

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و چهارده روزه منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۲

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

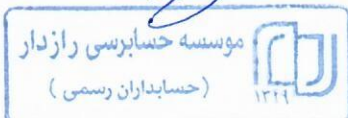
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید مربوط به دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۸	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

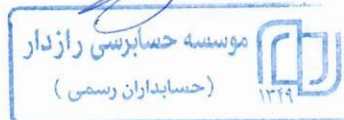
صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

<u>۱۴۰۲/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال		
۸,۲۷۲,۴۵۲,۸۸۱,۷۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹,۳۵۳,۰۴۳,۵۳۴	۶	حسابهای دریافتنی
۱,۳۳۶,۳۶۹,۹۶۷	۷	سایر داراییها
۲,۴۱۷,۷۸۷,۹۱۷	۸	موجودی نقد
۳۴,۸۵۵,۴۶۰,۴۱۳	۹	جاری کارگزاران
<u>۸,۴۰۰,۴۱۵,۵۴۳,۶۲۴</u>		<u>جمع دارایی ها</u>
		<u>بدهی ها</u>
۵۷,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	بدهی به سرمایه گذاران
۸۱,۱۱۲,۷۲۵,۵۳۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۹۶۱,۳۸۰,۵۳۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۱۴۱,۶۷۳,۱۰۶,۰۷۶</u>		<u>جمع بدهی ها</u>
۸,۲۵۸,۷۴۲,۴۳۷,۵۴۸	۱۳	<u>خالص دارایی ها</u>
<u>۷۷۸,۳۷۰,۰۰۰</u>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۶۱۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

سید کریم مفید
#۹۴۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماه و چهار روزه		
یادداشت	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
درآمدها:		
۱۴	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۸۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۱۰۴,۸۶۳,۹۸۷,۳۶۱	سود سهام
۱۷	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۶۲۱,۳۱۸,۶۵۶,۶۵۷	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۱۸	۸۱,۱۱۲,۳۲۵,۵۳۹	هزینه کارمزد ارکان
۱۹	۱,۶۳۳,۷۱۰,۵۷۰	سایر هزینه‌ها
	۸۲,۷۴۶,۰۳۶,۱۰۹	جمع هزینه‌ها
	۵۳۸,۵۷۲,۶۲۰,۵۴۸	سودخالص

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

سیدگردان منصفی
شماره ثبت: ۴۹۶۷۰۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماه و چهار روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰
(۲,۲۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۶۳۲,۰۰۰)
۵۳۸,۵۷۲,۶۲۰,۵۴۸	-
(۶۳,۵۳۰,۱۸۳,۰۰۰)	-
۸,۲۵۸,۷۴۲,۴۳۷,۵۴۸	۷۷۸,۳۷۰,۰۰۰

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

۲۰

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



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

مسئول گردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

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

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران خ مطهری - بعد از قائم مقام فراهانی - پلاک ۲۳۱ - طبقه ۳.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌های منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و در یافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: 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 طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

هزینه‌های تأسیس	صفر ریال
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه حداکثر ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبته شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات 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 مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر باقیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۲۰۰,۱۰۵,۰۹۹,۴۱۲	۲۱۴,۵۳۲,۵۹۰,۶۲۳	۲.۵۵%
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳,۳۰۶,۲۴۸,۹۴۶	۳,۷۸۶,۴۷۸,۰۰۳	۰.۰۵%
فلزات اساسی	۷,۶۹۷,۳۹۰,۶۸۹,۸۹۲	۸,۰۰۲,۱۷۸,۶۹۹,۱۰۶	۹۵.۲۶%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۲,۳۹۶,۸۲۵,۵۷۳	۱۶,۱۳۶,۳۸۵,۹۵۶	۰.۱۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۵,۰۱۰,۳۸۶,۹۸۳	۳۵,۸۱۸,۷۲۸,۱۰۵	۰.۴۳%
جمع	۷,۹۴۸,۲۰۹,۲۵۰,۸۰۶	۸,۲۷۲,۴۵۲,۸۸۱,۷۹۳	۹۸.۴۸%

