۵۰,۰۰۰
۳۷,۸۱۳,۲۰۰,۴۱۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۲۰,۱۶۰,۶۲۰,۰۰۰	۸,۵۶۴,۶۵۲,۲۱۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۴۰,۰۰۰
(۸۰,۴۵۱,۳۷۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۶۹,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۶۹,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۶۹,۹۴۰,۰۰۰)	(۳۳۶,۵۱۲,۰۰۰)
۶,۳۸۵,۸۸۹,۵۳۳,۸۴۸	۲۶,۸۸۵,۶۹۹,۱۷۳	۱,۶۵۷,۴۹۰,۷۸۹,۴۶۲	۲,۹۵۹,۵۷۸,۷۵۵,۸۶۰	۱,۷۸۱,۶۸۱,۴۶۹,۶۸۰
۵۵۵,۱۰۸,۷۳۴,۶۶۶	۰	۳۹۱,۳۳۲,۶۶۹,۳۷۸	۱۳۷,۱۱۰,۰۶۳,۷۶۴	(۱,۸۲۱,۸۵۳,۵۵۳)
۳۴,۱۷۷,۳۳۳,۷۶۵,۵۶۹	۱۰,۰۲۶,۸۸۵,۶۹۹,۱۷۳	۷,۵۴۷,۳۰۳,۳۳۸,۷۳۰	۱۰,۳۳۵,۶۸۸,۲۰۹	۶۳۳,۶۱۸,۹۷۹