صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

بیـــات رایان

(موسسه حسابرسی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
خیابان بخارست ، کوچه پژوهشگاه دوم ،
شماره ۲۲ ، طبقه دوم ، تهران ۱۵۱۴۶۱۳۹۱۸
شماره ثبت: ۱۹۱۰

تلفن : ۸-۸۸۵۰۴۵۸۶
فاکس : ۸۸۱۷۰۲۷۹
پست الکترونیک : Bayatrayan@Bayatrayan.com

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۶/۰۴
شماره: ۲۲۰ - ۱۴۰۵

گزارش حسابرس مستقل
به مدیریت
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ ، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالـــی یاد شده ، وضعیت مالی صنـــدوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت های مالی مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت 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 واقع‌بینانه 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، درصورت 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 خطرها 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.

BAYAT RAYAN & CO. بیات رایان حسابداران رسمی OFFICIAL ACCOUNTANTS

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 اطلاع‌رسانی‌شده 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 مدیریت صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۱-۶- بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در خصوص نصاب ترکیب دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری و مفاد تبصره ۱ ماده ۲۶ اساسنامه مبنی بر اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض ترکیب دارایی‌های صندوق و اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب‌ها به شرح زیر:

۱-۱-۶- اقدام به سرمایه گذاری خارج از موضوع فعالیت در گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج در خصوص صنعت اکتان و خرید و فروش در تاریخ ۲۶ خرداد در صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس در صنعت دارونو.

۲-۱-۶- نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق‌تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام در صنایع حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق. (در خصوص صنعت فلزات اساسی برای سهام ملی صنایع مس ایران ، در صنعت خودرو و ساخت قطعات برای سهام ایران خودرو و در صنعت استخراج کانی های فلزی برای سهم توسعه معادن و فلزات به عنوان نمونه در ماه خرداد ۱۴۰۵)

BAYAT RAYAN & CO. بیات رایان حسابداران رسمی OFFICIAL ACCOUNTANTS

۳-۱-۶- نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام در سایر صنایع حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق. (در خصوص صنعت فلزات اساسی، سهم توسعه معادن و فلزات از ۲۵ تا ۳۱ خرداد ۱۴۰۵)

۲-۶- ماده ۱۸ اساسنامه، با موضوع 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 برای همه صنایع.

۳-۶- مواد ۲۱ و ۲۲ اساسنامه با موضوع صدور واحد های سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان یا از محل مطالبات وی از صندوق و پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان طی مهلت مقرر.

۴-۶- ماده ۳۵ اساسنامه با موضوع انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع در سامانه کدال و تارنما در خصوص مجمع مورخ ۲ دی ۱۴۰۴ با موضوع تغییر حق الزحمه حسابرس.

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

۱-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ با موضوع وصول مبلغ ۳۸۱.۸۸۴ میلیون ریال سود سهام شرکت های سرمایه‌پذیر علیرغم مکاتبات و پیگیری‌های صورت گرفته توسط مدیر صندوق، در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکت‌های سرمایه پذیر.(از جمله داروسازی فارابی، داروسازی دانا، دارویی تامین و آهن فولاد ارفع)

۲-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ سبا مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری در رابطه با نرخ سود سپرده‌های بانکی.

۳-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ سامانه سنم در خصوص بارگذاری اطلاعات معاملات صندوق سرمایه گذاری در قالب فایل XML در موعد مقرردر برخی از روزها.

۴-۷- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۳۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ سبا با موضوع ممنوعیت خرید سهام و حق‌تقدم خرید سهام به نام صندوق و فروش سهام و حق تقدم خرید سهام همان ناشر در روز خرید و روز کاری پس از آن از محل دارایی‌های صندوق در برخی موارد. (به عنوان نمونه ، ۱۵ دی در خصوص سهم معدنی و صنعتی چادرملو، ۲۱ دی در خصوص سهم دارویی تامین و ۲۳ دی درخصوص سهم پتروشیمی شیراز)

۵-۷- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ سبا در خصوص پرداخت الکترونیکی در روز های ۳۰ اردیبهشت و ۲ خرداد ۱۴۰۵ به دلیل اختلال بانکی.

BAYAT RAYAN & CO.
بیات رایان
حسابداران رسمی
OFFICIAL ACCOUNTANTS

۶-۷- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ با موضوع بارگذاری تصمیمات مجمع در روز برگزاری مجمع در سامانه کدال در خصوص مجمع ۹ اسفند ۱۴۰۴. (به علت وقوع جنگ)

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفت که به استثنای تعدیل قیمت برخی سهام با توجه به شرایط جنگی به مورد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات NAV باشد، برخورد ننموده است.

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

۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش‌های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می‌گردد.

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

۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی مقابله و پیشگیری از جرائم پولشویی و تامین مالی تروریسم ، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۴ شهریور ۱۴۰۵

مؤسسه بیات رایان – حسابداران رسمی

علیرضا شهریاری **محمود عبدلی**

کدعضویت ۹۶۲۴۴۱ **کدعضویت ۹۵۲۲۳۴**

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان	۳
گردش خالص دارایی‌ها	۴
• **یادداشت‌های توضیحی:**	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۵
ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۶-۵
پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۱۱-۷
ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۶۶-۱۲

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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 درآینده 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 ۱۴۰۵/۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار	سعید قاسمی	

سبدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضامن گزارش حسابرسی

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۴۳۳۱۸ - ۱۵۱۸۹
تلفن: ۸۷۰۰ - ۰۲۱
فکس: ۸۱۹۰۹ - ۰۲۱
www.mofidsectorfund.com

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۰۰،۴۱۰،۰۵۳،۸۲۱،۹۶۵	۶۷،۱۰۲،۸۶۵،۷۲۸،۱۳۶
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۱،۴۷۶،۹۳۹،۲۴۴،۵۱۷	۷۵۲،۵۶۳،۵۶۲،۲۵۶
حساب‌های دریافتنی	۷	۱،۹۵۶،۹۸۵،۹۸۹،۲۶۴	۹۶۳،۵۸۸،۵۱۶،۲۱۴
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی‌سپرده بانکی	۸	۲،۰۳۶،۸۱۴،۵۹۰،۹۶۰	۹۴۴،۴۰۰،۱۴۶،۴۳۱
سایر دارایی ها	۹	۱۲،۵۱۵،۶۳۷،۹۷۸	۷،۰۵۵،۵۳۲،۸۵۸
جمع دارایی‌ها		**۱۰۵،۸۹۳،۳۰۹،۲۸۴،۶۸۴**	**۶۹،۷۷۰،۴۷۳،۴۸۵،۸۹۵**
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۷۹۹،۰۰۸،۸۴۸،۷۷۸	۲۲۹،۴۴۵،۳۹۴،۳۲۳
حساب‌های پرداختنی	۱۱	۱۷۹،۳۵۶،۰۳۶	۱،۲۴۹،۰۳۴،۳۷۵
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۵۲۶،۰۲۷،۳۹۷	۹۸،۶۶۵،۷۵۱،۷۹۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱،۰۸۶،۷۶۷،۷۱۱،۴۲۲	۸۰۰،۰۴۰،۷۳۳،۰۳۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵۴،۸۱۴،۸۰۱،۰۵۷	۲۰،۲۴۷،۸۸۵،۱۱۲
جمع بدهی‌ها		**۱،۹۴۱،۲۹۶،۷۴۴،۶۹۰**	**۱،۱۴۹،۶۴۸،۷۹۸،۶۳۵**
خالص دارایی‌ها	۱۵	**۱۰۳،۹۵۲،۰۱۲،۵۳۹،۹۹۴**	**۶۸،۶۲۰،۸۲۴،۶۸۷،۲۶۰**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۲۲،۶۶۰**	**۱۷،۳۵۷**

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۱۶,۰۲۲,۸۲۳,۱۶۵	۱,۴۴۳,۴۴۸,۸۵۸,۹۸۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۱,۷۳۷,۷۵۸,۶۷۵,۴۳۹	۶,۹۱۱,۰۹۷,۷۵۱,۰۱۷
سود سهام	۱۸	۲,۲۹۷,۵۹۸,۴۴۲,۸۰۹	۲,۰۶۴,۹۹۱,۳۲۲,۶۰۱
سود سپرده بانکی	۱۹	۹۷,۷۴۰,۰۸۶,۲۰۲	۲۹۰,۹۹۳,۳۶۸,۷۰۸
سایر درآمدها	۲۰	۱۲,۸۸۵,۶۵۳,۸۹۶	۲,۷۷۸,۰۷۸,۰۷۵
جمع درآمدها		**۲۴,۲۶۲,۰۰۵,۶۸۱,۵۱۱**	**۱۰,۷۱۳,۳۰۹,۳۷۹,۳۸۴**
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱,۳۸۴,۷۰۷,۱۶۹,۵۹۶	۱,۱۸۰,۴۸۱,۸۰۲,۶۷۸
سایر هزینه‌ها	۲۲	۳۰,۷۵۳,۵۲۹,۱۸۱	۱۶,۹۹۰,۶۳۰,۰۲۹
جمع هزینه‌ها		**۱,۴۱۵,۴۶۰,۶۹۸,۷۷۷**	**۱,۱۹۷,۴۷۲,۴۳۲,۷۰۷**
سودخالص		**۲۲,۸۴۶,۵۴۴,۹۸۲,۷۳۴**	**۹,۵۱۵,۸۳۶,۹۴۶,۶۷۷**
بازده میانگین سرمایه گذاری		**۳۲/۸۸٪**	**۱۷/۱۹٪**
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		**۲۲/۱۳٪**	**۱۶/۰۴٪**

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره} = \frac{\text{تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال/دوره}}$$

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره		۳,۹۵۳,۴۳۱,۸۹۰	۶۸,۶۲۰,۸۲۴,۶۸۷,۲۶۰	۳,۶۳۳,۱۷۵,۶۴۳	۴۴,۱۷۷,۲۳۴,۰۷۶,۵۶۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۸۸,۷۱۰,۰۰۰	۷,۸۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۴۰۱,۵۹۳	۲۰,۴۰۴,۰۱۵,۹۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۵۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۴,۲۳۰,۳۴۶)	(۱۴,۳۴۲,۳۰۳,۴۶۰,۰۰۰)
سود خالص دوره		-	۲۲,۸۴۶,۵۴۴,۹۸۲,۷۳۴	-	۹,۵۱۵,۸۳۶,۹۴۶,۶۷۷
تعدیلات	۲۳	-	۶,۱۴۵,۰۴۲,۸۷۰,۰۰۰	-	۵۹۸,۵۸۳,۸۷۲,۹۸۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		**۴,۵۸۷,۳۹۱,۸۹۰**	**۱۰۳,۹۵۲,۰۱۲,۵۳۹,۹۹۴**	**۴,۲۳۹,۳۴۶,۸۹۰**	**۶۰,۳۵۳,۳۶۷,۳۶۶,۲۳۱**

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۲۶۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید که صندوق سرمایه گذاری محسوب می شود ، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ تحت شماره ۱۲۱۵۰ نزدسازمان 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 درسهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمدثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود می باشد. مرکزاصلی صندوق تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا،پلاک۱ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط بافعالیت 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 ازاین به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیرتشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز ، ازحق رأی درمجمع برخوردارند. درتاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ضمیمه گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سبد گردان مفید	۹،۹۰۰،۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاوره‌سرمایه‌گذاری ایده مفید	۱۰۰،۰۰۰	۱
	جمع	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

مدیرصندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شمارهٔ ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ـ خیابان آفریقا ـ بعد از چهارراه جهان کودک ـ خیابان دیدار شمالی ـ نبش پدیدار شرقی پلاک۴۵ 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 ازتهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-کوچه نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد۱۴.

بازارگردان، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شمارهٔ ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، میدان ولیعصر، خیابان شهید فرامرز به آفرین، خیابان رودسر پلاک ۶۷ ساختمان میلاد طبقه اول واحد یک

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ 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 ، بخش مرکزی ، شهر تهران، آرژانتین ، ساعی ، خیابان شهید احمد قصیر،کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲ طبقه ۲ واحد شش

۳-مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساسا برمبنای ارزش‌های جاری در تاریخ خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴-سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری دراوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار درهنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار درصندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری درسهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری درسهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است ازارزش 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری دراوراق مشارکت پذیرفته شده دربورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز وکار بازخریدآنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی : اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می‌شود و سود آن ها در حسابهای دریافتنی لحاظ می شود.

۴-۲- درآمدحاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سودسهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و درحساب‌هامنعکس 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 نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل وارزش اسمی باگذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمدثابت یاعلی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طورر ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه درحساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهیهای سپرده بانکی با استفاده ازنرخ سود همان اوراق و با درنظرگرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، باهمان نرخ قبلی تنزیل شده ودرحساب‌های 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 ۴۰ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس ازتشکیل مجمع ازمحل دارایی‌های صندوق پرداخت وظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۴-۴- ذخایرکارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیرمحاسبه و درحساب‌ها ثبت می‌شود:

Bayat Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل مبلغ پذیره نویسی)	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت حداکثر ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایهT گذاری در آنTها بعلاوه ۵در هزار (۰.۰۰۵) از محل متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تا میزان مجاز سرمایه گذاری در آنها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۰۱) از مابهT 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 نمیT 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 میT 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 هزینهT های صندوق، هزینه معاملات و حسابT های دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیT گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل میT 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 ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰میلیون ریال و حداکثر ۳۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ مدیر	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا

Bayan Rayan Certified Accountants

صندوق	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 یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۲- به ازای اضافه شدن هر بخش (Sector) جدید در یک سال ۲۴۰۰ میلیون ریال، ارزش دارایی‌T ها به میلیارد ریال از صفر تا ۳۰،۰۰۰ ضریب ۰،۰۰۰۴ از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ ضریب ۰،۰۰۰۲۴ بالای ۵۰،۰۰۰ ضریب ۰،۰۰۰۰۳
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

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه،کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان درحساب‌ها منعکس می‌شود و در پایان سال مالی هر سال پرداخت می شود.

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.

Bayan Rayan Certified Accountants

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ 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 کسرمی‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۵ 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 ازقیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- 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:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت فلزات اساسی (استیل)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۷۰,۱۸۰,۶۱۹,۸۶۸	۷۴,۰۸۱,۹۶۰,۰۰۳	۰/۰۷٪	۷۳,۸۷۴,۳۳۷,۰۶۲	۷۹,۸۵۷,۱۶۴,۰۰۶	۰/۱۱٪
محصولات شیمیایی	۱۲۳,۷۷۲,۹۲۶,۰۹۵	۲۱۳,۹۵۵,۲۱۵,۰۳۵	۰/۲۰٪	۱۵۱,۹۵۳,۸۳۴,۹۹۳	۱۷۱,۱۹۶,۳۴۳,۱۰۰	۰/۲۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۷۱,۳۸۹,۶۶۶,۳۷۲	۷۵۶,۳۴۲,۹۱۰,۵۸۰	۰/۷۱٪	۵۳۷,۰۲۶,۶۴۷,۶۸۲	۷۱۶,۲۲۷,۵۳۵,۰۵۶	۱/۰۳٪
سرمایه گذاری ها	۴۳۷,۴۶۷,۸۹۵,۳۲۵	۵۸۸,۷۶۵,۴۲۳,۹۱۸	۰/۵۶٪	۲۴۹,۱۷۰,۹۰۹,۳۹۷	۳۱۵,۱۱۵,۱۸۳,۹۰۰	۰/۴۵٪
ساخت محصولات فلزی	۱۶,۱۴۵,۱۵۴,۸۷۴	۲۷,۹۲۳,۶۴۳,۰۸۲	۰/۰۳٪	۳۷,۳۵۵,۸۵۹,۴۵۳	۴۳,۶۳۱,۷۶۸,۹۹۱	۰/۰۶٪
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۳۸,۹۳۷,۲۵۳	۴,۹۵۰,۷۹۸,۳۳۰	۰/۰۰٪	۵,۰۳۸,۹۳۷,۲۵۳	۵,۵۴۲,۴۳۸,۲۶۶	۰/۰۱٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴۶,۳۹۶,۴۴۴,۸۰۴	۱۰۶,۹۴۳,۱۰۳,۰۵۴	۰/۱۰٪	۴۷,۴۰۲,۹۴۸,۹۷۲	۶۳,۷۱۰,۶۷۹,۸۹۰	۰/۰۹٪
فلزات اساسی	۵,۲۰۶,۵۱۶,۱۴۳,۰۰۵	۹,۹۶۸,۲۷۸,۰۰۱,۳۸۷	۹/۴۱٪	۵,۳۲۸,۲۷۹,۸۹۲,۵۱۹	۷,۲۸۸,۸۴۰,۷۷۸,۱۳۲	۱۰/۴۵٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۷۳۲,۱۸۹,۸۸۱,۶۷۹	۱,۸۰۴,۱۰۶,۹۸۸,۶۹۶	۱/۷۰٪	۳۱۴,۳۸۴,۶۴۴,۷۶۹	۳۵۷,۹۲۹,۵۵۷,۹۰۸	۰/۵۱٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۷۹,۰۸۱,۶۶۳	۹۶۸,۹۵۱,۶۵۵	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۱۰۰,۸۶۲,۹۸۴,۹۶۱	۱۰۴,۶۵۲,۷۳۲,۳۶۰	۰/۱۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲	۶۲۸,۱۰۶,۹۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۰,۵۳۸,۸۷۸,۹۰۵	۵۹,۲۰۶,۱۴۴,۹۲۱	۰/۰۶٪	۰	۰	۰/۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲۰,۴۴۳,۳۳۹,۰۰۸	۲۴,۲۶۱,۰۰۱,۵۰۰	۰/۰۲٪	۱۲,۱۵۵,۵۵۱,۷۹۰	۱۲,۲۳۷,۶۶۵,۹۱۰	۰/۰۲٪
سیمان، آهک و گچ	۱۱۸,۰۰۹,۴۱۱,۲۰۰	۲۳۲,۱۹۱,۱۸۰,۰۰۰	۰/۲۲٪	۱۱۸,۰۰۹,۴۱۱,۲۰۰	۱۵۰,۳۴۸,۷۵۰,۴۰۰	۰/۲۲٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۸۸,۷۸۸,۹۴۱	۷۶۰,۰۷۸,۸۲۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)	**۸,۵۰۵,۸۴۹,۴۷۱,۲۱۱**	**۱۳,۹۷۱,۸۴۷,۹۷۵,۲۰۰**	**۱۳/۱۹٪**	**۶,۸۷۴,۶۵۲,۹۷۵,۰۹۰**	**۹,۲۰۴,۶۳۷,۸۶۵,۵۵۹**	**۱۳/۱۹٪**

صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰/۰۰٪	۸,۴۶۸,۸۴۷,۵۸۱	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۰/۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۳,۶۳۹,۶۶۱,۸۱۳	۵,۹۶۱,۹۵۵,۰۵۴	۰/۰۱٪	۳,۶۳۹,۶۶۱,۸۱۳	۴,۵۱۵,۲۲۵,۴۰۰	۰/۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۶,۱۳۰,۷۷۲,۵۶۶,۱۸۴	۷,۲۲۷,۵۷۵,۳۰۲,۰۰۷	۶/۸۳٪	۴,۷۸۱,۹۵۶,۸۶۱,۲۳۰	۵,۹۵۱,۴۶۳,۹۴۲,۱۱۹	۸/۵۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴۹,۸۴۳,۳۷۲,۷۳۷	۱۸۱,۲۹۵,۵۲۲,۸۱۴	۰/۱۷٪	۰	۰	۰/۰۰٪
محصولات شیمیایی	۵۶,۵۹۰,۷۲۳,۷۶۴	۳۷,۹۹۶,۰۶۳,۴۳۲	۰/۰۴٪	۰	۰	۰/۰۰٪

Bayat Rayan Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
اطلاعات و ارتباطات	۴,۴۵۸,۳۴۱,۷۶۷	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
فلزات اساسی	۱۰۲,۴۶۳,۳۵۷,۶۱۲	۱۰۸,۴۹۱,۶۱۰,۰۳۵	۰/۱۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰/۰۰٪	۴۸,۰۱۵,۱۰۵,۴۵۸	۵۴,۰۰۹,۹۴۹,۹۳۱	۰/۰۸٪
مواد و محصولات دارویی	۱۳۰,۰۸۶,۷۸۹,۵۶۹	۱۴۰,۳۹۴,۸۲۲,۴۸۲	۰/۱۳٪	۷,۳۷۵,۹۶۸,۱۲۸	۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۳	۰/۰۱٪
سرمایه گذاری ها	۳۱۴,۵۶۰,۴۰۰,۱۷۵	۳۳۹,۹۴۳,۰۱۸,۹۶۲	۰/۳۲٪	۸۱,۱۹۰,۹۳۱,۵۸۹	۸۶,۱۷۰,۲۳۵,۷۵۵	۰/۱۲٪
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵,۰۰۴,۴۳۷,۱۱۲	۱۵,۷۵۴,۷۶۶,۹۲۵	۰/۰۱٪	۶,۴۶۷,۴۲۹,۷۹۳	۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵	۰/۰۰٪
جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	**۶,۹۰۷,۴۱۹,۶۵۰,۷۳۳**	**۸,۰۶۱,۲۴۴,۷۹۶,۶۵۹**	**۷/۶۱٪**	**۴,۹۳۷,۱۱۴,۸۰۵,۵۹۲**	**۶,۱۲۴,۴۷۹,۸۸۰,۱۱۵**	**۸/۷۴٪**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سیمان، آهک و گچ	۱۶,۰۳۲,۷۲۰,۷۸۲,۰۷۹	۳۱,۶۴۱,۳۳۳,۵۱۲,۹۱۲	۲۹/۸۸٪	۱۱,۵۰۵,۶۱۰,۶۰۳,۱۸۰	۱۹,۴۱۴,۲۶۷,۷۳۸,۲۳۰	۲۷/۸۳٪
محصولات شیمیایی	۹۱,۵۱۷,۷۶۷,۹۷۳	۱۵۵,۰۷۴,۵۸۳,۷۱۳	۰/۱۵٪	۸۰,۰۲۲,۳۸۸,۶۶۸	۹۲,۶۰۲,۶۰۵,۴۸۰	۰/۱۳٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۱,۶۵۷,۳۸۱,۱۰۹	۲۵,۶۴۷,۳۷۱,۳۷۶	۰/۰۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۸۲,۷۹۹,۸۰۹,۲۰۴	۱۹۰,۸۵۲,۳۰۸,۵۸۱	۰/۱۸٪	۰	۰	۰/۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۸۹,۵۴۰,۶۵۱	۴۸۴,۴۷۵,۸۲۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۱,۱۵۲,۱۸۳,۸۸۶	۱۰۵,۲۱۰,۳۸۸,۱۰۰	۰/۱۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۴۹,۰۴۸,۲۲۱,۵۳۹	۴۵,۶۳۸,۷۳۹,۷۹۰	۰/۰۴٪	۰	۰	۰/۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۹۷,۵۵۰,۱۸۳,۰۸۲	۹۸,۴۹۶,۶۸۹,۲۸۰	۰/۰۹٪	۰	۰	۰/۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲	۶۲۸,۱۰۶,۹۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۱۰,۷۹۵,۶۷۶	۴,۹۵۰,۸۰۷,۱۳۱	۰/۰۰٪	۵,۰۱۰,۷۹۵,۶۷۶	۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۹	۰/۰۱٪
سرمایه گذاری ها	۳۸۰,۳۱۱,۳۳۶,۴۴۲	۴۴۸,۶۷۰,۸۸۹,۴۳۷	۰/۴۲٪	۸۴,۴۳۷,۵۸۲,۵۰۵	۹۷,۱۶۰,۲۴۷,۶۰۹	۰/۱۴٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۷۲,۰۷۵,۳۴۶	۶۸۴,۹۷۵,۵۹۶	۰/۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۷۳,۹۱۱,۹۴۸,۹۱۷	۳۸۰,۶۰۷,۴۸۴,۵۷۵	۰/۳۶٪	۲۶۶,۲۹۶,۸۹۳,۶۴۸	۳۴۱,۶۳۸,۵۶۱,۰۰۰	۰/۴۹٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰/۰۰٪	۸۴,۵۹۶,۰۳۲,۰۱۴	۱۱۳,۶۹۹,۰۵۹,۴۹۶	۰/۱۶٪
جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	**۱۷,۱۰۹,۹۴۱,۸۸۶,۷۰۷**	**۳۳,۰۷۵,۷۷۹,۷۲۱,۲۰۵**	**۳۱/۲۴٪**	**۱۲,۰۴۸,۳۰۳,۷۵۲,۱۴۶**	**۲۰,۰۹۱,۲۴۳,۰۰۶,۹۰۶**	**۲۸/۸۰٪**

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۶,۵۸۶,۶۹۷,۸۴۲,۰۶۳	۹,۶۰۸,۶۹۷,۹۸۱,۵۷۲	۹/۰۷٪	۶,۰۷۵,۱۴۶,۸۰۲,۹۹۹	۸,۵۹۴,۹۱۷,۶۳۲,۹۸۱	۱۲/۳۲٪
زراعت و خدمات وابسته	۶۷,۴۳۷,۴۳۱,۸۸۵	۱۲۶,۱۵۳,۸۰۵,۸۰۲	۰/۱۲٪	۴۱,۲۲۲,۰۵۶,۰۳۷	۴۱,۱۲۲,۸۹۵,۴۲۳	۰/۰۶٪
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰/۰۰٪	۷,۳۶۲,۵۵۷,۷۶۵	۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۳	۰/۰۱٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۳۹۹,۱۰۰,۵۵۰	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
سرمایه گذاری ها	۳۸۱,۴۷۳,۶۲۴,۷۷۶	۳۷۹,۹۶۹,۰۵۷,۸۷۵	۰/۳۶٪	۰	۰	۰/۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۹۰,۴۰۶,۱۴۶,۹۹۷	۵۰۳,۴۷۸,۳۹۸,۶۰۱	۰/۴۸٪	۸۰۴,۸۸۱,۳۸۱,۴۱۳	۹۵۸,۶۰۰,۳۱۵,۷۹۳	۱/۳۷٪
سیمان، آهک و گچ	۲۳۱,۲۲۰,۱۳۲,۲۲۱	۳۰۳,۱۵۳,۳۰۹,۷۲۲	۰/۲۹٪	۱۱۶,۴۷۵,۹۷۱,۶۴۶	۱۳۲,۷۰۵,۹۱۶,۶۲۸	۰/۱۹٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰/۰۰٪	۸,۴۶۸,۳۳۱,۲۲۴	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۰/۰۱٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۳۴۴,۴۵۵,۲۸۶,۸۸۸	۳۴۲,۸۷۹,۴۹۹,۱۹۶	۰/۳۲٪	۳۰۳,۳۱۱,۲۵۹,۶۷۶	۴۲۶,۵۲۴,۷۹۸,۱۲۵	۰/۶۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۲۰,۴۷۴,۲۹۵,۵۹۹	۲۳۵,۷۰۲,۲۹۷,۳۲۹	۰/۲۲٪	۱۴۰,۵۸۳,۰۶۴,۱۴۷	۱۹۹,۵۴۲,۴۸۹,۱۹۱	۰/۲۹٪
جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	**۸,۲۲۶,۵۶۳,۸۶۰,۹۷۹**	**۱۱,۵۰۳,۸۶۶,۰۸۵,۰۴۵**	**۱۰/۸۶٪**	**۷,۴۹۷,۴۵۱,۴۲۴,۹۰۷**	**۱۰,۳۷۱,۶۵۰,۶۳۱,۱۷۷**	**۱۴/۸۷٪**

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۱,۸۷۶,۳۵۱,۳۶۸,۹۹۸	۱۶,۳۰۱,۹۱۱,۹۳۰,۷۶۳	۲۳/۳۷٪
ساخت محصولات فلزی	۱۰۵,۱۶۹,۰۵۴,۰۴۵	۱۴۳,۰۸۵,۰۴۷,۲۶۳	۰/۱۴٪	۵۲,۴۳۴,۵۳۰,۰۸۹	۷۱,۲۵۱,۶۷۹,۷۱۵	۰/۱۰٪
مواد و محصولات دارویی	۱۴,۸۶۲,۳۵۷,۴۴۳,۷۸۶	۲۷,۲۳۴,۷۶۶,۰۶۶,۱۲۹	۲۵/۷۲٪	۰	۰	۰/۰۰٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۰	۰	۰/۰۰٪	۴۲,۱۵۸,۴۰۲,۸۵۹	۴۴,۱۳۱,۶۰۳,۳۷۵	۰/۰۶٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰/۰۰٪	۸,۴۱۶,۶۹۵,۰۵۸	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۰/۰۱٪
جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	**۱۴,۹۶۷,۵۲۶,۴۹۷,۸۳۱**	**۲۷,۳۷۷,۸۵۱,۱۱۳,۳۹۲**	**۲۵/۸۵٪**	**۱۱,۹۷۹,۳۶۰,۹۹۷,۰۰۴**	**۱۶,۴۲۷,۶۴۸,۴۵۹,۸۰۶**	**۲۳/۵۵٪**

صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۴,۵۳۶,۸۲۸,۶۵۵,۲۸۳	۵,۰۰۱,۶۱۱,۹۶۳,۷۴۵	۴/۷۲٪	۳,۶۱۲,۹۷۱,۱۶۱,۲۲۴	۳,۸۴۰,۷۳۵,۲۵۰,۶۹۹	۵/۵۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۹۳,۶۶۵,۹۸۴,۵۹۹	۵۸۳,۵۹۱,۲۹۶,۴۶۰	۰/۵۵٪	۴۴۸,۵۹۹,۸۴۵,۵۴۰	۵۷۳,۷۲۷,۱۶۲,۸۱۲	۰/۸۲٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۸۹,۵۴۰,۸۸۹	۴۸۴,۴۷۵,۸۲۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۲,۶۴۴,۰۰۹,۱۹۹	۸۲,۸۷۷,۳۶۷,۲۱۰	۰/۰۸٪	۰	۰	۰/۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
فلزات اساسی	۷۴,۷۷۱,۶۶۲,۲۲۱	۷۶,۶۴۷,۸۹۶,۱۵۰	۰/۰۷٪	۰	۰	۰/۰۰٪

Bayan Rayan-Certified Accountants

صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲	۶۲۸,۱۰۶,۹۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۳۸۷,۵۲۱,۸۹۹	۳۸۳,۵۱۲,۳۵۵	۰/۰۰٪	۰	۰	۰/۰۰٪
سرمایه گذاری ها	۲۶۸,۲۵۵,۳۲۰,۴۲۳	۳۶۰,۲۲۵,۷۶۲,۶۴۰	۰/۳۴٪	۰	۰	۰/۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۸,۰۴۱,۱۴۲,۳۲۲	۸۴,۵۷۱,۱۷۲,۱۰۱	۰/۱۲٪
سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۶۰,۴۷۴,۸۶۹,۲۶۰	۲۰۷,۶۶۴,۳۴۹,۳۶۷	۰/۳۰٪
محصولات شیمیایی	۹۴,۹۱۶,۳۸۴,۵۴۸	۱۷۵,۳۱۷,۴۸۲,۰۲۸	۰/۱۷٪	۱۱۵,۲۹۵,۶۵۷,۲۳۵	۱۳۰,۹۱۵,۱۴۲,۴۵۰	۰/۱۹٪
استخراج ذغال سنگ	۲۰,۱۸۰,۵۰۶,۲۷۹	۲۴,۲۶۱,۰۰۱,۵۰۰	۰/۰۲٪	۱۳,۶۴۳,۲۷۲,۱۶۶	۱۳,۸۶۹,۳۵۴,۶۹۸	۰/۰۲٪
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۱۰,۷۸۶,۷۶۴	۴,۹۵۰,۷۹۸,۳۳۰	۰/۰۰٪	۵,۰۱۰,۷۸۶,۷۶۴	۵,۵۴۲,۴۳۸,۲۶۶	۰/۰۱٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰/۰۰٪	۵۲۶,۰۸۷,۳۰۶	۶۰۳,۱۰۱,۷۰۶	۰/۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۱,۲۱۰,۷۰۳,۲۰۷	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۱	۰/۰۴٪
مواد و محصولات دارویی	۱۰۱,۳۶۲,۳۱۱,۶۰۳	۱۰۴,۶۵۲,۷۳۲,۳۶۰	۰/۱۰٪	۴۴۶,۶۷۷,۸۹۳	۴۴۲,۰۵۶,۲۸۵	۰/۰۰٪
جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	**۵,۶۷۳,۹۴۲,۰۰۰,۹۶۵**	**۶,۴۱۹,۴۶۴,۱۳۰,۴۶۳**	**۶/۰۶٪**	**۴,۴۴۶,۲۲۰,۲۰۲,۹۱۷**	**۴,۸۸۳,۲۰۵,۸۸۴,۵۷۴**	**۷/۰۰٪**
جمع	**۶۱,۳۹۱,۲۴۳,۳۶۸,۴۲۶**	**۱۰۰,۴۱۰,۰۵۳,۸۲۱,۹۶۵**	**۹۴/۸۲٪**	**۴۷,۷۸۳,۱۰۴,۱۵۷,۶۵۶**	**۶۷,۱۰۲,۸۶۵,۷۲۸,۱۳۶**	**۹۶/۱۸٪**

۲-۵- سهام هایی که که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام سهم	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ناخالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
فجر انرژی خلیج فارس	۸,۹۰۶,۲۴۵	۱۲,۷۸۰	(۲۰)٪	۱۰,۲۲۴	۹۱,۰۵۷,۴۴۸,۸۸۰	جلوگیری از نوسانات بازار
فولاد خوزستان	۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۲۰)٪	۱,۶۰۰	۱۸۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات بازار
مبین انرژی خلیج فارس	۲۱,۴۰۷,۵۶۷	۱۴,۸۶۰	(۲۰)٪	۱۱,۸۸۸	۲۵۴,۴۹۳,۱۵۶,۴۹۶	جلوگیری از نوسانات بازار
فولاد مبارکه اصفهان	۵۸۴,۴۲۲,۵۶۷	۲,۶۱۰	(۲۰)٪	۲,۰۸۸	۱,۲۲۰,۲۷۴,۳۱۹,۸۹۶	جلوگیری از نوسانات بازار
					۱,۷۵۵,۵۸۴,۹۲۵,۲۷۲	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱-۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
شمش طلا	۲۶۹,۸۷۴,۸۶۷,۱۶۰	۲۳۶,۷۶۴,۱۰۲,۹۷۱	۰/۲۲٪	۰	۰	۰/۰۰٪
جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	**۲۶۹,۸۷۴,۸۶۷,۱۶۰**	**۲۳۶,۷۶۴,۱۰۲,۹۷۱**	**۰/۲۲٪**	**۰**	**۰**	**۰/۰۰٪**

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
شمش طلا	۱۵۵,۷۸۰,۳۸۳,۲۱۷	۴۰۸,۸۰۳,۸۸۹,۸۲۹	۰/۳۹٪	۱۰۵,۶۵۶,۱۹۱,۲۲۱	۳۰۹,۷۳۲,۷۱۳,۱۳۶	۰/۴۴٪
گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج ۰۴۰۴	۲۵۶,۱۸۵,۶۱۲,۵۶۸	۳۰۰,۴۸۹,۴۷۰,۲۸۸	۰/۲۸٪	۰	۰	۰/۰۰٪
جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	**۴۱۱,۹۶۵,۹۹۵,۷۸۵**	**۷۰۹,۲۹۳,۳۶۰,۱۱۷**	**۰/۶۷٪**	**۱۰۵,۶۵۶,۱۹۱,۲۲۱**	**۳۰۹,۷۳۲,۷۱۳,۱۳۶**	**۰/۴۴٪**

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
شمش طلا	۳۷۸,۲۶۰,۸۵۹,۹۷۴	۵۳۰,۸۸۱,۷۸۱,۴۲۹	۰/۵۰٪	۳۵۰,۸۰۸,۴۰۳,۵۶۱	۴۴۲,۸۳۰,۸۴۹,۱۲۰	۰/۶۳٪
جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	**۳۷۸,۲۶۰,۸۵۹,۹۷۴**	**۵۳۰,۸۸۱,۷۸۱,۴۲۹**	**۰/۵۰٪**	**۳۵۰,۸۰۸,۴۰۳,۵۶۱**	**۴۴۲,۸۳۰,۸۴۹,۱۲۰**	**۰/۶۳٪**
جمع کل	**۱,۰۶۰,۱۰۱,۷۲۲,۹۱۹**	**۱,۴۷۶,۹۳۹,۲۴۴,۵۱۷**	**۱/۳۹٪**	**۴۵۶,۴۶۴,۵۹۴,۷۸۲**	**۷۵۲,۵۶۳,۵۶۲,۲۵۶**	**۱/۰۸٪**

