

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۱۰-۳۰	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 می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

سبدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۴۰۲/۰۹/۳۰</u>
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۴,۷۲۵,۴۴۳,۰۱۶,۹۱۲	۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳
حساب های دریافتی	۶	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱	.
موجودی نقد	۷	۷۴۲,۳۵۸,۲۷۹,۰۹۷	۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸
سایر داراییها	۸	۱۹۳,۹۷۲,۶۱۶	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷
جاری کارگزاران	۹	.	۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵
جمع دارایی ها		۱۵,۴۷۴,۴۸۸,۸۰۴,۹۳۶	۸,۲۷۳,۶۵۱,۸۶۹,۷۴۳
<u>بدهی ها</u>			
جاری کارگزاران	۹	۲۵۰,۰۷۷,۶۰۷,۱۲۲	.
بدهی به سرمایه گذاران	۱۰	۸۰,۳۱۱,۴۱۹,۹۵۲	۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۵۲,۲۴۵,۳۱۳,۷۲۷	۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۳,۸۵۸,۴۸۴,۳۵۵	۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹
جمع بدهی ها		۵۸۶,۴۹۲,۸۲۵,۱۵۶	۲۳۵,۶۷۱,۸۳۰,۶۴۸
خالص دارایی ها	۱۳	۱۴,۸۸۷,۹۹۵,۹۷۹,۷۸۰	۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱,۳۲۱,۵۰۶,۰۱۷	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۱,۲۶۶	۱۱,۰۹۷

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۶۹,۵۳۹,۳۵۶,۰۱۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۹۸۸,۲۷۶,۴۱۴,۵۶۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۵۹,۴۷۲,۴۳۴,۶۴۸
سایر درآمدها	۱۷	۵۰۰,۰۰۰
جمع درآمدها		۹۷۸,۲۰۹,۹۹۳,۲۰۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۱۳۷,۳۸۸,۵۳۱,۲۰۵
سایر هزینه‌ها	۱۹	۱,۴۹۲,۳۱۶,۴۹۰
جمع هزینه‌ها		۱۳۸,۸۸۰,۸۴۷,۶۹۵
سودخالص		۸۳۹,۳۲۹,۱۴۵,۵۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها		یادداشت
دوره مالی سه ماهه		
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۷,۷۳۱,۳۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۱۳۸,۹۳۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۷۵۹,۸۲۹,۱۳۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۹۸۲,۹۱۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۳۹,۳۲۹,۱۴۵,۵۰۵	-	سود خالص دوره
۳۹,۱۲۶,۶۲۵,۱۸۰	-	تعدیلات
۱۴,۸۸۷,۹۹۵,۹۷۹,۷۸۰	۱,۳۲۱,۵۰۶,۰۱۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ازتشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمدثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید که ازاین به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیرتشکیل شده است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

<u>ردیف</u>	<u>نام دارندگان واحدهای</u>	<u>تعداد واحدهای ممتاز</u>	<u>درصد واحدهای تحت</u>
<u>ف</u>	<u>ممتاز</u>	<u>تحت تملک</u>	<u>تملک</u>
۱	شرکت سبد گردان مفید	۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