۶- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۹۱,۹۳۶,۴۶۹	۲,۴۰۸,۰۶۳,۵۳۱
۸۶,۹۴۴,۹۸۰,۰۰۳			۸۶,۹۴۴,۹۸۰,۰۰۳
۸۹,۶۴۴,۹۸۰,۰۰۳		۲۹۱,۹۳۶,۴۶۹	۸۹,۳۵۳,۰۴۳,۵۳۴

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۷- سایر داراییها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۸۸۱,۳۶۹,۸۶۳	۵۴۴,۹۹۹,۸۹۶	۱,۳۳۶,۳۶۹,۹۶۷
۰	۱,۸۸۱,۳۶۹,۸۶۳	۵۴۴,۹۹۹,۸۹۶	۱,۳۳۶,۳۶۹,۹۶۷

آبونمان نرم افزار صندوق

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال	
۷۳۷,۹۰۴,۲۴۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰-۱۶۳۳۳۳۳۳-۱
۱,۶۷۹,۸۸۳,۶۷۱	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۴۸۱۱-۷۰۷۰
۲,۴۱۷,۷۸۷,۹۱۷	جمع

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸,۲۶۳,۵۱۱,۰۰۵,۴۸۳	۸,۲۲۸,۶۵۵,۵۴۵,۰۷۰	۳۴,۸۵۵,۴۶۰,۴۱۳
۰	۸,۲۶۳,۵۱۱,۰۰۵,۴۸۳	۸,۲۲۸,۶۵۵,۵۴۵,۰۷۰	۳۴,۸۵۵,۴۶۰,۴۱۳

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۵۷,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۵۷,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۶۷,۲۳۹,۲۸۷,۱۱۸

مدیر صندوق

۲۹۵,۸۹۰,۴۰۸

متولی

۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۴۵۲

بازارگردان

۲۴۴,۰۷۹,۶۶۱

حسابرس

۸۱,۱۱۲,۷۲۵,۵۳۹

جمع

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۵۹۴,۲۲۸,۶۸۸

ذخیره تصفیه

۲,۳۶۷,۱۵۱,۸۴۹

آبونمان نرم افزار صندوق

۲,۹۶۱,۳۸۰,۵۳۷

جمع

۱۳- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال	تعداد
۸,۱۵۲,۶۳۹,۳۹۶,۰۹۵	۷۶۸,۳۷۰,۰۰۰
۱۰۶,۱۰۳,۰۴۱,۴۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۲۵۸,۷۴۲,۴۳۷,۵۴۸	۷۷۸,۳۷۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
یادداشت	ریال
۱۴-۱	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹
	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
جمع

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

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش سهام ریال
۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۷۰۱,۰۱۱	۵,۴۶۸,۶۴۶,۷۷۰	۴,۶۳۱,۵۷۵,۲۶۵	۵,۱۹۵,۰۲۶	۲۷,۳۴۳,۲۳۴	۸۰۴,۵۳۳,۲۴۵
۲	سیمان خوزستان	۱۲,۳۲۰	۵۶۷,۸۲۸,۱۰۰	۵۵۶,۸۱۷,۵۰۸	۵۳۹,۴۱۶	۲,۸۳۹,۱۴۴	۷,۵۶۲,۷۳۲
۳	ملی صنایع مس ایران	۱۴,۸۶۸,۳۲۰	۱۱۰,۲۹۷,۷۳۴,۷۲۰	۱۰۱,۲۹۴,۸۱۶,۷۸۱	۱۰۴,۷۸۱,۸۳۶	۵۵۱,۴۸۸,۶۷۵	۸,۳۴۶,۶۴۷,۴۲۸
۴	فولاد مبارکه اصفهان	۸,۹۴۳,۱۲۱	۵۰,۰۶۵,۵۸۶,۶۸۰	۴۵,۴۱۵,۶۱۷,۲۶۸	۴۷,۵۶۳,۰۱۹	۲۵۰,۳۲۷,۹۳۴	۴,۳۵۲,۰۷۹,۴۵۹
۵	گروه بهمن	۲,۳۱۴,۶۹۲	۴,۱۲۵,۸۳۴,۴۰۰	۴۰,۹۶,۳۹۷,۴۴۲	۳,۹۱۹,۴۳۰	۲۰,۶۲۹,۱۷۳	۴,۸۸۸,۳۵۵
			۱۷۰,۵۲۵,۶۳۱,۳۷۰	۱۵۵,۹۹۵,۲۹۴,۲۶۴	۱۶۱,۹۹۷,۷۲۷	۸۵۲,۶۲۸,۱۶۰	۱۳,۵۱۵,۷۱۱,۲۱۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۹۷
جمع	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۹۷