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی سهام و سپرده های بانکی به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	درصد/نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)					
سود سهام دریافتنی	۱۰۵,۹۸۹,۲۴۹,۵۸۹	۲۵٪	(۹,۹۹۶,۹۲۳,۲۳۷)	۹۵,۹۹۲,۳۲۶,۳۵۲	۱۹,۱۸۹,۵۷۱,۳۴۰
سود سپرده بانکی	۲۷۶,۱۶۲,۶۳۳	متغیر	(۶,۹۶۹,۵۲۰)	۲۶۹,۱۹۳,۱۱۳	۰
	۱۰۶,۲۶۵,۴۱۲,۲۲۲		**(۱۰,۰۰۳,۸۹۲,۷۵۷)**	**۹۶,۲۶۱,۵۱۹,۴۶۵**	**۱۹,۱۸۹,۵۷۱,۳۴۰**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)					
سود سهام دریافتنی	۱۸,۶۷۵,۹۰۲,۷۲۴	۲۵٪	(۱,۲۲۶,۳۸۶,۳۰۲)	۱۷,۴۴۹,۵۱۶,۴۲۲	۲۱,۳۳۹,۷۴۲,۹۵۴
	۱۸,۶۷۵,۹۰۲,۷۲۴		**(۱,۲۲۶,۳۸۶,۳۰۲)**	**۱۷,۴۴۹,۵۱۶,۴۲۲**	**۲۱,۳۳۹,۷۴۲,۹۵۴**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)					
سود سهام دریافتنی	۱,۰۰۴,۶۷۲,۹۰۰,۶۷۹	۲۵٪	(۶۹,۸۱۳,۶۲۰,۳۱۶)	۹۳۴,۸۵۹,۲۸۰,۳۶۳	۱۲۳,۶۷۴,۲۷۹,۳۲۳
سود سپرده بانکی	۳۱۰,۶۸۳,۱۸۲	متغیر	(۷,۸۴۰,۷۱۶)	۳۰۲,۸۴۲,۴۶۶	۰
	۱,۰۰۴,۹۸۳,۵۸۳,۸۶۱		**(۶۹,۸۲۱,۴۶۱,۰۳۲)**	**۹۳۵,۱۶۲,۱۲۲,۸۲۹**	**۱۲۳,۶۷۴,۲۷۹,۳۲۳**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)					
سود سهام دریافتنی	۹۹,۹۷۹,۴۱۱,۰۹۶	۲۵٪	(۱۳,۵۷۴,۲۶۴,۳۲۴)	۸۶,۴۰۵,۱۴۶,۷۷۲	۱۱۲,۷۸۴,۰۷۹,۳۶۷
	۹۹,۹۷۹,۴۱۱,۰۹۶		**(۱۳,۵۷۴,۲۶۴,۳۲۴)**	**۸۶,۴۰۵,۱۴۶,۷۷۲**	**۱۱۲,۷۸۴,۰۷۹,۳۶۷**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)					
سود سهام دریافتنی	۷۱۷,۶۱۵,۴۲۴,۸۴۰	۲۵٪	(۴۴,۱۹۹,۶۲۱,۱۳۷)	۶۷۳,۴۱۵,۸۰۳,۷۰۳	۶۰۹,۰۶۷,۶۱۲,۶۶۹
سود سپرده بانکی	۷۴۲,۱۹۰,۰۳۰	متغیر	(۱۸,۷۳۰,۶۶۰)	۷۲۳,۴۵۹,۳۷۰	۰
	۷۱۸,۳۵۷,۶۱۴,۸۷۰		**(۴۴,۲۱۸,۳۵۱,۷۹۷)**	**۶۷۴,۱۳۹,۲۶۳,۰۷۳**	**۶۰۹,۰۶۷,۶۱۲,۶۶۹**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)					
سود سهام دریافتنی	۱۶۵,۵۳۴,۰۷۰,۲۳۰	۲۵٪	(۱۷,۹۶۵,۶۴۹,۵۲۷)	۱۴۷,۵۶۸,۴۲۰,۷۰۳	۷۷,۵۳۳,۲۳۰,۵۶۱
	۱۶۵,۵۳۴,۰۷۰,۲۳۰		**(۱۷,۹۶۵,۶۴۹,۵۲۷)**	**۱۴۷,۵۶۸,۴۲۰,۷۰۳**	**۷۷,۵۳۳,۲۳۰,۵۶۱**
جمع کل	**۲,۱۱۳,۷۹۵,۹۹۵,۰۰۳**		**(۱۵۶,۸۱۰,۰۰۵,۷۳۹)**	**۱,۹۵۶,۹۸۵,۹۸۹,۲۶۴**	**۹۶۳,۵۸۸,۵۱۶,۲۱۴**

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی صندوق درتاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صنعت فلزات اساسی (استیل)	ریال	ریال
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۴۸۱۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۱,۲۱۳,۸۰۴,۶۵۸	۹۴,۶۴۵,۴۷۹,۱۶۲
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۳۳۳۳۳۳-۸۱۰۰-۲۰۷	۲۸۱,۰۳۸	۱,۵۲۶,۳۸۴
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۶۵۴۷۹۷۴۴۹	۱,۲۹۸,۱۷۱,۷۱۹	۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۷۲۰۹۷۸۹۴۹	۱۵۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۶۲,۵۱۱,۲۵۷,۴۱۵	**۹۴,۶۴۷,۰۰۵,۵۴۶**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۵۳	۱۵۵,۲۱۴,۳۴۵,۱۰۶	۱۳۹,۴۱۷,۹۶۵,۱۴۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲-۱۶۳۳۳۳۳۳-۸۱۰۰-۲۰۷	۲۷,۹۵۱	۲۷,۹۵۱
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۶۵۴۷۹۲۵۴۱	۸۳۸,۷۱۵	۰
	۱۵۵,۲۱۵,۲۱۱,۷۷۲	**۱۳۹,۴۱۷,۹۹۳,۰۹۲**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		
بانک خاورمیانه شعبه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۵۶۷۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۴۰۰,۴۴۵,۰۳۴,۰۵۸	۲۰۴,۴۷۷,۳۰۳,۹۱۳
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۶۵۴۷۹۵۷۶۴	۴,۹۰۲,۶۷۰,۰۰۷	۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۷۲۰۹۸۱۳۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۵۸۵,۳۴۶,۷۰۴,۰۶۵	**۲۰۴,۴۷۷,۳۰۳,۹۱۳**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۶۱۵۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۶۰۳,۱۳۱,۰۵۳,۱۹۲	۱۵۹,۵۱۴,۵۱۴,۳۴۰
بانک پاسارگاد شعبه شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۶۵۵۵۵۵۵۳	۲۳,۹۰۲,۴۲۹	۲۳,۳۵۴,۱۹۶
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۶۵۴۷۹۸۸۸۰	۸۳۸,۷۱۵	۰
	۶۰۳,۱۵۵,۷۹۴,۳۳۶	**۱۵۹,۵۳۷,۸۶۸,۵۳۶**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۶۴۶۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	۲۹۵,۳۳۶,۲۳۸,۶۴۸	۳۴۵,۶۹۰,۳۰۷,۸۹۵
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۶۵۴۷۹۱۳۲۴	۴,۰۶۸,۶۴۵,۷۹۵	۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۷۲۰۹۸۴۶۲۳	۱۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۷۷۹۵۸۲۹۷۵۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۵۲۹,۴۰۳,۸۸۴,۴۴۳	**۳۴۵,۶۹۰,۳۰۷,۸۹۵**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۸۱	۱,۱۶۶,۳۶۳,۹۵۹	۶۱۴,۶۲۲,۶۳۹
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۲۸۲۰۱۰۷۳۲۰	۱۵,۳۷۴,۹۷۰	۱۵,۰۴۴,۸۱۰
	۱,۱۸۱,۷۳۸,۹۲۹	**۶۲۹,۶۶۷,۴۴۹**
جمع کل	**۲,۰۳۶,۸۱۴,۵۹۰,۹۶۰**	**۹۴۴,۰۰۰,۱۴۶,۴۳۱**

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayan Rayan-Certified Accountants

۹- سایردارایی ها

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده درپایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۹۷۴,۴۷۱,۹۷۸	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۱۲۸,۸۸۱)	۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰	(۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷)	۰
	۱,۱۴۴,۵۹۸,۵۹۳	**۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۸۱۷,۲۵۵,۴۹۶)**	**۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۱,۲۱۶,۰۲۷,۷۰۸	۳,۳۶۱,۴۷۹,۵۲۸	(۱,۸۹۸,۵۸۴,۷۴۳)	۲,۶۷۸,۹۲۲,۴۹۳
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰	(۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷)	۰
	۱,۳۸۶,۱۵۴,۳۲۳	**۳,۳۶۱,۴۷۹,۵۲۸**	**(۲,۰۶۸,۷۱۱,۳۵۸)**	**۲,۶۷۸,۹۲۲,۴۹۳**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۹۷۴,۴۷۱,۹۷۸	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۱۲۸,۸۸۱)	۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰	(۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
	۱,۱۴۴,۵۹۸,۵۹۳	**۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۸۱۷,۲۵۵,۴۹۶)**	**۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۹۷۴,۴۷۱,۹۷۸	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۱۲۸,۸۸۱)	۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۸۰,۴۲۱,۷۲۲	۰	(۸۰,۴۲۱,۷۲۲)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
	۱,۱۱۷,۷۹۱,۳۷۸	**۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۷۹۰,۴۴۸,۲۸۱)**	**۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۹۷۴,۴۷۱,۹۷۸	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۱۲۸,۸۸۱)	۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰	(۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
	۱,۱۴۴,۵۹۸,۵۹۳	**۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۸۱۷,۲۵۵,۴۹۶)**	**۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)				
آبونمان نرم افزار صندوق	۹۷۴,۴۷۱,۹۷۸	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۱۲۸,۸۸۱)	۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۸۰,۴۲۱,۷۲۲	۰	(۸۰,۴۲۱,۷۲۲)	۰
مخارج عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۰	(۶۲,۸۹۷,۶۷۸)	۰
	۱,۱۱۷,۷۹۱,۳۷۸	**۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۱,۷۹۰,۴۴۸,۲۸۱)**	**۱,۹۶۷,۳۴۳,۰۹۷**
جمع کل	**۷,۰۵۵,۵۳۲,۸۵۸**	**۱۶,۵۶۱,۴۷۹,۵۲۸**	**(۱۱,۱۰۱,۳۷۴,۴۰۸)**	**۱۲,۵۱۵,۶۳۷,۹۷۸**

Bayan Rayan-Certified Accountants

۱۰- جاری کارگزاران

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)				
شرکت کارگزاری مفید	۲۲,۶۴۴,۷۱۷,۳۹۰	۳,۰۰۰,۰۵۲,۳۴۹,۰۶۳	(۳,۰۴۱,۰۹۶,۰۷۶,۹۹۵)	(۱۸,۳۹۹,۰۱۰,۵۴۲)
	۲۲,۶۴۴,۷۱۷,۳۹۰	**۳,۰۰۰,۰۵۲,۳۴۹,۰۶۳**	**(۳,۰۴۱,۰۹۶,۰۷۶,۹۹۵)**	**(۱۸,۳۹۹,۰۱۰,۵۴۲)**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)				
شرکت کارگزاری مفید	(۲۲,۲۶۳,۴۴۷,۵۸۴)	۵,۲۴۰,۰۹۳,۴۹۸,۱۳۲	(۵,۳۱۸,۸۹۱,۱۱۵,۲۹۶)	(۱۰۱,۰۶۱,۰۶۴,۷۴۸)
	(۲۲,۲۶۳,۴۴۷,۵۸۴)	**۵,۲۴۰,۰۹۳,۴۹۸,۱۳۲**	**(۵,۳۱۸,۸۹۱,۱۱۵,۲۹۶)**	**(۱۰۱,۰۶۱,۰۶۴,۷۴۸)**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)				
شرکت کارگزاری مفید	(۱۱,۴۲۵,۹۳۱,۶۵۵)	۶,۲۰۳,۷۸۳,۷۸۰,۸۷۲	(۶,۵۹۰,۸۷۷,۸۹۵,۰۳۳)	(۳۹۸,۵۲۰,۰۴۵,۸۱۶)
	(۱۱,۴۲۵,۹۳۱,۶۵۵)	**۶,۲۰۳,۷۸۳,۷۸۰,۸۷۲**	**(۶,۵۹۰,۸۷۷,۸۹۵,۰۳۳)**	**(۳۹۸,۵۲۰,۰۴۵,۸۱۶)**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)				
شرکت کارگزاری مفید	(۴۰,۷۰۳,۸۹۱,۳۵۸)	۴,۷۹۰,۴۹۰,۶۶۹,۳۷۶	(۴,۵۷۹,۵۸۲,۶۷۶,۶۳۹)	۱۷۰,۲۰۴,۱۰۱,۳۷۹
	(۴۰,۷۰۳,۸۹۱,۳۵۸)	**۴,۷۹۰,۴۹۰,۶۶۹,۳۷۶**	**(۴,۵۷۹,۵۸۲,۶۷۶,۶۳۹)**	**۱۷۰,۲۰۴,۱۰۱,۳۷۹**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)				
شرکت کارگزاری مفید	(۹۳,۳۵۱,۵۵۵,۵۵۳)	۵,۴۶۳,۱۸۹,۵۵۳,۰۴۷	(۵,۵۶۹,۳۰۱,۹۹۹,۲۴۵)	(۱۹۹,۴۶۴,۰۰۱,۷۵۱)
	(۹۳,۳۵۱,۵۵۵,۵۵۳)	**۵,۴۶۳,۱۸۹,۵۵۳,۰۴۷**	**(۵,۵۶۹,۳۰۱,۹۹۹,۲۴۵)**	**(۱۹۹,۴۶۴,۰۰۱,۷۵۱)**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)				
شرکت کارگزاری مفید	(۸۴,۳۴۵,۲۸۵,۵۶۳)	۱,۸۷۲,۰۹۶,۶۶۸,۲۶۷	(۲,۰۳۹,۵۲۰,۲۱۰,۰۰۴)	(۲۵۱,۷۶۸,۸۲۷,۳۰۰)
	(۸۴,۳۴۵,۲۸۵,۵۶۳)	**۱,۸۷۲,۰۹۶,۶۶۸,۲۶۷**	**(۲,۰۳۹,۵۲۰,۲۱۰,۰۰۴)**	**(۲۵۱,۷۶۸,۸۲۷,۳۰۰)**
جمع کل	**(۲۲۹,۴۴۵,۳۹۴,۳۲۳)**	**۲۶,۵۶۹,۷۰۶,۵۱۸,۷۵۷**	**(۲۷,۱۳۹,۲۶۹,۹۷۳,۲۱۲)**	**(۷۹۹,۰۰۸,۸۴۸,۷۷۸)**

۱۱- حسابهای پرداختنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۵۱)	۱۰۲,۴۱۴,۳۶۳	۰
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷ (ضخود۵۰۵۶۱)	۷۶,۹۴۱,۶۷۳	۰
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۲۴ (ضسپا۱۰۴۲۱)	۰	۱,۰۹۹,۱۵۰,۲۵۰
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضخود۱۱۵۶۱)	۰	۱۴۹,۸۸۴,۱۲۵
	۱۷۹,۳۵۶,۰۳۶	**۱,۲۴۹,۰۳۴,۳۷۵**
جمع کل	**۱۷۹,۳۵۶,۰۳۶**	**۱,۲۴۹,۰۳۴,۳۷۵**

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صنعت فلزات اساسی (استیل)	ریال	ریال
واریزی نامشخص	۰	۶۸,۶۶۵,۷۵۱,۷۹۰
	۰	**۶۸,۶۶۵,۷۵۱,۷۹۰**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
واریزی های نامشخص	۵۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰
	۵۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۰
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۰	**۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**
جمع کل	**۵۲۶،۰۲۷،۳۹۷**	**۹۸،۶۶۵،۷۵۱،۷۹۰**

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صنعت فلزات اساسی (استیل)	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۷,۸۵۵,۹۶۱,۲۷۶	۲۴,۳۱۰,۵۳۰,۲۷۴
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۷۱,۲۰۴,۲۸۸,۹۱۷	۰
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۳۹,۵۱۰,۷۲۶
بازارگردان	۲۷,۷۶۵,۲۶۶,۶۳۲	۲۴,۲۹۳,۴۰۶,۲۵۹
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۷,۱۶۹
جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)	**۱۲۷،۲۲۹،۴۸۶،۴۴۵**	**۴۸،۸۹۲،۵۰۴،۴۲۸**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		
مدیر صندوق	۱۵,۵۶۴,۶۱۰,۱۹۷	۱۹,۶۸۹,۴۸۲,۴۱۴
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۳۸,۷۸۵,۵۲۲
بازارگردان	۱۵,۴۸۴,۴۷۸,۷۸۵	۱۹,۶۸۹,۶۸۸,۷۵۹
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۵,۹۰۶
جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	**۳۱،۴۵۳،۰۵۸،۶۰۲**	**۳۹،۶۶۷،۰۱۲،۶۰۱**

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضمائم گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	ریال	ریال
مدیر صندوق	۵۵,۹۴۹,۸۶۰,۵۸۹	۵۴,۱۷۶,۶۵۲,۶۷۴
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۳۶۴,۴۰۲,۰۴۹,۱۸۷	۳۳۰,۱۳۶,۷۹۰,۵۴۸
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۳۸,۷۸۵,۵۲۲
بازارگردان	۵۵,۸۴۷,۳۳۵,۱۳۳	۵۴,۱۷۶,۶۵۲,۶۷۴
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۵,۹۰۶
جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	**۴۷۶,۶۰۳,۲۱۴,۵۲۹**	**۴۳۸,۷۷۷,۹۳۷,۳۲۴**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
مدیر صندوق	۳۱,۱۳۱,۳۵۸,۶۱۱	۲۶,۳۱۷,۰۵۴,۱۷۱
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۳۸,۷۸۵,۵۲۲
بازارگردان	۳۰,۵۲۴,۶۶۶,۴۱۰	۲۶,۱۲۳,۸۸۳,۷۴۹
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۵,۹۰۶
جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	**۶۲,۰۵۹,۹۹۴,۶۴۱**	**۵۲,۷۲۸,۷۷۹,۳۴۸**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
مدیر صندوق	۴۶,۹۷۴,۴۵۹,۵۰۶	۳۶,۳۳۰,۳۲۷,۲۳۹
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۲۷۰,۳۳۳,۵۹۱,۲۹۲	۱۲۰,۱۹۵,۱۸۷,۸۵۲
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۳۸,۷۸۵,۵۲۲
بازارگردان	۴۶,۰۸۱,۰۹۷,۸۸۵	۳۶,۱۶۳,۷۳۴,۵۸۹
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۵,۹۰۶
جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	**۳۶۳,۷۹۳,۱۱۸,۳۰۳**	**۱۹۲,۹۷۷,۰۹۱,۱۰۸**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
مدیر صندوق	۱۲,۶۱۲,۴۳۴,۶۴۱	۱۳,۳۵۹,۶۵۷,۱۱۴
متولی	۱۸۱,۴۶۵,۶۶۰	۱۲۹,۰۳۸,۰۹۲
بازارگردان	۱۲,۶۱۲,۴۳۴,۶۴۱	۱۳,۳۵۹,۶۵۷,۱۱۴
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۱۴۹,۰۵۵,۹۰۶
جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	**۲۵,۶۲۸,۸۳۸,۹۰۲**	**۲۶,۹۹۷,۴۰۸,۲۲۶**
جمع کل	**۱,۰۸۶,۷۶۷,۷۱۱,۴۲۲**	**۸۰۰,۰۴۰,۷۳۳,۰۳۵**

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)		
ذخیره تصفیه	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۸،۹۲۶،۶۴۰،۸۷۱	۳،۶۷۰،۹۴۸،۱۷۷
	۹،۹۲۶،۶۴۰،۸۷۱	**۴،۶۷۰،۹۴۸،۱۷۷**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		
آبونمان نرم افزار صندوق	۷،۵۴۰،۲۲۴،۷۷۵	۲،۴۹۶،۴۹۷،۹۸۴
ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۴،۲۹۶،۳۶۷	۰
	۷،۶۱۴،۵۲۱،۱۴۲	**۲،۴۹۶،۴۹۷،۹۸۴**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۰،۸۹۷،۱۶۷،۰۲۴	۳،۵۳۱،۶۲۱،۰۱۵
	۱۰،۸۹۷،۱۶۷،۰۲۴	**۳،۵۳۱،۶۲۱،۰۱۵**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
آبونمان نرم افزار صندوق	۸،۴۹۴،۵۴۳،۸۴۳	۲،۸۱۳،۲۵۹،۲۴۰
ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۴۳،۸۸۵،۲۲۴	۱۰۵،۴۰۹،۱۲۸
	۹،۰۳۸،۴۲۹،۰۶۷	**۲،۹۱۸،۶۶۸،۳۶۸**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
آبونمان نرم افزار صندوق	۱۰،۰۹۸،۴۱۱،۳۶۳	۳،۱۹۶،۵۴۲،۲۵۸
ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۲۱،۴۸۰،۷۰۸	۹۷،۷۵۴،۱۰۱
	۱۰،۸۱۹،۸۹۲،۰۷۱	**۳،۲۹۴،۲۹۶،۳۵۹**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
آبونمان نرم افزار صندوق	۶،۵۱۸،۱۵۰،۸۸۲	۳،۳۳۵،۸۵۳،۲۰۹
	۶،۵۱۸،۱۵۰،۸۸۲	**۳،۳۳۵،۸۵۳،۲۰۹**
جمع کل	**۵۴،۸۱۴،۸۰۱،۰۵۷**	**۲۰،۲۴۷،۸۸۵،۱۱۲**

۱۵- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۷۰،۶۸۳،۷۹۱	۱۳،۸۳۴،۶۱۱،۲۹۵،۵۵۶	۵۰۴،۸۸۳،۷۹۱	۹،۰۴۰،۹۶۴،۳۴۹،۹۳۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴۲،۴۲۱،۶۶۱،۷۶۳	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷۹،۰۷۰،۲۰۴،۰۹۶
	۵۸۰،۶۸۳،۷۹۱	**۱۴،۰۷۷،۰۳۲،۹۵۷،۳۱۹**	**۵۱۴،۸۸۳،۷۹۱**	**۹،۲۲۰،۰۳۴،۵۵۴،۰۳۳**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)				
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶۹۵،۱۳۲،۵۴۷	۸،۳۳۳،۰۴۴،۵۴۹،۷۸۹	۵۰۷،۶۳۲،۵۴۷	۶،۲۲۰،۹۴۷،۷۷۷،۹۴۰
	۶۹۵،۱۳۲،۵۴۷	**۸،۳۳۳،۰۴۴،۵۴۹،۷۸۹**	**۵۰۷،۶۳۲،۵۴۷**	**۶،۲۲۰،۹۴۷،۷۷۷،۹۴۰**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)				
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۴۰،۹۰۰،۰۰۰	۳۳،۷۱۲،۲۳۵،۴۶۳،۸۲۷	۸۰۱،۷۰۰،۰۰۰	۱۹،۹۶۶،۸۰۳،۶۹۸،۷۴۱
	۹۴۰،۹۰۰،۰۰۰	**۳۳،۷۱۲،۲۳۵،۴۶۳،۸۲۷**	**۸۰۱،۷۰۰،۰۰۰**	**۱۹،۹۶۶،۸۰۳،۶۹۸،۷۴۱**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)				
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۹۱،۴۰۲،۳۰۰	۱۳،۰۰۳،۷۹۳،۴۰۷،۰۳۸	۵۷۱،۰۹۲،۳۰۰	۱۰،۸۵۸،۴۷۱،۷۴۴،۵۲۰
	۵۹۱،۴۰۲،۳۰۰	**۱۳،۰۰۳،۷۹۳،۴۰۷،۰۳۸**	**۵۷۱،۰۹۲،۳۰۰**	**۱۰،۸۵۸،۴۷۱،۷۴۴،۵۲۰**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)				
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱،۲۹۷،۹۰۰،۰۰۰	۲۸،۵۳۹،۶۴۰،۳۴۵،۹۱۲	۱،۱۵۲،۶۰۰،۰۰۰	۱۷،۵۳۶،۷۵۸،۸۸۵،۰۶۳
	۱،۲۹۷،۹۰۰،۰۰۰	**۲۸،۵۳۹،۶۴۰،۳۴۵،۹۱۲**	**۱،۱۵۲،۶۰۰،۰۰۰**	**۱۷،۵۳۶،۷۵۸،۸۸۵،۰۶۳**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)				
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۸۱،۳۷۳،۲۵۲	۶،۲۸۶،۲۶۵،۸۱۶،۱۰۸	۴۰۵،۵۲۳،۲۵۲	۴،۸۱۷،۸۰۸،۰۲۶،۹۶۴
	۴۸۱،۳۷۳،۲۵۲	**۶،۲۸۶،۲۶۵،۸۱۶،۱۰۸**	**۴۰۵،۵۲۳،۲۵۲**	**۴،۸۱۷،۸۰۸،۰۲۶،۹۶۴**
جمع کل	**۴،۵۸۷،۳۹۱،۸۹۰**	**۱۰۳،۹۵۲،۰۱۲،۵۳۹،۹۹۴**	**۳،۹۵۳،۴۳۱،۸۹۰**	**۶۸،۶۲۰،۸۲۴،۶۸۷،۲۶۰**

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۳۷,۳۳۸,۲۹۰,۶۰۲	۹۰۹,۶۵۸,۳۲۰,۶۱۵
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	(۱۳۸,۶۴۳,۰۷۹,۹۶۴)	(۳,۸۰۹,۲۲۸,۰۰۷)
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳	۱۲,۵۷۷,۷۴۰,۸۰۱	۴۹۵,۲۸۰,۸۰۴,۸۰۱
سود (زیان) حاصل از قرارداد اختیار معامله سهام	۱۶-۴	۴,۷۴۹,۸۷۱,۷۲۶	۴۲,۳۱۸,۹۶۱,۵۷۴
جمع		**۱۱۶,۰۲۲,۸۲۳,۱۶۵**	**۱,۴۴۳,۴۴۸,۸۵۸,۹۸۳**

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۸۰۰,۰۰۱	۱,۷۷۹,۲۰۰,۰۰۱	(۲,۱۴۷,۲۷۴,۴۳۸)	(۴,۸۵۷,۲۱۲)	(۸,۸۹۶,۰۰۰)	(۳۸۱,۸۲۷,۶۴۹)	۰
۲	فولاد افزا سپاهان	۵,۹۳۰,۰۴۲	۶۷,۸۵۸,۶۸۰,۵۴۰	(۷۵,۴۳۵,۴۷۹,۵۷۹)	(۱۸۵,۲۵۳,۶۰۷)	(۳۳۹,۲۹۳,۴۰۲)	(۸,۱۰۱,۳۴۶,۰۴۸)	۱,۴۰۶,۷۹۸,۲۲۱
۳	هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۷۱۹,۸۸۱,۰۰۰	(۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰)	(۵۶,۵۶۵,۱۱۹)	(۱۰۳,۵۹۹,۴۰۴)	(۴,۵۷۶,۱۳۹,۷۱۳)	۰
۴	حمل ونقل توکا	۱,۶۱۶,۶۹۹	۳,۶۶۵,۰۵۶,۶۳۳	(۳,۹۹۲,۸۵۸,۵۴۵)	(۱۰,۰۰۵,۵۲۶)	(۱۸,۳۲۵,۲۸۲)	(۳۵۶,۱۳۲,۷۲۰)	(۱,۹۱۶,۳۹۴,۵۳۶)
۵	فولاد امیرکبیرکاشان	۵۳۰,۳۱۳	۱,۴۸۲,۲۲۴,۸۳۵	(۱,۴۶۱,۸۲۱,۶۰۴)	(۴,۰۴۶,۴۵۳)	(۷,۴۱۱,۱۲۴)	۸,۹۴۵,۶۵۴	(۹,۶۶۷,۶۴۴,۲۳۶)
۶	توسعه ساختمان سپهر تهران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۲,۳۶۳,۵۷۴)	(۴,۴۷۱,۷۱۳)	(۸,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۲۵,۲۸۷)	۰
۷	فولاد هرمزگان جنوب	۱	۱	(۱,۹۰۴)	۰	۰	(۱,۹۰۳)	(۲,۱۶۴)
۸	پتروشیمی شیراز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۹۶,۲۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۰۷,۹۹۳,۱۰۰)	(۲۶۰,۷۰۴,۴۶۸)	(۴۷۷,۴۸۰,۹۹۹)	۲۷,۷۵۰,۰۲۱,۴۳۳	۰
۹	فولاد سیرجان ایرانیان	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۸۵,۸۲۹,۵۶۴	(۸۶,۷۰۵,۵۴۴,۸۷۰)	(۲۳۸,۵۶۰,۶۲۹)	(۴۳۶,۹۲۹,۱۵۶)	۴,۷۹۴,۹۰۹	۰
۱۰	کیمیا کالای رازی	۱۵,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۴۶۰,۲۳۲)	(۱,۴۸۶,۴۷۷)	(۲,۷۲۲,۵۰۰)	۸۰,۸۳۰,۷۹۱	۰
۱۱	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۶۳,۰۰۰	۱۸,۴۳۲,۳۴۱,۲۰۰	(۱۶,۴۰۳,۹۳۷,۶۳۲)	(۵۰,۳۱۹,۸۷۹)	(۹۲,۱۶۱,۷۰۵)	۱,۸۸۵,۹۲۱,۹۸۴	۰
۱۲	فولاد شاهرود	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۷۰,۰۳۱,۱۴۸	(۹۶,۴۲۲,۳۱۲,۲۷۸)	(۳۰۸,۴۰۷,۲۰۱)	(۵۶۴,۸۵۰,۱۵۱)	۱۵,۶۷۴,۴۶۱,۵۱۸	(۱۲,۹۸۸,۷۳۶,۸۰۰)
۱۳	توسعه معادن وفلزات	۲	۲	(۴,۲۸۶)	۰	۰	(۴,۲۸۴)	۰
۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۲۸,۳۱۶	۴۵۷,۰۶۱,۵۹۲	(۴۲۳,۶۰۷,۳۳۹)	(۱,۲۴۷,۷۷۵)	(۲,۲۸۵,۳۰۸)	۲۹,۹۲۱,۱۷۰	(۴۲,۲۸۵,۴۶۴,۳۸۶)
۱۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۳۰۱,۸۱۹	۱۴,۹۱۷,۴۲۲,۰۶۰	(۱۵,۸۲۱,۲۳۳,۰۹۴)	(۴۰,۷۲۴,۴۶۴)	(۷۴,۵۸۷,۱۱۱)	(۱,۰۱۹,۱۲۲,۶۰۹)	(۷۳,۵۶۳,۸۶۱,۶۱۰)
۱۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۶۱۱,۴۷۶	۴۴,۸۲۰,۵۵۰,۵۰۱	(۴۱,۴۸۶,۵۳۱,۶۱۴)	(۱۲۲,۳۵۹,۹۸۷)	(۲۲۴,۱۰۲,۷۵۲)	۲,۹۸۷,۵۵۶,۱۴۸	(۴۹,۳۱۴,۳۱۰,۷۰۵)
۱۷	فروسیلیس ایران	۲۵,۰۰۰	۶۹,۴۷۵,۰۰۰	(۶۶,۸۰۴,۵۷۷)	(۱۸۹,۶۶۲)	(۳۴۷,۳۷۵)	۲,۱۳۳,۳۸۶	۰
۱۸	گروه‌صنعتی‌سپاهان	۳۷,۱۴۳,۸۶۴	۱۳۳,۴۰۱,۹۷۲,۱۰۳	(۹۶,۸۶۶,۷۰۶,۷۰۴)	(۳۶۴,۱۸۶,۶۹۵)	(۶۶۷,۰۰۹,۸۵۷)	۳۵,۵۰۴,۰۶۸,۸۴۷	(۲۳,۷۹۹,۴۴۶,۰۶۱)
۱۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۵۰,۰۰۰	۶,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۸,۷۰۰,۵۷۲)	(۱۶,۳۹۶,۳۶۴)	(۳۰,۰۳۰,۰۰۰)	۱,۶۲۰,۸۷۳,۰۶۴	۰

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	فولاد آلیاژی ایران	۲,۵۳۲,۹۶۸	۸,۴۰۴,۲۵۳,۲۲۶	(۱۰,۳۴۵,۱۰۵,۶۵۵)	(۲۲,۹۴۳,۲۶۴)	(۴۲,۰۲۱,۲۶۴)	(۲,۰۰۵,۸۱۶,۹۵۷)	۰
۲۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲,۰۰۵,۱۴۷	۵,۹۳۵,۶۵۶,۲۹۱	(۷,۸۶۹,۰۵۴,۷۲۴)	(۱۶,۲۰۴,۲۹۹)	(۲۹,۶۷۸,۲۸۲)	(۱,۹۷۹,۲۸۱,۰۱۴)	۰
۲۲	زغال سنگ پروده طبس	۱۵۰,۰۰۰	۵۸۴,۲۵۰,۰۰۰	(۶۱۱,۸۸۳,۲۹۶)	(۱,۵۹۵,۰۰۲)	(۲,۹۲۱,۲۵۰)	(۳۲,۱۴۹,۵۴۸)	۰
۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۲۰,۵۲۳,۲۸۵)	(۷۰,۶۵۳,۲۰۱)	(۱۲۹,۴۰۲,۰۰۱)	(۲,۰۴۰,۱۷۸,۴۸۷)	۰
۲۴	صنایع فروآلیاژ ایران	۲۱۹,۴۰۸	۲۱۶,۳۳۶,۲۸۸	(۲۲۹,۴۶۸,۴۱۷)	(۵۹۰,۵۸۸)	(۱,۰۸۱,۶۸۲)	(۱۴,۸۰۴,۳۹۹)	۰
۲۵	طلوع فولاد پارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۲۵,۷۹۲,۰۰۰)	(۲۸,۲۲۸,۱۰۵)	(۵۱,۷۰۰,۰۰۰)	۷۳۴,۲۷۹,۸۹۵	۰
۲۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۶,۷۶۶,۶۰۲)	(۳۰,۷۰۲,۱۸۹)	(۵۶,۲۳۱,۹۹۹)	(۲,۴۷۷,۳۰۰,۷۹۰)	(۱۱,۶۱۵,۶۳۰,۹۳۴)
۲۷	تولیدی چدن سازان	۱	۱	(۱,۵۷۱)	۰	۰	(۱,۵۷۰)	۰
۲۸	فولاد خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷۴۷,۳۷۷,۷۶۴)	(۲,۱۴۷,۹۵۷)	(۳,۹۳۴,۰۰۰)	۳۳,۳۴۰,۲۷۹	(۶۷,۵۲۶,۶۹۴,۶۴۹)
۲۹	بانک اقتصادنوین	۶۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۳۵۲,۷۶۵,۳۰۵)	(۳,۴۸۶,۸۹۲)	(۶,۳۸۶,۲۵۰)	(۸۵,۳۸۸,۴۴۷)	۳,۵۱۱,۸۱۶,۲۵۳
۳۰	پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۶,۹۱۰,۹۴۵)	(۱۵,۸۰۱,۲۳۳)	(۲۸,۹۴۰,۰۰۰)	۱,۶۳۶,۳۴۷,۸۲۲	۰
۳۱	پتروشیمی زاگرس	۱۲۵,۰۰۰	۱۱,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۱۴,۳۳۸,۵۰۰)	(۳۱,۸۳۸,۶۲۵)	(۵۸,۳۱۲,۵۰۰)	(۵,۸۴۱,۹۸۹,۶۲۵)	۰
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۲۵,۴۴۴,۲۵۱	۸۵,۸۳۴,۷۴۷,۲۵۱	(۹۷,۸۰۹,۰۷۳,۲۶۹)	(۲۳۴,۳۲۸,۳۱۲)	(۴۲۹,۱۷۳,۷۳۶)	(۱۲,۶۳۷,۸۲۸,۰۶۶)	۴,۵۶۷,۴۴۰,۷۶۱
۳۳	گروه مالی صبا تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۱۷۰,۸۹۶,۶۰۰)	(۱۸,۳۶۰,۸۴۲)	(۳۳,۶۲۸,۰۰۰)	(۱,۴۹۷,۲۸۵,۴۴۲)	۰
۳۴	ملی صنایع مس ایران	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۶,۱۱۱,۸۹۳,۷۸۶)	(۷۶۳,۵۵۱,۹۹۹)	(۱,۳۹۸,۴۴۹,۹۹۷)	۴۱,۴۱۶,۱۰۴,۲۱۸	۴۹,۹۲۷,۰۲۸,۵۴۱
۳۵	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۳۵,۳۵۱,۰۰۴)	(۵۹,۲۹۵,۴۹۸)	(۱۰۸,۵۹۹,۹۹۹)	۴۱۶,۷۵۳,۴۹۹	۰
۳۶	داروسازی جابرابن‌حیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۹۷۷,۷۸۸
۳۷	شیمی داروئی داروپخش	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۶۹۶,۰۰۹)
۳۸	نفت بهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۸,۰۷۲,۱۸۶
۳۹	سرمایه گذاری صدرتامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۸۸,۷۷۲
۴۰	سبحان دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۶۶,۷۹۲,۳۳۵)
۴۱	نساجی بابکان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۹,۸۴۰,۲۸۴
۴۲	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۳۰,۲۱۴,۵۴۵
۴۳	مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۵۶,۷۷۱,۴۹۵)
۴۴	سیمان باقران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۳۱۸,۶۹۴,۷۹۱
۴۵	دامداری تلیسه نمونه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۳۸,۷۱۸
۴۶	صبا فولاد خلیج فارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۲۱,۵۱۰,۲۸۳)
۴۷	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۳۷,۸۲۱,۰۸۰)
۴۸	پالایش نفت تبریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۸۸۶,۹۴۱,۲۳۴)
۴۹	نوردوقطعات فولادی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۸,۱۶۲,۷۳۵

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضمائم گزارش حسابرسی

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش سهام
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰	زامیاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۰۷)
۵۱	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۰۱۳,۰۸۷
۵۲	کائی کربن طبس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۹,۲۶۴,۰۲۷)
۵۳	سیمان تهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۶۰,۲۶۹,۴۵۹)
۵۴	بیمه اتکایی ایران معین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۳,۲۹۸,۲۳۵
۵۵	پارس فولاد سبزوار	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۸۷,۴۶۶,۵۹۸)
۵۶	سیم و کابل ابهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۰۴۵,۳۷۳
۵۷	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۱۸,۹۵۲,۰۰۴)
۵۸	غلتک سازان سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲۰,۹۹۸,۱۹۱)
۵۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۴۵,۰۵۷,۹۵۸
۶۰	آلومینای ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۶,۰۲۹
۶۱	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۷,۲۸۴,۷۶۲
۶۲	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۰,۹۸۱,۱۹۱
۶۳	کشت و دامداری فکا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۶۲,۹۶۶
۶۴	تولیدی برنا باطری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۶,۱۶۳,۱۸۹
۶۵	سیمان شرق	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۲۸۲,۷۴۷,۵۱۶)
۶۶	گواهی صرفه جویی گازغیراوج۰۴۰۴	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۲۱,۷۱۷,۱۵۷
۶۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۶۴,۷۸۱,۹۶۰
	جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)		۱,۰۸۷,۷۳۶,۶۱۹,۲۳۷	(۹۹۲,۶۰۵,۶۹۴,۸۵۵)	(۲,۹۶۹,۵۱۱,۲۳۷)	(۵,۴۳۸,۶۸۳,۰۸۶)	۸۶,۷۲۲,۷۳۰,۰۵۹	(۲۳۵,۲۷۵,۷۵۳,۴۱۷)