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

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده 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 حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و در یافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل وارزش اسمی باگذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طورر ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه درحساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهیهای سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با 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 ۳۷ 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 و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبته شرکت نرم‌افزاری ارائه دهنده خدمات و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع]
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت فلزات اساسی
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴.۷۵٪	۳۹۲,۶۷۰,۶۶۸,۲۳۲	۴۰۲,۱۱۴,۸۴۱,۵۳۹	۲.۵۳٪	۳۹۰,۸۰۶,۵۳۸,۲۰۵	۳۹۶,۷۶۸,۵۲۵,۹۸۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰.۱۲٪	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰	۹,۰۹۸,۲۵۳,۷۲۰	۰.۰۶٪	۸,۶۰۲,۹۰۶,۳۲۰	۹,۰۹۸,۲۵۳,۷۲۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۸.۴۱٪	۶۹۵,۷۹۲,۷۶۴,۴۸۶	۶۹۷,۷۷۵,۷۶۳,۹۷۴	۲.۶۷٪	۴۱۳,۱۵۵,۸۰۹,۹۱۲	۳۴۴,۲۹۴,۶۰۹,۶۵۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۲٪	۳۴,۵۰۳,۴۷۵,۵۰۰	۳۴,۶۱۲,۰۹۰,۲۴۰	تولیدی چدن سازان
۰.۰۰٪	.	.	۱.۸۸٪	۲۹۱,۰۲۴,۳۵۰,۷۸۴	۳۵۳,۴۸۱,۱۴۷,۷۶۰	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۳٪	۲۰,۶۲۱,۱۵۱,۰۱۲	۲۰,۶۱۲,۱۰۴,۰۰۴	ح.فولاد آلیاژی ایران
۰.۷۰٪	۵۷,۹۱۵,۱۰۶,۶۹۳	۷۵,۲۲۳,۱۴۳,۸۶۲	۰.۳۱٪	۴۷,۳۶۴,۰۱۶,۲۶۲	۵۰,۸۹۹,۶۹۶,۶۱۶	سپنتا
۵.۳۷٪	۴۴۴,۳۶۴,۳۴۱,۹۹۳	۴۹۹,۰۱۴,۳۹۳,۲۹۵	۲.۷۶٪	۴۲۷,۵۴۷,۵۵۸,۴۷۵	۴۷۰,۷۸۸,۳۶۲,۴۱۵	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱.۱۴٪	۹۴,۰۵۴,۲۰۰,۶۲۲	۸۹,۷۶۰,۵۶۴,۱۵۹	۰.۳۷٪	۵۶,۶۱۴,۴۴۴,۰۰۰	۶۳,۲۵۱,۳۳۶,۲۱۱	صنایع فروآلیاژ ایران
۰.۰۰٪	.	.	۰.۵۴٪	۸۲,۸۸۱,۲۱۲,۵۴۰	۸۴,۸۸۶,۱۵۳,۲۳۹	غلتنک سازان سپاهان
۸.۴۷٪	۷۰۰,۵۹۶,۱۵۱,۴۴۱	۶۸۴,۰۶۹,۴۲۶,۹۰۲	۴.۰۱٪	۶۲۰,۱۱۷,۶۷۱,۶۳۱	۵۵۲,۲۳۷,۳۷۹,۴۴۵	فولاد خوزستان
۰.۷۴٪	۶۱,۳۸۸,۸۹۹,۳۳۰	۶۱,۵۵۷,۳۰۲,۰۶۷	۰.۱۸٪	۲۷,۵۵۳,۰۲۴,۹۵۴	۲۷,۵۷۳,۰۸۱,۸۷۵	فولاد آلیاژی ایران
۳.۵۱٪	۲۹۰,۱۹۲,۸۵۱,۰۵۰	۳۰۶,۰۸۹,۲۱۷,۳۰۶	۳.۷۱٪	۵۷۴,۴۴۲,۵۱۱,۵۷۷	۵۶۸,۲۰۸,۲۳۳,۳۰۶	فولاد خراسان
۰.۸۷٪	۷۱,۷۷۶,۴۲۹,۵۶۹	۶۲,۰۹۷,۲۵۳,۴۸۱	۰.۲۰٪	۳۰,۳۲۴,۹۳۱,۹۳۹	۲۸,۶۵۷,۵۹۰,۸۹۴	فولاد شاهرود