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

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	فولاد خراسان	۲۳,۵۸۰,۷۶۲	۲۷۵,۴۲۳,۳۰۰,۱۶۰	۳۰۶,۰۸۹,۲۱۷,۳۰۶	۲۶۱,۶۵۲,۱۳۵	۱,۳۷۷,۱۱۶,۵۰۱	(۳۲,۳۰۴,۶۸۵,۷۸۲)
۲	فروسلیسیم خمین	۲,۸۵۱,۰۱۸	۲۸,۳۱۷,۶۸۱,۹۲۰	۳۹,۷۷۶,۸۷۳,۸۱۸	۳۶,۴۰۱,۷۹۸	۱۹۱,۵۸۸,۴۱۰	(۱,۶۸۷,۱۸۲,۱۰۵)
۳	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۳۹۸,۹۸۹	۳۶,۰۳۳,۱۲۵,۲۰۰	۳۵,۰۱۰,۳۸۶,۹۸۲	۳۴,۲۳۱,۴۶۹	۱۸۰,۱۶۵,۶۲۶	۸۰۸,۳۴۱,۱۲۲
۴	صبا فولاد خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۶۳,۷۴۱,۶۰۰	۶۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۲,۳۹۱,۶۰۰)
۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۷,۷۳۹,۰۵۳	۴۶۴,۷۶۳,۱۸۸,۶۰۰	۴۹۹,۰۱۴,۳۹۳,۲۹۵	۴۴۱,۵۲۵,۰۲۹	۲,۳۲۳,۸۱۵,۹۴۳	(۳۷,۰۱۶,۵۴۵,۶۶۷)
۶	فروسلیسیم ایران	۷۰۰,۶۸۸	۵,۷۰۳,۶۰۰,۳۲۰	۵,۴۵۱,۷۲۳,۶۸۲	۵,۴۱۸,۴۲۰	۲۸,۵۱۸,۰۰۲	۲۱۷,۹۴۰,۲۱۶
۷	گروه صنعتی سپاهان	۵,۹۱۲,۲۲۲	۴۶,۹۴۳,۰۴۲,۶۸۰	۴۴,۴۹۸,۰۳۲,۴۹۵	۴۴,۵۹۵,۸۹۱	۲۳۴,۷۱۵,۲۱۳	۲,۱۶۵,۶۹۹,۰۸۱
۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴۹,۰۰۳,۸۵۶	۴۱۶,۵۳۲,۷۷۶,۰۰۰	۴۰۳,۰۶۱,۶۵۷,۵۷۷	۳۹۵,۷۰۶,۱۳۷	۲,۰۸۲,۶۶۳,۸۸۰	۱۰,۹۹۲,۷۴۸,۴۰۶
۹	پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۸,۰۰۶	۱۶,۳۲۲,۹۷۲,۱۴۰	۱۲,۳۹۶,۱۲۵,۵۷۳	۱۵,۴۲۱,۳۲۴	۸۱,۱۶۴,۸۶۱	۳,۷۳۹,۵۶۰,۳۸۳
۱۰	ملی صنایع مس ایران	۳۲۷,۶۹۱,۵۲۲	۲,۴۲۴,۹۱۷,۲۶۲,۸۰۰	۲,۳۲۲,۴۹۵,۱۷۶,۴۶۵	۲,۳۰۳,۶۷۱,۴۰۰	۱۲,۱۲۴,۵۸۶,۳۱۴	۱۷۷,۹۹۳,۸۲۸,۶۲۱
۱۱	فولاد آلیاژی ایران	۳,۸۵۷,۳۶۱	۵۸,۲۰۷,۵۷۷,۴۹۰	۶۱,۵۵۷,۳۰۲,۰۶۷	۵۵,۲۹۷,۱۹۹	۲۹۱,۰۳۷,۸۸۷	(۳,۶۹۶,۰۵۹,۶۶۳)
۱۲	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۶۶,۵۶۰	۳,۸۰۹,۱۴۲,۴۰۰	۳,۳۰۶,۲۴۸,۹۴۶	۳,۶۱۸,۶۸۵	۱۹,۰۴۵,۷۱۲	۴۸۰,۲۲۹,۰۵۷