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایمن خودرو شرق	۶,۳۱۵,۰۰۷	۱۷,۳۹۶,۳۶۳,۵۹۱	(۲۳,۵۶۰,۸۸۱,۹۰۸)	(۴۷,۴۹۱,۷۹۲)	(۸۶,۹۸۱,۸۱۷)	(۶,۲۹۸,۹۹۱,۹۲۶)	۲۴,۰۱۱,۹۱۳,۶۹۶
۲	نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۷,۷۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳)	(۲۱,۲۲۹,۰۸۶)	(۳۸,۸۸۱,۲۵۰)	(۲,۶۳۷,۱۰۶,۲۸۹)	۰
۳	بهمن دیزل	۳۱,۱۸۲,۸۳۵	۵۶,۸۷۱,۳۳۷,۸۱۴	(۴۹,۷۰۲,۵۸۹,۶۶۸)	(۱۵۵,۲۵۸,۲۵۸)	(۲۸۴,۳۵۶,۶۸۷)	۶,۷۲۹,۱۳۳,۲۰۱	(۸,۵۰۰,۰۸۵,۹۵۷)
۴	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	۱۳,۰۲۶,۱۲۶	۹۴,۷۰۰,۴۱۶,۰۷۱	(۸۴,۶۸۰,۳۱۲,۳۰۵)	(۲۵۸,۵۳۰,۸۴۰)	(۴۷۳,۵۰۲,۰۷۱)	۹,۲۸۸,۰۷۰,۸۵۵	۸۹,۴۵۲,۴۵۷,۱۳۸
۵	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۵,۷۵۷,۵۵۵	۹۳,۱۹۷,۴۷۰,۲۹۰	(۱۴۲,۷۷۶,۲۵۴,۶۰۷)	(۲۵۴,۴۲۸,۶۴۰)	(۴۶۵,۹۸۷,۳۵۲)	(۵۰,۲۹۹,۲۰۰,۳۰۹)	۰
۶	سرمایه‌گذاری‌بهمن	۹۹,۰۶۳,۶۲۵	۱۸۸,۲۸۱,۶۳۹,۷۰۱	(۲۰۵,۶۰۸,۷۲۸,۰۲۴)	(۵۱۴,۰۰۵,۹۰۵)	(۹۴۱,۴۰۸,۱۹۹)	(۱۸,۷۸۲,۵۰۲,۴۲۷)	۰
۷	تولیدی برنا باطری	۹,۶۹۸,۹۲۶	۷۰,۵۵۱,۲۴۵,۷۲۰	(۵۸,۸۴۹,۱۵۲,۹۱۹)	(۱۹۲,۶۰۴,۳۴۵)	(۳۵۲,۷۵۶,۲۲۸)	۱۱,۱۵۶,۷۳۲,۲۲۸	۳۲۲,۵۹۰,۲۷۲
۸	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۳۰,۸۵۵,۴۴۰	(۹۷,۴۹۵,۰۳۶,۱۴۸)	(۲۶۶,۵۳۱,۵۹۸)	(۴۸۸,۱۵۴,۲۷۶)	(۶۱۸,۸۶۶,۵۸۲)	۰

Bayan Rayan Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳,۴۵۹,۶۱۹	۵۵,۵۵۲,۹۴۱,۸۷۹	(۵۴,۰۰۹,۹۴۹,۹۳۰)	(۱۵۱,۶۵۸,۳۰۱)	(۲۷۷,۷۶۴,۷۱۵)	۱,۱۱۳,۵۶۸,۹۳۳	۰
۱۰	لنت ترمزایران	۷,۷۶۰,۰۳۶	۳۲,۹۳۳,۵۹۲,۷۸۴	(۲۹,۴۰۱,۹۰۸,۴۴۵)	(۸۹,۹۰۸,۳۷۴)	(۱۶۴,۶۶۷,۹۶۴)	۳,۲۷۷,۱۰۸,۰۰۱	(۳۹۷,۱۲۴,۰۹۲)
۱۱	سایپا دیزل	۱۲۰,۷۳۲,۹۲۴	۷۰,۵۲۹,۹۷۸,۰۱۵	(۸۳,۴۸۴,۷۶۹,۸۴۷)	(۱۹۲,۵۴۵,۲۱۰)	(۳۵۲,۶۴۹,۸۹۷)	(۱۳,۴۹۹,۹۸۶,۹۳۹)	۱۵,۰۵۰,۳۲۸,۰۹۲
۱۲	سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۳,۳۸۱,۲۰۲,۴۰۰	(۳,۲۹۶,۸۱۷,۰۷۵)	(۹,۲۲۹,۸۲۶)	(۱۶,۹۰۶,۰۰۸)	۵۸,۲۴۹,۴۹۱	۵۰۱,۰۶۷,۵۷۴
۱۳	تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۵۷,۴۷۵,۸۰۰	(۱۰,۰۸۳,۹۴۳,۸۷۵)	(۲۷,۷۲۹,۶۲۶)	(۵۰,۷۸۷,۳۷۸)	(۴,۹۸۵,۰۷۹)	۰
۱۴	الکتریک خودرو شرق	۷۲۹,۸۰۷	۱,۸۹۲,۳۸۹,۵۵۱	(۲,۱۹۵,۱۸۷,۲۱۳)	(۵,۱۶۶,۱۰۴)	(۹,۴۶۱,۹۴۹)	(۳۱۷,۴۲۵,۷۱۵)	(۲۰۲,۴۶۷,۹۶۳)
۱۵	ایرکا پارت صنعت	۱	۱	(۱,۲۹۵)	۰	۰	(۱,۲۹۴)	(۳,۱۸۹,۳۶۹,۶۲۶)
۱۷	پتروشیمی پارس	۳۰,۸۱۵,۴۷۴	۸۷,۷۱۵,۴۶۷,۲۳۸	(۱۰۵,۸۳۶,۱۱۹,۴۸۷)	(۲۳۹,۴۶۲,۲۹۸)	(۴۳۸,۵۷۷,۳۴۰)	(۱۸,۷۹۸,۶۹۱,۸۸۷)	۰
۱۸	گروه‌بهمن	۸۹,۲۴۵,۱۲۹	۱۳۰,۷۶۵,۱۲۱,۳۹۷	(۱۶۷,۵۲۴,۶۱۹,۷۹۵)	(۳۵۶,۹۸۶,۹۸۷)	(۶۵۳,۸۲۵,۶۱۰)	(۳۷,۷۷۰,۳۱۰,۹۹۵)	۲۷,۸۲۲,۲۱۱,۴۷۴
۱۹	فنرسازی زر	۱۵۹,۶۱۱	۲۶۵,۴۳۳,۰۹۳	(۳۱۰,۱۰۲,۵۷۶)	(۷۲۴,۵۶۸)	(۱,۳۲۷,۱۶۵)	(۴۶,۷۲۱,۲۱۶)	(۳,۰۲۰,۹۴۴,۹۸۱)
۲۰	ایران خودرو	۵۱۲,۳۶۲,۰۸۳	۲۸۲,۴۳۸,۶۰۴,۱۰۳	(۳۱۶,۱۹۶,۱۷۱,۲۲۸)	(۷۷۱,۰۴۷,۶۵۶)	(۱,۴۱۲,۱۹۳,۰۱۱)	(۳۵,۹۴۰,۸۰۷,۷۹۲)	۷۳,۴۰۴,۴۴۰,۷۲۵
۲۱	قطعات اتومبیل ایران	۸,۶۰۲,۵۷۳	۲۹,۵۰۹,۸۸۱,۹۸۹	(۳۶,۱۹۲,۹۵۸,۴۶۴)	(۸۰,۵۶۱,۷۱۳)	(۱۴۷,۵۴۹,۴۰۷)	(۶,۹۱۱,۱۸۷,۵۹۵)	(۴,۳۸۲,۸۹۵,۱۵۳)
۲۲	سرمایه‌گذاری سایپا	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۷,۷۷۹,۸۰۶)	(۶,۵۱۹,۲۲۵)	(۱۱,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۲۳۹,۰۳۱)	۱۴۷,۰۱۶,۵۸۵,۶۳۳
۲۳	پتروشیمی جم	۹۰,۹۸۲	۴,۵۹۹,۰۶۵,۲۰۰	(۵,۶۳۱,۵۶۹,۹۵۳)	(۱۲,۵۵۵,۳۸۸)	(۲۲,۹۹۵,۳۲۵)	(۱,۰۶۸,۰۵۵,۴۶۶)	۰
۲۴	کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۱,۸۹۰,۶۷۶,۰۱۰	(۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲)	(۳۲,۴۶۱,۲۴۴)	(۵۹,۴۵۳,۳۸۲)	۳,۹۱۵,۴۲۴,۳۰۲	۰
۲۵	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۷,۳۱۲,۶۵۸,۴۶۰	(۱۶,۲۵۴,۲۲۵,۸۳۰)	(۴۷,۲۶۲,۷۹۲)	(۸۶,۵۶۳,۲۹۳)	۹۲۴,۶۰۶,۵۴۵	۰
۲۶	گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۹۵,۸۷۶,۲۸۷	۴۰۸,۳۴۶,۷۰۵,۹۶۸	(۴۳۰,۸۶۳,۲۸۷,۸۹۵)	(۱,۱۱۴,۷۸۱,۲۱۵)	(۲,۰۴۱,۷۳۳,۵۱۱)	(۲۵,۶۷۳,۰۹۶,۶۵۳)	۲۷,۶۱۵,۲۷۱,۶۲۵
۲۷	سایپا	۷۵۱,۸۲۸,۰۰۱	۳۸۴,۱۹۹,۷۰۵,۸۵۸	(۴۱۳,۳۹۷,۹۵۱,۸۰۵)	(۱,۰۴۸,۸۵۲,۰۵۷)	(۱,۹۲۰,۹۹۸,۵۴۱)	(۳۲,۱۶۸,۰۹۶,۵۴۵)	۲۴,۱۰۳,۹۴۷,۴۸۹
۲۸	پارس فنر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۴۱,۵۲۱,۶۹۱)
۲۹	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۷,۳۳۱,۳۹۵
۳۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۳,۹۰۰,۶۰۹)
۳۱	صنایع ریخته گری ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۸۶۰,۵۶۰,۱۷۲)
۳۲	آلومینیوم‌ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۳۳,۹۹۶,۸۶۱)
۳۳	چرخشگر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۸۲,۹۸۴,۳۹۰)
۳۴	نفت بهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۳۰,۱۶۷,۳۷۹
۳۵	مهرمام میهن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۹۳,۳۸۵,۸۰۲
۳۶	آهنگری تراکتورسازی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۹,۲۲۷,۰۸۰)
۳۷	رینگ‌سازی‌مشهد	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۱۶۱,۰۷۶)
۳۸	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۸,۰۷۱,۴۱۸
۳۹	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۲,۸۴۷,۸۶۸

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰	تولیدمحورخودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۹۵,۸۳۶,۵۷۴)
۴۱	سیمان تهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۶۵۴,۹۹۷,۱۳۰
۴۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۰,۰۷۴,۲۷۱
۴۳	پارس خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۸,۷۳۶,۴۶۶
۴۴	نیرو محرکه	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۲,۴۳۸,۳۰۴
۴۵	کانی کربن طبس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۰,۹۲۷,۹۳۲)
۴۶	رادیاتور ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۲۷,۰۱۵,۰۷۱)
۴۷	لیزینگ رایان سایپا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۶۷,۷۳۰,۱۶۴)
۴۸	تولیدی چدن سازان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۶,۲۸۲,۸۰۰
۴۹	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۴,۴۱۸,۳۰۹
۵۰	نساجی بابکان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۲,۵۸۰,۰۱۰
۵۱	دارویی و تهاده های زاگرس دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۴۶,۹۸۸,۷۶۶
۵۲	فنرسازی‌خاور	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۰۹,۲۶۲,۳۳۷)
۵۳	صنایع الکترونیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۰,۳۸۲,۲۲۸
۵۴	ایران خودرو دیزل	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۴۳,۴۵۷,۱۵۳
۵۵	زامیاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۳۶,۶۷۶,۹۳۲
۵۶	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۵,۲۸۲,۸۷۳
۵۷	داروسازی کوثر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۶۲۷,۱۳۵,۷۹۲)
۵۸	موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۵,۱۸۲,۴۸۴
۵۹	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۰,۹۶۵,۳۵۵
۶۰	دوده صنعتی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۷۸,۴۹۱,۵۴۹)
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		۲,۱۶۰,۲۸۴,۴۷۸,۳۷۳	(۲,۳۵۸,۱۱۶,۹۰۳,۱۳۳)	(۵,۸۹۷,۵۳۳,۰۴۸)	(۱۰,۸۰۱,۴۲۲,۳۷۶)	(۲۱۴,۵۳۱,۳۸۰,۱۸۴)	۴۹۱,۳۲۴,۴۴۱,۵۹۱

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	توسعه ساختمان سپهر تهران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۲,۳۶۳,۵۸۴)	(۴,۴۷۱,۷۲۶)	(۸,۱۸۹,۹۹۹)	(۱۷,۰۲۵,۳۰۹)	۰
۲	سیمان تهران	۹,۶۵۰,۰۰۰	۷۸,۵۵۳,۶۱۰,۸۰۰	(۱۰۱,۴۰۳,۵۴۳,۹۴۰)	(۲۱۴,۴۵۰,۳۷۰)	(۳۹۲,۷۶۸,۰۵۵)	(۲۳,۴۵۷,۱۵۱,۵۶۵)	۰
۳	سیمان سفید نی ریز	۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۱۱۲,۴۵۰,۰۰۰	(۵,۳۳۵,۴۸۵,۳۴۳)	(۱۳,۹۵۶,۸۰۱)	(۲۵,۵۶۲,۲۴۸)	(۲۶۲,۵۵۴,۳۹۲)	۰
۴	سیمان خزر	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۸,۰۳۵,۶۲۵	(۱۵,۵۸۴,۱۹۵,۶۱۶)	(۳۵,۹۷۵,۷۵۰)	(۶۵,۸۹۰,۱۷۹)	(۲,۵۰۸,۰۲۵,۹۲۰)	۲۴,۵۴۲,۸۴۱,۶۰۶
۵	سیمان داراب	۱۲۳,۸۷۵	۶,۵۳۷,۹۶۱,۴۱۰	(۵,۹۲۴,۶۲۰,۹۰۵)	(۱۷,۸۴۷,۹۰۲)	(۳۲,۶۸۹,۸۱۳)	۵۶۲,۸۰۲,۷۹۰	۱,۱۸۷,۲۶۳,۲۰۴

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶	سیمان بهبهان	۲,۸۳۶,۷۹۸	۱۷,۰۹۱,۳۴۴,۳۷۷	(۱۳,۳۸۴,۴۰۷,۹۵۹)	(۴۶,۶۵۹,۳۱۳)	(۸۵,۴۵۶,۷۲۲)	۳,۵۷۴,۸۲۰,۳۸۳	۰
۷	سیمان ممتازان کرمان	۱۲۲,۹۰۷	۴,۰۴۳,۶۴۰,۳۰۰	(۳,۹۵۱,۴۰۴,۴۹۶)	(۱۱,۰۳۹,۱۲۵)	(۲۰,۲۱۸,۲۰۲)	۶۰,۹۷۸,۴۷۷	۱۸۰,۹۱۷,۱۰۸
۸	آلیاژ گستر هامون	۱۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۱۴۷,۳۹۳)	(۱,۴۰۸,۶۷۳)	(۲,۵۸۰,۰۰۰)	۳۸,۸۶۳,۹۳۴	۰
۹	سیمان شمال	۱۴,۵۴۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۸۶,۰۱۰,۱۹۰	(۲۳۵,۳۸۹,۸۹۷,۷۴۳)	(۵۷۸,۷۱۹,۳۰۲)	(۱,۰۵۹,۹۳۰,۰۴۷)	(۲۵,۰۴۲,۵۳۶,۹۰۲)	۲۰۵,۲۴۵,۶۹۴
۱۰	سیمان شرق	۲,۱۶۸,۹۹۶	۲۵,۴۹۷,۵۵۱,۵۲۰	(۲۸,۸۱۸,۳۵۵,۰۷۵)	(۶۹,۶۰۸,۰۷۸)	(۱۲۷,۴۸۷,۷۵۸)	(۳,۵۱۷,۸۹۹,۳۹۱)	۰
۱۱	سیمان آرتا اردبیل	۱,۱۰۱,۲۶۷	۸۹,۱۶۶,۱۰۳,۷۴۰	(۸۷,۹۳۳,۹۳۰,۳۸۰)	(۲۴۳,۴۲۱,۳۸۶)	(۴۴۵,۸۳۰,۵۱۲)	۵۴۲,۹۲۱,۴۶۲	۲۱,۴۷۱,۷۸۶,۶۰۸
۱۲	سیمان‌هگمتان	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۶۱,۰۰۹,۳۵۹)	(۳۰,۸۹۵,۳۵۹)	(۵۶,۵۸۵,۰۰۰)	(۱,۷۳۱,۴۸۹,۷۱۸)	۰
۱۳	سیمان‌خاش	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۷۵,۲۵۳,۴۶۴)	(۴۰,۴۹۳,۹۲۸)	(۷۴,۱۶۴,۹۹۸)	(۲,۱۵۶,۹۱۲,۳۹۰)	۰
۱۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۲,۴۶۷,۰۴۹)	(۱۰,۹۳۰,۹۱۳)	(۲۰,۰۲۰,۰۰۰)	۱,۰۸۰,۵۸۲,۰۳۸	۰
۱۵	سیمان اردستان	۱۸۷,۶۸۰	۴,۰۷۲,۶۵۶,۰۰۰	(۴,۵۹۰,۵۵۰,۵۷۳)	(۱۱,۱۱۸,۲۸۴)	(۲۰,۳۶۳,۲۸۲)	(۵۴۹,۳۷۶,۱۳۹)	۰
۱۶	سیمان فارس و خوزستان	۶,۷۱۱,۱۲۱	۱۰۷,۴۸۲,۱۵۲,۰۱۰	(۱۲۶,۵۳۶,۴۱۳,۴۱۴)	(۲۹۳,۴۲۵,۳۹۱)	(۵۳۷,۴۱۰,۷۶۰)	(۱۹,۸۸۵,۰۹۷,۵۵۵)	(۱۴,۱۶۷)
۱۷	سیمان‌فارس	۱۸,۳۱۳	۳,۲۵۲,۰۲۲,۵۴۰	(۳,۸۹۰,۵۰۵,۴۱۹)	(۸,۸۷۷,۹۵۴)	(۱۶,۲۶۰,۱۰۹)	(۶۶۳,۶۲۰,۹۴۲)	۰
۱۸	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۳۴۰,۰۰۰	(۱۶,۰۲۴,۹۳۸,۱۹۴)	(۴۹,۲۵۷,۹۳۶)	(۹۰,۲۱۶,۷۰۱)	۱,۸۷۸,۹۲۷,۱۶۹	۰
۱۹	سیمان قاین	۴,۴۵۱,۰۰۰	۴۷,۶۲۳,۵۰۵,۳۳۰	(۵۲,۴۶۹,۴۳۷,۶۹۴)	(۱۳۰,۰۱۱,۶۴۵)	(۲۳۸,۱۱۷,۵۲۸)	(۵,۲۱۴,۰۶۱,۵۳۷)	۱,۱۸۷,۳۳۱,۲۱۵
۲۰	سیمان کرمان	۲۶۸,۳۷۸	۱۳,۳۱۱,۵۴۸,۸۰۰	(۱۴,۵۸۹,۱۱۴,۴۷۱)	(۳۶,۳۴۰,۵۰۸)	(۶۶,۵۵۷,۷۴۴)	(۱,۳۸۰,۴۶۳,۹۲۳)	۱۳,۷۲۰,۷۸۴,۴۸۳
۲۱	سیمان فارس نو	۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۴۷,۲۷۶,۴۶۷)	(۱۸,۳۰۷,۲۹۵)	(۳۳,۵۳۰,۰۰۱)	(۹۹۳,۱۱۳,۷۶۳)	۰
۲۲	سیمان ایلام	۴۲۵,۰۰۰	۶,۵۴۹,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۰۸۱,۵۵۰,۴۰۵)	(۱۷,۸۷۹,۴۳۶)	(۳۲,۷۴۶,۲۵۰)	(۵۸۲,۹۲۶,۰۹۱)	۰
۲۳	سیمان‌سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۶,۰۵۵,۵۴۸)	(۲,۶۷۸,۱۲۴)	(۴,۹۰۵,۰۰۰)	(۱۷۲,۶۳۸,۶۷۲)	۰
۲۴	سیمان‌مازندران	۳,۷۳۳,۸۱۰	۱۶۱,۰۷۵,۷۶۴,۱۶۰	(۱۷۳,۳۷۶,۶۷۰,۲۶۹)	(۴۳۹,۷۳۵,۱۰۳)	(۸۰۵,۳۷۸,۸۳۶)	(۱۳,۵۴۶,۰۲۰,۰۴۸)	۱۴,۱۷۳,۱۷۰,۷۷۲
۲۵	فولاد شاهرود	۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۷۵,۰۰۰	(۱۹۴,۹۱۳,۹۸۰)	(۵۴۶,۷۴۵)	(۱,۰۰۱,۳۷۴)	۳,۸۱۲,۹۰۱	۰
۲۶	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۲۲۰,۰۰۰	۷۱۰,۱۶۰,۰۰۰	(۷۲۶,۵۱۰,۲۷۲)	(۱,۹۳۸,۷۳۴)	(۳,۵۵۰,۸۰۰)	(۲۱,۸۳۹,۸۰۶)	۰
۲۷	سیمان ساوه	۱,۶۶۱,۳۶۱	۱۳,۰۷۶,۴۱۰,۴۹۰	(۱۴,۷۵۴,۲۴۲,۱۳۲)	(۳۵,۶۹۸,۴۵۰)	(۶۵,۳۸۲,۰۵۲)	(۱,۷۷۸,۹۱۲,۱۴۴)	(۱۷,۳۹۸,۸۲۵)
۲۸	سیمان دورود	۳۷۲,۴۳۹	۵,۲۰۱,۹۷۲,۹۴۰	(۶,۲۰۴,۹۱۳,۱۴۳)	(۱۴,۲۰۱,۲۵۶)	(۲۶,۰۰۹,۸۶۴)	(۱,۰۴۳,۱۵۱,۳۲۳)	۰
۲۹	پتروشیمی زاگرس	۲۵,۰۰۰	۲,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۲,۸۶۷,۷۰۰)	(۶,۳۶۷,۷۲۵)	(۱۱,۶۶۲,۵۰۰)	(۱,۱۶۸,۳۹۷,۹۲۵)	۰
۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۵۶,۲۰۵,۶۴۰)	(۳۳,۲۳۴,۸۵۹)	(۶۰,۸۶۹,۹۹۹)	(۸۷۶,۳۱۰,۴۹۸)	۰
۳۱	مجتمع سیمان غرب آسیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۲۵,۵۶۹,۶۳۰)	(۱۰,۵۳۲,۳۲۲)	(۱۹,۲۹۰,۰۰۰)	(۶۹۷,۳۹۱,۹۵۲)	۰
۳۲	پتروشیمی شیراز	۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۰۳,۳۴۰,۰۰۰	(۳۱,۲۷۰,۳۹۶,۷۸۰)	(۱۳۴,۸۷۱,۰۷۷)	(۲۴۷,۰۱۶,۶۹۹)	۱۷,۷۵۱,۰۵۵,۴۴۴	۰
۳۳	سیمان باقران	۳۷۰,۰۰۰	۳۵,۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۶۸,۵۵۳,۷۱۵)	(۹۸,۲۳۲,۱۶۳)	(۱۷۹,۹۱۲,۵۰۱)	(۱,۹۶۴,۱۹۸,۳۷۹)	۰
۳۴	سیمان‌ارومیه	۶۲۹,۵۷۲	۷۲,۷۶۹,۴۰۵,۶۸۰	(۷۸,۸۶۲,۸۱۰,۴۸۲)	(۱۹۸,۶۵۹,۳۹۴)	(۳۶۳,۸۴۷,۰۲۰)	(۶,۶۵۵,۹۱۱,۲۱۶)	۱,۴۵۰,۷۹۱,۷۴۱
۳۵	بانک اقتصادنوین	۱,۱۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۱۶۵,۷۵۵)	(۶,۲۲۲,۷۴۲)	(۱۱,۳۹۷,۰۰۰)	(۱۵۲,۳۸۵,۴۹۷)	

Bayan Rayani Certified Accountants

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶	پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۶,۹۱۰,۹۳۸)	(۱۶,۲۸۷,۱۷۳)	(۲۹,۸۳۰,۰۰۰)	۱,۸۱۲,۹۷۱,۸۸۹	۰
۳۷	سیمان‌شاهرود	۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۷۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۸۹,۶۹۲,۷۷۰)	(۵۶,۵۶۴,۱۲۵)	(۱۰۳,۵۹۷,۵۰۲)	(۲,۷۳۰,۳۵۴,۳۹۷)	۳,۹۳۱,۹۰۹,۶۵۷
۳۸	سیمان آبیک	۴۰۷,۸۹۲	۱۹,۳۵۲,۸۷۲,۰۸۰	(۲۲,۴۷۹,۴۸۸,۸۳۹)	(۵۲,۸۳۳,۱۶۰)	(۹۶,۷۶۴,۳۵۹)	(۳,۲۷۶,۲۱۴,۲۷۸)	۴,۹۷۴,۰۷۶,۰۷۷
۳۹	هامون نایزه	۲,۵۰۷,۰۰۰	۲۱,۱۴۱,۶۸۱,۰۰۰	(۲۵,۶۴۷,۳۷۱,۳۷۵)	(۵۷,۷۱۶,۴۱۳)	(۱۰۵,۷۰۸,۴۰۳)	(۴,۶۶۹,۱۱۵,۱۹۱)	۰
۴۰	سیمان غرب	۹۱۶,۴۴۸	۶,۴۳۳,۴۶۴,۹۶۰	(۷,۵۷۵,۰۰۰,۹۱۷)	(۱۷,۵۶۳,۳۱۶)	(۳۲,۱۶۷,۳۲۶)	(۱,۱۹۱,۲۶۶,۵۹۹)	۲,۲۵۲,۵۱۷,۳۱۵
۴۱	حمل ونقل توکا	۲۷۷,۳۴۵	۶۴۷,۴۴۷,۹۸۲	(۶۸۴,۹۷۵,۵۹۵)	(۱,۷۶۷,۵۲۷)	(۳,۲۳۷,۲۴۰)	(۴۲,۵۳۲,۳۸۰)	۰
۴۲	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۸۳,۳۸۳,۶۳۹)	(۴۲,۸۱۹,۱۹۰)	(۷۸,۴۲۵,۰۰۶)	(۳,۶۱۹,۶۲۷,۸۳۵)	۲,۸۲۴,۶۹۷,۹۸۶
۴۳	بیمه اتکایی ایران معین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۳۸۷,۵۰۰
۴۴	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۱,۵۱۴,۹۷۱
۴۵	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۱,۶۶۵,۸۰۴
۴۶	تولیدی برنا باطری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۷,۶۴۴,۶۵۲
۴۷	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۸۷,۹۵۴,۶۱۶
۴۸	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۶,۰۶۳,۶۳۴
۴۹	سیمان هگمتان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۳,۶۷۱,۷۲۸
۵۰	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۰۱۳,۰۸۸
۵۱	فروسیلیس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۳,۷۸۷
۵۲	بین المللی ساروج بوشهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۲۵,۷۲۸,۰۷۱
۵۳	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۰,۱۷۸,۷۹۹
۵۴	فولاد سیرجان ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۱۵,۸۶۲
۵۵	سیمان صوفیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۳۳,۰۰۶,۱۵۲
۵۶	صنایع الکترونیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۵,۸۶۴,۷۲۲
۵۷	نساجی بابکان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۴,۹۴۰,۷۹۸
۵۸	دارویی و تهاده های زاگرس دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۹,۶۵۱,۴۴۰
۵۹	ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۱,۶۷۱,۶۱۸
۶۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۳۸,۶۳۵,۸۱۳
	جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		۱,۱۴۰,۵۰۵,۸۷۶,۹۳۴	(۱,۲۳۵,۹۵۰,۵۶۸,۰۶۲)	(۳,۱۱۳,۵۶۶,۶۷۳)	(۵,۷۰۲,۵۲۹,۳۸۹)	(۱۰۴,۲۶۰,۷۸۷,۱۹۰)	۱۳۹,۳۱۳,۳۴۳,۵۲۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۶,۰۵۴,۰۳۱	۱۷۲,۳۲۳,۹۲۳,۱۳۱	(۱۶۰,۳۲۹,۹۸۴,۶۳۴)	(۴۷۰,۶۲۴,۱۹۲)	(۸۶۱,۶۱۹,۶۱۶)	۱۰,۶۶۱,۶۹۴,۶۸۹	(۱۲,۴۳۳)
۲	نفت بهران	۴,۴۸۳,۵۰۲	۱۰۵,۰۴۸,۴۵۱,۸۶۰	(۹۴,۹۲۳,۸۹۰,۰۷۱)	(۲۸۶,۷۸۱,۸۲۸)	(۵۲۵,۲۴۲,۲۵۷)	۹,۳۱۲,۵۳۷,۷۰۴	(۶۲۴,۱۸۲,۷۵۲)
۳	گروه صنعتی پاکشو	۴,۰۸۲,۳۷۴	۱۹,۴۳۵,۷۰۴,۴۶۴	(۲۱,۷۶۳,۰۱۶,۸۲۵)	(۵۳,۰۵۹,۲۳۷)	(۹۷,۱۷۸,۵۲۵)	(۲,۴۷۷,۵۵۰,۱۲۳)	۱۰,۱۶۰,۱۶۲,۹۹۱
۴	کربن ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۲۰,۳۶۵,۸۸۲)	(۶۵,۵۰۳,۴۷۶)	(۱۱۹,۹۶۹,۹۹۹)	(۵,۹۱۱,۸۳۹,۳۵۷)	۰
۵	پتروشیمی شیراز	۶,۹۵۹,۶۱۸	۵۷۶,۲۳۲,۷۰۳,۴۴۰	(۳۲۰,۷۷۱,۸۳۳,۲۱۸)	(۱,۵۷۳,۱۱۵,۲۰۳)	(۲,۸۸۱,۱۶۳,۵۱۸)	۲۵۱,۰۰۶,۵۹۱,۵۰۱	۰
۶	کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۱,۴۷۷,۶۷۰,۷۶۰	(۷,۸۸۳,۳۳۷,۰۸۲)	(۳۱,۳۳۳,۶۲۲)	(۵۷,۳۸۸,۳۵۶)	۳,۵۰۵,۶۱۱,۷۰۰	۰
۷	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۷,۹۱۵,۳۰۸,۲۴۰	(۱۶,۲۵۴,۲۲۵,۸۳۸)	(۴۸,۹۰۷,۳۱۶)	(۸۹,۵۷۶,۵۳۷)	۱,۵۲۲,۵۹۸,۵۴۹	۰
۸	پدیده شیمی قرن	۴,۴۳۳,۴۸۹	۴۴,۴۱۸,۷۹۰,۲۶۰	(۴۳,۴۰۷,۰۸۵,۲۸۱)	(۱۲۱,۲۶۱,۹۷۴)	(۲۲۲,۰۹۳,۹۵۷)	۶۶۸,۳۴۹,۰۴۸	۰
۹	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۷,۹۹۸,۷۶۸	۲۸۹,۸۵۶,۰۴۸,۷۱۰	(۳۸۰,۷۹۲,۴۷۵,۵۹۱)	(۷۹۱,۳۰۴,۷۵۶)	(۱,۴۴۹,۲۸۰,۲۳۹)	(۹۳,۱۷۷,۰۱۱,۸۷۶)	۰
۱۰	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۹۷۶,۶۷۴	۳۲,۰۷۳,۷۲۹,۹۱۰	(۳۰,۲۲۰,۲۵۱,۲۲۸)	(۸۷,۵۶۱,۰۸۲)	(۱۶۰,۳۶۸,۶۴۷)	۱,۶۰۵,۵۴۸,۹۵۳	۱۴,۲۲۱,۳۹۷,۵۳۶
۱۱	پتروشیمی خارک	۱,۲۶۶,۵۷۶	۱۵۲,۰۶۴,۲۶۰,۵۹۰	(۱۲۴,۴۰۹,۱۸۳,۵۱۵)	(۴۱۵,۱۳۴,۲۶۱)	(۷۶۰,۳۲۱,۳۰۵)	۲۶,۴۷۹,۶۲۱,۵۰۹	۲۵,۸۰۷,۹۶۳,۵۹۲
۱۲	کشت و دام قیام اصفهان	۷۰۵,۵۳۷	۴,۰۴۱,۰۸۰,۰۹۰	(۳,۵۵۰,۳۱۵,۰۴۰)	(۱۱,۰۳۲,۰۵۴)	(۲۰,۲۰۵,۳۹۸)	۴۵۹,۵۲۷,۵۹۸	۰
۱۳	پلیمر آریا ساسول	۷,۳۴۳,۲۸۶	۳۱۰,۴۲۷,۰۶۵,۲۵۰	(۲۹۱,۸۲۵,۲۲۲,۰۹۲)	(۸۴۷,۴۶۳,۵۶۷)	(۱,۵۵۲,۱۳۵,۳۲۶)	۱۶,۲۰۲,۲۴۴,۲۶۵	(۹۶۵,۱۶۶,۰۴۵)
۱۴	سیمان‌هگمتان	۶۸۰,۵۱۸	۷۴,۳۲۷,۰۰۷,۳۲۰	(۸۸,۱۹۵,۳۹۴,۵۹۵)	(۲۰۲,۹۱۰,۸۸۴)	(۳۷۱,۶۳۵,۰۲۹)	(۱۴,۴۴۲,۹۳۳,۱۸۸)	۰
۱۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۳,۶۵۰,۵۶۵	۳۹۵,۶۱۲,۸۶۷,۵۷۰	(۳۵۳,۰۷۵,۲۱۵,۱۴۸)	(۱,۰۸۰,۰۲۰,۹۸۷)	(۱,۹۷۸,۰۶۴,۳۴۳)	۳۹,۴۷۹,۵۶۷,۰۹۲	۳۰,۲۳۴,۸۵۴,۸۰۱
۱۶	نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۸۴۲,۴۵۲,۲۷۰	(۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳)	(۲۶,۸۶۹,۴۰۷)	(۴۹,۲۱۲,۲۵۸)	(۵۸۶,۸۷۵,۳۴۸)	۰
۱۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۱۰,۸۱۳,۹۵۷)	(۵۰,۰۳۵,۳۵۶)	(۹۱,۶۴۰,۰۰۱)	(۲۴,۴۸۹,۳۱۴)	(۳,۵۲۴,۹۸۸,۹۳۲)
۱۸	نفت سپاهان	۱۰,۸۱۹,۳۶۵	۱۴۱,۲۴۲,۹۴۶,۸۷۰	(۹۸,۵۰۹,۵۹۹,۸۸۳)	(۳۸۵,۵۹۲,۰۰۱)	(۷۰۶,۲۱۴,۷۳۶)	۴۱,۶۴۱,۵۴۰,۲۵۰	۹۷,۶۸۶,۷۱۵
۱۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۷۴,۱۱۷	۳۹,۱۴۸,۸۹۷,۱۷۰	(۶۵,۱۴۵,۲۵۶,۸۹۴)	(۱۰۶,۸۷۴,۶۹۳)	(۱۹۵,۷۴۴,۴۹۱)	(۲۶,۲۹۸,۹۷۸,۹۰۸)	۰
۲۰	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۸,۷۴۳,۷۲۵	۱۲۸,۵۳۱,۸۶۱,۲۶۰	(۱۲۶,۵۸۹,۲۵۱,۰۶۲)	(۳۵۰,۸۹۱,۴۵۶)	(۶۴۲,۶۵۹,۳۰۶)	۹۴۹,۰۵۹,۴۳۶	(۷۲۲,۶۸۳,۵۴۷)
۲۱	پتروشیمی تندگویان	۶۰۰,۸۲۴	۶,۳۱۶,۵۰۴,۸۴۰	(۷,۴۱۶,۹۲۵,۳۷۱)	(۱۷,۲۴۳,۸۹۳)	(۳۱,۵۸۲,۵۲۳)	(۱,۱۴۹,۲۴۶,۹۴۷)	۱۴۴,۶۸۴,۳۵۵
۲۲	کلر پارس	۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۸۷,۸۱۷,۹۳۱)	(۱۱,۵۱۵,۱۰۷)	(۲۱,۰۹۰,۰۰۱)	(۲۰۲,۴۲۳,۰۳۹)	۰
۲۳	پتروشیمی پردیس	۲۲,۴۷۰,۰۲۲	۴۴۲,۲۸۵,۲۴۲,۸۴۱	(۳۳۲,۵۲۲,۱۹۵,۳۵۵)	(۱,۲۰۷,۴۳۵,۸۹۱)	(۲,۲۱۱,۴۲۶,۲۱۲)	۱۰۶,۳۴۴,۱۸۵,۳۸۳	۴,۸۱۴,۶۵۴,۳۵۲
۲۴	پتروشیمی غدیر	۵۶۶,۴۹۵	۱۵,۸۸۱,۱۴۵,۱۷۰	(۲۴,۴۹۷,۰۱۴,۹۹۲)	(۴۳,۳۵۴,۴۷۹)	(۷۹,۴۰۵,۷۲۵)	(۸,۷۳۸,۶۳۰,۰۲۶)	(۶,۳۸۳,۷۴۲,۳۶۱)
۲۵	سیمان تهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۳,۷۳۱,۰۰۱
۲۶	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۷,۶۵۶,۲۰۱
۲۷	تولیدی برنا باطری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۹۳۳,۵۱۸
۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۷۳,۱۱۳,۰۴۲)
۲۹	کانی کربن طبس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۸,۵۷۴,۰۶۵)
۳۰	نساجی بابکان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۴,۷۸۱,۷۳۰

ردیف	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۳۶,۵۷۳,۶۴۰
۳۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۶۲,۱۵۲,۹۸۱
۳۳	داروسازی کاسپین تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۹۹,۴۳۵,۶۴۷
۳۴	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۷۴,۱۸۹,۲۵۶
۳۵	پتروشیمی شازند	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۸۶,۸۴۷,۴۹۰)
۳۶	صنایع الکترونیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۱,۵۹۸,۸۵۶
۳۷	داروسازی اکسیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۴,۶۳۳,۶۱۷
۳۸	تولید ژلاتین کپسول ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۵۲۹,۳۹۰
۳۹	داروسازی شهید قاضی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۸۴,۰۳۵,۹۰۸
۴۰	پتروشیمی زاگرس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۹۷۷,۱۵۳,۰۸۴)
۴۱	پتروشیمی نوری	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۰۵۵)
۴۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۱,۶۰۵,۶۵۷
۴۳	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۵۴,۱۶۷,۳۸۵)
۴۴	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۲,۰۲۷,۹۰۰
۴۵	سیمان هگمتان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۵۲۶,۷۸۰,۳۳۷
۴۶	نفت ایرانول	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۱۹,۱۴۸)
۴۷	پتروشیمی جم	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۳۲,۲۱۲,۹۲۱
۴۸	آریان کیمیا تک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۳۵۱,۷۰۷
۴۹	مهرمام میهن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۶,۸۴۹,۱۳۳
	جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		۳,۰۳۵,۰۴۳,۶۶۲,۰۱۶	(۲,۶۵۴,۷۵۳,۹۱۷,۴۳۸)	(۸,۲۸۵,۸۲۶,۷۲۲)	(۱۵,۱۷۵,۲۱۸,۳۰۵)	۳۵۶,۸۲۸,۶۹۹,۵۵۱	۱۹۰,۱۴۷,۹۹۵,۴۰۳