۱۳	سپنتا	۱۰,۱۲,۷۷۷	۴۶,۷۹۵,۹۴۶,۳۲۰	۵۰,۸۹۹,۶۹۶,۶۱۶	۴۴,۴۵۶,۱۴۹	۲۳۳,۹۷۹,۷۳۲	(۴,۳۸۲,۱۸۶,۱۷۷)
۱۴	مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۲,۷۵۱,۳۱۰	۵۹,۲۲۹,۸۳۴,۹۵۰	۵۸,۵۷۶,۹۴۵,۵۴۱	۵۶,۲۶۸,۳۴۳	۲۹۶,۱۴۹,۱۷۵	۳۰۰,۴۷۱,۸۹۱
۱۵	فولاد خوزستان	۲۰۳,۸۵۴,۲۴۷	۶۸۵,۵۶۱,۸۳۲,۶۶۱	۷۰۳,۷۹۱,۹۴۵,۴۵۴	۶۵۱,۲۸۳,۷۶۱	۲,۴۲۷,۸۰۹,۱۶۳	(۲۲,۳۰۹,۲۰۵,۶۹۷)
۱۶	فولاد مبارکه اصفهان	۴۳۱,۷۷۰,۹۴۲	۲,۴۱۷,۹۱۷,۲۷۵,۲۰۰	۲,۱۹۲,۶۵۱,۰۷۲,۴۱۰	۲,۲۹۷,۰۲۱,۴۱۱	۱۲,۰۸۹,۵۸۶,۳۷۶	۲۱۰,۸۱۷,۵۹۵,۰۰۳
۱۷	پارس فولاد سبزواری	۶,۱۸۰,۲۱۵	۲۴۸,۷۵۳,۶۵۳,۷۵۰	۲۲۷,۸۸۱,۲۳۶,۹۴۷	۲۳۶,۳۱۵,۹۷۱	۱,۳۴۳,۷۶۸,۲۶۹	۱۹,۳۹۲,۳۳۲,۵۶۳
۱۸	فولاد شاهرود	۱۵,۵۲۸,۱۸۴	۶۳,۳۲۳,۹۳۴,۳۵۲	۶۲,۰۹۷,۲۵۳,۴۸۱	۶۰,۱۵۷,۳۲۸	۳۱۶,۶۱۹,۶۷۲	۸۴۹,۹۰۳,۴۶۲
۱۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۹,۵۱۸,۰۰۰	۵۳۹,۷۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۷۷۸,۴۰۶,۰۹۸	۵۱۲,۷۵۸,۸۹۰	۲,۶۹۸,۷۳۱,۰۰۰	(۱۱,۲۴۳,۶۹۵,۹۸۱)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۰	فولاد هرمزگان جنوب	۹,۳۹۸,۵۶۵	۷۲,۱۸۰,۹۷۹,۲۰۰	۷۴,۵۱۳,۶۴۵,۷۴۸	۶۸,۵۷۱,۹۳۰	۳۶۰,۹۰۴,۸۹۶	ریال (۲,۷۶۲,۱۴۳,۳۷۴)
۲۱	بانک خاورمیانه	۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۸۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۵,۰۹۹,۴۱۲	۲۰۵,۰۲۵,۸۶۵	۱,۰۷۹,۰۸۳,۵۰۰	۱۴,۴۲۷,۴۹۱,۲۲۳
۲۲	نوردوقطعات فولادی	۱,۴۱۸,۱۴۵	۳۹,۹۵۱,۳۲۲,۴۰۰	۲۷,۲۳۱,۸۰۵,۱۳۳	۲۸,۴۵۳,۶۶۳	۱۴۹,۷۵۶,۱۱۲	۲,۵۴۱,۲۰۷,۴۹۲
۲۳	صنایع فروآلیاژ ایران	۲۰,۰۷۴,۹۳۸	۸۸۸,۰۷,۳۴۶,۴۰۰	۸۹,۷۶۰,۵۶۴,۱۵۹	۸۴,۳۶۶,۹۷۹	۴۴۴,۰۳۶,۷۳۲	(۱,۴۸۱,۶۲۱,۴۷۰)
	جمع	۸,۳۲۱,۹۶۸,۵۹۴,۹۴۳		۷,۹۴۸,۲۰۹,۲۵۰,۸۰۶	۷,۹۰۵,۸۷۰,۱۶۷	۴۱,۶۰۹,۸۴۲,۹۷۶	۳۲۴,۲۴۳,۶۳۰,۹۹۷