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	الحاوی	۱,۰۶۴,۷۳۰	۲,۰۵۹,۱۰۱,۵۵۱	(۲,۴۲۹,۰۷۱,۶۸۲)	(۵,۶۲۱,۲۸۹)	(۱۰,۲۹۵,۵۰۶)	(۳۸۵,۸۸۶,۹۲۶)	۰
۲	دارویی ره آورد تامین	۱,۶۷۳,۹۹۵	۱۸,۶۳۷,۰۷۵,۷۲۰	(۱۹,۵۸۵,۶۳۷,۲۹۶)	(۵۰,۸۷۹,۰۳۱)	(۹۳,۱۸۵,۳۷۹)	(۱,۰۹۲,۶۲۵,۹۸۶)	۶۵۴,۱۱۴,۸۱۶
۳	پخش البرز	۲,۵۱۱,۵۲۸	۱۵,۱۳۳,۱۷۳,۱۶۰	(۱۷,۱۴۳,۴۶۹,۷۳۱)	(۴۱,۳۱۳,۴۳۸)	(۷۵,۶۶۵,۸۶۶)	(۲,۱۲۷,۲۷۵,۸۷۵)	۵,۲۵۹,۵۲۷,۴۷۸
۴	داروسازی آوه سینا	۳,۸۸۱,۱۴۱	۲۲,۱۱۷,۰۸۵,۳۴۰	(۲۳,۶۸۷,۲۹۰,۷۰۹)	(۶۰,۳۷۹,۴۹۹)	(۱۱۰,۵۸۵,۴۲۸)	(۱,۷۴۱,۱۷۰,۲۹۶)	۰
۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۲۳۸,۷۲۲	۱۳۱,۱۵۴,۲۹۷,۳۷۰	(۱۲۳,۹۱۷,۸۶۴,۲۵۰)	(۳۵۸,۰۵۰,۸۷۵)	(۶۵۵,۷۷۱,۴۸۶)	۶,۲۲۲,۶۱۰,۷۵۹	۷۱,۲۱۲,۲۹۳,۵۹۲
۶	کیمیدارو	۶۱۰,۲۰۷	۱۲,۱۱۸,۷۱۱,۰۲۰	(۱۲,۶۴۸,۶۸۸,۱۸۶)	(۳۳,۰۸۴,۰۱۵)	(۶۰,۵۹۳,۵۵۵)	(۶۲۳,۶۵۴,۷۳۶)	۰

Rayan Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷	داروسازی داتا	۱,۴۷۹,۶۸۳	۲۱,۲۷۵,۲۲۰,۹۲۰	(۲۳,۸۱۲,۲۵۵,۷۳۶)	(۵۸,۰۸۱,۱۰۶)	(۱۰۶,۳۷۶,۱۰۴)	(۲,۷۰۱,۴۹۲,۰۲۶)	۰
۸	سبحان دارو	۱,۳۶۷,۰۴۴	۵,۰۴۴,۳۹۲,۳۶۰	(۵,۰۹۰,۲۷۷,۴۲۵)	(۱۳,۷۷۱,۱۸۱)	(۲۵,۲۲۱,۹۶۲)	(۸۴,۸۷۸,۲۰۸)	(۱,۱۱۶,۶۸۴,۳۴۴)
۹	دارویی رازک	۶,۰۸۵,۲۳۰	۹,۹۸۵,۶۹۵,۵۰۵	(۱۱,۱۴۰,۴۶۲,۶۵۸)	(۲۷,۲۶۰,۷۷۲)	(۴۹,۹۲۸,۴۷۸)	(۱,۲۳۱,۹۵۶,۴۰۳)	(۱,۴۰۰,۸۲۶,۹۴۶)
۱۰	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۱,۹۶۲,۰۳۵	۵,۰۳۳,۰۷۸,۱۸۱	(۴,۶۷۸,۳۲۴,۸۹۷)	(۱۳,۷۴۰,۱۰۵)	(۲۵,۱۶۵,۳۹۲)	۳۱۵,۸۴۷,۷۸۷	(۱,۵۷۶,۶۳۶,۸۶۵)
۱۱	داروسازی کوثر	۴,۹۶۷,۳۳۶	۴۹,۱۵۸,۹۶۲,۷۳۰	(۵۸,۴۰۷,۹۲۱,۰۱۳)	(۱۳۴,۲۰۳,۵۰۲)	(۲۴۵,۷۹۴,۸۱۳)	(۹,۶۲۸,۹۵۶,۵۹۸)	۰
۱۲	تولیدمواداولیه‌داروپخش	۴,۶۹۳,۴۹۱	۱۱۰,۸۷۵,۵۸۴,۷۰۱	(۸۳,۹۹۵,۱۳۵,۷۲۵)	(۳۰۲,۶۸۹,۴۲۷)	(۵۵۴,۳۷۷,۹۲۴)	۲۶,۰۲۳,۳۸۱,۶۲۵	۰
۱۳	جام‌دارو	۶۶۱,۳۵۹	۷,۰۴۷,۲۵۶,۷۵۰	(۶,۱۲۶,۴۶۲,۲۳۴)	(۱۹,۲۳۸,۸۲۸)	(۳۵,۲۳۶,۲۸۷)	۸۶۶,۳۱۹,۴۰۱	۰
۱۴	آنتی بیوتیک سازی ایران	۴,۰۶۱,۴۳۰	۹۷,۵۹۹,۰۵۹,۰۳۰	(۹۳,۳۲۲,۷۷۳,۰۵۶)	(۲۶۶,۴۴۴,۰۸۷)	(۴۸۷,۹۹۵,۲۹۷)	۳,۵۲۱,۸۴۶,۵۹۰	۰
۱۵	توزیع دارو پخش	۱۵,۷۹۹,۴۲۸	۳۷,۳۷۳,۹۵۵,۴۵۳	(۳۹,۳۷۵,۰۰۶,۱۷۲)	(۱۰۲,۰۳۰,۷۵۶)	(۱۸۶,۸۶۹,۷۷۸)	(۲,۲۸۹,۹۵۱,۲۵۳)	(۸۵۹,۲۴۸,۲۰۰)
۱۶	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۲۰۰	۲۲۹,۷۵۵,۴۰۰	(۲۳۰,۱۰۱,۵۸۹)	(۲۷۵,۶۹۱)	۰	(۶۲۱,۸۸۰)	۰
۱۷	البرزدارو	۱۰,۹۸۹,۶۱۰	۵۵,۴۸۹,۳۱۷,۶۰۵	(۵۰,۳۲۲,۲۶۶,۸۵۸)	(۱۵۱,۴۸۵,۳۷۸)	(۲۷۷,۴۴۶,۵۸۸)	۴,۷۳۸,۱۱۸,۷۸۱	۴,۹۳۶,۴۵۸,۳۸۵
۱۸	مهرمام میهن	۱۶,۰۱۱,۶۵۸	۵۱,۸۵۰,۹۰۴,۴۶۰	(۵۰,۴۱۳,۲۰۰,۸۳۵)	(۱۴۱,۵۵۲,۲۷۸)	(۲۵۹,۲۵۴,۵۱۹)	۱,۰۳۶,۸۹۶,۸۲۸	۲۱,۰۱۳,۶۱۵,۴۸۷
۱۹	داروسازی اکسیر	۲,۲۳۳,۸۵۶	۲۰,۳۲۱,۸۷۳,۹۱۰	(۲۴,۵۷۴,۴۷۳,۸۸۵)	(۵۵,۴۷۸,۵۱۱)	(۱۰۱,۶۰۹,۳۶۷)	(۴,۴۰۹,۶۸۷,۸۵۳)	۱۱۸,۸۳۰,۰۴۷
۲۰	پخش هجرت	۶,۸۹۵,۲۹۱	۱۹,۸۳۴,۰۵۰,۲۸۷	(۱۹,۸۵۵,۷۶۸,۱۸۳)	(۵۴,۱۴۶,۶۶۲)	(۹۹,۱۷۰,۲۵۱)	(۱۷۵,۰۳۴,۸۰۹)	۲,۴۳۴,۹۰۵,۷۷۹
۲۱	تولید ژلاتین کپسول ایران	۳۲۸,۹۳۲	۵۰,۳۵۸,۷۵۵,۴۰۰	(۴۳,۶۸۰,۵۹۷,۲۰۳)	(۱۳۷,۴۷۹,۱۳۸)	(۲۵۱,۷۹۳,۷۷۹)	۶,۲۸۸,۸۸۵,۲۸۰	۵,۷۳۱,۳۵۴,۸۵۳
۲۲	کارخانجات‌داروپخش	۸,۰۳۶,۱۹۸	۱۹,۹۵۸,۸۰۶,۹۲۷	(۲۰,۱۸۷,۲۶۷,۷۷۹)	(۵۴,۴۸۷,۳۶۴)	(۹۹,۷۹۴,۰۳۵)	(۳۸۲,۷۴۲,۲۵۱)	۱,۵۳۵,۵۸۱,۴۵۰
۲۳	داروسازی شهید قاضی	۶۳۲,۱۳۰	۵,۰۴۴,۳۹۷,۴۰۰	(۵,۰۶۵,۵۰۰,۶۴۰)	(۱۳,۷۷۱,۱۵۰)	(۲۵,۲۲۱,۹۸۶)	(۶۰,۰۹۶,۳۷۶)	(۵,۶۰۹)
۲۴	سرمایه گذاری شفادارو	۱۲,۷۵۰,۷۵۷	۲۰۶,۸۵۸,۳۷۹,۴۵۰	(۱۶۸,۰۲۱,۱۳۱,۶۵۰)	(۵۶۴,۷۲۲,۱۶۸)	(۱,۰۳۴,۲۹۱,۸۹۶)	۳۷,۲۳۸,۲۳۳,۷۳۶	۲۵,۴۶۷,۹۵۵
۲۵	داروپخش (هلدینگ	۱,۱۸۰,۸۱۶	۳۰,۲۶۸,۳۵۰,۱۷۰	(۳۰,۹۱۶,۰۶۸,۸۷۱)	(۸۲,۶۳۲,۴۳۴)	(۱۵۱,۳۴۱,۷۵۰)	(۸۸۱,۶۹۲,۸۸۵)	۱,۰۶۲,۴۸۰,۸۸۵
۲۶	داروسازی جابرابن‌حیان	۱,۱۵۹,۹۹۳	۱۷,۴۵۷,۴۱۷,۱۰۰	(۱۷,۲۰۷,۸۴۲,۴۹۴)	(۴۷,۶۵۸,۳۶۸)	(۸۷,۲۸۷,۰۷۹)	۱۱۴,۶۲۹,۱۵۹	۰
۲۷	داروسازی زاگرس فارمد پارس	۵,۴۵۰,۳۲۱	۳۸,۴۱۳,۱۴۰,۲۱۰	(۳۹,۶۰۱,۴۷۵,۵۳۹)	(۱۰۴,۸۶۵,۹۰۳)	(۱۹۲,۰۶۵,۷۰۷)	(۱,۴۸۵,۲۶۶,۹۳۹)	۰
۲۸	داروسازی سبحان انکولوژی	۱۰,۷۹۴,۰۹۰	۱۶,۴۰۰,۴۸۴,۷۷۱	(۲۱,۱۰۲,۶۶۵,۲۱۲)	(۴۴,۷۷۲,۷۸۴)	(۸۲,۰۰۲,۴۲۳)	(۴,۸۲۸,۹۵۵,۶۴۸)	۰
۲۹	شیمی داروئی داروپخش	۱,۱۷۸,۹۹۹	۲۰,۱۷۷,۵۸۵,۰۶۰	(۲۵,۶۴۸,۹۰۱,۳۰۲)	(۵۵,۰۸۴,۵۱۰)	(۱۰۰,۸۸۷,۹۲۸)	(۵,۶۲۷,۲۸۸,۶۸۰)	۰
۳۰	داروسازی کاسپین تامین	۵,۵۴۹,۳۲۱	۷۵,۷۶۰,۶۸۹,۵۶۰	(۷۱,۸۱۴,۸۹۵,۷۷۶)	(۲۰۶,۸۲۶,۲۰۶)	(۳۷۸,۸۰۳,۴۴۷)	۳,۳۶۰,۱۶۴,۱۳۱	۴۲,۴۳۷,۴۸۷,۴۱۶
۳۱	داروسازی‌زهراوی	۲۹,۱۶۲,۶۴۴	۵۰,۹۴۶,۹۵۳,۱۶۸	(۵۵,۱۰۲,۹۲۳,۷۹۸)	(۱۳۹,۰۸۴,۱۱۷)	(۲۵۴,۷۳۴,۷۴۸)	(۴,۵۴۹,۷۸۹,۴۹۵)	(۱,۸۳۹)
۳۲	نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۲۴۰,۰۸۰,۵۹۰	(۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳)	(۲۵,۲۲۵,۱۶۳)	(۴۶,۲۰۰,۴۰۵)	(۱,۱۸۴,۵۹۰,۹۳۱)	۰
۳۳	دارویی لقمان	۶,۰۲۴,۸۲۲	۲۰,۱۸۰,۹۰۷,۱۹۵	(۱۹,۹۱۹,۰۱۸,۸۵۴)	(۵۵,۰۹۳,۵۷۸)	(۱۰۰,۹۰۴,۵۳۶)	۱۰۵,۸۹۰,۲۲۷	۰
۳۴	لابراتواردارو‌سازی دکترعبیدی	۱۳,۰۹۵,۷۸۶	۱۴۴,۱۹۱,۰۶۴,۲۳۰	(۱۳۲,۰۴۶,۲۷۹,۶۰۴)	(۳۹۳,۶۴۰,۵۹۲)	(۷۲۰,۹۵۵,۳۲۶)	۱۱,۰۳۰,۱۸۸,۷۰۸	(۱,۲۳۷,۰۴۸,۹۵۶)
۳۵	فرآورده‌های تزریقی ایران	۲۳۳,۵۹۶	۱۰,۰۹۶,۸۷۰,۲۲۰	(۱۰,۴۵۶,۰۶۰,۵۱۸)	(۲۷,۵۶۴,۲۶۶)	(۵۰,۴۸۴,۳۵۱)	(۴۳۷,۲۳۸,۹۱۵)	
۳۶	آترا زیست آرای	۱,۸۳۰,۹۹۶	۹,۹۴۶,۲۶۴,۱۱۱	(۱۰,۸۲۹,۱۸۵,۳۳۱)	(۲۷,۱۵۳,۱۲۴)	(۴۹,۷۳۱,۳۲۴)	(۹۵۹,۸۰۵,۶۶۸)	

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضمیمه گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷	پارس دارو	۱,۲۱۹,۲۴۵	۳۳,۸۱۶,۴۴۰,۸۹۰	(۳۶,۸۱۳,۴۴۹,۲۴۵)	(۹۲,۳۱۸,۷۱۷)	(۱۶۹,۰۸۲,۲۰۴)	(۳,۲۵۸,۴۰۹,۲۷۶)	۵,۵۴۲,۰۳۱,۸۰۳
۳۸	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۱,۷۴۰,۷۰۰	۲۰۶,۱۰۰,۵۵۲,۹۶۱	(۱۳۰,۴۶۸,۸۱۱,۹۶۴)	(۵۶۲,۶۵۳,۹۹۱)	(۱,۰۳۰,۵۰۲,۷۵۵)	۷۴,۰۳۸,۵۸۵,۲۵۱	۲۱,۰۶۶,۲۵۱,۱۱۱
۳۹	داروسازی ابوریحان	۹۶۰,۷۴۰	۲۸,۸۳۰,۳۳۹,۷۶۰	(۲۹,۰۷۵,۶۶۹,۳۱۲)	(۷۸,۷۰۶,۶۸۸)	(۱۴۴,۱۵۱,۷۰۰)	(۴۶۸,۱۸۷,۹۴۰)	۲۵۹,۶۹۰,۲۲۰
۴۰	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۵۲۰,۸۶۰	(۱۵,۹۹۹,۷۴۱,۷۵۲)	(۴۶,۰۶۸,۲۹۲)	(۸۴,۳۷۷,۶۰۸)	۷۴۵,۳۳۳,۲۰۸	۰
۴۱	داروسازی سینا	۳۴۴,۳۷۳	۱۵,۸۷۰,۹۷۴,۹۸۰	(۱۶,۶۱۲,۲۵۱,۰۶۸)	(۴۳,۳۲۶,۸۵۹)	(۷۹,۳۵۴,۸۷۵)	(۸۶۳,۹۵۷,۸۲۲)	۵۰,۳۲۰,۳۹۵,۷۸۷
۴۲	مواد اولیه دارویی البرز بالک	۲,۳۶۸,۲۵۹	۹,۸۱۲,۳۵۷,۸۲۸	(۱۲,۷۲۸,۱۸۵,۴۸۵)	(۲۶,۷۸۷,۶۴۰)	(۴۹,۰۶۱,۷۸۸)	(۲,۹۹۱,۶۷۷,۰۸۵)	۰
۴۳	داروسازی فارابی	۳,۸۴۲,۱۳۰	۲۳,۰۹۹,۴۴۵,۷۵۰	(۲۸,۱۵۵,۸۷۱,۰۴۴)	(۶۳,۰۶۱,۳۵۰)	(۱۱۵,۴۹۷,۲۲۹)	(۵,۲۳۴,۹۸۳,۸۷۳)	۲۱,۴۱۲,۳۷۹,۱۹۲
۴۴	کربن ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۱,۴۹۲,۵۴۱)
۴۵	پدیده شیمی قرن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۲,۶۳۳,۸۸۰
۴۶	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۰,۸۱۱,۱۳۲)
۴۷	پتروشیمی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۲۴,۲۸۸,۲۳۵
۴۸	داروسازی امین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۳۲۲,۹۶۵,۷۲۱
۴۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۲,۲۷۵,۸۱۷
۵۰	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۸,۳۹۱,۶۶۰
۵۱	گروه دارویی سبحان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۸۰۱,۴۳۰,۹۲۷)
۵۲	نساجی بابکان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۶,۸۹۶,۴۰۴
۵۳	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۴۳۰,۸۷۶
۵۴	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۹۱,۶۵۳,۳۴۱
	جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		**۱,۷۵۲,۰۴۴,۳۳۰,۰۴۴**	**(۱,۶۲۲,۵۶۳,۴۹۲,۵۱۴)**	**(۴,۷۸۲,۷۰۹,۸۳۳)**	**(۸,۷۵۹,۰۷۲,۸۵۹)**	**۱۱۵,۹۳۹,۰۵۴,۸۳۸**	**۳۱۳,۷۲۸,۲۱۴,۸۳۱**

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۳۱,۴۷۰,۸۰۰)	(۲۵,۴۷۰,۹۰۰)	(۴۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۴,۶۷۳,۵۹۱,۷۰۰)	۰
۲	سرمایه گذاری صدرتامین	۴۰۰,۰۰۱	۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۱	(۵,۳۷۸,۱۱۳,۱۶۲)	(۱۵,۲۰۰,۵۹۷)	(۲۷,۸۴۰,۰۰۱)	۱۴۶,۸۴۶,۲۴۱	۲۴,۱۱۸,۴۷۷
۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۸,۶۷۴,۷۰۹	۷۲,۷۶۸,۰۸۹,۷۳۶	(۷۲,۶۶۹,۰۹۷,۷۷۳)	(۱۹۸,۶۵۶,۱۵۸)	(۳۶۳,۸۴۰,۴۴۷)	(۴۶۳,۵۰۴,۶۴۲)	۱۰,۶۷۱,۸۶۴,۰۴۹
۴	پتروشیمی شیراز	۶۸۵,۹۸۵	۴۸,۰۱۱,۲۴۹,۱۹۰	(۳۰,۶۴۴,۳۱۸,۷۶۲)	(۱۳۱,۰۷۰,۵۶۲)	(۲۴۰,۰۵۶,۲۴۷)	۱۶,۹۹۵,۸۰۳,۶۱۹	۰
۵	آلیاژ گستر هامون	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۶,۶۹۶,۳۱۵)	(۲,۸۱۷,۳۴۴)	(۵,۱۶۰,۰۰۰)	۷۷,۳۲۶,۳۴۱	۰
۶	زغال سنگ پروده طبس	۱۷۰,۰۰۰	۶۶۲,۱۵۰,۰۰۰	(۶۹۳,۴۶۷,۷۳۵)	(۱,۸۰۷,۶۶۷)	(۳,۳۱۰,۷۵۰)	(۳۶,۴۳۶,۱۵۲)	۰
۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۱۵,۵۸۳,۸۱۱)	(۱۳,۶۶۳,۶۴۴)	(۲۵,۰۲۵,۰۰۰)	۱,۳۵۰,۷۲۷,۵۴۵	

Bayan Rayan Certified Accountants

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش سهام
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸	نیان باتری خاوران	۳۰,۰۰۰	۶۵۳,۱۹۸,۸۲۰	(۶۰۳,۱۰۱,۷۰۶)	(۱,۷۸۳,۱۸۶)	(۳,۲۶۵,۹۹۳)	۴۵,۰۴۷,۹۳۵	۰
۹	هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۷۱۲,۵۱۰,۰۰۰	(۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰)	(۵۶,۵۴۴,۹۴۳)	(۱۰۳,۵۶۲,۵۵۰)	(۴,۵۸۳,۴۵۳,۶۸۳)	۰
۱۰	توسعه معادن وفلزات	۴	۴	(۸,۵۱۹)	۰	۰	(۸,۵۱۵)	(۱,۲۱۲,۹۲۹,۹۵۶)
۱۱	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۲,۶۴۴,۰۵۷	۱۰۷,۹۹۸,۰۸۲,۲۹۹	(۱۰۷,۷۶۷,۲۴۷,۴۳۳)	(۲۹۴,۸۳۳,۹۷۵)	(۵۳۹,۹۹۰,۴۱۳)	(۶۰۳,۹۸۹,۵۲۲)	(۱۷۷,۸۳۶,۵۸۷)
۱۲	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۶۳,۱۶۳,۸۰۰)	(۲۷,۶۷۱,۲۲۷)	(۵۰,۶۷۹,۹۹۹)	۱۹۴,۴۸۴,۹۷۴	۰
۱۳	کیمیا کالای رازی	۱۵,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۲,۰۵۶,۲۸۵)	(۱,۴۸۶,۴۷۹)	(۲,۷۲۲,۵۰۰)	۹۸,۲۳۴,۷۳۶	۰
۱۴	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۲,۶۱۳,۰۰۰	۱۸,۸۲۱,۳۴۱,۲۰۰	(۱۶,۷۷۱,۹۰۷,۹۸۰)	(۵۱,۳۸۱,۸۷۲)	(۹۴,۱۰۶,۷۰۷)	۱,۹۰۳,۹۴۴,۶۴۱	۰
۱۵	پتروشیمی اروند	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۳۶,۱۴۸,۴۹۶)	(۳۱,۶۰۲,۴۷۲)	(۵۷,۸۸۰,۰۰۰)	۳,۱۵۰,۳۶۹,۰۳۲	۰
۱۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶,۴۱۰,۵۵۵	۱۰,۳۵۶,۸۰۵,۷۴۰	(۱۱,۱۴۸,۸۰۲,۶۸۴)	(۲۸,۲۷۳,۹۵۲)	(۵۱,۷۸۴,۰۲۸)	(۸۷۲,۰۵۴,۹۲۴)	۰
۱۷	معدنی وصنعتی چادرملو	۱۵,۷۶۰,۰۰۲	۴۳,۲۹۴,۸۴۰,۰۰۲	(۴۸,۲۰۲,۳۹۷,۲۶۴)	(۱۱۸,۱۹۴,۴۶۵)	(۲۱۶,۴۷۴,۲۰۲)	(۵,۲۴۲,۲۲۵,۹۲۹)	۱,۱۱۴,۸۷۲,۶۶۳
۱۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۵۷۱,۱۷۲,۱۰۰)	(۲۰۴,۶۲۱,۳۹۰)	(۳۷۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۸۵,۱۴۳,۴۹۰)	۰
۱۹	سنگ آهن گهرزمین	۹,۰۳۰,۷۴۸	۷۲,۹۵۰,۵۹۲,۲۴۱	(۷۰,۱۶۴,۱۶۲,۲۰۷)	(۱۹۹,۱۵۴,۵۰۵)	(۳۶۴,۷۵۲,۹۵۸)	۲,۲۲۲,۵۲۲,۵۷۱	(۹,۹۶۸)
۲۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳,۹۶۷,۹۴۷	۱۱,۸۷۸,۸۱۹,۲۷۹	(۱۵,۵۷۱,۹۲۱,۷۱۱)	(۳۲,۴۲۹,۰۲۳)	(۵۹,۳۹۴,۰۹۵)	(۳,۷۸۴,۹۲۵,۵۵۰)	۰
			۵۲۷,۱۶۹,۱۷۸,۵۱۲	**(۵۲۶,۴۵۶,۶۹۴,۷۳۳)**	**(۱,۴۳۶,۶۶۴,۳۶۱)**	**(۲,۶۳۵,۸۴۵,۸۹۰)**	**(۳,۳۶۰,۰۲۶,۴۷۲)**	**۱۰,۴۲۰,۰۷۸,۶۷۸**
	جمع		**۹,۷۰۲,۷۸۴,۱۴۵,۱۱۶**	**(۹,۳۹۰,۴۴۷,۲۷۰,۷۳۵)**	**(۲۶,۴۸۵,۸۱۱,۸۷۴)**	**(۴۸,۵۱۲,۷۷۱,۹۰۵)**	**۲۳۷,۳۳۸,۲۹۰,۶۰۲**	**۹۰۹,۶۵۸,۳۲۰,۶۱۵**
				۲۶,۷۷۲,۱۷۰,۵۱۷	**۴۸,۷۶۸,۴۷۶,۳۰۴**			
				۲۸۶,۳۵۸,۶۴۳	**۲۵۵,۷۰۴,۳۹۹**			
				(۲۸۶,۳۵۸,۶۴۳)	**(۳۸۸,۰۰۴,۳۹۹)**			

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح.فولاد سیرجان ایرانیان	۶۷,۶۴۷,۰۵۸	۷۱,۱۱۶,۵۷۳,۷۴۸	(۷۴,۳۵۸,۲۳۳,۹۲۹)	۰	۰	(۳,۲۴۱,۶۶۰,۱۸۱)	۰
۲	ح. سیحان دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۶۳,۴۳۰,۴۲۹)
	جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)		**۷۱,۱۱۶,۵۷۳,۷۴۸**	**(۷۴,۳۵۸,۲۳۳,۹۲۹)**	**۰**	**۰**	**(۳,۲۴۱,۶۶۰,۱۸۱)**	**(۳,۴۶۳,۴۳۰,۴۲۹)**

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱,۲۴۵,۰۶۱	۱,۵۲۶,۴۴۴,۷۸۶	(۲,۷۹۱,۴۲۶,۷۶۲)	(۴,۱۶۷,۱۴۲)	(۷,۶۳۲,۲۲۴)	(۱,۲۷۶,۷۸۱,۳۴۲)	۰
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		**۱,۵۲۶,۴۴۴,۷۸۶**	**(۲,۷۹۱,۴۲۶,۷۶۲)**	**(۴,۱۶۷,۱۴۲)**	**(۷,۶۳۲,۲۲۴)**	**(۱,۲۷۶,۷۸۱,۳۴۲)**	**۰**

Bayat Rayan Certified Accountants

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . سیمان‌هرمزگان	۲۲,۰۶۰,۱۲۷	۳۴۳,۴۲۱,۸۱۱,۷۲۲	(۴۳۴,۸۳۶,۲۲۹,۸۴۲)	۰	۰	(۹۱,۴۱۴,۴۱۸,۱۲۰)	۰
	جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		**۳۴۳,۴۲۱,۸۱۱,۷۲۲**	**(۴۳۴,۸۳۶,۲۲۹,۸۴۲)**	**۰**	**۰**	**(۹۱,۴۱۴,۴۱۸,۱۲۰)**	**۰**

	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
۱	ح. سبحان دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۳۳)
۲	ح. پخش البرز	۱۱,۵۱۲,۹۱۸	۳۸,۵۷۹,۷۸۸,۲۱۸	(۶۶,۸۱۸,۵۲۶,۴۶۸)	۰	۰	(۲۸,۲۳۸,۷۳۸,۲۵۰)	۰
۳	ح .آنتی بیوتیک سازی ایران	۵,۵۴۵,۴۶۱	۶۲,۸۴۴,۴۳۴,۹۴۰	(۶۸,۸۸۰,۱۷۱,۰۸۱)	(۱۷۱,۵۶۴,۸۱۲)	(۳۱۴,۲۲۲,۱۷۵)	(۶,۵۲۱,۵۲۳,۱۲۸)	۰
۴	ح.داروسازی شهید قاضی	۳,۳۶۰,۹۹۶	۱۵,۱۹۵,۰۶۲,۹۱۶	(۲۳,۱۴۵,۰۰۷,۵۷۶)	۰	۰	(۷,۹۴۹,۹۴۴,۶۶۰)	۰
۵	ح . البرزدارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۵,۷۹۵,۷۴۵)
	جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		**۱۱۶,۶۱۹,۲۸۶,۰۷۴**	**(۱۵۸,۸۴۳,۷۰۵,۱۲۵)**	**(۱۷۱,۵۶۴,۸۱۲)**	**(۳۱۴,۲۲۲,۱۷۵)**	**(۴۲,۷۱۰,۲۰۶,۰۳۸)**	**(۳۴۵,۷۹۷,۵۷۸)**

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲	۲	(۲,۶۹۰)	۰	۰	(۲,۶۸۸)	۰
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۳	۳	(۲,۸۷۴)	۰	۰	(۲,۸۷۱)	۰
۳	ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۱	۱	(۸,۷۲۵)	۰	۰	(۸,۷۲۴)	۰
	جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		۶	(۱۴,۲۸۹)	۰	۰	(۱۴,۲۸۳)	۰
	جمع		**۵۳۲,۶۸۴,۱۱۶,۳۳۶**	**(۶۷۰,۸۲۹,۶۰۹,۹۴۷)**	**(۱۷۵,۷۳۱,۹۵۴)**	**(۳۲۱,۸۵۴,۳۹۹)**	**(۱۳۸,۶۴۳,۰۷۹,۹۶۴)**	**(۳,۸۰۹,۲۲۸,۰۰۷)**

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش سهام
شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۸۱,۹۹۹,۲۵۱
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۱۰۹,۵۸۱,۹۹۹,۲۵۱**

صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۶۷۵,۳۷۴,۳۱۲
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۱۰۶,۶۷۵,۳۷۴,۳۱۲**

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۶۹۹,۸۷۳,۸۵۲
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۱۳۰,۶۹۹,۸۷۳,۸۵۲**

Bayat Rayan Certified Accountants

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) فروش سهام
شمش طلا	۱,۶۰۰	۴۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۴۳,۵۷۱,۱۹۹)	(۹۸,۶۸۸,۰۰۰)	۰	۱۲,۵۷۷,۷۴۰,۸۰۱	۱۴۸,۳۲۳,۵۵۷,۳۸۶
		۴۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	**(۲۸,۴۴۳,۵۷۱,۱۹۹)**	**(۹۸,۶۸۸,۰۰۰)**	**۰**	**۱۲,۵۷۷,۷۴۰,۸۰۱**	**۱۴۸,۳۲۳,۵۵۷,۳۸۶**

صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		**۴۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰**	**(۲۸,۴۴۳,۵۷۱,۱۹۹)**	**(۹۸,۶۸۸,۰۰۰)**	**۰**	**۱۲,۵۷۷,۷۴۰,۸۰۱**	**۴۹۵,۲۸۰,۸۰۴,۸۰۱**

۴-۱۶- سود (زیان) حاصل از قرارداد اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان)
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارخ فملی-۸۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	-	۰	۰	(۶,۱۵۸,۴۱۴)	۰	۴,۱۳۰,۸۵۳,۴۹۸	۰
۲	اختیارخ فملی-۹۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	-	۰	۰	(۴,۴۳۱,۳۶۶)	۰	۳,۴۹۸,۳۸۳,۲۴۴	۰
۳	اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	-	۰	۰	(۱,۲۱۲)	۰	۹۹,۹۴۷	۰
۴	اختیارخ فملی-۱۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	-	۰	۰	۰	(۶۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۸,۴۶۹,۶۴۶)	۰
۵	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۷۶۹,۴۱۳,۶۴۶
۶	اختیارخ فولاد-۶۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۴۰۰,۰۰۰
۷	اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۸,۵۲۴
۸	اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۸,۱۳۱)
۹	اختیارخ فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۴,۱۵۸,۵۶۹)
۱۰	اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۱۸,۸۰۳,۶۰۶)
	جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)		**۰**	**۰**	**(۱۰,۵۹۰,۹۹۲)**	**(۶۶,۱۵۰,۰۰۰)**	**۵,۲۰۰,۸۶۷,۰۴۳**	**۳۷,۱۶۰,۳۷۱,۸۶۴**

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	بهای فروش	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۲۴	-	۰	۰	۰	۰	۹۳۳,۰۲۳,۲۶۰	۰
۲	اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	-	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۹۴,۵۴۸,۹۵۳)	۰
۳	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	-	۰	۰	(۱۵۶,۱۴۱)	۰	۱۸۷,۹۷۶,۲۷۵	۰
۴	اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	-	۰	۰	(۴۲۳,۲۴۹)	۰	۵۸۲,۴۴۰,۰۰۸	۰
۵	اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	-	۰	۰	(۷۶۸,۳۰۷)	۰	۸۴۰,۱۱۴,۰۹۳	۰
۶	اختیارخ خساپا-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۳۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۹,۶۵۸,۸۸۰)
۷	اختیارخ خساپا-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۳۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۵۳۵,۶۳۹,۰۰۸)
۸	اختیارخ خساپا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۳۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۶۱,۹۷۰,۰۵۰
۹	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۴۱۶,۲۱۳
۱۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۹,۲۳۴
۱۱	اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۶۲۵,۹۴۸
۱۲	اختیارخ خودرو-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۷۲,۶۹۵,۲۸۴
۱۳	اختیارخ خساپا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۹,۴۹۵,۴۵۹
۱۴	اختیارخ خگستر-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۴	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۳,۵۲۴,۰۵۵
۱۵	اختیارخ خگستر-۷۰۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۴	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۰۷۱,۹۹۴
۱۶	اختیارخ خودرو-۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۹۶۹,۳۶۱
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		۰	۰	(۱,۳۴۷,۶۹۷)	۰	(۴۵۰,۹۹۵,۳۱۷)	۵,۱۵۸,۵۸۹,۷۱۰
	جمع		۰	۰	(۱۱,۹۳۸,۶۸۹)	(۶۶,۱۵۰,۰۰۰)	۴,۷۴۹,۸۷۱,۷۲۶	۴۲,۳۱۸,۹۶۱,۵۷۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۲۱,۵۵۵,۹۶۶,۸۹۴,۱۹۱	۶,۸۱۵,۲۸۰,۸۶۶,۷۱۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	۵۵,۰۸۲,۱۱۰,۰۷۱	(۳,۲۵۸,۴۱۰,۶۴۲)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	۱۲۶,۶۴۹,۲۶۹,۲۱۳	۹۷,۹۷۴,۷۷۶,۶۱۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام	۱۷-۴	۶۰,۴۰۱,۹۶۴	۱,۱۰۰,۵۱۸,۳۳۰
جمع		**۲۱,۷۳۷,۷۵۸,۶۷۵,۴۳۹**	**۶,۹۱۱,۰۹۷,۷۵۱,۰۱۷**

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

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۹۶,۶۷۷,۹۰۲	۲۰۳,۶۰۳,۶۶۱,۶۱۲	(۲۰۸,۴۲۷,۴۸۸,۶۴۰)	(۵۵۵,۸۳۷,۹۹۶)	(۱,۰۱۸,۰۱۸,۳۰۸)	(۶,۳۹۷,۶۸۳,۳۳۲)	(۳,۹۵۳,۹۸۲,۸۳۲)
۲	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۴۹۹	۴,۹۸۹,۳۶۶,۱۳۰	(۵,۵۴۲,۴۳۸,۲۶۵)	(۱۳,۶۲۰,۹۹۱)	(۲۴,۹۴۶,۸۳۱)	(۵۹۱,۶۳۹,۹۵۷)	۰
۳	حمل ونقل توکا	۳۶,۹۴۱,۶۵۰	۷۴,۶۵۹,۰۷۴,۶۵۰	(۷۵,۸۶۴,۳۰۵,۴۶۰)	(۲۰۳,۸۱۹,۲۷۴)	(۳۷۳,۲۹۵,۳۷۳)	(۱,۷۸۲,۳۴۵,۴۵۷)	۱,۹۱۵,۸۷۴,۳۳۳
۴	تکادو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۸,۰۰۲,۱۶۱)	(۷,۶۲۲,۱۶۰)	(۱۳,۹۶۰,۰۰۰)	۴۹۲,۴۱۵,۶۷۹	۰
۵	فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰,۰۷۵,۹۳۹	۳۳,۳۰۰,۹۷۸,۳۹۵	(۲۷,۷۷۴,۵۸۸,۴۳۲)	(۹۰,۹۱۱,۶۷۱)	(۱۶۶,۵۰۴,۸۹۲)	۵,۲۶۸,۹۷۳,۴۰۰	(۶,۰۰۳,۰۵۴,۲۳۳)
۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۰,۹۸۱,۳۷۰	۳۱۲,۲۹۲,۲۰۹,۶۰۰	(۱۸۴,۵۶۶,۵۸۴,۱۳۶)	(۸۵۲,۵۵۷,۷۳۲)	(۱,۵۶۱,۴۶۱,۰۴۸)	۱۲۵,۳۱۱,۶۰۶,۶۸۴	(۶۴,۲۰۶,۷۴۴,۵۴۶)
۷	فروسیلیس ایران	۴۷۵,۰۰۰	۱,۵۹۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۹,۲۸۶,۹۷۸)	(۴,۳۴۶,۷۰۶)	(۷,۹۶۱,۰۰۰)	۳۱۰,۶۰۵,۳۱۶	۰
۸	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۵۶,۴۲۰,۴۶۳	۱۳۰,۳۳۱,۲۶۹,۵۳۰	(۱۹۰,۱۲۲,۷۹۴,۲۶۰)	(۳۵۵,۸۰۴,۳۶۶)	(۶۵۱,۶۵۶,۳۴۸)	(۶۰,۷۹۸,۹۸۵,۴۴۴)	۱۱,۲۷۳,۶۶۵,۹۳۲
۹	گروه‌صنعتی‌سپاهان	۵۹,۹۷۵,۴۵۲	۲۲۴,۹۰۷,۹۴۵,۰۰۰	(۱۴۳,۲۰۳,۳۴۴,۰۳۲)	(۶۱۳,۹۹۸,۶۹۰)	(۱,۱۲۴,۵۳۹,۷۲۵)	۷۹,۹۶۶,۰۶۲,۵۵۳	(۱۲۶,۸۹۷,۶۰۷,۱۹۶)
۱۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲)	(۱,۷۲۸,۰۹۰)	(۳,۱۶۵,۰۰۰)	۵۵,۳۹۶,۶۵۸	۰
۱۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۱۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۸۸۲,۸۶۲,۳۹۸)	(۳۵۶,۰۲۵,۰۳۳)	(۶۵۲,۰۶۰,۵۰۰)	(۸,۴۷۸,۸۴۷,۹۳۱)	(۲۰,۱۷۷,۲۹۹,۹۰۴)
۱۲	فولاد سیرجان ایرانیان	۶۷,۶۴۷,۰۵۸	۲۲۸,۰۳۸,۲۳۲,۵۱۸	(۱۳۸,۷۶۳,۶۳۱,۷۴۸)	(۶۲۲,۵۴۴,۳۷۵)	(۱,۱۴۰,۱۹۱,۱۶۳)	۸۷,۵۱۱,۸۶۵,۲۳۲	۰
۱۳	پالایش نفت اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۰,۸۰۸,۴۵۱)	(۲۰,۰۰۵,۴۴۰)	(۳۶,۶۴۰,۰۰۰)	۲,۴۵۰,۵۴۶,۱۰۹	۰
۱۴	گروه مالی صبا تامین	۱۰۳,۳۹۷,۹۹۵	۵۱۳,۸۸۸,۰۳۵,۱۵۰	(۴۲۷,۰۹۷,۶۳۸,۴۱۴)	(۱,۴۰۲,۹۱۴,۳۳۶)	(۲,۵۶۹,۴۴۰,۱۷۶)	۸۲,۸۱۸,۰۴۲,۲۲۴	(۹۲۶,۶۴۲,۵۶۲)
۱۵	ملی صنایع مس ایران	۳۰۵,۴۳۵,۰۷۱	۶,۷۴۰,۹۵۲,۰۱۶,۹۷۰	(۳,۵۸۵,۳۸۴,۶۱۳,۲۳۷)	(۱۸,۴۰۲,۷۹۹,۰۰۶)	(۳۳,۷۰۴,۷۶۰,۰۸۵)	۳,۱۰۳,۴۵۹,۸۴۴,۶۴۲	۲۱۰,۱۰۴,۸۱۹,۵۶۵
۱۶	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۱,۵۷۱,۶۶۸,۹۹۶)	(۱,۱۶۹,۴۰۹,۱۵۰)	(۲,۱۴۱,۷۷۵,۰۰۰)	۲۳,۴۷۲,۱۴۶,۸۵۴	۰
۱۷	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۵۴,۶۴۴,۷۷۰	۱۸۲,۴۵۸,۸۸۷,۰۳۰	(۲۱۰,۲۶۴,۰۴۵,۴۱۵)	(۴۹۸,۱۱۲,۷۶۳)	(۹۱۲,۲۹۴,۴۳۵)	(۲۹,۲۱۵,۵۶۵,۵۸۲)	۰
۱۸	معدنی املاح ایران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۶۳,۲۷۹,۷۴۱)	(۱۶۸,۶۵۳,۹۴۰)	(۳۰۸,۸۹۰,۰۰۰)	۱۱,۱۳۷,۱۷۶,۳۱۹	۰
۱۹	تولیدی چدن سازان	۱۱,۷۶۴,۷۰۵	۲۸,۱۴۱,۱۷۴,۳۶۰	(۱۸,۴۹۵,۹۱۱,۲۲۹)	(۷۶,۸۲۵,۴۰۶)	(۱۴۰,۷۰۵,۸۷۲)	۹,۴۲۷,۷۳۱,۸۵۳	۰
۲۰	فولاد خوزستان	۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۱,۵۹۷,۵۰۷,۰۲۶)	(۵۱۸,۰۴۴,۸۰۰)	(۹۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۰۴,۳۵۱,۸۲۶)	(۵۴,۴۶۱,۰۵۴,۸۹۴)
۲۱	بانک اقتصادنوین	۲۹,۹۶۲,۸۰۶	۱۰۷,۷۷۶,۲۱۳,۱۸۲	(۶۲,۳۵۷,۹۱۴,۵۸۵)	(۲۹۴,۲۲۹,۰۶۲)	(۵۳۸,۸۸۱,۰۶۶)	۴۴,۵۸۵,۱۸۸,۴۶۹	۸,۵۶۷,۶۵۷,۶۰۰
۲۲	پاریز شرق	۳۰,۰۰۰	۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۹۷۹,۰۸۱,۶۶۳)	(۲,۶۶۵,۸۲۵)	(۴,۸۸۲,۵۰۰)	(۱۰,۱۳۰,۰۰۸)	۰

Day-Al Rayan-Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۸۶۲,۹۸۴,۹۶۱)	(۲۸۷,۹۲۷,۶۴۰)	(۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)	۳,۷۸۹,۷۴۷,۳۹۹	۰
۲۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۲۶,۳۵۵,۴۸۶)	(۸۳,۵۱۶,۱۶۰)	(۱۵۲,۹۶۰,۰۰۰)	۳,۸۲۹,۱۶۸,۳۵۴	۰
۲۵	زغال سنگ پرووده طبس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۲۱,۳۴۷,۴۲۲)	(۶۶,۷۴۸,۵۰۰)	(۱۲۲,۲۵۰,۰۰۰)	۳,۷۳۹,۶۵۴,۰۷۸	۰
۲۶	فولاد مبارکه اصفهان	۵۸۴,۴۲۲,۵۶۷	۱,۲۲۰,۲۷۴,۳۱۹,۸۹۶	(۱,۷۴۱,۵۱۳,۰۹۵,۳۵۱)	(۳,۳۳۱,۳۴۸,۸۹۳)	(۶,۱۰۱,۳۷۱,۵۹۹)	(۵۳۰,۶۷۱,۴۹۵,۹۴۷)	(۴۳۱,۶۱۱,۷۸۳,۱۸۶)
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۲۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۲۳۸,۹۲۳,۸۳۷)	(۴۱۳,۳۷۹,۶۰۳)	(۷۵۷,۱۰۵,۵۰۰)	۲۳,۰۱۱,۶۹۱,۰۶۰	(۱,۷۱۳,۶۴۰,۸۶۷)
۲۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۳۴۸,۷۵۰,۴۰۰)	(۶۳۸,۸۲۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱,۸۴۲,۴۲۹,۶۰۰	۰
۲۹	فولاد شاهرود	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۲۴,۳۵۶,۰۳۳)	(۱۶۸,۱۶۸,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۰۹۹,۴۷۵,۹۶۷	(۳۷,۰۲۹,۱۵۰,۶۸۶)
۳۰	توسعه معادن وفلزات	۶۸۵,۴۰۰,۱۵۴	۱,۵۲۶,۳۸۶,۱۴۲,۹۵۸	(۱,۵۱۶,۵۱۱,۲۴۹,۴۶۴)	(۴,۱۶۷,۰۳۴,۱۷۰)	(۷,۶۳۱,۹۳۰,۷۱۵)	(۱,۹۲۴,۰۷۱,۳۹۱)	(۱۹,۷۴۹,۹۳۰,۱۳۲)
۳۱	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۹۸,۷۴۵,۶۳۵)	(۱۲۵,۷۹۸,۴۰۰)	(۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۷۴,۹۴۴,۰۳۵)	۰
۳۲	صنایع مس افق کرمان	۶,۱۲۱,۹۱۵	۶۶,۹۱۲,۵۳۰,۹۵۰	(۴۵,۶۸۰,۹۳۶,۳۲۹)	(۱۸۲,۶۷۱,۲۰۹)	(۳۳۴,۵۶۲,۶۵۵)	۲۰,۷۱۴,۳۶۰,۷۵۷	۰
۳۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۱۶,۶۶۹,۷۶۹)	(۱۲۹,۵۳۸,۵۰۰)	(۲۳۷,۲۵۰,۰۰۰)	۴,۱۶۶,۵۴۱,۷۳۱	(۷,۷۹۳,۵۴۷,۹۴۷)
۳۴	رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	(۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶)	(۲۹,۸۵۰,۰۵۲)	۰	(۱,۰۲۴,۸۷۲,۰۵۸)	۰
۳۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۷,۲۱۳,۵۸۱	۲۸۱,۳۹۲,۹۴۲,۷۶۰	(۲۳۰,۵۳۷,۰۰۴,۵۷۷)	(۷۶۸,۲۰۲,۷۳۴)	(۱,۴۰۶,۹۶۴,۷۱۴)	۴۸,۶۸۰,۷۷۰,۷۳۵	(۴۰,۹۷۳,۳۰۵,۵۶۶)
۳۶	آلومینیوم‌ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۷۶,۶۱۱,۸۷۵)	(۸۹,۰۱۹,۸۴۰)	(۱۶۳,۰۴۰,۰۰۰)	۵,۷۷۹,۳۲۸,۲۸۵	۰
۳۷	فولاد هرمزگان جنوب	۵۶,۰۷۰,۱۰۸	۱۵۴,۴۷۳,۱۴۷,۵۴۰	(۱۰۶,۷۲۹,۹۷۵,۳۶۴)	(۴۲۱,۷۱۱,۶۹۳)	(۷۷۲,۳۶۵,۷۳۸)	۴۶,۵۴۹,۰۹۴,۷۴۵	(۲۳,۵۵۴,۹۵۶,۶۷۸)
۳۸	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۵,۹۸۸,۳۸۲	۲۲۷,۶۷۴,۵۵۹,۶۸۰	(۲۰۱,۲۹۳,۲۳۶,۳۱۹)	(۶۲۱,۵۵۱,۵۴۸)	(۱,۱۳۸,۳۷۲,۷۹۸)	۲۴,۶۲۱,۳۹۹,۰۱۵	۰
۳۹	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۵۰,۰۰۰	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۷۸۸,۹۴۱)	(۲,۰۹۱,۱۸۰)	(۳,۸۳۰,۰۰۰)	۲۷۱,۲۸۹,۸۷۹	۰
۴۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵,۶۲۳,۹۸۰	۱۵۳,۸۴۳,۹۷۲,۹۰۰	(۸۲,۴۳۵,۳۱۰,۹۲۸)	(۴۱۹,۹۹۴,۰۴۶)	(۷۶۹,۲۱۹,۸۶۵)	۷۰,۲۱۹,۴۴۸,۰۶۱	۰
۴۱	پالایش نفت بندرعباس	۴,۵۱۵,۹۰۸	۵۲,۳۳۹,۳۷۳,۷۲۰	(۴۵,۷۱۸,۰۷۰,۴۵۴)	(۱۴۲,۸۸۶,۴۹۰)	(۲۶۱,۶۹۶,۸۶۹)	۶,۲۱۶,۷۱۹,۹۰۷	۰
۴۲	نوردوقطعات فولادی	۴,۰۲۴,۰۳۸	۲۹,۴۹۶,۱۹۸,۵۴۰	(۱۶,۹۴۹,۹۹۷,۱۳۰)	(۸۰,۵۲۴,۶۲۲)	(۱۴۷,۴۸۰,۹۹۳)	۱۲,۳۱۸,۱۹۵,۷۹۵	(۴,۱۸۰,۰۹۹,۲۸۳)
۴۳	صنایع فروآلیاژ ایران	۴,۱۶۸,۷۳۵	۳,۹۸۵,۳۱۰,۶۶۰	(۴,۳۵۹,۸۸۲,۲۶۰)	(۱۰,۸۷۹,۸۹۸)	(۱۹,۹۲۶,۵۵۳)	(۴۰۵,۳۷۸,۰۵۱)	۰
۴۴	فولاد افزا سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۳۸,۲۲۷,۲۷۷)
۴۵	غلتک سازان سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۵۴۶,۱۴۹,۸۱۲)
۴۶	فولاد آلیاژی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۰۵,۷۲۴,۸۷۱)
۴۷	مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۵۶۸,۵۶۲,۸۵۳)
۴۸	بانک ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۷۲,۲۹۴,۰۷۷)
۴۹	پارس فولاد سبزوار	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۷۴۱,۲۳۴,۴۷۲)
۵۰	صنایع غذایی رضوی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۵,۵۷۷,۵۶۲
۵۱	آلومینای ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۲۹,۰۱۲,۸۹۲
۵۳	زامیاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۹۲۲,۹۱۴,۳۲۳)
۵۴	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۴,۳۹۷,۸۳۳
	جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)		۱۴,۰۶۴,۰۴۱,۰۴۸,۷۳۱	(۱۰,۶۷۷,۲۸۹,۴۰۵,۰۶۰)	(۳۸,۴۱۴,۱۴۰,۰۰۹)	(۷۰,۳۰۰,۸۹۷,۳۲۱)	۳,۲۷۸,۰۳۶,۶۰۶,۳۴۱	(۶۸۴,۵۲۶,۹۰۲,۴۸۰)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	۳۵,۷۲۱,۸۷۸	۱۹۵,۷۵۵,۸۹۱,۴۴۰	(۱۷۸,۹۵۰,۳۵۶,۱۶۳)	(۵۳۴,۴۱۳,۵۸۴)	(۹۷۸,۷۷۹,۴۵۷)	۱۵,۲۹۲,۳۴۲,۲۳۶	۴۶,۴۷۸,۱۳۰,۰۵۶
۲	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۳,۴۰۴,۵۲۷	۲۰,۸۷۰,۸۴۸,۵۳۹	(۲۰,۵۳۳,۳۶۴,۲۸۶)	(۵۶,۹۷۷,۴۱۷)	(۱۰۴,۳۵۴,۲۴۳)	۱۷۶,۱۵۲,۵۹۳	(۱۰,۰۹۵,۹۸۲,۷۶۶)
۳	کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۶,۰۰۸,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۵,۲۲۵,۴۰۸)	(۱۶,۴۰۲,۹۳۲)	(۳۰,۰۴۲,۰۰۰)	۱,۴۴۶,۷۲۹,۶۶۰	۰
۴	ایمن خودرو شرق	۱۷,۸۶۶,۴۷۲	۴۷,۸۶۴,۲۷۸,۴۸۸	(۵۵,۸۵۱,۷۰۴,۹۰۱)	(۱۳۰,۶۶۹,۴۸۰)	(۲۳۹,۳۲۱,۳۹۲)	(۸,۳۵۷,۴۱۷,۲۸۵)	۰
۵	فولاد امیرکبیرکاشان	۳۳,۰۸۲,۲۳۴	۱۰۹,۳۳۶,۷۸۳,۳۷۰	(۱۰۲,۴۶۳,۳۵۷,۶۱۲)	(۲۹۸,۴۸۹,۴۱۹)	(۵۴۶,۶۸۳,۹۱۷)	۶,۰۲۸,۲۵۲,۴۲۲	۰
۶	الکتریک خودرو شرق	۱۳,۸۵۴,۵۱۱	۲۵,۸۳۸,۶۶۳,۰۱۵	(۳۱,۲۱۱,۰۲۱,۷۴۷)	(۷۰,۵۳۹,۵۵۰)	(۱۲۹,۱۹۳,۳۱۵)	(۵,۵۷۲,۰۹۱,۵۹۷)	(۷,۵۵۹,۱۵۵,۳۳۱)
۷	رینگ‌سازی‌مشهد	۳۳۱,۲۵۶	۳,۸۴۲,۵۶۹,۶۰۰	(۳,۷۷۳,۰۹۲,۹۱۳)	(۱۰,۴۹۰,۲۱۵)	(۱۹,۲۱۲,۸۴۸)	۳۹,۷۷۳,۶۲۴	(۵,۷۸۵,۶۶۲,۰۷۳)
۸	ایرکا پارت صنعت	۱۷۸,۸۳۰,۷۹۱	۲۷۱,۸۲۲,۸۰۲,۳۲۰	(۲۳۱,۹۲۵,۸۱۲,۵۹۲)	(۷۴۲,۰۷۶,۲۵۰)	(۱,۳۵۹,۱۱۴,۰۱۲)	۳۷,۷۹۵,۷۹۹,۴۶۶	(۱۵,۱۳۱,۱۸۹,۶۶۴)
۹	فنرسازی زر	۲۰,۰۰۷,۶۵۰	۳۰,۸۷۱,۸۰۳,۹۵۰	(۳۰,۲۹۲,۲۹۰,۴۸۸)	(۸۴,۲۸۰,۰۲۵)	(۱۵۴,۳۵۹,۰۲۰)	۳۴۰,۸۷۴,۴۱۷	۰
۱۰	داروسازی ابوریحان	۳,۶۲۶,۹۸۱	۱۴۱,۴۸۸,۵۲۸,۸۱۰	(۱۳۰,۰۸۶,۷۸۹,۵۶۹)	(۳۸۶,۲۶۳,۶۸۴)	(۷۰۷,۴۴۲,۶۴۴)	۱۰,۳۰۸,۰۳۲,۹۱۳	۰
۱۱	زرین ذرت شاهرود	۸۷۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۴,۴۳۷,۱۱۲)	(۴۳,۳۴۵,۵۷۵)	(۷۹,۳۸۷,۵۰۰)	۷۵۰,۳۲۹,۸۱۳	۰
۱۲	تولیدی برنا باطری	۲۱,۳۴۰,۰۶۱	۱۴۴,۶۸۵,۶۱۳,۵۸۰	(۱۳۲,۵۶۶,۱۵۸,۵۳۹)	(۳۹۴,۹۹۱,۷۲۵)	(۷۲۳,۴۲۸,۰۶۸)	۱۱,۰۰۱,۰۳۵,۲۴۸	(۹۷۸,۵۴۰,۰۳۹)
۱۳	قطعات اتومبیل ایران	۱,۵۷۰,۷۲۶	۶,۹۵۲,۰۳۳,۲۷۶	(۶,۶۰۸,۳۹۷,۳۸۶)	(۱۸,۹۷۹,۰۵۱)	(۳۴,۷۶۰,۱۶۶)	۲۸۹,۸۹۶,۶۷۳	(۷,۰۹۲,۵۹۴,۲۳۶)
۱۴	سرمایه‌گذاری سایپا	۴۹,۵۷۹,۰۵۲	۳۴۲,۵۹۱,۲۴۹,۳۲۰	(۳۱۴,۵۶۰,۴۰۰,۱۷۵)	(۹۳۵,۲۷۴,۱۱۱)	(۱,۷۱۲,۹۵۶,۲۴۷)	۲۵,۳۸۲,۶۱۸,۷۸۷	۸,۵۵۹,۰۸۳,۸۵۵
۱۵	پتروشیمی جم	۶۸۷,۴۶۰	۲۶,۹۸۲,۸۰۵,۰۰۰	(۴۲,۵۵۲,۱۴۳,۰۵۴)	(۷۳,۶۶۳,۰۵۸)	(۱۳۴,۹۱۴,۰۲۵)	(۱۵,۷۷۷,۹۱۵,۱۳۷)	۰
۱۶	ایران خودرو دیزل	۱۴۳,۲۲۴,۰۱۰	۲۰۱,۹۴۵,۸۵۴,۱۰۰	(۱۵۲,۱۷۴,۱۸۰,۳۳۲)	(۵۵۱,۳۱۲,۱۸۲)	(۱,۰۰۹,۷۲۹,۲۷۱)	۴۸,۲۱۰,۶۳۲,۳۱۵	(۶,۰۹۷,۶۰۵,۲۶۳)
۱۷	پارس فنر	۱۰,۸۴۷,۳۳۳	۴۰,۶۸۸,۳۴۶,۰۸۳	(۳۶,۲۰۰,۷۲۵,۶۲۵)	(۱۱۱,۰۷۹,۱۸۵)	(۲۰۳,۴۴۱,۷۳۰)	۴,۱۷۳,۰۹۹,۵۴۳	(۵,۵۵۵,۱۶۰,۵۷۵)
۱۸	سازه پویش	۴,۰۷۶,۵۵۱	۱۲,۰۲۱,۷۴۸,۸۹۹	(۱۳,۳۹۷,۶۲۷,۹۵۹)	(۳۲,۸۱۹,۳۷۴)	(۶۰,۱۰۸,۷۴۵)	(۱,۴۶۸,۸۰۷,۱۷۹)	۲۷,۲۱۶,۹۱۴
۱۹	ایران خودرو	۶,۳۰۴,۱۵۷,۱۳۲	۳,۶۳۱,۱۹۴,۵۰۸,۰۳۲	(۳,۷۰۱,۲۴۱,۶۳۲,۳۲۴)	(۹,۹۱۳,۱۶۱,۰۰۷)	(۱۸,۱۵۵,۹۷۲,۵۴۰)	(۹۸,۱۱۶,۲۵۷,۸۳۹)	۵۰۶,۹۸۵,۴۶۳,۰۷۸
۲۰	پتروشیمی پارس	۴,۱۳۹,۵۵۲	۱۱,۳۰۹,۲۵۶,۰۶۴	(۱۴,۰۳۸,۵۸۰,۷۱۰)	(۳۰,۸۷۴,۲۶۹)	(۵۶,۵۴۶,۲۸۰)	(۲,۸۱۶,۷۴۵,۱۹۵)	۰
۲۱	رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	(۴,۴۵۸,۳۴۱,۷۶۷)	(۲۹,۸۵۰,۰۵۲)	۰	(۶۲۶,۶۰۶,۸۱۹)	۰
۲۲	گروه‌بهمن	۳۹۴,۱۲۳,۱۷۷	۷۷۹,۵۷۵,۶۴۴,۱۰۶	(۷۳۱,۹۲۳,۰۳۵,۸۵۰)	(۲,۱۲۸,۲۴۱,۵۰۸)	(۳,۸۹۷,۸۷۸,۲۲۱)	۴۱,۶۲۶,۴۸۸,۵۲۷	۶۶,۸۷۰,۵۹۰,۳۰۲
۲۳	صنایع ریخته گری ایران	۵,۴۲۴,۹۴۸	۷,۰۰۳,۶۰۷,۸۶۸	(۶,۱۷۲,۶۶۷,۰۴۲)	(۱۹,۱۱۹,۸۴۹)	(۳۵,۰۱۸,۰۳۹)	۷۷۶,۸۰۲,۹۳۸	۰
۲۴	بهمن دیزل	۲۰۹,۶۸۷,۲۵۲	۳۹۲,۳۲۴,۸۴۸,۴۹۲	(۳۲۲,۹۲۸,۴۱۵,۵۶۰)	(۱,۰۷۱,۰۴۶,۸۳۶)	(۱,۹۶۱,۶۲۴,۲۴۲)	۶۶,۳۶۳,۷۶۱,۸۵۴	(۱۱,۹۴۴,۹۹۵,۹۶۷)
۲۵	آهنگری تراکتورسازی ایران	۳۴,۰۲۵,۲۲۴	۲۶,۳۶۹,۵۴۸,۶۰۰	(۲۶,۱۶۵,۷۱۱,۹۸۹)	(۷۱,۹۸۸,۸۶۸)	(۱۳۱,۸۴۷,۷۴۳)	۰	(۱۰,۷۶۱,۹۳۵,۵۲۲)
۲۶	گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۴,۴۲۹,۱۰۷	۱۴,۵۱۴,۱۸۳,۶۳۹	(۱۴,۱۶۴,۵۹۹,۳۲۷)	(۳۹,۶۲۳,۷۲۱)	(۷۲,۵۷۰,۹۱۸)	۲۳۷,۳۸۹,۶۷۳	۴,۴۸۷,۳۵۵,۸۴۶
۲۷	موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۵,۵۴۴,۶۷۵	۹,۶۳۱,۱۰۰,۴۷۵	(۹,۸۲۳,۵۴۰,۹۸۱)	(۲۶,۲۹۲,۹۰۴)	(۴۸,۱۵۵,۵۰۲)	(۲۶۶,۸۸۸,۹۱۲)	۲۵,۳۷۰,۲۱۲,۱۰۲
۲۸	سایپا	۲,۰۸۵,۵۴۰,۹۴۶	۱,۱۸۸,۷۵۸,۳۳۹,۲۲۰	(۱,۱۵۲,۷۷۹,۷۰۹,۹۸۳)	(۳,۲۴۵,۳۱۰,۲۶۶)	(۵,۹۴۳,۷۹۱,۶۹۶)	۲۶,۷۸۹,۵۲۷,۲۷۵	۲۶۳,۴۸۰,۷۳۷,۸۵۰
۲۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۷۶۴,۲۶۷	۱۸۲,۷۰۷,۸۵۴,۵۳۰	(۱۴۹,۸۴۳,۳۷۲,۷۳۷)	(۴۹۸,۷۹۲,۴۴۳)	(۹۱۳,۵۳۹,۲۷۳)	۳۱,۴۵۲,۱۵۰,۰۷۷	۰
۳۰	زامیاد	۱۹۸,۹۲۳,۰۰۸	۲۳۱,۳۴۷,۴۵۸,۳۰۴	(۲۳۵,۴۷۷,۲۰۹,۲۴۳)	(۶۳۱,۵۷۸,۵۶۱)	(۱,۱۵۶,۷۳۷,۲۹۲)	(۵,۹۱۸,۰۶۶,۷۹۲)	(۹۰۲,۹۱۹,۸۵۳)

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۹،۸۹۳،۵۶۱،۶۱۳)
۳۲	تولیدمحورخودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷،۰۸۶،۳۲۸،۱۶۶)
۳۳	فنرسازی‌زر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸،۵۹۱،۴۷۸،۳۳۰)
۳۴	پتروشیمی شازند	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳،۵۵۳،۱۱۲،۱۷۶)
۳۵	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶،۱۵۲،۸۶۴
۳۶	فنرسازی‌خاور	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸،۸۲۵،۹۵۰،۵۵۷)
۳۷	صنایع الکترونیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳،۳۰۴،۷۵۴
۳۸	رادیاتور ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶،۳۵۷،۷۴۶،۷۶۵)
۳۹	لیزینگ رایان سایپا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵،۲۷۹،۷۴۰،۳۸۲)
۴۰	تولیدی چدن سازان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲،۳۳۱،۲۳۲،۹۸۹)
۴۱	لنت ترمزایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴،۷۷۸،۳۷۱،۰۰۰)
۴۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۰،۸۵۰،۸۹۳
۴۳	پارس خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱،۴۲۷،۴۷۷،۳۵۷)
۴۴	نیرو محرکه	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸،۲۴۱،۹۳۹،۵۲۱)
۴۵	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱،۸۱۱،۳۰۰
۴۶	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۷۰۰،۱۱۵،۷۸۳
۴۷	صنایع‌ریخته‌گری‌ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳،۳۴۴،۷۲۱،۵۱۰)
۴۸	پویا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۹،۰۱۶،۲۰۰
۴۹	چرخشگر	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲،۳۱۲،۶۷۱،۶۶۸)
۵۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴،۶۱۵،۹۵۱،۵۹۵
۵۱	صنایع غذایی رضوی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱،۱۸۶،۸۹۲،۲۵۷
۵۲	صنایع ارتباطی آوا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴،۱۷۷،۱۵۶
۵۳	دوده صنعتی پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱،۱۱۹،۴۰۵،۵۳۸)
۵۴	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۴،۴۵۲،۳۱۳
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		۸،۱۲۴،۰۴۳،۶۵۴،۱۲۰	(۷،۸۷۱،۶۸۳،۹۰۳،۳۷۴)	(۲۲،۱۹۷،۹۴۷،۱۰۱)	(۴۰،۶۰۰،۹۱۰،۳۴۶)	۱۸۹،۵۶۰،۸۹۳،۲۹۹	۷۳۹،۶۸۲،۰۳۶،۲۵۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شرکت سیمان لارستان	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۲۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۵,۳۷۰,۷۶۰)	(۷۸,۱۵۱,۱۷۶)	(۱۴۳,۱۳۴,۰۰۰)	(۲,۷۳۹,۸۵۵,۹۳۶)	۱,۸۸۴,۲۰۰,۲۳۴
۲	سیمان غرب	۱۷,۴۱۲,۵۰۳	۱۵۴,۱۰۰,۶۵۱,۵۵۰	(۱۴۳,۹۲۴,۹۴۳,۲۶۲)	(۴۲۰,۶۹۴,۷۷۹)	(۷۷۰,۵۰۳,۲۵۸)	۸,۹۸۴,۵۱۰,۲۵۱	۰
۳	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۴,۹۸۹,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۸)	(۱۳,۶۲۰,۹۹۴)	(۲۴,۹۴۶,۸۷۵)	(۵۹۱,۶۴۰,۹۸۷)	۰
۴	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۵,۲۲۲,۲۶۷	۱,۱۴۳,۵۷۷,۵۸۵,۷۸۰	(۱,۰۷۹,۹۹۷,۱۱۸,۲۰۴)	(۳,۱۲۱,۹۶۶,۸۰۹)	(۵,۷۱۷,۸۸۷,۹۲۹)	۵۴,۷۴۰,۶۱۲,۸۳۸	۱۰۲,۲۰۱,۸۵۸,۲۱۱
۵	سیمان هرمزگان	۳۵,۴۶۰,۴۴۸	۸۷۲,۳۲۷,۰۲۰,۸۰۰	(۶۵۳,۶۹۵,۶۱۲,۵۰۵)	(۲,۳۸۱,۴۵۲,۷۶۷)	(۴,۳۶۱,۶۳۵,۱۰۴)	۲۱۱,۸۸۸,۳۲۰,۴۲۴	۰
۶	بین المللی ساروج بوشهر	۲,۱۹۷,۰۹۳	۱۳۸,۵۲۶,۷۱۳,۶۵۰	(۱۳۷,۷۹۹,۰۸۴,۳۵۶)	(۳۷۸,۱۷۷,۹۲۸)	(۶۹۲,۶۳۳,۵۶۸)	(۳۴۳,۱۸۲,۲۰۲)	۱۴,۷۹۱,۴۶۴,۰۰۱
۷	کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲)	(۱,۷۲۸,۰۹۰)	(۳,۱۶۵,۰۰۰)	۵۵,۳۹۶,۶۵۸	۰
۸	سیمان ایلام	۹,۷۷۶,۹۳۵	۱۷۵,۹۸۴,۸۳۰,۰۰۰	(۱۶۲,۲۸۰,۰۷۵,۴۹۶)	(۴۸۰,۴۳۸,۵۸۶)	(۸۷۹,۹۲۴,۱۵۰)	۱۲,۳۴۴,۳۹۱,۷۶۸	۲۱,۸۶۵,۷۶۷,۰۱۸
۹	سیمان‌سپاهان	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۸,۰۶۵,۰۵۴,۷۰۱)	(۸۷۰,۸۶۱,۸۱۰)	(۱,۵۹۴,۹۸۵,۰۰۰)	۸۸,۴۶۶,۰۹۸,۴۸۹	۸۳,۰۱۴,۸۶۰,۹۶۲
۱۰	سیمان اردستان	۷,۵۲۱,۲۸۹	۲۳۵,۰۴۰,۲۸۱,۲۵۰	(۲۰۵,۱۲۷,۱۶۲,۹۶۸)	(۶۴۱,۶۵۹,۹۶۸)	(۱,۱۷۵,۲۰۱,۴۰۶)	۲۸,۰۹۶,۲۵۶,۹۰۸	۵۲,۷۳۷,۳۳۴,۶۵۰
۱۱	سیمان فارس و خوزستان	۱۱۴,۴۴۵,۵۱۸	۳,۳۱۵,۴۸۶,۶۵۶,۴۶۰	(۲,۱۸۸,۵۲۶,۰۵۴,۷۲۵)	(۹,۰۵۱,۲۷۸,۵۷۲)	(۱۶,۵۷۷,۴۳۳,۲۸۳)	۱,۱۰۱,۳۳۱,۸۸۹,۸۸۱	۶۴۶,۲۷۰,۰۰۴,۵۹۱
۱۲	سیمان‌فارس	۳۴۷,۹۴۵	۷۵,۷۲۳,۲۷۰,۳۵۰	(۷۳,۹۱۹,۱۷۷,۹۵۴)	(۲۰۶,۷۲۴,۵۲۸)	(۳۷۸,۶۱۶,۳۵۲)	۱,۲۱۸,۷۵۱,۵۱۶	(۳,۴۴۸,۵۴۸,۲۰۳)
۱۳	سیمان خوزستان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۳,۳۴۰,۶۸۱,۰۰۰)	(۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۰)	(۵,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	۲۱۲,۷۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۳۳,۴۲۱,۹۴۹,۹۶۰
۱۴	سیمان قاین	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۷,۵۵۲,۹۵۳,۴۲۸)	(۹۳۶,۷۷۲,۲۰۰)	(۱,۷۱۵,۷۰۰,۰۰۰)	۹۲,۹۳۴,۵۷۴,۳۷۲	۱۱,۲۸۸,۵۱۲,۸۳۷
۱۵	سیمان فارس نو	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۲۹۸,۲۵۲,۹۲۵)	(۴۴۸,۱۵۶,۸۰۰)	(۸۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۹۲,۷۹۰,۲۷۵	(۱۱,۶۵۴,۷۸۹,۱۱۹)
۱۶	سیمان صوفیان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۵,۳۳۴,۵۱۸,۰۰۰)	(۳,۶۷۹,۱۵۲,۷۵۰)	(۶,۷۳۸,۳۷۵,۰۰۰)	۳۰۱,۹۲۲,۹۵۴,۲۵۰	۴۸۷,۹۵۱,۹۳۸,۹۵۵
۱۷	سیمان کرمان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۲,۷۶۶,۳۸۱,۳۴۲)	(۱,۹۶۲,۷۶۰,۸۰۰)	(۳,۵۹۴,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۶۳۶,۰۵۷,۸۵۸	۱۰۸,۵۸۴,۶۱۶,۵۳۱
۱۸	پالایش نفت اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۸۴,۹۴۹,۶۴۳)	(۳۰,۰۰۸,۱۶۰)	(۵۴,۹۶۰,۰۰۰)	۳,۰۲۲,۰۸۲,۱۹۷	۰
۱۹	گروه مالی صبا تامین	۶۳,۹۰۳,۰۴۵	۳۱۷,۵۹۸,۱۳۳,۶۵۰	(۲۶۷,۵۸۸,۶۲۱,۷۲۷)	(۸۶۷,۰۴۲,۹۰۵)	(۱,۵۸۷,۹۹۰,۶۶۸)	۴۷,۵۵۴,۴۷۸,۳۵۰	(۵۲۹,۵۱۰,۰۴۷)
۲۰	سیمان ممتازان کرمان	۲,۳۸۶,۵۸۳	۱۴۴,۷۴۶,۲۵۸,۹۵۰	(۷۶,۹۴۳,۱۰۳,۲۹۹)	(۳۹۵,۱۵۷,۲۸۷)	(۷۲۳,۷۳۱,۲۹۵)	۶۶,۶۸۴,۲۶۷,۰۶۹	۲۸,۴۲۹,۸۳۰,۰۰۱
۲۱	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۵۳۳,۹۷۸,۰۰۰)	(۶۹۷,۵۴۲,۳۰۰)	(۱,۲۷۷,۵۵۰,۰۰۰)	۱۴,۰۰۰,۹۲۹,۷۰۰	۰
۲۲	سیمان‌مازندران	۱۶,۸۹۴,۰۲۵	۱,۰۶۴,۱۵۴,۶۳۴,۷۵۰	(۸۱۳,۰۹۸,۱۳۴,۸۴۳)	(۲,۹۰۵,۱۴۲,۱۵۳)	(۵,۳۲۰,۷۷۳,۱۷۴)	۲۴۲,۸۳۰,۵۸۴,۵۸۰	۲۲۲,۷۹۲,۵۰۳,۵۰۹
۲۳	سیمان دورود	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۶۴۱,۹۸۱,۶۶۲)	(۷۳۸,۳۲۸,۵۰۰)	(۱,۳۵۲,۲۵۰,۰۰۰)	۳,۷۱۷,۴۳۹,۸۳۸	۱۳,۳۹۴,۷۵۷,۴۹۵
۲۴	سیمان باقران	۷,۷۴۴,۹۲۰	۱,۶۳۷,۶۶۳,۳۳۴,۰۰۰	(۸۵۳,۰۷۹,۹۴۷,۴۴۴)	(۴,۴۷۰,۸۲۰,۹۰۲)	(۸,۱۸۸,۳۱۶,۶۷۰)	۷۷۱,۹۲۴,۲۴۸,۹۸۴	۷۴,۶۷۸,۱۰۵,۶۱۹
۲۵	معدنی املاح ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۴۵۵,۴۵۷,۶۰۴)	(۱۴۶,۶۵۵,۶۰۰)	(۲۶۸,۶۰۰,۰۰۰)	۹,۸۴۹,۲۸۶,۷۹۶	۰
۲۶	سیمان‌ارومیه	۵,۴۲۰,۴۲۸	۹۴۱,۷۴۵,۱۶۰,۷۲۰	(۶۷۹,۳۹۱,۸۹۹,۲۳۹)	(۲,۵۷۰,۹۶۴,۲۸۹)	(۴,۷۰۸,۷۲۵,۸۰۴)	۲۵۵,۰۷۳,۵۷۱,۳۸۸	۳۹۱,۰۶۹,۵۱۴,۳۰۳
۲۷	بانک اقتصادنوین	۵۳,۴۷۲,۰۸۵	۱۹۲,۳۳۹,۰۸۹,۷۴۵	(۱۱۱,۲۸۴,۸۹۳,۷۴۱)	(۵۲۵,۰۸۵,۷۱۵)	(۹۶۱,۶۹۵,۴۴۹)	۷۹,۵۶۷,۴۱۴,۸۴۰	۱۵,۱۰۷,۰۵۳,۳۸۲
۲۸	پاریز شرق	۱۵,۰۰۰	۴۸۸,۲۵۰,۰۰۰	(۴۸۹,۵۴۰,۶۵۱)	(۱,۳۳۲,۹۲۳)	(۲,۴۴۱,۲۵۰)	(۵,۰۶۴,۸۲۴)	۰
۲۹	سیمان آبیک	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۴۹۶,۸۴۸,۸۴۴)	(۴,۰۶۷,۸۶۳,۸۰۰)	(۷,۴۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	۱۷۸,۰۴۴,۹۸۷,۳۵۶	۳۴۸,۱۰۴,۷۸۹,۰۵۹
۳۰	سیمان‌شاهرود	۵۴,۹۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۹۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۹,۴۵۸,۶۴۰,۹۰۱)	(۲,۱۰۴,۶۸۹,۴۰۵)	(۳,۸۵۴,۷۴۲,۵۰۰)	۳۱۵,۵۳۰,۴۲۷,۱۹۴	۰۹,۸۳۰,۴۰۵,۹۶۴
۳۱	سیمان شمال	۳۸,۰۸۰,۵۵۷	۶۳۶,۷۰۶,۹۱۳,۰۴۰	(۴۰۲,۲۹۷,۷۰۴,۳۴۴)	(۱,۷۳۸,۲۰۹,۸۷۳)	(۳,۱۸۳,۵۳۴,۵۶۵)	۲۲۹,۴۸۷,۴۶۴,۲۵۸	۸,۵۲۵,۷۳۰,۳۶۷