۱۶- سود سهام

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

ردیف	نام شرکت	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
۱	فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۳۶,۴۶۹	۲,۴۰۸,۰۶۳,۵۳۱
۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸۲,۱۵۴,۲۴۷	۲۵۰	۲۰,۵۳۸,۵۶۱,۷۵۰	-	۲۰,۵۳۸,۵۶۱,۷۵۰
۴	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۴,۴۱۱,۱۷۱	۴۸۰	۳۰,۹۱۷,۳۶۲,۰۸۰	-	۳۰,۹۱۷,۳۶۲,۰۸۰
						۱۰۵,۱۵۵,۹۲۳,۸۲۰	۲۹۱,۹۳۶,۴۶۹	۱۰۴,۸۶۳,۹۱۷,۳۶۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال
۱۷-۱	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰
جمع	۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
		درصد	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	۸	۱۷۸,۶۹۱,۵۸۴,۲۴۹
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	۸	۳,۷۴۲,۸۴۱
جمع			۱۷۸,۶۹۵,۳۲۷,۰۹۰

سود سپرده بانک پاسارگاد

سود سپرده بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۶۷,۲۳۸,۸۸۷,۱۱۸

۲۹۵,۸۹۰,۴۰۸

۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۳۵۲

۲۴۴,۰۷۹,۶۶۱

۸۱,۱۱۲,۳۲۵,۵۳۹

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۵۹۴,۲۲۸,۶۸۸

۱,۰۳۰,۷۸۱,۸۸۲

۸,۷۰۰,۰۰۰

۱,۶۳۳,۷۱۰,۵۷۰

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه کارمزد بانکی

جمع

۲۰- تعدیلات

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ریال

۲۶۱,۰۰۰

(۶۳,۵۳۰,۴۴۴,۰۰۰)

(۶۳,۵۳۰,۱۸۳,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی سه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱.۲۷٪
		سهام عادی	۲۷۶,۵۵۰	۰.۰۴٪
شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	موسس	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
علیرضا بهارلو	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
محمد مهدی زردوخی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
مجتبی کامل نیا	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
			۱۰,۴۷۶,۵۵۰	۱.۳۵٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶,۴۹۲,۱۶۶,۵۵۰,۵۵۳	۳۴,۸۵۵,۴۶۰,۴۱۳
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۷,۳۳۸,۸۸۷,۱۱۸	(۶۷,۳۳۹,۲۸۷,۱۱۸)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۹۵,۸۹۰,۴۰۸	(۲۹۵,۸۹۰,۴۰۸)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان (متولی)	۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۳۵۲	(۱۳,۳۳۳,۴۶۸,۳۵۲)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۴۴,۰۷۹,۶۶۱	(۲۴۴,۰۷۹,۶۶۱)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها

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