Bayat Rayan Certified Accountants
ضمیمه گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۵۵۰,۱۸۳,۰۸۲)	(۲۷۰,۹۹۰,۷۲۰)	(۴۹۶,۳۲۰,۰۰۰)	۹۴۶,۵۰۶,۱۹۸	۰
۳۳	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۱۶,۸۶۹,۹۸۳)	(۱۴۰,۹۳۳,۵۲۰)	(۲۵۸,۱۲۰,۰۰۰)	۶,۴۰۸,۰۷۶,۴۹۷	۰
۳۴	سیمان شرق	۴۳,۹۵۱,۰۰۴	۸۳۵,۵۰۸,۵۸۶,۰۴۰	(۵۸۳,۹۵۴,۸۰۸,۱۶۱)	(۲,۲۸۰,۹۳۸,۴۴۰)	(۴,۱۷۷,۵۴۲,۹۳۰)	۲۴۵,۰۹۵,۲۹۶,۵۰۹	۱۷۱,۶۰۸,۱۷۵,۱۹۰
۳۵	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۶,۶۴۴,۱۰۱	۶۳۱,۳۷۷,۸۶۰,۲۳۰	(۵۷۱,۱۵۱,۱۵۷,۱۲۹)	(۱,۷۲۳,۶۶۱,۵۵۸)	(۳,۱۵۶,۸۸۹,۳۰۱)	۵۵,۳۴۶,۱۵۲,۲۴۲	۱۴۵,۶۷۴,۵۹۵,۴۷۷
۳۶	سیمان تهران	۲۰۴,۸۶۱,۱۱۹	۲,۸۵۱,۶۶۶,۷۷۶,۴۸۰	(۲,۱۸۹,۱۱۲,۸۳۰,۷۳۱)	(۷,۷۸۵,۰۵۰,۳۰۰)	(۱۴,۲۵۸,۳۳۳,۸۸۲)	۶۴۰,۵۱۰,۵۶۱,۵۶۷	۶۲۷,۶۷۶,۱۶۴,۰۲۹
۳۷	سیمان سفید نی ریز	۲۵,۶۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۳۷۴,۲۲۲,۷۲۷)	(۴۸۱,۰۶۸,۳۱۵)	(۸۸۱,۰۷۷,۵۰۰)	۷۳,۴۷۹,۱۳۱,۴۵۸	۱۶,۹۶۲,۸۳۸,۷۰۹
۳۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۹۶۸,۳۸۰,۴۹۵)	(۳۴۹,۶۱۰,۶۲۵)	(۶۴۰,۳۱۲,۵۰۰)	۱۹,۱۰۴,۱۹۶,۳۸۰	(۱,۷۱۳,۶۴۰,۸۹۱)
۳۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۷۰,۹۵۸,۹۵۲,۷۲۶)	(۱۷,۷۲۷,۲۵۵,۰۰۰)	(۳۲,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۲۷۲,۳۴۶,۲۹۲,۲۷۴	۱,۰۳۵,۶۷۹,۴۲۳,۱۰۱
۴۰	توسعه معادن وفلزات	۲۰,۶۵۳,۰۲۰	۴۵,۹۹۴,۲۷۵,۵۴۰	(۴۹,۰۴۸,۲۲۱,۵۳۹)	(۱۲۵,۵۶۴,۳۷۲)	(۲۲۹,۹۷۱,۳۷۸)	(۳,۴۰۹,۴۸۱,۷۴۹)	۰
۴۱	گروه مالی تماد غدیر(سهامی عام)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۶۲۸,۵۰۹,۸۳۶)	(۲۲۶,۴۳۷,۱۲۰)	(۴۱۴,۷۲۰,۰۰۰)	۱,۶۷۴,۳۳۳,۰۴۴	۰
۴۲	رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	(۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶)	(۲۹,۸۵۰,۰۵۲)	۰	(۱,۰۲۴,۸۷۲,۰۵۸)	۰
۴۳	سیمان ساوه	۳۸,۸۸۹,۰۱۴	۵۴۰,۹۴۶,۱۸۴,۷۴۰	(۳۵۷,۹۴۳,۰۱۸,۶۰۶)	(۱,۴۷۶,۷۸۳,۰۸۴)	(۲,۷۰۴,۷۳۰,۹۲۴)	۱۷۸,۸۲۱,۶۵۲,۱۲۶	۴۲,۸۶۳,۴۴۴,۹۱۵
۴۴	مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۹۸۵,۸۲۳,۰۹۴)	(۳۹۱,۶۱۸,۵۰۰)	(۷۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	۵۶,۳۵۵,۳۰۸,۴۰۶	(۱,۶۷۵,۹۳۱,۹۲۹)
۴۵	سیمان آرتا اردبیل	۸,۰۰۳,۲۴۸	۷۶۸,۹۵۲,۰۶۷,۸۴۰	(۶۸۴,۷۶۳,۰۹۷,۸۴۷)	(۲,۰۹۹,۲۳۹,۱۴۵)	(۳,۸۴۴,۷۶۰,۳۳۹)	۷۸,۲۴۴,۹۷۰,۵۰۹	۱۷۴,۹۹۲,۵۶۱,۹۸۹
۴۶	سیمان‌هگمتان	۴,۷۷۶,۰۱۵	۷۹۱,۸۱۵,۵۲۶,۸۵۰	(۶۳۵,۶۶۸,۵۹۳,۹۰۳)	(۲,۱۶۱,۶۵۶,۳۸۸)	(۳,۹۵۹,۰۷۷,۶۳۴)	۱۵۰,۰۲۶,۱۹۸,۹۲۵	۲۶۲,۷۶۶,۳۴۳,۶۱۵
۴۷	سیمان‌خاش	۵۴,۱۲۵,۸۲۸	۷۰۷,۹۶۵,۸۳۰,۲۴۰	(۵۴۵,۱۷۸,۶۳۴,۰۰۸)	(۱,۹۳۲,۷۴۶,۷۱۷)	(۳,۵۳۹,۸۲۹,۱۵۱)	۱۵۷,۳۱۴,۶۲۰,۳۶۴	۴۶,۳۶۱,۸۰۸,۳۵۰
۴۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۷۴۹,۳۲۰	۱۰۲,۵۶۲,۶۴۸,۶۰۰	(۵۴,۹۵۶,۸۷۳,۹۵۱)	(۲۷۹,۹۹۶,۰۳۱)	(۵۱۲,۸۱۳,۲۴۳)	۴۶,۸۱۲,۹۶۵,۳۷۵	۰
۴۹	سیمان خزر	۱۲۲,۲۱۳,۲۲۴	۶۵۲,۶۱۸,۶۱۶,۱۶۰	(۶۴۴,۰۰۸,۵۷۰,۷۵۴)	(۱,۷۸۱,۶۴۸,۸۲۲)	(۳,۲۶۳,۰۹۳,۰۸۱)	۳,۵۶۵,۳۰۳,۵۰۳	۱۳۷,۷۴۷,۰۴۸,۲۳۳
۵۰	پالایش نفت بندرعباس	۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۲۶۷,۲۳۴,۲۴۳)	(۲۵۹,۴۵۳,۷۴۰)	(۴۷۵,۱۹۰,۰۰۰)	۱۱,۰۳۶,۱۲۲,۰۱۷	۰
۵۱	سیمان داراب	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۷۹۳,۹۳۷,۵۴۳)	(۲۵۱,۴۴۹,۳۸۰)	(۴۶۰,۵۳۰,۰۰۰)	۲۱,۶۰۰,۰۸۳,۰۷۷	۵۰,۰۵۵,۱۰۸,۳۲۵
۵۲	سیمان بهبهان	۱۴,۶۷۹,۰۵۱	۹۸,۲۰۲,۸۵۱,۱۹۰	(۶۹,۴۷۲,۰۳۶,۴۵۵)	(۲۶۸,۰۹۳,۷۸۴)	(۴۹۱,۰۱۴,۲۵۶)	۲۷,۹۷۱,۷۰۶,۶۹۵	۳۰,۵۲۲,۷۸۶,۱۴۱
۵۳	سیمان‌غرب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۶۱۳,۴۷۱,۴۵۰
۵۴	حمل ونقل توکا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۹۸۷,۰۱۵)
۵۵	سیمان‌هرمزگان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۸۵۱,۰۱۹,۶۲۶
۵۶	تولیدی برنا باطری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۸۲۲,۲۹۹
۵۷	صنایع الکترونیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۶۸,۱۵۴,۲۸۰
۵۸	ایران خودرو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۰,۳۹۷,۱۲۴
۵۹	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۵۹۷,۵۶۰
۶۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۵,۵۳۳,۹۸۴
۶۱	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۵,۹۵۱,۵۹۶
۶۲	صنایع غذایی رضوی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۵,۵۷۷,۵۶۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳	آلومینای ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۳۱۷,۶۹۰,۴۹۱
۶۴	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۴,۳۹۷,۸۳۴
	جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		۳۳,۳۳۳,۴۴۷,۲۶۸,۶۰۵	(۲۴,۵۳۶,۹۹۱,۸۶۵,۷۵۷)	(۹۱,۰۱۹,۶۱۸,۹۸۲)	(۱۶۶,۶۴۷,۹۲۸,۴۱۸)	۸,۵۳۸,۷۸۷,۸۵۵,۴۴۸	۵,۸۱۶,۲۶۸,۷۰۲,۳۲۵

ردیف	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پدیده شیمی قرن	۵,۱۵۶,۶۹۰	۸۳,۸۴۷,۷۷۹,۴۰۰	(۵۰,۴۸۷,۷۴۹,۵۸۵)	(۲۲۸,۹۰۴,۴۳۸)	(۴۱۹,۲۳۸,۸۹۷)	۳۲,۷۱۱,۸۸۶,۴۸۰	۱۳,۱۸۶,۸۱۹,۱۸۰
۲	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۸,۴۲۶,۹۶۸	۳۱۳,۲۵۸,۴۵۶,۰۰۰	(۳۸۹,۸۵۱,۷۲۵,۶۹۰)	(۸۵۵,۱۹۵,۵۸۵)	(۱,۵۶۶,۲۹۲,۲۸۰)	(۷۹,۰۱۴,۷۵۷,۵۵۵)	(۵۵,۲۸۵,۷۵۱,۸۰۱)
۳	پتروشیمی نوری	۱۴,۹۶۲,۷۸۳	۸۷۷,۵۶۷,۲۲۲,۹۵۰	(۷۷۱,۷۶۷,۰۴۹,۶۲۰)	(۲,۳۹۵,۷۵۸,۵۱۹)	(۴,۳۸۷,۸۳۶,۱۱۵)	۹۹,۰۱۶,۵۷۸,۶۹۶	۴۹,۲۸۰,۰۷۰,۳۴۸
۴	پتروشیمی ارغوان گسترایلام	۱,۰۰۲,۰۰۰	۳,۱۶۸,۳۲۴,۰۰۰	(۳,۱۰۵,۴۲۶,۸۵۵)	(۸,۶۴۹,۵۲۵)	(۱۵,۸۴۱,۶۲۰)	۳۸,۴۰۶,۰۰۰	۰
۵	مبین انرژی خلیج فارس	۲۱,۴۰۷,۵۶۷	۲۵۴,۴۹۳,۱۵۶,۴۹۶	(۳۲۷,۲۸۸,۱۸۸,۵۱۳)	(۶۹۴,۷۶۶,۳۱۷)	(۱,۲۷۲,۴۶۵,۷۸۲)	(۷۴,۷۶۲,۲۶۴,۱۱۶)	۳۲,۰۳۳,۷۹۲,۶۶۵
۶	فجر انرژی خلیج فارس	۸,۹۰۶,۲۴۵	۹۱,۰۵۷,۴۴۸,۸۸۰	(۱۳۱,۱۴۳,۰۸۹,۱۷۵)	(۲۴۸,۵۸۶,۸۳۵)	(۴۵۵,۲۸۷,۲۴۴)	(۴۰,۷۸۹,۵۱۴,۳۷۴)	۲۰,۲۲۰,۹۷۵,۵۵۸
۷	پتروشیمی خارک	۲۱۲,۴۵۰	۱۹,۶۵۳,۷۴۹,۵۰۰	(۲۰,۸۶۷,۸۶۰,۳۲۶)	(۵۳,۶۵۴,۷۳۶)	(۹۸,۲۶۸,۷۴۸)	(۱,۳۶۶,۰۳۴,۳۱۰)	۳۳,۲۶۱,۰۵۹,۸۵۴
۸	پلیمر آریا ساسول	۸,۲۲۵,۲۰۶	۲۹۱,۵۸۳,۵۵۲,۷۰۰	(۳۲۶,۸۷۳,۰۸۷,۵۵۹)	(۷۹۶,۰۲۳,۰۹۹)	(۱,۴۵۷,۹۱۷,۷۶۴)	(۳۷,۵۴۳,۴۷۵,۷۲۲)	(۱۱۷,۳۳۶,۲۱۹,۷۷۹)
۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۲,۰۵۶,۷۲۶	۱,۵۰۷,۰۴۲,۲۱۷,۷۰۰	(۱,۴۶۰,۷۷۷,۸۷۴,۶۱۰)	(۴,۱۱۴,۲۲۵,۲۵۴)	(۷,۵۳۵,۲۱۱,۰۸۹)	۳۴,۶۱۴,۹۰۶,۷۴۷	(۴۲,۴۰۹,۳۵۷,۱۸۴)
۱۰	سیمان صوفیان	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۱۳,۰۱۳,۹۳۱)	(۴۹,۰۵۵,۳۷۰)	(۸۹,۸۴۵,۰۰۰)	۲,۰۱۷,۰۸۵,۶۹۹	۰
۱۱	نفت سپاهان	۱۶,۰۷۱,۶۱۵	۲۳۷,۵۳۸,۴۶۹,۷۰۰	(۱۴۶,۳۳۰,۹۸۷,۴۱۷)	(۶۴۸,۴۸۰,۰۲۲)	(۱,۱۸۷,۶۹۲,۳۴۹)	۸۹,۳۷۱,۳۰۹,۹۱۲	۳,۹۰۳,۹۷۴,۸۳۶
۱۲	سرمایه گذاری سیحان	۱۰۸,۷۸۴,۲۹۶	۲۰۷,۲۳۴,۰۸۳,۸۸۰	(۲۰۲,۰۷۰,۱۲۱,۶۲۷)	(۵۶۵,۷۴۹,۰۴۹)	(۱,۰۳۶,۱۷۰,۴۱۹)	۳,۵۶۲,۰۴۲,۷۸۵	۰
۱۳	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۲,۹۱۶,۹۷۶	۱۹۴,۱۴۲,۱۴۹,۲۸۰	(۱۸۷,۰۰۸,۴۳۳,۷۲۴)	(۵۳۰,۰۰۸,۰۶۸)	(۹۷۰,۷۱۰,۷۴۶)	۵,۶۳۲,۹۹۶,۷۴۲	(۱۴,۸۹۶,۲۸۱,۰۹۴)
۱۴	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۷,۳۳۸,۸۶۶	۲۰۲,۳۴۴,۵۶۶,۲۲۰	(۱۷۳,۱۶۱,۵۰۲,۳۵۲)	(۵۵۲,۴۰۰,۶۶۶)	(۱,۰۱۱,۷۲۲,۸۳۱)	۲۷,۶۱۸,۹۴۰,۳۷۱	۱۳,۲۲۴,۵۴۳,۴۴۴
۱۵	پتروشیمی جم	۸,۰۸۷,۶۵۰	۳۱۷,۴۴۰,۲۶۲,۵۰۰	(۴۹۴,۱۲۰,۹۹۵,۳۶۶)	(۸۶۶,۶۱۱,۹۱۷)	(۱,۵۸۷,۲۰۱,۳۱۳)	(۱۷۹,۱۳۴,۵۴۶,۰۹۶)	۱۸,۳۹۱,۴۸۷,۹۴۲
۱۶	سیمان‌ارومیه	۵۰,۰۰۰	۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۸۷,۸۶۳,۲۷۷)	(۲۳,۷۱۵,۵۱۰)	(۴۳,۴۳۵,۰۰۰)	۱,۳۳۱,۹۸۶,۲۱۳	۰
۱۷	پتروشیمی اروند	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۹۱,۷۲۰,۹۱۲)	(۵۴,۶۱۰,۹۲۰)	(۱۰۰,۰۲۰,۰۰۰)	۷,۱۵۷,۶۴۸,۱۶۸	۰
۱۸	پتروشیمی تندگویان	۴۵,۶۵۳,۲۲۴	۴۷۲,۰۵۴,۳۳۶,۱۶۰	(۴۲۸,۱۱۳,۰۵۴,۶۱۲)	(۱,۲۸۸,۷۰۸,۳۳۸)	(۲,۳۶۰,۲۷۱,۶۸۱)	۴۰,۲۹۲,۳۰۱,۵۲۹	(۱,۵۶۹,۶۱۷,۳۶۹)
۱۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۲,۳۸۸,۳۸۲	۱,۶۶۲,۷۹۸,۰۷۷,۹۲۰	(۱,۳۸۹,۰۷۱,۹۶۵,۲۳۴)	(۴,۵۳۹,۴۳۸,۷۵۳)	(۸,۳۱۳,۹۹۰,۳۹۰)	۲۶۰,۸۷۲,۶۸۳,۵۴۳	۹۲,۵۹۸,۱۶۵,۵۴۲
۲۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۸۹۵,۸۹۸	۲۸۰,۸۹۶,۲۵۰,۴۴۰	(۲۴۸,۰۲۸,۹۶۴,۲۵۷)	(۷۶۶,۸۴۶,۷۶۴)	(۱,۴۰۴,۴۸۱,۲۵۲)	۳۰,۶۹۵,۹۵۸,۱۶۷	(۱۱,۲۴۲,۰۵۰,۵۴۴)
۲۱	کلر پارس	۶,۳۷۰,۸۱۷	۷۲,۵۶۳,۶۰۵,۶۳۰	(۴۶,۵۸۹,۹۷۵,۲۱۷)	(۱۹۸,۰۹۸,۶۴۳)	(۳۶۲,۸۱۸,۰۲۸)	۲۵,۴۱۲,۷۱۳,۷۴۲	۴,۳۱۰,۷۶۸,۹۸۱
۲۲	پتروشیمی پردیس	۱۳۰,۸۶۴,۶۲۱	۱,۶۹۰,۷۷۰,۹۰۳,۳۲۰	(۱,۳۲۰,۰۴۸,۴۴۴,۱۸۲)	(۴,۶۱۵,۸۰۴,۵۶۶)	(۸,۴۵۳,۸۵۴,۵۱۷)	۳۵۷,۶۵۲,۸۰۰,۰۵۵	۱۳۵,۳۲۷,۶۱۰,۱۱۶
۲۳	پتروشیمی غدیر	۳۳۷,۳۱۲	۱۰,۷۷۷,۱۱۸,۴۰۰	(۱۴,۵۸۶,۴۲۵,۵۳۰)	(۳۹,۴۲۱,۵۳۳)	(۵۳,۸۸۵,۵۹۲)	(۳,۸۹۲,۶۱۴,۲۵۵)	(۱۷,۱۳۵,۹۵۷,۹۳۰)
۲۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	۷,۴۳۶,۴۷۲	۲۱۷,۵۱۶,۸۰۶,۰۰۰	(۱۴۱,۲۷۷,۰۷۵,۳۱۸)	(۵۹۳,۸۲۰,۸۸۰)	(۱,۰۸۷,۵۸۴,۰۳۰)	۷۴,۵۵۸,۳۲۵,۷۷۲	۰
۲۵	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۵۷,۱۹۲,۳۸۸	۱۷۵,۶۹۵,۰۱۵,۹۳۶	(۱۷۹,۴۰۳,۵۰۳,۱۴۹)	(۴۷۹,۶۴۷,۳۹۴)	(۸۷۸,۴۷۵,۰۸۰)	(۵,۰۶۶,۶۰۹,۶۸۷)	۰

ردیف	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶	پتروشیمی پارس	۲۱۶,۹۶۳,۱۹۸	۵۹۲,۷۴۳,۴۵۶,۹۳۶	(۶۴۴,۵۹۳,۸۹۴,۶۷۵)	(۱,۶۱۸,۱۸۹,۶۳۷)	(۲,۹۶۳,۷۱۷,۲۸۵)	(۵۶,۴۳۲,۳۴۴,۶۶۱)	۷۵,۶۹۷,۸۲۷,۹۶۰
۲۷	رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	(۴,۳۹۹,۱۰۰,۵۵۰)	(۳۹,۸۵۰,۰۵۲)	۰	(۵۶۷,۳۶۵,۶۰۲)	۰
۲۸	آریان کیمیا تک	۱۱,۰۴۱,۵۳۳	۱۱۹,۴۶۹,۳۸۷,۰۶۰	(۷۹,۷۶۱,۰۰۴,۵۹۵)	(۳۲۶,۱۵۱,۴۲۷)	(۵۹۷,۳۴۶,۹۳۵)	۳۸,۷۸۴,۸۸۴,۱۰۳	(۱,۹۴۱,۲۶۴,۱۱۵)
۲۹	گروه صنعتی پاکشو	۹۹۷,۹۵۶	۷,۱۰۵,۴۴۶,۷۲۰	(۵,۳۲۰,۰۷۴,۴۳۹)	(۱۹,۳۹۷,۸۷۰)	(۳۵,۵۲۷,۲۳۴)	۱,۷۳۰,۴۴۷,۱۷۷	۶,۴۳۸,۳۵۹,۱۸۷
۳۰	کربن ایران	۲۹,۷۷۲,۴۲۶	۲۲۸,۳۵۴,۵۰۷,۴۲۰	(۲۲۱,۲۱۱,۸۴۸,۵۴۳)	(۶۲۳,۴۰۷,۸۰۵)	(۱,۱۴۱,۷۷۲,۵۳۷)	۵,۳۷۷,۴۷۸,۵۳۵	۱,۹۲۹,۳۹۶,۶۲۸
۳۱	پتروشیمی شیراز	۱۰,۷۱۵,۷۸۲	۷۳۷,۷۸۱,۵۹۰,۷۰۰	(۴۹۴,۳۳۱,۷۲۹,۴۷۵)	(۲,۰۱۴,۱۴۳,۷۴۳)	(۳,۶۸۸,۹۰۷,۹۵۴)	۲۳۷,۷۴۶,۸۰۹,۵۲۸	۶,۸۱۱,۸۵۹,۲۷۴
۳۲	پتروشیمی فناوران	۴۲,۷۹۵,۰۹۸	۱۹۷,۸۴۱,۷۳۸,۰۵۴	(۲۵۹,۶۴۲,۵۵۳,۴۶۶)	(۵۴۰,۱۰۷,۹۴۵)	(۹۸۹,۲۰۸,۶۹۰)	(۶۳,۳۳۰,۱۳۲,۰۴۷)	(۱۶,۸۹۳,۴۳۰,۹۷۶)
۳۳	سیمان‌هگمتان	۳۶۹,۹۹۹	۶۱,۳۴۲,۱۳۴,۲۱۰	(۶۹,۹۲۶,۹۰۱,۷۶۶)	(۱۶۷,۴۶۴,۰۲۶)	(۳۰۶,۷۱۰,۶۷۱)	(۹,۰۵۸,۹۴۲,۲۵۳)	۰
۳۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۵۱۸,۸۷۲	۲۸۷,۷۴۳,۷۴۳,۵۶۰	(۱۸۴,۳۰۰,۱۷۲,۹۹۲)	(۷۸۵,۵۴۰,۴۳۱)	(۱,۴۳۸,۷۱۸,۷۱۸)	۱۰۱,۲۱۹,۳۱۱,۴۱۹	(۶,۷۴۳,۴۱۸,۳۱۸)
۳۵	کشت و دام قیام اصفهان	۱۳,۳۸۲,۷۹۷	۱۲۷,۱۳۶,۵۷۱,۵۰۰	(۶۷,۳۴۳,۲۳۷,۱۹۱)	(۳۴۷,۰۸۲,۸۴۰)	(۶۳۵,۶۸۲,۸۵۸)	۵۸,۸۱۰,۵۶۸,۶۱۱	(۳,۹۷۹,۳۹۵,۴۸۰)
۳۶	پتروشیمی شازند	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۶۸۵,۵۵۰,۳۷۵)
۳۷	پتروشیمی بوعلی سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۰,۲۹۶,۰۵۳)
۳۸	صنایع الکتروتیک مادیران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۹,۱۷۱,۹۳۴
۳۹	تولید ژلاتین کپسول ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۶,۷۹۰,۷۰۰
۴۰	پویا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۵,۲۳۹,۹۸۸
۴۱	نفت بهران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۸۷۱,۴۷۰,۰۴۳
۴۲	گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۲۷,۱۵۵,۶۵۲)
۴۳	صنایع غذایی رضوی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۳,۰۰۲,۶۵۲
۴۴	سیمان هگمتان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۲۴۳,۳۴۷,۹۸۶
	جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		**۱۱,۵۹۳,۴۸۳,۷۱۴,۱۷۲**	**(۱۰,۵۱۸,۵۹۶,۶۱۵,۷۳۰)**	**(۳۱,۶۶۹,۵۱۸,۴۷۷)**	**(۵۷,۹۴۸,۱۱۰,۶۴۹)**	**۹۸۵,۲۶۹,۴۶۹,۳۱۶**	**۲۶۰,۲۴۹,۹۸۸,۱۴۸**

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(داروتو)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	داروپخش (هلدینگ	۳۲,۹۰۹,۴۷۳	۱,۲۸۹,۷۲۲,۲۴۶,۸۷۰	(۸۶۰,۲۱۶,۱۸۴,۱۰۰)	(۳,۵۲۰,۹۴۱,۷۳۴)	(۶,۴۴۸,۶۱۱,۲۳۴)	۴۱۹,۵۳۶,۵۰۹,۸۰۲	۴۴,۳۷۸,۵۱۸,۰۹۸
۲	داروسازی جابرابن‌حیان	۷,۹۰۸,۴۵۸	۱۱۱,۳۵۱,۰۸۸,۶۴۰	(۱۱۷,۰۳۰,۷۴۷,۰۳۶)	(۳۰۳,۹۸۸,۴۷۲)	(۵۵۶,۷۵۵,۴۴۳)	(۶,۵۴۰,۴۰۲,۳۱۱)	(۱۶,۳۷۵,۵۸۶,۳۱۳)
۳	داروسازی سبحان انکولوژی	۵۹,۳۶۸,۶۹۳	۱۲۴,۸۵۲,۳۶۱,۳۷۹	(۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰,۷۶۰)	(۳۴۰,۸۴۶,۹۴۷)	(۶۲۴,۲۶۱,۸۰۷)	۷,۸۲۰,۲۵۱,۸۶۵	(۵,۵۵۲,۰۵۵,۹۰۶)
۴	شیمی داروئی داروپخش	۷,۹۱۶,۲۴۷	۱۷۵,۱۰۷,۳۸۳,۶۴۰	(۱۷۲,۲۱۶,۴۶۳,۳۲۰)	(۴۷۸,۰۴۳,۱۵۷)	(۸۷۵,۵۳۶,۹۱۸)	۱,۵۳۷,۳۴۰,۲۴۵	(۲۷,۳۵۷,۵۱۵,۲۸۷)
۵	سبحان دارو	۱۶۳,۱۹۸,۶۴۱	۷۸۵,۶۳۸,۲۵۷,۷۷۴	(۶۱۹,۱۰۳,۵۳۰,۹۸۶)	(۲,۱۴۴,۷۹۲,۴۴۴)	(۳,۹۲۸,۱۹۱,۲۸۹)	۱۶۰,۴۶۱,۷۴۳,۰۵۵	۱۳,۸۸۲,۳۸۱,۶۹۸
۶	دارویی رازک	۱۰۵,۷۲۲,۶۱۹	۱۷۸,۵۶۵,۵۰۳,۴۹۱	(۱۹۳,۴۱۵,۵۸۹,۶۵۹)	(۴۸۷,۴۸۳,۸۲۵)	(۸۹۲,۸۲۷,۵۱۷)	(۱۶,۲۳۰,۳۹۷,۵۱۰)	(۱۸,۹۴۹,۵۶۰,۰۳۹)
۷	گروه دارویی سبحان	۵۶,۵۳۲,۷۲۹	۲۱۶,۹۱۶,۰۸۱,۱۷۳	(۲۲۲,۹۶۴,۵۳۸,۷۰۰)	(۵۹۲,۱۸۰,۹۰۲)	(۱,۰۸۴,۵۸۰,۴۰۶)	(۷,۷۲۵,۲۱۸,۸۳۵)	(۱۶,۷۷۵,۵۶۷,۸۹۸)
۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۸۸,۴۵۱,۸۵۱	۲۸۴,۹۰۳,۴۱۲,۰۷۱	(۲۱۰,۹۰۶,۷۸۸,۰۴۹)	(۷۷۷,۷۸۶,۳۱۵)	(۱,۴۲۴,۵۱۷,۰۶۰)	۷۱,۷۹۴,۳۲۰,۶۴۷	(۴,۲۷۶,۲۸۲,۶۳۴)

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayan Rayan Certified Accountants

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		تعداد	ارزش بازارالتعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹	داروسازی اسوه	۲,۴۱۶,۰۱۳	۹۲,۲۹۱,۶۹۶,۶۰۰	(۸۱,۴۱۴,۰۲۱,۵۸۰)	(۲۵۱,۹۵۶,۳۳۲)	(۴۶۱,۴۵۸,۴۸۳)	۱۰,۱۶۴,۲۶۰,۲۰۵	(۳۱,۸۷۶,۳۵۷,۹۳۱)
۱۰	جام‌دارو	۱۱,۹۶۶,۷۸۱	۱۴۴,۱۹۹,۷۱۱,۰۵۰	(۱۲۳,۱۲۷,۱۷۶,۷۷۳)	(۳۹۳,۶۶۵,۲۱۱)	(۷۲۰,۹۹۸,۵۵۵)	۱۹,۹۵۷,۸۷۰,۵۱۱	۳,۴۴۱,۲۵۶,۱۷۸
۱۱	آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۸,۶۸۲,۷۵۲	۲۷۹,۳۰۷,۱۴۲,۴۰۰	(۲۷۴,۶۴۳,۳۳۳,۴۲۵)	(۷۶۲,۵۰۸,۴۹۹)	(۱,۳۹۶,۵۳۵,۷۱۲)	۲,۵۰۴,۷۶۴,۷۶۴	(۱۲,۷۲۵,۵۳۱,۸۹۰)
۱۲	توزیع دارو پخش	۲۴۸,۹۳۴,۸۴۰	۹۵۴,۹۱۴,۰۴۶,۲۴۰	(۶۲۰,۵۹۳,۷۱۵,۷۳۵)	(۲,۶۰۶,۹۱۵,۳۴۶)	(۴,۷۷۴,۵۷۰,۲۳۱)	۳۲۶,۹۳۸,۸۴۴,۹۲۸	۱۶,۹۰۶,۸۶۵,۶۳۵
۱۳	داروسازی کاسپین تامین	۴۸,۷۳۲,۱۶۷	۱,۱۴۵,۲۰۵,۹۲۴,۵۰۰	(۶۳۰,۵۶۰,۱۴۳,۰۳۶)	(۳,۱۲۶,۴۱۲,۱۷۴)	(۵,۷۲۶,۰۲۹,۶۲۳)	۵۰۵,۷۹۳,۳۳۹,۶۶۷	۱۹۶,۵۲۹,۰۶۱,۵۵۵
۱۴	کیمیا کالای رازی	۵۵۱,۶۷۹	۸,۸۲۱,۳۴۷,۲۱۰	(۸,۳۲۹,۳۶۲,۷۱۳)	(۶۸,۱۸۹,۰۱۴)	۰	۴۲۳,۷۹۵,۴۸۳	۰
۱۵	داروسازی ابوریحان	۲۲,۸۰۴,۷۱۵	۸۸۹,۶۱۱,۹۳۲,۱۵۰	(۶۹۵,۳۸۶,۷۱۶,۲۵۳)	(۲,۴۲۸,۶۴۰,۵۷۵)	(۴,۴۴۸,۰۵۹,۶۶۱)	۱۸۷,۳۴۸,۵۱۵,۶۶۱	(۸۹۴,۷۷۵,۸۵۸)
۱۶	داروسازی سینا	۱۳,۹۳۳,۶۴۰	۹۴۱,۲۱۷,۳۸۲,۰۰۰	(۶۷۱,۲۷۲,۹۰۱,۹۹۵)	(۲,۵۶۹,۵۲۳,۴۵۳)	(۴,۷۰۶,۰۸۶,۹۱۰)	۲۶۲,۶۶۸,۸۶۹,۶۴۲	۱۷۶,۷۳۳,۹۹۲,۳۲۱
۱۷	مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۹,۳۳۵,۳۰۴	۱۰۸,۶۶۴,۴۰۸,۴۸۰	(۱۰۳,۹۱۷,۴۰۷,۶۲۰)	(۲۹۶,۶۵۳,۸۳۵)	(۵۴۳,۳۲۲,۰۴۲)	۳,۹۰۷,۰۲۴,۹۸۳	۴۲۳,۹۰۱,۳۶۰
۱۸	داروسازی فارابی	۹۹,۴۲۳,۲۵۱	۱,۱۱۲,۵۴۶,۱۷۸,۶۹۰	(۷۲۸,۵۹۲,۷۹۶,۰۶۵)	(۳,۰۳۷,۲۵۱,۰۶۸)	(۵,۵۶۲,۷۳۰,۸۹۳)	۳۷۵,۳۵۳,۴۰۰,۶۶۴	۵۰,۹۸۰,۷۸۲,۸۸۹
۱۹	الحاوی	۲۲,۰۸۱,۵۸۲	۵۸,۳۱۷,۴۵۸,۰۶۲	(۵۰,۲۶۶,۰۹۶,۵۹۴)	(۱۵۹,۲۰۶,۶۶۱)	(۲۹۱,۵۸۷,۲۹۰)	۷,۶۰۰,۵۶۷,۵۱۷	۰
۲۰	داروسازی اکسیر	۶۸,۸۰۶,۲۲۱	۱,۰۱۶,۹۵۵,۹۴۶,۳۸۰	(۷۵۸,۲۴۴,۳۵۶,۸۹۵)	(۲,۷۷۶,۲۸۹,۷۳۴)	(۵,۰۸۴,۷۷۹,۷۳۲)	۲۵۰,۸۵۰,۵۲۰,۰۱۹	(۳۷,۵۱۵,۱۰۷,۰۶۴)
۲۱	پخش هجرت	۱۹۷,۳۷۲,۴۷۷	۹۶۰,۸۰۹,۲۱۸,۰۳۶	(۵۶۸,۴۱۵,۴۹۲,۴۸۴)	(۲,۶۲۳,۰۰۹,۱۶۵)	(۴,۸۰۴,۰۴۶,۰۹۰)	۳۸۴,۹۶۶,۶۷۰,۲۹۷	۱۴,۵۲۵,۶۲۷,۶۳۰
۲۲	تولید ژلاتین کپسول ایران	۲,۰۳۰,۱۹۱	۳۶۷,۰۵۸,۵۳۲,۸۰۰	(۲۹۵,۱۲۰,۲۴۸,۵۹۳)	(۱,۰۰۲,۰۶۹,۷۹۵)	(۱,۸۳۵,۲۹۲,۶۶۴)	۶۹,۱۰۰,۹۲۱,۷۴۸	۳۶,۳۶۶,۴۴۲,۹۲۶
۲۳	کارخانجات‌داروپخش	۲۴۸,۳۷۸,۳۵۰	۹۷۸,۶۱۰,۶۹۹,۰۰۰	(۶۲۵,۸۰۶,۴۳۴,۰۰۰)	(۲,۶۷۱,۶۰۷,۲۰۸)	(۴,۸۹۳,۰۵۳,۴۹۵)	۳۴۵,۲۳۹,۶۰۴,۲۹۷	۹۰,۴۵۷,۷۰۲,۶۹۲
۲۴	داروسازی شهید قاضی	۸۱,۱۶۵,۲۶۴	۱,۱۴۲,۸۰۶,۹۱۷,۱۲۰	(۶۵۰,۲۸۸,۸۸۰,۱۷۱)	(۳,۱۱۹,۸۶۲,۸۸۴)	(۵,۷۱۴,۰۳۴,۵۸۶)	۴۸۳,۶۸۴,۱۳۹,۴۷۹	۷۷,۳۳۴,۴۰۹,۱۸۸
۲۵	آترا زیست آرای	۷۷,۳۸۱,۶۰۲	۳۶۴,۵۴۴,۷۲۷,۰۲۲	(۳۴۱,۰۷۲,۶۶۷,۵۸۶)	(۹۹۵,۲۰۷,۱۰۵)	(۱,۸۲۲,۷۲۳,۶۳۵)	۲۰,۶۵۴,۱۲۸,۶۹۶	۰
۲۶	پارس دارو	۲۱,۸۴۰,۷۳۶	۹۵۱,۱۶۴,۰۵۲,۸۰۰	(۶۶۱,۵۷۶,۹۷۵,۹۹۴)	(۲,۵۹۶,۶۷۷,۸۶۴)	(۴,۷۵۵,۸۲۰,۲۶۴)	۲۸۲,۲۳۴,۵۷۸,۶۷۸	۱۴۶,۱۹۹,۱۱۹,۵۸۹
۲۷	دارویی ره آورد تامین	۶۱,۲۰۹,۴۱۹	۷۲۳,۴۹۵,۳۳۲,۵۸۰	(۷۰۲,۷۱۱,۷۳۵,۰۵۵)	(۱,۹۷۵,۱۴۲,۲۵۸)	(۳,۶۱۷,۴۷۶,۶۶۳)	۱۵,۱۹۰,۹۷۸,۶۰۴	(۷۳,۹۰۰,۸۰۶,۷۰۱)
۲۸	پخش البرز	۸۵,۵۲۰,۲۴۴	۸۶۶,۳۲۰,۰۷۱,۷۲۰	(۵۵۵,۱۸۴,۴۷۱,۹۷۹)	(۲,۳۶۵,۰۵۳,۷۹۶)	(۴,۳۳۱,۶۰۰,۳۵۹)	۳۰۴,۴۳۸,۹۴۵,۵۸۶	۷۷,۳۲۷,۸۰۶,۰۹۷
۲۹	داروسازی آوه سینا	۴۴,۰۴۰,۸۵۸	۲۲۶,۸۱۰,۴۱۸,۷۰۰	(۱۹۲,۰۴۴,۲۴۹,۴۳۶)	(۶۱۹,۱۹۲,۴۴۳)	(۱,۱۳۴,۰۵۲,۰۹۴)	۳۳,۰۱۲,۹۲۴,۷۲۷	(۵۳,۱۵۴,۶۲۶,۰۱۱)
۳۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۴,۱۴۶,۵۷۱	۱,۴۹۸,۰۵۳,۲۶۴,۸۴۰	(۹۲۵,۲۴۰,۰۴۴,۳۲۲)	(۴,۰۸۹,۶۸۵,۴۱۳)	(۷,۴۹۰,۲۶۶,۳۲۴)	۵۶۱,۲۳۳,۲۶۸,۷۸۱	۱۴۱,۲۸۷,۹۶۵,۱۷۴
۳۱	داروسازی دانا	۸۳,۵۷۵,۲۱۰	۶۸۲,۸۰۹,۴۶۵,۷۰۰	(۶۷۲,۱۲۲,۴۴۴,۸۷۲)	(۱,۸۶۴,۰۶۹,۸۴۱)	(۳,۴۱۴,۰۴۷,۳۲۹)	۵,۴۰۸,۹۰۳,۶۵۸	(۳۱,۷۴۱,۳۶۹,۶۳۶)
۳۲	داروسازی‌زهراوی	۸۴,۲۷۹,۰۷۴	۱۹۹,۶۵۷,۱۲۶,۳۰۶	(۱۵۹,۱۵۷,۱۹۴,۰۴۹)	(۵۴۵,۰۶۳,۹۵۵)	(۹۹۸,۲۸۵,۶۳۲)	۳۸,۹۵۶,۵۸۲,۶۷۰	(۱۸,۸۴۸,۵۳۷,۱۴۵)
۳۳	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۰,۲۸۱,۹۶۴	۸۳۰,۱۵۵,۲۲۵,۶۴۰	(۴۹۵,۷۸۹,۵۶۳,۱۱۵)	(۲,۲۶۶,۳۲۳,۷۶۶)	(۴,۱۵۰,۷۷۶,۱۲۸)	۳۲۷,۹۴۸,۵۶۲,۶۳۱	۹۷,۹۲۴,۸۱۹,۵۸۸
۳۴	البرزدارو	۱۱۲,۰۴۴,۱۶۶	۷۵۵,۱۷۷,۶۷۸,۸۴۰	(۵۱۴,۵۳۰,۳۱۰,۱۷۴)	(۲,۰۶۱,۶۳۵,۰۶۳)	(۳,۷۷۵,۸۸۸,۳۹۴)	۲۳۴,۸۰۹,۸۴۵,۲۰۹	۱۰۵,۰۵۷,۳۲۲,۹۱۱
۳۵	داروسازی کوثر	۷,۷۲۵,۱۷۳	۷۲,۲۳۰,۳۶۷,۵۵۰	(۹۰,۸۳۵,۶۷۰,۴۶۶)	(۱۹۷,۱۸۸,۹۰۳)	(۳۶۱,۱۵۱,۸۳۸)	(۱۹,۱۶۳,۶۴۳,۶۵۷)	(۴۲,۷۵۲,۷۶۱,۷۰۲)
۳۶	تولیدمواداولیه‌داروپخش	۲۶,۴۹۱,۵۲۱	۹۲۹,۰۵۷,۶۴۱,۴۷۰	(۴۷۴,۷۱۷,۶۹۵,۳۰۸)	(۲,۵۳۶,۳۲۷,۳۶۱)	(۴,۶۴۵,۲۸۸,۲۰۷)	۴۴۷,۱۵۸,۳۳۰,۵۹۴	(۶۴,۸۱۳,۷۱۴,۵۴۳)
۳۷	دارویی لقمان	۲۱۰,۲۷۶,۳۷۸	۷۷۸,۰۲۲,۵۹۸,۶۰۰	(۴۷۸,۴۳۴,۰۰۹,۴۳۲)	(۲,۱۲۴,۰۰۱,۶۹۴)	(۳,۸۹۰,۱۱۲,۹۹۳)	۲۹۳,۵۷۴,۴۷۴,۴۸۱	۰
۳۸	لایراتواردارو‌سازی دکترعبیدی	۳۱۹,۱۱۷,۸۲۱	۴,۷۲۹,۳۲۶,۱۰۷,۲۲۰	(۳,۱۰۹,۸۰۸,۴۳۸,۲۸۵)	(۱۲,۹۱۱,۰۶۰,۲۷۳)	(۲۳,۶۴۶,۶۳۰,۵۳۶)	۱,۵۸۲,۹۵۹,۹۷۸,۱۲۶	(۲,۱۱۱,۱۴۴,۹۹۰)
۳۹	فرآورده‌های تزریقی ایران	۱۷,۴۰۸,۴۶۸	۶۱۵,۹۱۱,۵۹۷,۸۴۰	(۳۲۲,۰۴۷,۳۱۳,۶۳۳)	(۱,۶۸۱,۴۳۸,۶۸۱)	(۳,۰۷۹,۵۵۷,۹۸۹)	۲۸۹,۱۰۳,۲۸۷,۵۳۷	۶۹,۹۵۹,۶۱۸,۵۱۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰	سرمایه گذاری شفادارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۳۹۷,۱۱۲,۶۱۱)
۴۱	داروسازی امین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۹۹۴,۷۵۵,۲۵۴
۴۲	اخشان خراسان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۸۰,۷۲۴
۴۳	داروسازی تولید دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹۳,۸۲۶,۶۶۴)
۴۴	کیمیدارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۰۳,۵۰۱,۸۶۶)
۴۵	مهرمام میهن	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۷۶,۸۰۵,۲۶۷
۴۶	سرمایه گذاری مهر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۳,۸۹۱,۰۰۸
	جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		**۲۷,۵۹۱,۱۳۰,۵۵۲,۵۸۴**	**(۱۹,۰۹۳,۱۷۲,۷۱۰,۲۴۸)**	**(۷۵,۳۶۷,۸۹۳,۱۶۶)**	**(۱۳۷,۹۱۱,۵۴۶,۰۲۶)**	**۸,۲۸۴,۶۷۸,۴۰۳,۱۴۴**	**۹۲۶,۲۵۸,۵۷۳,۵۸۸**

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۴۹۹	۴,۹۸۹,۳۶۶,۱۳۰	(۵,۵۴۲,۴۳۸,۲۶۵)	(۱۳,۶۲۰,۹۷۰)	(۲۴,۹۴۶,۸۳۱)	(۵۹۱,۶۳۹,۹۳۶)	۰
۲	تکادو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۳,۳۶۰,۵۰۸)	(۱۵,۲۴۴,۳۲۰)	(۲۷,۹۲۰,۰۰۰)	۱,۰۹۷,۴۷۵,۱۷۲	۰
۳	کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۲,۷۱۰,۲۵۲)	(۱,۷۲۸,۰۹۰)	(۳,۱۶۵,۰۰۰)	۵۵,۳۹۶,۶۵۸	۰
۴	پالایش نفت اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۲۱,۰۳۰,۸۹۴)	(۳۵,۰۰۹,۵۲۰)	(۶۴,۱۲۰,۰۰۰)	۳,۳۰۳,۸۳۹,۵۸۶	۰
۵	گروه مالی صبا تامین	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۱۷۶,۶۱۵,۸۳۸)	(۸۰۳,۲۳۱,۵۲۰)	(۱,۴۷۱,۱۲۰,۰۰۰)	۴۰,۷۷۳,۰۳۲,۶۴۲	۰
۶	ملی صنایع مس ایران	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۷۷۱,۶۶۲,۲۲۱)	(۲۱۰,۸۷۸,۸۵۰)	(۳۸۶,۲۲۵,۰۰۰)	۱,۸۷۶,۲۳۳,۹۲۹	۰
۷	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۷,۴۰۰,۱۱۲,۲۰۰)	(۵۴۵,۷۲۴,۲۷۰)	(۹۹۹,۴۹۵,۰۰۰)	۱۰,۹۵۳,۶۶۸,۵۳۰	۰
۸	سنگ آهن گهرزمین	۲۷,۷۰۰,۵۳۶	۱۳۹,۳۳۳,۶۹۶,۰۸۰	(۱۶۱,۵۸۴,۳۴۳,۵۷۹)	(۳۸۰,۳۸۰,۹۹۰)	(۶۹۶,۶۶۸,۴۸۰)	(۲۳,۳۲۷,۶۹۶,۹۶۹)	۵,۱۰۸,۹۶۶,۷۸۷
۹	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۰,۶۲۲,۷۲۷	۳۰۲,۵۸۹,۲۸۵,۴۵۳	(۳۵۱,۵۲۴,۳۰۸,۵۱۱)	(۸۲۶,۰۶۸,۷۴۹)	(۱,۵۱۲,۹۴۶,۴۲۷)	(۵۱,۲۷۴,۰۳۸,۲۳۴)	۰
۱۰	کشت و صنعت هلال	۱۰,۰۰۰	۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۷,۵۲۱,۸۹۹)	(۱,۰۵۵,۱۴۵)	(۱,۹۳۲,۵۰۰)	(۴,۰۰۹,۵۴۴)	۰
۱۱	معدنی املاح ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۲۷,۷۲۸,۸۲۰)	(۷۳,۳۲۷,۸۰۰)	(۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	۴,۹۲۴,۶۴۳,۳۸۰	۰
۱۲	پاریز شرق	۱۵,۰۰۰	۴۸۸,۲۵۰,۰۰۰	(۴۸۹,۵۴۰,۸۸۹)	(۱,۳۳۲,۹۲۳)	(۲,۴۴۱,۲۵۰)	(۵,۰۶۵,۰۶۲)	۰
۱۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۳۶۲,۳۱۱,۶۰۳)	(۲۸۷,۹۲۷,۶۴۰)	(۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)	۳,۲۹۰,۴۲۰,۷۵۷	۰
۱۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۴۵,۱۸۷,۹۸۱)	(۸۸,۷۳۵,۹۲۰)	(۱۶۲,۵۲۰,۰۰۰)	۳,۹۰۷,۵۵۶,۰۹۹	۰
۱۵	زغال سنگ پروده طبس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۹۵,۲۸۴,۶۸۴)	(۶۶,۷۴۸,۵۰۰)	(۱۲۲,۲۵۰,۰۰۰)	۳,۸۶۵,۷۱۶,۸۱۶	۰
۱۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۱,۸۰۰,۵۴۴	۸۵,۶۴۹,۳۱۴,۶۵۶	(۷۲,۶۹۶,۶۷۲,۵۶۰)	(۲۳۳,۸۲۲,۶۲۹)	(۴۲۸,۲۴۶,۵۷۳)	۱۲,۲۹۰,۵۷۲,۸۹۴	۰
۱۷	معدنی وصنعتی چادرملو	۲۰۴,۶۲۳,۷۵۲	۴۹۱,۰۹۷,۰۰۴,۸۰۰	(۵۴۲,۷۹۰,۵۹۴,۳۱۷)	(۱,۳۴۰,۶۹۴,۸۲۳)	(۲,۴۵۵,۴۸۵,۰۲۴)	(۵۵,۴۸۹,۷۶۹,۳۶۴)	(۱۰,۲۸۶,۰۹۰,۱۵۸)
۱۸	توسعه معادن وفلزات	۱,۰۲۸,۹۹۶,۹۰۲	۲,۲۹۱,۵۷۶,۱۰۰,۷۵۴	(۲,۲۲۸,۹۳۰,۵۳۸,۱۷۳)	(۶,۲۵۶,۰۰۲,۷۵۵)	(۱۱,۴۵۷,۸۸۰,۵۰۴)	۴۴,۹۳۱,۶۷۹,۳۲۲	(۱۱۲,۵۲۸,۳۹۱,۹۰۰)
۱۹	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۷۹,۶۳۶,۲۰۳)	(۸۳,۸۶۵,۶۰۰)	(۱۵۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۹۷,۱۰۱,۸۰۳)	۰
۲۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۷۵,۶۴۹,۲۳۶	۲۷۶,۱۱۹,۷۱۱,۴۰۰	(۲۴۹,۷۳۹,۴۸۲,۸۷۳)	(۷۵۳,۸۰۶,۸۱۲)	(۱,۳۸۰,۵۹۸,۵۵۷)	۲۴,۲۴۵,۸۲۳,۱۵۸	(۶۲,۹۲۶,۹۹۶,۹۹۴)
۲۱	رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	(۴,۸۵۶,۶۰۷,۰۰۶)	(۲۹,۸۵۰,۰۵۲)	۰	(۱,۰۲۴,۸۷۲,۰۵۸)	۰

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	سرمایه گذاری صدرتامین	۶۷,۵۳۷,۷۱۸	۹۶۱,۷۳۷,۱۰۴,۳۲۰	(۷۰۷,۱۷۳,۹۱۳,۵۴۷)	(۲,۶۲۵,۵۴۲,۲۹۵)	(۴,۸۰۸,۶۸۵,۵۲۲)	۲۴۷,۱۲۸,۹۶۲,۹۵۶	(۱۳۷,۳۰۸,۵۰۰,۰۹۳)
۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶۲,۶۲۹,۵۴۷	۵۳۷,۶۰۲,۶۸۲,۷۰۹	(۵۹۶,۶۱۵,۰۳۵,۴۲۱)	(۱,۴۶۷,۶۵۵,۳۲۴)	(۲,۶۸۸,۰۱۳,۴۱۴)	(۶۳,۱۶۸,۰۲۱,۴۵۰)	۷۵,۲۸۹,۴۸۱,۲۳۶
۲۴	پتروشیمی شیراز	۳۱۴,۰۱۵	۲۱,۶۱۹,۹۳۲,۷۵۰	(۱۴,۰۲۷,۶۷۶,۶۳۸)	(۵۹,۰۲۲,۴۱۶)	(۱۰۸,۰۹۹,۶۶۴)	۷,۴۲۵,۱۳۴,۰۳۲	۰
۲۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴,۶۸۶,۶۵۰	۱۲۸,۲۰۳,۳۱۰,۷۵۰	(۶۸,۶۹۶,۰۹۲,۴۳۹)	(۳۴۹,۹۹۵,۰۳۸)	(۶۴۱,۰۱۶,۵۵۴)	۵۸,۵۱۶,۲۰۶,۷۱۹	۰
۲۶	پالایش نفت بندرعباس	۶,۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۲۲۲,۹۷۸,۳۰۵)	(۱۹۳,۰۰۸,۲۸۲)	(۳۵۳,۴۹۵,۰۰۰)	۶,۹۲۹,۵۱۸,۴۱۳	۰
	جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		۶,۱۲۶,۳۶۳,۸۴۴,۸۰۲	(۵,۷۹۹,۳۷۳,۳۸۵,۶۲۶)	(۱۶,۷۴۴,۲۸۱,۲۳۳)	(۳۰,۶۱۲,۵۱۱,۳۰۰)	۲۷۹,۶۳۳,۶۶۶,۶۴۳	(۲۴۲,۶۵۱,۵۳۱,۱۲۲)
	جمع کل		۱۰۰,۸۳۲,۵۱۰,۰۸۳,۰۱۴	(۷۸,۴۹۷,۱۰۷,۸۸۵,۷۹۵)	(۲۷۵,۴۱۳,۳۹۸,۹۶۸)	(۵۰۴,۰۲۱,۹۰۴,۰۶۰)	۲۱,۵۵۵,۹۶۶,۸۹۴,۱۹۱	۶,۸۱۵,۲۸۰,۸۶۶,۷۱۶

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

ردیف	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۵,۸۴۲,۶۹۶	۱۶,۶۵۰,۶۷۳,۴۹۶	(۱۵,۱۱۳,۹۳۱,۹۸۴)	(۴۵,۴۵۶,۳۳۹)	(۸۳,۲۵۳,۳۶۷)	۱,۴۰۸,۰۳۱,۸۰۶	۰
۲	ح . طلوع فولاد پارس	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱,۰۴۸,۸۰۰)
	جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)		۱۶,۶۵۰,۶۷۳,۴۹۶	(۱۵,۱۱۳,۹۳۱,۹۸۴)	(۴۵,۴۵۶,۳۳۹)	(۸۳,۲۵۳,۳۶۷)	۱,۴۰۸,۰۳۱,۸۰۶	(۷۱,۰۴۸,۸۰۰)

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۰۷,۱۸۵,۴۴۲)
	جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۰۷,۱۸۵,۴۴۲)

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . سنگ آهن گهرزمین	۸,۶۵۶,۴۱۷	۳۴,۸۸۵,۳۶۰,۵۱۰	(۴۰,۱۸۳,۰۸۷,۷۱۴)	(۹۵,۲۳۷,۰۳۴)	(۱۷۴,۴۲۶,۸۰۳)	(۵,۵۶۷,۳۹۱,۰۴۱)	(۶۸۰,۱۷۶,۴۰۰)
۲	ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۳۶,۴۰۴,۴۹۴	۳۸,۲۶۱,۱۲۳,۱۹۴	(۳۳,۱۲۸,۰۸۹,۵۴۰)	(۱۰۴,۴۵۲,۸۶۶)	(۱۹۱,۳۰۵,۶۱۶)	۴,۸۳۷,۲۷۵,۱۷۲	۰
۳	ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۲,۴۴۹,۰۱۱	۳۱,۴۲۸,۶۱۵,۴۰۰	(۳۰,۱۹۳,۹۱۹,۷۹۵)	(۸۵,۸۰۰,۱۲۰)	(۱۵۷,۱۴۳,۰۷۷)	۹۹۱,۷۵۲,۴۰۸	۰
۴	ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۱۷,۹۹۱,۱۱۰	۲۱۰,۸۵۵,۸۰۹,۲۰۰	(۱۵۶,۹۷۲,۴۳۴,۷۵۰)	(۵۷۵,۶۳۶,۳۵۹)	(۱,۰۵۴,۲۷۹,۰۴۶)	۵۲,۲۵۳,۴۵۹,۰۴۵	۰
۵	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۷,۴۵۸,۷۳۵	۲۷,۶۷۸,۴۰۴,۸۸۰	(۲۶,۳۰۵,۴۶۸,۱۳۰)	(۷۵,۵۶۲,۰۴۵)	(۱۳۸,۳۹۲,۰۲۴)	۱,۱۵۸,۹۸۲,۶۸۱	۰
	جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		۳۴۳,۱۰۹,۳۱۳,۱۸۴	(۲۸۶,۷۸۲,۹۹۹,۹۲۹)	(۹۳۶,۶۸۸,۴۲۴)	(۱,۷۱۵,۵۴۶,۵۶۶)	۵۳,۶۷۴,۰۷۸,۲۶۵	(۶۸۰,۱۷۶,۴۰۰)
	جمع کل		۳۵۹,۷۵۹,۹۸۶,۶۸۰	(۳۰۱,۸۹۶,۹۳۱,۹۱۳)	(۹۸۲,۱۴۴,۷۶۳)	(۱,۷۹۸,۷۹۹,۹۳۳)	۵۵,۰۸۲,۱۱۰,۰۷۱	(۲,۲۵۸,۴۱۰,۶۴۲)

Bayat Rayan-Certified Accountants

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

ردی	صنعت فلزات اساسی (استیل)	تعداد	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۴۰,۴۳۶,۸۹۲
			۰	۰	۰	۰	۰	**۴۶,۷۴۰,۴۳۶,۸۹۲**

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۱۱,۳۰۷	۲۳۷,۳۳۳,۷۰۳,۸۶۰	(۲۶۹,۸۷۴,۸۶۷,۱۶۰)	(۵۶۹,۶۰۰,۸۹۰)	۰	(۳۳,۱۱۰,۷۶۴,۱۹۰)	
			۲۳۷,۳۳۳,۷۰۳,۸۶۰	**(۲۶۹,۸۷۴,۸۶۷,۱۶۰)**	**(۵۶۹,۶۰۰,۸۹۰)**	**۰**	**(۳۳,۱۱۰,۷۶۴,۱۹۰)**	**۰**

ردیف	صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۱۹,۵۲۳	۴۰۹,۷۸۷,۳۷۹,۵۴۰	(۳۵۹,۸۵۶,۹۰۵,۱۳۲)	(۹۸۳,۴۸۹,۷۱۱)	۰	۴۸,۹۴۶,۹۸۴,۶۹۷	۴۸,۶۹۸,۷۱۲,۵۹۵
۲	گواهی صرفه جویی گازغیراوج۰۴۰۴	۲,۱۵۱,۵۱۷	۳۰۱,۲۱۲,۳۸۰,۰۰۰	(۲۵۶,۱۸۵,۶۱۲,۵۶۸)	(۷۲۲,۹۰۹,۷۱۲)	۰	۴۴,۳۰۳,۸۵۷,۷۲۰	۰
			۷۱۰,۹۹۹,۷۵۹,۵۴۰	**(۶۱۶,۰۴۲,۵۱۷,۷۰۰)**	**(۱,۷۰۶,۳۹۹,۴۲۳)**	**۰**	**۹۳,۲۵۰,۸۴۲,۴۱۷**	**۴۸,۶۹۸,۷۱۲,۵۹۵**

ردیف	صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۲۵,۳۵۳	۵۳۲,۱۵۸,۹۶۲,۹۴۰	(۴۶۴,۳۷۲,۵۹۰,۴۴۳)	(۱,۲۷۷,۱۸۱,۵۱۱)	۰	۶۶,۵۰۹,۱۹۰,۹۸۶	۱۰,۹۲۹,۹۶۹,۲۷۰
			۵۳۲,۱۵۸,۹۶۲,۹۴۰	**(۴۶۴,۳۷۲,۵۹۰,۴۴۳)**	**(۱,۲۷۷,۱۸۱,۵۱۱)**	**۰**	**۶۶,۵۰۹,۱۹۰,۹۸۶**	**۱۰,۹۲۹,۹۶۹,۲۷۰**

ردیف	صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۳۹۴,۳۴۲,۱۴۴)
			۰	۰	۰	۰	۰	**(۸,۳۹۴,۳۴۲,۱۴۴)**
	جمع کل		**۱,۴۸۰,۴۹۲,۴۲۶,۳۴۰**	**(۱,۳۵۰,۲۸۹,۹۷۵,۳۰۳)**	**(۳,۵۵۳,۱۸۱,۸۲۴)**	**۰**	**۱۲۶,۶۴۹,۲۶۹,۲۱۳**	**۹۷,۹۷۴,۷۷۶,۶۱۳**

۴-۱۷-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام به شرح زیر است:

ردی	صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	(ارزش دفتری)	(کارمزد)	(مالیات)	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارخ خودرو-۱۴۰۵/۰۵/۰۷-۶۵۰	-	۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۴۳,۶۳۷	
۲	اختیارخ خودرو-۱۴۰۵/۰۵/۰۷-۷۰۰	-	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۵۸,۳۲۷	
۳	اختیارخ خگستر-۱۴۰۴/۰۴/۰۴-۷۰۰۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۵۱۸,۳۳۰
			۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۶۰,۴۰۱,۹۶۴**	**۱,۱۰۰,۵۱۸,۳۳۰**

بایات رایان حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan Certified Accountants

۱۸- سود سهام

صنعت فلزات اساسی (استیل)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۰,۰۷۵,۹۳۹	۴۷۵	۴,۷۸۶,۰۷۱,۰۲۵	(۶۲۱,۷۸۹,۹۱۹)	۴,۱۶۴,۲۸۱,۱۰۶	۳,۴۵۴,۲۱۷,۲۳۳
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۵۶,۴۲۰,۴۶۳	۴۴۰	۲۴,۸۲۵,۰۰۳,۷۲۰	(۱,۹۱۴,۴۴۴,۰۲۹)	۲۲,۹۱۰,۵۵۹,۶۹۱	۲۳,۵۴۹,۱۱۶,۰۰۱
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حمل ونقل توکا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳۶,۹۴۱,۶۵۰	۱۵۰	۵,۵۴۱,۲۴۷,۵۰۰	(۷۰۵,۴۹۰,۵۶۶)	۴,۸۳۵,۷۵۶,۹۳۴	۴,۹۲۳,۸۷۰,۲۹۲
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۸۵۵,۰۰۰	۶,۹۲۸	۵,۹۲۳,۴۴۰,۰۰۰	(۸۳۶,۲۵۰,۳۵۳)	۵,۰۸۷,۱۸۹,۶۴۷	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۴,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۷۵۸,۷۳۰)	۴,۰۷۲,۲۴۱,۲۷۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵۶,۰۷۰,۱۰۸	۹۳	۵,۲۱۴,۵۲۰,۰۴۴	(۷۳۶,۱۶۷,۵۳۶)	۴,۴۷۸,۳۵۲,۵۰۸	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۳۰,۹۸۱,۳۷۰	۱,۲۹۰	۳۹,۹۶۵,۹۶۷,۳۰۰	(۲,۶۸۱,۴۲۲,۷۲۶)	۳۷,۲۸۴,۵۴۴,۵۷۴	۱۲,۱۲۶,۴۷۲,۸۶۴
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۰,۳۷۰,۳۷۰)	۷,۰۲۹,۶۲۹,۶۳۰	۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۰,۲۲۹,۰۰۸)	۶,۱۲۹,۷۷۰,۹۹۲	۱۳,۹۴۳,۰۲۸,۲۸۱
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۴۰,۱۰۲,۹۳۴	۳۴۰	۱۳,۶۳۴,۹۹۷,۵۶۰	۰	۱۳,۶۳۴,۹۹۷,۵۶۰	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نوردوقطعات فولادی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۷۳۹,۱۱۸
فولاد افزا سپاهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۰,۷۹۸,۲۴۶
غلتک سازان سپاهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۹۳,۹۱۶,۳۵۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۵۵,۱۲۰,۰۷۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۸۱,۰۵۵,۳۰۸
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
جمع صنعت فلزات اساسی (استیل)					۱۶۴,۷۷۴,۲۴۷,۱۴۹	(۹,۹۹۶,۹۲۳,۲۳۷)	۱۵۴,۷۷۷,۳۲۳,۹۱۲	۸۸,۸۰۸,۶۳۳,۷۷۰

صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
سرمایه‌گذاری‌بهمن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۹۸,۱۲۵,۴۸۱	۴۷	۴,۶۱۱,۸۹۷,۶۰۷	(۱۶۷,۴۲۸,۶۲۶)	۴,۴۴۴,۴۶۸,۹۸۱	۰
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۳,۴۰۴,۵۲۷	۹۱	۱,۲۱۹,۸۱۱,۹۵۷	(۱۷۲,۲۰۸,۷۴۷)	۱,۰۴۷,۶۰۳,۲۱۰	۱۱,۳۴۲,۵۲۱,۷۰۶
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۱۵,۱۹۷,۵۵۲	۴۰	۶۰۷,۹۰۲,۰۸۰	۰	۶۰۷,۹۰۲,۰۸۰	۳,۴۰۷,۲۵۰,۴۴۰
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵,۵۴۴,۶۷۵	۱۰۴	۵۷۶,۶۴۶,۲۰۰	(۸۱,۷۰۰,۰۲۰)	۴۹۴,۹۴۶,۱۸۰	۱۶,۳۷۷,۸۱۲,۴۳۸
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۷,۸۶۶,۴۷۳	۵۷۰	۱۰,۱۸۳,۸۸۹,۰۴۰	(۷۹۱,۲۹۳,۹۶۸)	۹,۳۹۲,۵۹۵,۰۷۲	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۵۴,۹۴۱)	۳۴۶,۲۴۵,۰۵۹	۰
نیرو محرکه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۹,۸۹۴,۴۷۶

بیات رایان حسابداران رسمی
ضمائم
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
فنرسازی‌خاور	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۱,۲۵۶,۶۴۱
الکتریک خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۶,۵۷۷,۵۵۰
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۶,۸۰۳,۱۱۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)					۱۷,۵۶۰,۱۴۶,۸۸۴	(۱,۲۲۶,۳۸۶,۳۰۲)	۱۶,۳۳۳,۷۶۰,۵۸۲	۳۷,۴۷۱,۹۱۶,۳۷۰

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
سیمان خزر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۵	۴۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵۹۸,۵۰۰	۶,۹۲۸	۴,۱۴۶,۴۰۸,۰۰۰	(۵۸۵,۳۷۵,۲۴۷)	۳,۵۶۱,۰۳۲,۷۵۳	۰
سیمان‌هگمتان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۴,۷۷۶,۰۱۵	۲۲,۷۰۰	۱۰۸,۴۱۵,۵۴۰,۵۰۰	(۱۵,۴۶۹,۷۴۵,۳۵۶)	۹۲,۹۴۵,۷۹۵,۱۴۴	۰
سیمان غرب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۱۷,۴۱۲,۵۰۳	۹۹۱	۱۷,۲۵۵,۷۹۰,۴۷۳	(۲,۲۷۷,۵۱۸,۱۲۴)	۱۴,۹۷۸,۲۷۲,۳۴۹	۱۸,۵۱۱,۰۵۳,۳۱۶
سیمان‌مازندران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱۵,۲۶۶,۱۹۰	۸,۳۰۰	۱۲۶,۷۰۹,۳۷۷,۰۰۰	۰	۱۲۶,۷۰۹,۳۷۷,۰۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان‌ارومیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۵,۴۲۰,۴۲۸	۲۸,۸۷۴	۱۵۶,۵۰۹,۴۳۸,۰۷۲	(۱,۵۹۱,۶۲۱,۴۰۴)	۱۵۴,۹۱۷,۸۱۶,۶۶۸	۱۲۳,۴۱۶,۸۳۲,۸۵۷
سیمان آرتا اردبیل	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۴,۵۹۱,۸۲۸	۸,۱۵۰	۳۷,۴۲۳,۳۹۸,۲۰۰	۰	۳۷,۴۲۳,۳۹۸,۲۰۰	۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۸,۰۷۵,۰۰۰	۸۹۰	۷,۱۸۶,۷۵۰,۰۰۰	(۹۱۴,۹۸۹,۶۸۹)	۶,۲۷۱,۷۶۰,۳۱۱	۳۹۲,۰۲۶,۱۵۷
سیمان بهبهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۶,۳۱۰,۰۵۶	۷۹۰	۱۲,۸۸۴,۹۴۴,۲۴۰	(۱,۷۹۹,۴۸۸,۳۸۲)	۱۱,۰۸۵,۴۵۵,۸۵۸	۱۸,۸۸۵,۵۱۲,۴۸۴
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۲۲,۷۴۶,۸۳۶	۷۰۰	۱۵,۹۲۲,۷۸۵,۲۰۰	(۱,۰۸۵,۶۴۴,۴۴۵)	۱۴,۸۳۷,۱۴۰,۷۵۵	۴۱,۳۵۳,۵۹۷,۳۵۰
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۵,۶۸۶,۷۰۹	۱۰,۰۰۰	۵۶,۸۶۷,۰۹۰,۰۰۰	۰	۵۶,۸۶۷,۰۹۰,۰۰۰	۰
سیمان‌خاش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۵۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۰,۸۸۰,۹۳۷)	۵۱,۴۰۱,۱۱۹,۰۶۳	۲۶,۳۴۲,۶۵۲,۷۹۶
سیمان کرمان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۷,۴۹۱,۶۲۲	۶,۶۴۷	۴۹,۷۹۶,۸۱۱,۴۳۴	(۳,۹۸۲,۰۳۷,۰۰۲)	۴۶,۸۱۴,۷۷۴,۴۳۲	۶۹,۸۶۱,۱۰۱,۸۵۶
سیمان سفید تی ریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۲۵,۶۵۰,۰۰۰	۶۷۵	۱۷,۳۱۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۳۹,۵۵۸,۰۴۷)	۱۶,۶۷۴,۱۹۱,۹۵۳	۸,۶۰۹,۲۶۵,۳۸۷
سیمان‌فارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۹	۳۴۷,۹۴۵	۱۸,۵۸۰	۶,۴۶۴,۸۱۸,۱۰۰	(۳۰۵,۷۷۶,۷۰۳)	۶,۲۵۹,۰۴۱,۳۹۷	۰
سیمان قاین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۷,۸۳۷,۸۳۸)	۵۳,۸۶۲,۱۶۲,۱۶۲	۱۲,۴۱۷,۱۵۸,۷۱۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۷۷,۳۰۴,۹۶۵)	۱۷۷,۳۲۲,۶۹۵,۰۳۵	۱۰۵,۱۰۵,۱۰۲,۰۴۱
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۵,۴۹۲,۱۰۸	۹,۷۰۰	۱۵۰,۲۷۳,۴۴۷,۶۰۰	(۱,۴۲۷,۲۹۱,۹۰۴)	۱۴۸,۸۴۶,۱۵۵,۶۹۶	۹۷,۳۲۱,۰۳۶,۷۳۶
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۹۲۰,۶۳۵)	۳,۵۴۱,۰۷۹,۳۶۵	۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۸	۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۵	۲۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۹,۵۱۶,۸۵۴)	۲۴,۳۹۳,۴۸۳,۱۴۶	۱۷,۰۱۳,۹۰۷,۵۶۳

بهیات رایان حسابداران رسمی
شماره
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص درآمد سود سهام-ریال
شرکت سیمان لارستان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۰	۵,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۱,۳۵۵,۲۵۵)	۴,۷۵۴,۶۴۴,۷۴۵	۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۳۸,۸۸۹,۰۱۴	۱,۳۰۰	۵۰,۵۵۵,۷۱۸,۲۰۰	(۳,۲۱۰,۴۰۱,۶۰۵)	۴۷,۳۴۵,۳۱۶,۵۹۵	۳۱,۱۶۹,۸۴۱,۲۷۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۱	۲,۱۹۷,۰۹۳	۸,۱۲۰	۱۷,۸۴۰,۳۹۵,۱۶۰	(۱,۰۶۸,۳۵۵,۹۲۴)	۱۶,۷۷۲,۰۳۹,۲۳۶	۷,۵۹۶,۷۰۰,۲۰۱
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حمل ونقل توکا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۳۴,۵۴۵
سیمان شمال	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۶۵۳,۹۵۷,۱۶۹
سیمان هگمتان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۲۸۹,۰۹۶,۳۱۵
سیمان‌شاهرود	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۷۰,۶۹۲,۱۸۳
سیمان فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۴۶,۵۲۵,۶۸۴
سیمان خوزستان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۵۱۵,۴۷۰,۷۴۶
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۰۳,۳۷۹,۹۷۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۷,۳۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)					۱,۳۳۰,۸۰۳,۴۶۲,۱۷۹	(۶۹,۸۱۳,۶۲۰,۳۱۶)	۱,۲۶۰,۹۸۹,۸۴۱,۸۶۳	۱,۰۴۵,۰۶۶,۹۴۵,۳۳۹

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
سرمایه گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۱۲,۹۱۶,۹۷۶	۱,۵۰۰	۱۹,۳۷۵,۴۶۴,۰۰۰	۰	۱۹,۳۷۵,۴۶۴,۰۰۰	۲۳,۰۸۸,۴۸۲,۱۸۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۰,۷۱۵,۷۸۲	۶,۹۲۸	۷۴,۲۳۸,۹۳۷,۶۹۶	(۱۰,۴۸۰,۷۹۱,۲۰۴)	۶۳,۷۵۸,۱۴۶,۴۹۲	۰
سیمان‌هگمتان	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳۶۹,۹۹۹	۲۲,۷۰۰	۸,۳۹۸,۹۷۷,۳۰۰	(۱,۱۹۸,۴۴۴,۷۹۴)	۷,۲۰۰,۵۳۳,۵۰۶	۰
سیمان‌ارومیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۸۱,۶۹۵)	۱,۴۲۹,۰۱۸,۳۰۵	۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۱۲,۴۵۰	۷,۵۰۰	۱,۵۹۳,۳۷۵,۰۰۰	(۷,۶۰۳,۰۱۶)	۱,۵۸۵,۷۷۱,۹۸۴	۱۹,۱۰۰,۰۸۵,۴۹۹
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۶۹۷,۴۰۰)	۲,۳۶۴,۳۰۲,۶۰۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴,۷۵۲,۲۴۲	۸,۷۰۰	۱۲۸,۳۴۴,۵۰۵,۴۰۰	۰	۱۲۸,۳۴۴,۵۰۵,۴۰۰	۸۲,۵۱۰,۱۵۳,۲۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۶	۱۰,۴۵۰,۴۱۲	۵,۰۰۰	۵۲,۲۵۲,۰۶۰,۰۰۰	۰	۵۲,۲۵۲,۰۶۰,۰۰۰	۶۰,۹۲۳,۴۵۰,۸۸۴
آریان کیمیا تک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۱۱,۰۴۱,۵۳۳	۱,۰۰۰	۱۱,۰۴۱,۵۳۳,۰۰۰	(۱,۴۹۷,۰۴۶,۲۱۵)	۹,۵۴۴,۴۸۶,۷۸۵	۰
سیمان هگمتان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۳۶,۴۳۳,۷۶۹

Bayat Rayan-Certified Accountants

صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ خالص درآمد سود سهام-ریال
	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۳۶,۷۹۰,۴۰۰
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۲۳,۹۲۰,۰۱۳
کلر پارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۴۲,۲۶۴,۱۵۱
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۲۹۱,۲۰۰
جمع صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)					۲۹۹,۴۲۸,۵۵۲,۳۹۶	(۱۳,۵۷۴,۲۶۴,۳۲۴)	۲۸۵,۸۵۴,۲۸۸,۰۷۲	۲۴۴,۳۱۸,۸۷۱,۲۹۶

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
داروسازی‌زهراوی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۸۴,۲۷۹,۰۷۴	۱۴۶	۱۲,۳۰۴,۷۴۴,۸۰۴	(۱,۷۵۵,۷۵۶,۳۰۵)	۱۰,۵۴۸,۹۸۸,۴۹۹	۱,۵۶۷,۴۰۳,۸۷۸
داروسازی کوثر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۷,۷۲۵,۱۷۳	۳۱	۲۳۹,۴۸۰,۳۶۳	۰	۲۳۹,۴۸۰,۳۶۳	۰
داروسازی اسوه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۲,۴۱۶,۰۱۳	۱,۸۰۰	۴,۳۴۸,۸۲۳,۴۰۰	(۱۶۸,۹۱۴,۱۴۱)	۴,۱۷۹,۹۰۹,۲۵۹	۰
داروسازی سینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۳,۹۳۳,۶۴۰	۵,۷۰۰	۷۹,۴۲۱,۷۴۸,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۶۳۹,۳۲۱)	۶۸,۰۸۹,۱۰۸,۶۷۹	۰
کارخانجات‌داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۴۸,۳۷۸,۳۵۰	۲۶۰	۶۴,۵۷۸,۳۷۱,۰۰۰	(۹,۱۱۶,۹۴۶,۴۹۴)	۵۵,۴۶۱,۴۲۴,۵۰۶	۱۷,۵۹۲,۸۹۶,۳۸۹
داروسازی جابرابن‌حیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۷,۵۰۸,۴۵۸	۱,۲۰۰	۹,۰۱۰,۱۴۹,۶۰۰	(۱,۰۰۳,۵۶۵,۰۵۰)	۸,۰۰۶,۵۸۴,۵۵۰	۱۰,۹۴۳,۵۴۵,۱۲۲
لابراتواردارو‌سازی دکترعبیدی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۱۰,۷۲۲,۳۰۹	۳۲۲	۳۵,۶۵۲,۵۸۳,۴۹۸	(۳,۹۹۰,۳۱۳,۴۸۲)	۳۱,۶۶۲,۲۷۰,۰۱۶	۵,۰۷۳,۶۸۹,۷۹۰
البرزدارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۲۱,۳۲۷,۷۵۲	۱۸۰	۲۱,۸۳۸,۹۹۵,۳۶۰	(۱,۲۲۸,۱۷۸,۷۹۵)	۲۰,۶۱۰,۸۱۶,۵۶۵	۱۰,۶۵۴,۳۸۸,۹۴۹
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۹,۳۳۵,۳۰۴	۲۵۰	۴,۸۳۳,۸۲۶,۰۰۰	(۲۸۰,۶۷۳,۷۶۸)	۴,۵۵۳,۱۵۲,۲۳۲	۰
داروسازی سبحان انکولوژی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۵۹,۳۶۸,۶۹۳	۳	۱۷۸,۱۰۶,۰۷۹	(۱۰,۴۴۹,۸۰۹)	۱۶۷,۶۵۶,۲۷۰	۱,۳۶۰,۲۲۵,۵۴۴
سبحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۱۵۲,۶۳۴,۳۷۲	۱۶۰	۲۴,۴۲۱,۴۹۹,۵۲۰	(۱,۳۲۸,۶۳۰,۸۰۳)	۲۳,۰۹۲,۸۶۸,۷۱۷	۱۰,۰۸۰,۲۱۵,۸۰۱
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۱,۲۰۹,۴۱۹	۱,۴۹۰	۹۱,۲۰۲,۰۳۴,۳۱۰	(۱۲,۸۷۵,۵۸۱,۳۱۴)	۷۸,۳۲۶,۴۵۲,۹۹۶	۳۰,۶۶۹,۸۷۷,۴۹۸
داروسازی داتا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۴۱,۶۳۷,۶۰۵	۱,۸۷۵	۷۸,۰۷۰,۵۰۹,۳۷۵	(۲۶۶,۴۵۲,۲۵۰)	۷۷,۸۰۴,۰۵۷,۱۲۵	۱۳,۹۸۶,۰۳۳,۰۱۳
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۷۷,۴۶۷,۸۵۶
دارویی رازک	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۲۰,۳۵۲
داروسازی فارابی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۸۶۲,۰۳۸,۰۴۳
تولیدمواداولیه‌داروپخش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۹۸۸,۲۵۹,۵۷۵
شیمی داروئی داروپخش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۳۸,۱۴۶,۳۶۹
داروسازی اکسیر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۸۸۹,۵۴۴,۰۳۷
گروه دارویی سبحان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۰,۲۲۷,۵۴۴
داروسازی ابوریحان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۸۱,۴۰۶,۸۸۰

ضمیمه گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
پخش البرز	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۰۸۱,۲۱۷,۴۶۱
داروسازی تولید دارو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۷۴,۱۱۳
داروسازی کاسپین تامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۲۳۱,۲۶۴,۱۴۸
سرمایه گذاری شفادارو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۸۳,۱۵۴,۹۳۶
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۳۶۵,۳۰۱,۷۷۴
پخش هجرت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۲۳,۳۳۴,۶۷۱
توزیع دارو پخش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۸۲,۰۲۲,۲۱۶
انتی بیوتیک سازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۹۷۳,۳۹۸,۳۳۹
داروسازی شهید قاضی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۰۱,۳۱۰,۰۱۲
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۲۹۱,۲۰۰
جمع صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)					۴۲۶,۱۰۰,۸۷۱,۳۰۹	(۴۳,۳۵۸,۱۰۱,۵۳۲)	۳۸۲,۷۴۲,۷۶۹,۷۷۷	۵۹۲,۷۱۲,۶۵۵,۵۱۰

صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۸۵۵,۰۰۰	۶,۹۲۸	۵,۹۲۳,۴۴۰,۰۰۰	(۸۳۶,۲۵۰,۳۵۳)	۵,۰۸۷,۱۸۹,۶۴۷	۰
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲۰۴,۶۲۳,۷۵۲	۲۰۰	۴۰,۹۲۴,۷۵۰,۴۰۰	(۱,۵۸۹,۵۷۲,۲۶۷)	۳۹,۳۳۵,۱۷۸,۱۳۳	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲۶۲,۶۲۹,۵۴۷	۱۹۰	۴۹,۸۹۹,۶۱۳,۹۳۰	(۶,۳۵۳,۰۲۹,۱۴۹)	۴۳,۵۴۶,۵۸۴,۷۸۱	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۴۶۰,۳۱۷)	۱,۷۷۰,۵۳۹,۶۸۳	۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۷۵,۶۴۹,۲۳۶	۶۳۰	۴۷,۶۵۹,۰۱۸,۶۸۰	(۶,۷۵۲,۳۹۴,۷۶۹)	۴۰,۹۰۶,۶۲۳,۹۱۱	۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۲۵,۹۶۹,۲۵۳	۷۴۰	۱۹,۲۱۷,۲۴۷,۲۲۰	(۲,۲۹۴,۹۴۲,۶۷۲)	۱۶,۹۲۲,۳۰۴,۵۴۸	۵۶,۶۱۲,۳۰۰,۳۱۶
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۷۹,۳۵۸,۹۳۵	۳۴۰	۲۶,۹۸۲,۰۳۷,۹۰۰	۰	۲۶,۹۸۲,۰۳۷,۹۰۰	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)					۲۱۴,۸۶۶,۱۰۸,۱۳۰	(۱۷,۹۶۵,۶۴۹,۵۲۷)	۱۹۶,۹۰۰,۴۵۸,۶۰۳	۵۶,۶۱۲,۳۰۰,۳۱۶
جمع					۲,۴۵۳,۵۳۳,۳۸۸,۰۴۷	(۱۵۵,۹۳۴,۹۴۵,۲۳۸)	۲,۲۹۷,۵۹۸,۴۴۲,۸۰۹	۲,۰۶۴,۹۹۱,۳۲۲,۶۰۱

بیات رایان-حسابداران رسمی
ضمانت
گزارش
حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۱۹-سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۹۷,۷۴۰,۰۸۶,۲۰۲	۲۹۰,۹۹۳,۳۶۸,۷۰۸
جمع		**۹۷,۷۴۰,۰۸۶,۲۰۲**	**۲۹۰,۹۹۳,۳۶۸,۷۰۸**

۱-۱۹- سود سپرده بانکی:

سپرده های بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
صنعت فلزات اساسی (استیل)			ریال		ریال	ریال
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	۹,۵۰۴,۷۹۳,۱۹۴	۰	۹,۵۰۴,۷۹۳,۱۹۴	۲۲,۳۲۸,۶۵۳,۶۳۰
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	کوتاه مدت	۱۴,۶۵۴	۰	۱۴,۶۵۴	۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	۱۴,۷۷۷	۰	۱۴,۷۷۷	۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	کوتاه مدت	۸,۹۷۳,۰۹۴,۵۷۵	(۶,۹۶۹,۵۲۰)	۸,۹۶۶,۱۲۵,۰۵۵	۰
			۱۸,۴۷۷,۹۱۷,۲۰۰	**(۶,۹۶۹,۵۲۰)**	**۱۸,۴۷۰,۹۴۷,۶۸۰**	**۲۲,۳۲۸,۶۵۳,۶۳۰**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)						
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	۱۳,۷۱۵	۰	۱۳,۷۱۵	۰
سود سپرده بانک پاسارگاد	-	-	۰	۰	۰	۸,۶۱۸
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	۸,۶۱۵,۸۲۶,۱۷۴	۰	۸,۶۱۵,۸۲۶,۱۷۴	۵,۹۹۳,۸۰۰,۶۰۹
			۸,۶۱۵,۸۳۹,۸۸۹	**۰**	**۸,۶۱۵,۸۳۹,۸۸۹**	**۵,۹۹۳,۸۰۹,۲۲۷**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	۱۷,۷۳۱,۳۱۹,۴۰۵	۰	۱۷,۷۳۱,۳۱۹,۴۰۵	۱۴,۷۷۲,۳۱۱,۸۷۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	۱۴,۷۷۷	۰	۱۴,۷۷۷	۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	بلندمدت	۱۰,۰۹۴,۷۳۸,۴۱۲	(۷,۸۴۰,۷۱۶)	۱۰,۰۸۶,۸۹۷,۶۹۶	۰
			۲۷,۸۲۶,۰۷۲,۵۹۴	**(۷,۸۴۰,۷۱۶)**	**۲۷,۸۱۸,۲۳۱,۸۷۸**	**۱۴,۷۷۲,۳۱۱,۸۷۰**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۱/۰۸	کوتاه مدت	۱۴,۹۶۳,۱۵۱,۹۵۱	۰	۱۴,۹۶۳,۱۵۱,۹۵۱	۲۰,۷۵۵,۵۵۹,۰۱۴
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	کوتاه مدت	۵۸۲,۲۳۳	۰	۵۸۲,۲۳۳	۴۹۹,۰۰۳
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	۱۳,۷۱۵	۰	۱۳,۷۱۵	۰
			۱۴,۹۶۳,۷۴۷,۸۹۹	**۰**	**۱۴,۹۶۳,۷۴۷,۸۹۹**	**۲۰,۷۵۶,۰۵۸,۰۱۷**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	۱۷,۲۲۸,۹۴۸,۲۹۰	۰	۱۷,۲۲۸,۹۴۸,۲۹۰	۵۰,۸۱۴,۷۱۳,۱۸۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	کوتاه مدت	۱۴,۷۷۷	۰	۱۴,۷۷۷	۰
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	بلندمدت	۹,۱۶۷,۳۴۱,۱۵۱	(۱۸,۷۳۰,۶۶۰)	۹,۱۴۸,۶۱۰,۴۹۱	۰
			۲۶,۳۹۶,۳۰۴,۲۱۸	**(۱۸,۷۳۰,۶۶۰)**	**۲۶,۳۷۷,۵۷۳,۵۵۸**	**۵۰,۸۱۴,۷۱۳,۱۸۰**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)						
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	۱,۴۹۳,۴۱۰,۹۷۴	۰	۱,۴۹۳,۴۱۰,۹۷۴	۱۰۴,۷۷۸,۶۶۲,۴۵۵
سود سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	۳۳۴,۳۲۴	۰	۳۳۴,۳۲۴	۳۲,۷۱۲
سود سپرده بانک ملت	-	-	۰	۰	۰	۳۳,۰۳۹,۲۰۱,۷۲۶
سود سپرده بانک ملت	-	-	۰	۰	۰	۳۸,۵۰۹,۹۲۵,۸۹۱
جمع			**۱,۴۹۳,۷۴۵,۲۹۸**	**۰**	**۱,۴۹۳,۷۴۵,۲۹۸**	**۱۷۶,۳۲۷,۸۲۲,۷۸۴**
جمع کل			**۹۷,۷۷۳,۶۲۷,۰۹۸**	**(۳۳,۵۴۰,۸۹۶)**	**۹۷,۷۴۰,۰۸۶,۲۰۲**	**۲۹۰,۹۹۳,۳۶۸,۷۰۸**

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۲۰- سایر درآمدها

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۶۳۷,۵۱۴,۱۴۹	۵,۵۵۳
	۶۳۷,۵۱۴,۱۴۹	**۵,۵۵۳**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۶۶۰,۶۳۲,۵۳۸	۸۶,۳۵۱,۱۱۲
	۶۶۰,۶۳۲,۵۳۸	**۸۶,۳۵۱,۱۱۲**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۵,۸۵۵,۵۴۵,۶۷۷	۱,۹۵۵,۳۴۱,۸۲۷
	۵,۸۵۵,۵۴۵,۶۷۷	**۱,۹۵۵,۳۴۱,۸۲۷**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۲,۲۱۷,۹۳۰,۲۵۴	۷۳۵,۲۵۹,۵۸۳
	۲,۲۱۷,۹۳۰,۲۵۴	**۷۳۵,۲۵۹,۵۸۳**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۲,۴۲۳,۹۲۴,۹۳۹	۰
	۲,۴۲۳,۹۲۴,۹۳۹	**۰**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۱,۰۹۰,۱۰۶,۳۳۹	۱,۱۲۰,۰۰۰
	۱,۰۹۰,۱۰۶,۳۳۹	**۱,۱۲۰,۰۰۰**
جمع کل	**۱۲,۸۸۵,۶۵۳,۸۹۶**	**۲,۷۷۸,۰۷۸,۰۷۵**

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی (استیل)		
مدیر صندوق	۴۹,۶۹۵,۲۹۰,۷۸۴	۴۱,۲۵۰,۱۲۸,۹۹۲
مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۷۱,۲۰۴,۲۸۸,۹۱۷	۰
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۲۱۷,۰۱۷,۸۶۳
بازارگردان	۴۹,۶۰۴,۵۹۶,۱۴۰	۴۱,۲۵۰,۱۲۸,۹۹۲
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۷۷,۰۳۰,۱۵۰
	۱۷۱,۰۵۰,۷۸۹,۲۲۳	**۸۲,۷۹۴,۳۰۵,۹۹۷**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)		
مدیر صندوق	۲۸,۱۱۶,۶۶۱,۴۱۵	۳۹,۶۵۴,۹۲۸,۸۱۴
مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۰	۵۷,۰۱۵,۴۱۵,۳۶۰
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۲۱۷,۰۱۷,۸۶۳
بازارگردان	۲۸,۰۳۶,۵۳۰,۰۰۳	۳۹,۶۵۴,۹۲۸,۸۱۴
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۷۷,۰۳۰,۱۵۰
	۵۶,۶۹۹,۸۰۴,۸۰۰	**۱۳۶,۶۱۹,۳۲۱,۰۰۱**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		
مدیر صندوق	۹۷,۲۹۹,۶۴۰,۴۱۱	۷۶,۴۸۱,۷۵۴,۷۵۲
مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۳۶۴,۴۰۲,۰۴۹,۱۸۷	۵۲۲,۵۵۴,۱۹۹,۹۶۸
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۲۱۷,۰۱۷,۸۶۳
بازارگردان	۹۷,۱۹۷,۱۱۴,۹۵۵	۷۶,۴۸۱,۷۵۴,۷۵۲
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۷۷,۰۳۰,۱۵۰
	۵۵۹,۴۴۵,۴۱۷,۹۳۵	**۶۷۵,۸۱۱,۷۵۷,۴۸۵**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
مدیر صندوق	۵۸,۰۷۰,۵۷۶,۲۶۴	۰
مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۰	۴۵,۶۸۱,۵۶۳,۲۹۸
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۶۲۱,۸۳۱,۳۹۱
بازارگردان	۵۷,۰۲۵,۵۶۰,۸۲۲	۴۵,۶۸۱,۵۶۳,۲۹۸
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۷۷,۰۳۰,۱۵۰
	۱۱۵,۶۴۲,۷۵۰,۴۶۸	**۹۲,۲۷۹,۰۰۶,۰۰۰**

صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	۸۳,۱۰۵,۵۱۶,۶۳۸	۵۳,۷۵۶,۹۷۷,۴۵۹
مدیر(مبتنی بر عملکرد)	۲۷۰,۳۳۳,۵۹۱,۲۹۲	۶۳,۵۸۵,۳۴۶,۳۷۲
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۲۱۷,۰۱۷,۸۶۴
بازارگردان	۸۱,۵۹۷,۸۰۷,۶۵۶	۵۳,۷۵۶,۹۷۷,۴۵۹
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۷۷,۰۳۰,۱۵۰
	۴۳۵,۵۸۳,۵۲۸,۹۶۸	**۱۷۱,۳۹۳,۳۴۹,۳۰۴**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)		
مدیر صندوق	۲۲,۸۶۹,۱۳۲,۴۱۰	۱۰,۷۱۲,۰۰۲,۷۵۸
متولی	۳۲۴,۱۰۹,۴۲۲	۱۱۹,۵۴۳,۵۶۴
بازارگردان	۲۲,۸۶۹,۱۳۲,۴۱۰	۱۰,۷۱۲,۰۰۲,۷۵۸
حسابرس	۲۲۲,۵۰۳,۹۶۰	۴۰,۵۱۳,۸۱۱
	۴۶,۲۸۴,۸۷۸,۲۰۲	**۲۱,۵۸۴,۰۶۲,۸۹۱**
جمع کل	**۱,۳۸۴,۷۰۷,۱۶۹,۵۹۶**	**۱,۱۸۰,۴۸۱,۸۰۲,۶۷۸**

۲۲- سایر هزینه‌ها

صنعت فلزات اساسی (استیل)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۴,۲۶۲,۸۲۱,۵۷۵	۲,۲۶۲,۷۴۱,۳۴۱
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۱۷۲,۷۶۰,۹۰۳
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۰	۴۸۶,۶۲۱,۵۶۱
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۱۶۲,۱۶۲,۱۷۹
هزینه کارمزد بانکی	۷,۱۲۰,۱۱۰	۱,۷۰۴,۵۶۰
	۴,۴۴۰,۰۶۸,۳۰۰	**۳,۰۸۵,۹۹۰,۵۴۴**

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵

صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه آبونمان	۳,۵۸۰,۸۳۲,۰۰۶	۲,۲۰۰,۹۸۳,۸۵۱
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷۴,۲۹۶,۳۶۷	۳۰۰,۲۷۲,۵۲۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۱۲۱,۶۲۱,۶۲۹
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۱۷۲,۷۶۰,۹۰۳
هزینه کارمزد بانکی	۳,۲۹۴,۰۳۰	۱,۳۲۷,۲۶۰
	۳,۸۲۸,۵۴۹,۰۱۸	**۲,۷۹۶,۹۶۶,۱۶۳**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)		
هزینه آبونمان	۶,۳۷۲,۶۷۴,۸۹۰	۳،۱۷۶،۸۷۶،۷۱۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۱۵۱،۳۹۰،۸۶۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰
هزینه کارمزد بانکی	۵,۹۸۵,۰۳۰	۱،۱۰۱،۴۹۰
	۶,۵۴۸,۷۸۶,۵۳۵	**۳,۳۲۹,۳۶۹,۰۶۹**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)		
هزینه آبونمان	۴,۶۸۸,۴۱۳,۴۸۴	۲,۳۶۵,۳۷۰,۷۹۴
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷۵۶,۴۴۶,۱۸۰	۷۱۲,۰۲۱,۴۴۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۸۰,۴۲۱,۷۲۲	۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۱۵۱,۳۹۰,۸۶۷
هزینه کارمزد بانکی	۳,۳۳۷,۰۳۰	۲,۰۹۱,۲۴۰
	۵,۵۹۱,۵۱۶,۰۹۴	**۳,۲۳۰,۸۷۴,۳۴۸**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)		
هزینه آبونمان	۵,۹۰۸,۹۹۷,۹۸۶	۲,۶۴۴,۴۵۷,۷۶۶
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۰۲۹,۷۱۴,۵۵۷	۵۴۹,۵۱۴,۰۴۴
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۷,۲۲۸,۹۳۷	۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲,۸۹۷,۶۷۸	۱۵۱,۳۹۰,۸۶۷
هزینه کارمزد بانکی	۷,۲۲۳,۰۳۰	۲,۰۱۸,۸۰۰
	۷,۱۱۶,۰۶۲,۱۸۸	**۳,۳۴۷,۳۸۱,۴۷۷**

Bayat Rayan-Certified Accountants
ضمیمه گزارش حسابرسی

صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزینه آبونمان	۳،۰۸۳،۵۷۳،۰۱۲	۱،۱۱۱،۳۴۸،۵۱۸
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۰	۶۹،۹۳۶،۰۶۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۸۰،۴۲۱،۷۲۲	۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۲،۸۹۷،۶۷۸	۷،۷۷۳،۸۴۳
هزینه کارمزد بانکی	۱،۶۵۴،۶۳۴	۱۰،۹۹۰،۰۰۰
	۳،۲۲۸،۵۴۷،۰۴۶	**۱،۲۰۰،۰۴۸،۴۲۸**
جمع کل	**۳۰،۷۵۳،۵۲۹،۱۸۱**	**۱۶،۹۹۰،۶۳۰،۰۲۹**

۲۳- تعدیلات

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صنعت فلزات اساسی (استیل)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹۷۸،۸۹۵،۶۰۰،۰۰۰	۴۲۳،۸۱۹،۲۷۰،۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۴۶،۴۱۸،۷۰۰،۰۰۰)	(۴۸۰،۴۵۴،۲۰۰،۰۰۰)
	۸۳۲،۴۷۶،۹۰۰،۰۰۰	**(۵۶،۶۳۴،۹۳۰،۰۰۰)**
صنعت خودرو و ساخت قطعات(خودران)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۴۴،۵۴۳،۳۰۰،۰۰۰	۵۰۶،۴۴۳،۶۲۹،۷۸۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۲،۷۷۹،۶۰۰،۰۰۰)	(۵۳۰،۰۶۴،۱۵۹،۵۸۴)
	۳۳۱،۷۶۳،۷۰۰،۰۰۰	**(۲۳،۶۲۰،۵۲۹،۸۰۴)**
صنعت سیمان، آهک و گچ (سیمانو)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳،۴۱۹،۸۹۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۸۳۱،۵۷۳،۵۰۰،۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۳۸،۲۴۱،۸۰۰،۰۰۰)	(۸۴۸،۲۱۹،۵۰۰،۰۰۰)
	۳،۲۸۱،۶۴۹،۷۰۰،۰۰۰	**۹۸۳،۳۵۴،۰۰۰،۰۰۰**
صنعت محصولات شیمیایی (اکتان)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۷۳،۷۸۱،۴۷۰،۰۰۰	۹۸۸،۰۱۰،۹۸۴،۶۱۲
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۴۸،۷۱۰،۷۰۰،۰۰۰)	(۱،۰۲۳،۷۰۳،۷۵۱،۸۲۳)
	۳۲۵،۰۷۰،۷۷۰،۰۰۰	**(۳۵،۶۹۲،۷۶۷،۲۱۱)**
صنعت مواد و محصولات دارویی(دارونو)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱،۳۸۴،۲۳۷،۷۰۰،۰۰۰	۸۹،۷۹۸،۰۰۰،۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۴۰،۱۹۵،۱۰۰،۰۰۰)	(۲۸۶،۰۳۱،۳۰۰،۰۰۰)
	۱،۱۴۴،۰۴۲،۶۰۰،۰۰۰	**(۱۹۶،۲۳۳،۳۰۰،۰۰۰)**
صنعت استخراج کانه های فلزی(معدن)	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۵۳،۴۸۲،۶۰۰،۰۰۰	۵۸،۸۲۰،۹۰۰،۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۳،۴۴۳،۴۰۰،۰۰۰)	(۱۳۱،۴۰۹،۵۰۰،۰۰۰)
	۲۳۰،۰۳۹،۲۰۰،۰۰۰	**(۷۲،۵۸۸،۶۰۰،۰۰۰)**
جمع کل	**۶،۱۴۵،۰۴۲،۸۷۰،۰۰۰**	**۵۹۸،۵۸۳،۸۷۲،۹۸۵**

ضمائم گزارش حسابرسی
Bayat Rayan-Certified Accountants

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام پایه	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	نوع اختیار
ضخود ۵۰۵۵۱	۱,۸۹۸,۰۰۰	۶۵۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	تامین مالی
ضخود ۵۰۵۶۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	تامین مالی

۲۵- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق

نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
		نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد	درصد تملک
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	واحد ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۲۲٪	واحد ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰/۲۲٪
		واحد عادی	۳۰,۵۲۶,۵۲۴	۰/۶۷٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	موسس	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	واحد ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
کارگزاری مفید	مدیریت مشترک	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید		واحد عادی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۴٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت بیمه زندگی مفید		واحد عادی	۳۵,۴۴۴,۸۵۸	۰/۷۷٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید		واحد عادی	۵۶۵,۶۴۶,۸۸۹	۱۲/۳۳٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید		واحد عادی	۱۵,۸۲۱,۰۷۷	۰/۳۴٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید		واحد عادی	۴۳۱,۶۲۸,۵۵۳	۹/۴۱٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید		واحد عادی	۳۰۶,۳۳۹,۰۰۷	۶/۶۸٪	واحد عادی	۰	۰/۰۰٪
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	واحد عادی	۴۰۹,۰۸۳	۰/۰۱٪	واحد عادی	۴۰۹,۰۸۳	۰/۰۱٪
محمدمهدی بخارائی		واحد عادی	۴۰۰,۱۴۳	۰/۰۱٪	واحد عادی	۴۳۰,۱۴۳	۰/۰۱٪
علی نظری		واحد عادی	۷۵۷,۹۵۶	۰/۰۲٪	واحد عادی	۷۷۵,۱۱۴	۰/۰۲٪
جمع			۱,۴۱۶,۹۷۴,۰۹۰	۳۰/۸۹٪		۱۱,۶۱۴,۳۴۰	۰/۲۷٪

۲۶- 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	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۳,۷۰۸,۹۷۶,۴۹۱,۹۶۹	(۷۹۹,۰۰۸,۸۴۸,۷۷۸)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۰۴۵,۰۹۶,۷۴۷,۳۱۸	(۸۹۶,۰۲۸,۶۱۴,۲۱۶)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۹۴۴,۶۵۶,۵۳۲	(۱,۰۸۸,۷۹۳,۹۶۰)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردانی	۳۳۶,۳۳۰,۷۴۱,۹۸۶	(۱۸۸,۳۱۵,۲۷۹,۴۸۶)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱,۳۳۵,۰۲۳,۷۶۰	(۱,۳۳۵,۰۲۳,۷۶۰)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، رخ نداده است.

۲۸-صورت خالص دارائی ها به تفکیک هر صنعت

در تاریخ

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دارایی ها	یادداشت	استیل	خودران	سیمانو	اکتان	دارونو	معدن	جمع
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳،۹۷۱،۸۴۷،۹۷۵،۲۰۰	۸،۰۶۱،۲۴۴،۷۹۶،۶۵۹	۳۳،۰۷۵،۷۷۹،۷۲۱،۲۰۵	۱۱،۵۰۳،۸۶۶،۰۸۵،۰۴۵	۲۷،۳۷۷،۸۵۱،۱۱۳،۳۹۲	۶،۴۱۹،۴۶۴،۱۳۰،۴۶۳	۱۰۰،۴۱۰،۰۵۳،۸۲۱،۹۶۵
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۰	۲۳۶،۷۶۴،۱۰۲،۹۷۱	۰	۷۰۹،۲۹۳،۳۶۰،۱۱۷	۵۳۰،۸۸۱،۷۸۱،۴۲۹	۰	۱،۴۷۶،۹۳۹،۲۴۴،۵۱۷
حساب‌های دریافتنی تجاری	۷	۹۶،۲۶۱،۵۱۹،۴۶۵	۱۷،۴۴۹،۵۱۶،۴۲۲	۹۳۵،۱۶۲،۱۲۲،۸۲۹	۸۶،۴۰۵،۱۴۶،۷۷۲	۶۷۴،۱۳۹،۲۶۳،۰۷۳	۱۴۷،۵۶۸،۴۲۰،۷۰۳	۱،۹۵۶،۹۸۵،۹۸۹،۲۶۴
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۸	۱۶۲،۵۱۱،۳۵۷،۴۱۵	۱۵۵،۲۱۵،۲۱۱،۷۷۲	۵۸۵،۳۴۶،۷۰۴،۰۶۵	۶۰۳،۱۵۵،۷۹۴،۳۳۶	۵۲۹،۴۰۳،۸۸۴،۴۴۳	۱،۱۸۱،۷۳۸،۹۲۹	۲،۰۳۶،۸۱۴،۵۹۰،۹۶۰
سایر دارایی ها	۹	۱،۹۶۷،۳۴۳،۰۹۷	۲،۶۷۸،۹۲۲،۴۹۳	۱،۹۶۷،۳۴۳،۰۹۷	۱،۹۶۷،۳۴۳،۰۹۷	۱،۹۶۷،۳۴۳،۰۹۷	۱،۹۶۷،۳۴۳،۰۹۷	۱۲،۵۱۵،۶۳۷،۹۷۸
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۰	۰	۱۷۰،۲۰۴،۱۰۱،۳۷۹	۰	۰	۱۷۰،۲۰۴،۱۰۱،۳۷۹
جمع دارایی‌ها		**۱۴،۲۳۲،۵۸۸،۰۹۵،۱۷۷**	**۸،۴۷۳،۳۵۲،۵۵۰،۳۱۷**	**۳۴،۵۹۸،۲۵۵،۸۹۱،۱۹۶**	**۱۳،۰۷۴،۸۹۱،۸۳۰،۷۴۶**	**۲۹،۱۱۴،۲۴۳،۳۸۵،۴۳۴**	**۶،۵۷۰،۱۸۱،۶۳۳،۱۹۲**	**۱۰۶،۰۶۳،۵۱۳،۳۸۶،۰۶۳**
بدهی ها								
جاری کارگزاران	۱۰	۱۸،۳۹۹،۰۱۰،۵۴۲	۱۰۱،۰۶۱،۰۶۴،۷۴۸	۳۹۸،۵۲۰،۰۴۵،۸۱۶	۰	۱۹۹،۴۶۴،۰۰۱،۷۵۱	۲۵۱،۷۶۸،۸۲۷،۳۰۰	۹۶۹،۲۱۲،۹۵۰،۱۵۷
حسابهای پرداختنی	۱۱	۰	۱۷۹،۳۵۶،۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۱۷۹،۳۵۶،۰۳۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۰	۰	۰	۰	۵۲۶،۰۲۷،۳۹۷	۰	۵۲۶،۰۲۷،۳۹۷
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱۲۷،۲۲۹،۴۸۶،۴۴۵	۳۱،۴۵۳،۰۵۸،۶۰۲	۴۷۶،۶۰۳،۲۱۴،۵۲۹	۶۲،۰۵۹،۹۹۴،۶۴۱	۳۶۳،۷۹۳،۱۱۸،۳۰۳	۲۵،۶۲۸،۸۳۸،۹۰۲	۱،۰۸۶،۷۶۷،۷۱۱،۴۲۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۹،۹۲۶،۶۴۰،۸۷۱	۷،۶۱۴،۵۲۱،۱۴۲	۱۰،۸۹۷،۱۶۷،۰۲۴	۹،۰۳۸،۴۲۹،۰۶۷	۱۰،۸۱۹،۸۹۲،۰۷۱	۶،۵۱۸،۱۵۰،۸۸۲	۵۴،۸۱۴،۸۰۱،۰۵۷
جمع بدهی‌ها		**۱۵۵،۵۵۵،۱۳۷،۸۵۸**	**۱۴۰،۳۰۸،۰۰۰،۵۲۸**	**۸۸۶،۰۲۰،۴۲۷،۳۶۹**	**۷۱،۰۹۸،۴۲۳،۷۰۸**	**۵۷۴،۶۰۳،۰۳۹،۵۲۲**	**۲۸۳،۹۱۵،۸۱۷،۰۸۴**	**۲،۱۱۱،۵۰۰،۸۴۶،۰۶۹**
خالص دارایی‌ها	۱۵	**۱۴،۰۷۷،۰۳۲،۹۵۷،۳۱۹**	**۸،۳۳۳،۰۴۴،۵۴۹،۷۸۹**	**۳۳،۷۱۲،۲۳۵،۴۶۳،۸۲۷**	**۱۳،۰۰۳،۷۹۳،۴۰۷،۰۳۸**	**۲۸،۵۳۹،۶۴۰،۳۴۵،۹۱۲**	**۶،۲۸۶،۲۶۵،۸۱۶،۱۰۸**	**۱۰۳،۹۵۲،۰۱۲،۵۳۹،۹۹۴**
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۵۸۰،۶۸۳،۷۹۱	۶۹۵،۱۳۲،۵۴۷	۹۴۰،۹۰۰،۰۰۰	۵۹۱،۴۰۲،۳۰۰	۱،۲۹۷،۹۰۰،۰۰۰	۴۸۱،۳۷۳،۲۵۲	۴،۵۸۷،۳۹۱،۸۹۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		**۲۴،۲۴۲**	**۱۱،۹۸۸**	**۳۵،۸۳۰**	**۲۱،۹۸۸**	**۲۱،۹۸۹**	**۱۳،۰۵۹**	**۲۲،۶۶۰**

Bayat Rayan-Certified Accountants

۲۹- صورت سود و زیان به تفکیک هر صنعت

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	یادداشت	استیل	خودران	سیمانو	اکتان	دارونو	معدن	جمع
درآمدها:		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۸,۶۸۱,۹۳۶,۹۲۱	(۲۱۶,۲۵۹,۱۵۶,۸۴۳)	(۱۹۵,۶۷۵,۲۰۵,۳۱۰)	۳۵۶,۸۲۸,۶۹۹,۵۵۱	۸۵,۸۰۶,۵۷۵,۳۱۸	(۳,۳۶۰,۰۲۶,۴۷۲)	۱۱۶,۰۲۲,۸۲۳,۱۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۲۷۹,۴۴۴,۶۳۸,۱۴۷	۱۵۶,۵۱۰,۵۳۱,۰۷۳	۸,۵۳۸,۷۸۷,۸۵۵,۴۴۸	۱,۰۷۸,۵۲۰,۳۱۱,۷۳۳	۸,۳۵۱,۱۸۷,۵۹۴,۱۳۰	۳۳۳,۳۰۷,۷۴۴,۹۰۸	۲۱,۷۳۷,۷۵۸,۶۷۵,۴۳۹
سود سهام	۱۸	۱۵۴,۷۷۷,۳۲۳,۹۱۲	۱۶,۳۳۳,۷۶۰,۵۸۲	۱,۲۶۰,۹۸۹,۸۴۱,۸۶۳	۲۸۵,۸۵۴,۲۸۸,۰۷۲	۳۸۲,۷۴۲,۷۶۹,۷۷۷	۱۹۶,۹۰۰,۴۵۸,۶۰۳	۲,۲۹۷,۵۹۸,۴۴۲,۸۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۸,۴۷۰,۹۴۷,۶۸۰	۸,۶۱۵,۸۳۹,۸۸۹	۲۷,۸۱۸,۲۳۱,۸۷۸	۱۴,۹۶۳,۷۴۷,۸۹۹	۲۶,۳۷۷,۵۷۳,۵۵۸	۱,۴۹۳,۷۴۵,۲۹۸	۹۷,۷۴۰,۰۸۶,۲۰۲
سایر درآمدها	۲۰	۶۳۷,۵۱۴,۱۴۹	۶۶۰,۶۳۲,۵۳۸	۵,۸۵۵,۵۴۵,۶۷۷	۲,۲۱۷,۹۳۰,۲۵۴	۲,۴۲۳,۹۲۴,۹۳۹	۱,۰۹۰,۱۰۶,۳۳۹	۱۲,۸۸۵,۶۵۳,۸۹۶
جمع درآمدها		**۳,۵۴۲,۰۱۲,۳۶۰,۸۰۹**	**(۳۴,۱۳۸,۳۹۲,۷۶۱)**	**۹,۶۳۷,۷۷۶,۲۶۹,۵۵۶**	**۱,۷۳۸,۳۸۴,۹۷۷,۵۰۹**	**۸,۸۴۸,۵۳۸,۴۳۷,۷۲۲**	**۵۲۹,۴۳۲,۰۲۸,۶۷۶**	**۲۴,۲۶۲,۰۰۵,۶۸۱,۵۱۱**
هزینه‌ها:		**استیل**	**خودران**	**سیمانو**	**اکتان**	**دارونو**	**معدن**	**جمع**
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۷۱,۰۵۰,۷۸۹,۲۲۳	۵۶,۶۹۹,۸۰۴,۸۰۰	۵۵۹,۴۴۵,۴۱۷,۹۳۵	۱۱۵,۶۴۲,۷۵۰,۴۶۸	۴۳۵,۵۸۳,۵۲۸,۹۶۸	۴۶,۲۸۴,۸۷۸,۲۰۲	۱,۳۸۴,۷۰۷,۱۶۹,۵۹۶
سایر هزینه‌ها	۲۲	۴,۴۴۰,۰۶۸,۳۰۰	۳,۸۲۸,۵۴۹,۰۱۸	۶,۵۴۸,۷۸۶,۵۳۵	۵,۵۹۱,۵۱۶,۰۹۴	۷,۱۱۶,۰۶۲,۱۸۸	۳,۲۲۸,۵۴۷,۰۴۶	۳۰,۷۵۳,۵۲۹,۱۸۱
جمع هزینه‌ها		**۱۷۵,۴۹۰,۸۵۷,۵۲۳**	**۶۰,۵۲۸,۳۵۳,۸۱۸**	**۵۶۵,۹۹۴,۲۰۴,۴۷۰**	**۱۲۱,۲۳۴,۲۶۶,۵۶۲**	**۴۴۲,۶۹۹,۵۹۱,۱۵۶**	**۴۹,۵۱۳,۴۲۵,۲۴۸**	**۱,۴۱۵,۴۶۰,۶۹۸,۷۷۷**
سودخالص		**۳,۳۶۶,۵۲۱,۵۰۳,۲۸۶**	**(۹۴,۶۶۶,۷۴۶,۵۷۹)**	**۹,۰۷۱,۷۸۲,۰۶۵,۰۸۶**	**۱,۶۱۷,۱۵۰,۷۱۰,۹۴۷**	**۸,۴۰۵,۸۳۸,۸۴۶,۵۶۶**	**۴۷۹,۹۱۸,۶۰۳,۴۲۸**	**۲۲,۸۴۶,۵۴۴,۹۸۲,۷۳۴**

۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

صورت گردش خالص دارایی ها
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

	استیل		خودران		سیمانو	
	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵۱۴,۸۸۳,۷۹۱	۹,۲۲۰,۰۳۴,۵۵۴,۰۳۳	۵۰۷,۶۳۲,۵۴۷	۶,۲۲۰,۹۴۷,۷۷۷,۹۴۰	۸۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۶,۸۰۳,۶۹۸,۷۴۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳,۳۶۶,۵۲۱,۵۰۳,۲۸۶	-	(۹۴,۶۶۶,۷۴۶,۵۷۹)	-	۹,۰۷۱,۷۸۲,۰۶۵,۰۸۶
تعدیلات	-	۸۳۲,۴۷۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۳۳۱,۷۶۳,۷۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۱,۶۴۹,۷۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	**۵۸۰,۶۸۳,۷۹۱**	**۱۴,۰۷۷,۰۳۲,۹۵۷,۳۱۹**	**۶۹۵,۱۳۲,۵۴۷**	**۸,۳۳۳,۰۴۴,۷۳۱,۳۶۱**	**۹۴۰,۹۰۰,۰۰۰**	**۳۳,۷۱۲,۲۳۵,۴۶۳,۸۲۷**

	اکتان		دارونو		معدن	
	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای‌سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۵۷۱,۰۹۲,۳۰۰	۱۰,۸۵۸,۴۷۱,۷۴۴,۵۲۰	۱,۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۳۶,۷۵۸,۸۸۵,۰۶۳	۴۰۵,۵۲۳,۲۵۲	۴,۸۱۷,۸۰۸,۰۲۶,۹۶۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۳,۱۱۰,۰۰۰	۶۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱,۶۱۷,۱۵۰,۷۱۰,۹۴۷	-	۸,۴۰۵,۸۳۸,۸۴۶,۵۶۶	-	۴۷۹,۹۱۸,۶۰۳,۴۲۸
تعدیلات	-	۳۲۵,۰۷۰,۷۷۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۴,۰۴۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۳۹,۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	**۵۹۱,۴۰۲,۳۰۰**	**۱۳,۰۰۳,۷۹۳,۲۲۵,۴۶۷**	**۱,۲۹۷,۹۰۰,۰۰۰**	**۲۸,۵۳۹,۶۴۰,۳۳۱,۶۲۹**	**۴۸۱,۳۷۳,۲۵۲**	**۶,۲۸۶,۲۶۵,۸۳۰,۳۹۱**

جمع کل

	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۳,۹۵۳,۴۳۱,۸۹۰	۶۸,۶۲۰,۸۲۴,۶۸۷,۲۶۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۸۸,۷۱۰,۰۰۰	۷,۸۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲۲,۸۴۶,۵۴۴,۹۸۲,۷۳۴
تعدیلات	-	۶,۱۴۵,۰۴۲,۸۷۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	**۴,۵۸۷,۳۹۱,۸۹۰**	**۱۰۳,۹۵۲,۰۱۲,۵۳۹,۹۹۴**