۲۶.۱۲٪	۲,۱۶۱,۰۴۴,۵۸۸,۱۶۲	۱,۷۴۱,۳۳۵,۱۰۲,۰۶۲	۱۳.۴۰٪	۲,۰۷۳,۹۱۷,۰۷۷,۷۱۳	۱,۵۵۸,۷۱۲,۵۳۹,۶۰۸	فولاد مبارکه اصفهان
۰.۷۱٪	۵۸,۸۲۸,۹۶۰,۲۸۸	۴۲,۴۶۲,۲۴۳,۶۵۷	۰.۳۷٪	۵۷,۰۱۳,۸۱۰,۸۳۷	۳۵,۳۳۴,۹۷۰,۶۸۷	فولاد هرمزگان جنوب
۷.۲۷٪	۶۰۱,۵۰۹,۵۵۵,۷۳۸	۵۴۷,۷۷۸,۴۰۶,۰۹۸	۱.۹۸٪	۳۰۶,۰۳۳,۵۰۵,۲۸۲	۲۹۹,۷۹۴,۸۹۱,۴۵۵	فولاد کاوه جنوب کیش
۰.۶۰٪	۴۹,۶۰۲,۲۵۳,۷۱۶	۴۴,۴۹۸,۰۳۲,۴۹۵	۰.۳۳٪	۵۱,۴۸۲,۹۰۷,۸۸۵	۴۴,۴۹۸,۰۳۲,۴۹۵	گروه صنعتی سپاهان
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۱٪	۳۱,۹۰۹,۰۰۵,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)
۰.۳۶٪	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	۰.۰۰٪	.	.	ح.گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۱٪	۴۷,۳۱۰,۵۶۷,۱۸۸	۵۰,۳۵۸,۱۸۳,۷۵۰	محصولات کاغذی لطیف
۲۱.۷۳٪	۱,۷۹۷,۷۲۸,۹۱۶,۰۲۳	۱,۵۸۳,۶۵۹,۱۰۱,۶۲۱	۱۱.۰۰٪	۱,۷۰۲,۷۹۳,۶۹۳,۰۹۱	۱,۳۱۰,۵۲۴,۶۷۹,۳۰۷	ملی صنایع مس ایران
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۳	۷,۳۱۷,۴۶۳,۲۲۰	نشاسته و گلوکز آردینه
۰.۰۰٪	.	.	۱.۴۵٪	۲۲۴,۰۳۵,۲۲۵,۴۸۷	۱۹۵,۴۷۹,۷۶۷,۳۳۵	نوردو قطعات فولادی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت فلزات اساسی
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
.	.	۰.۰۰٪	۱۷۱,۳۶۳,۵۳۰,۷۱۹	۱۵۰,۵۶۰,۸۱۴,۰۴۴	۱.۱۱٪	نیان الکترونیک
۱۰۸,۴۵۰,۲۲۴,۶۴۸	۱۰۳,۶۳۵,۲۶۹,۲۱۵	۱.۳۱٪	.	.	۰.۰۰٪	بانک خاورمیانه
۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۲,۳۹۶,۸۲۵,۵۷۳	۰.۲۰٪	.	.	۰.۰۰٪	پالایش نفت اصفهان
۸۰,۳۴۹,۲۰۰,۵۸۷	۷۵,۲۲۳,۱۴۳,۸۶۲	۰.۹۷٪	.	.	۰.۰۰٪	داروپخش (هلدینگ)
۸۵,۰۱۵,۵۴۲,۲۲۶	۸۹,۷۵۱,۵۴۱,۲۱۰	۱.۰۳٪	.	.	۰.۰۰٪	سرمایه گذاری شفا دارو
۱۰۸,۴۵۷,۸۵۷,۸۵۲	۸۸,۶۲۱,۱۸۵,۹۲۶	۱.۳۱٪	.	.	۰.۰۰٪	سیمان تهران
۲۶,۸۰۰,۵۵۳,۷۲۰	۲۳,۴۰۱,۰۲۱,۱۰۸	۰.۳۲٪	.	.	۰.۰۰٪	سیمان کرمان
۸۳,۰۷۶,۶۵۶,۹۲۶	۶۰,۷۹۲,۸۱۵,۲۸۴	۱.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	صبا فولاد خلیج فارس
۲۹,۲۸۷,۰۷۷,۶۸۶	۳۵,۰۱۰,۳۸۶,۹۸۳	۰.۳۵٪	.	.	۰.۰۰٪	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱۵,۰۲۷,۴۷۷,۰۱۷	۱۳,۶۱۵,۹۰۲,۵۶۷	۰.۱۸٪	.	.	۰.۰۰٪	نوردو قطعات فولادی
۳۶,۴۹۶,۵۷۴,۰۰۱	۳۲,۷۲۶,۶۴۷,۵۰۱	۰.۴۴٪	.	.	۰.۰۰٪	کاشی پارس
۳۱,۳۴۳,۱۸۵,۰۰۸	۲۵,۶۶۹,۷۲۹,۲۰۵	۰.۳۸٪	.	.	۰.۰۰٪	کشت و دام قیام اصفهان
۸,۱۳۷,۷۲۶,۸۳۳,۷۶۳	۷,۴۳۷,۶۸۵,۶۱۴,۵۱۲	۹۸.۳۶٪	۷,۶۹۹,۸۹۸,۴۲۱,۳۲۶	۶,۶۸۸,۲۲۹,۹۰۷,۲۶۳	۴۹.۷۶٪	جمع صنعت محصولات فلزات اساسی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت خودرو و ساخت قطعات
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
.	.	۰.۰۰٪	۶۷,۷۱۴,۵۹۵,۴۱۲	۶۷,۹۶۲,۱۰۱,۶۸۷	۰.۴۴٪	الکترونیک خودرو شرق
.	.	۰.۰۰٪	۸۴۰,۱۴۹,۴۵۹,۷۵۸	۸۰۷,۱۰۷,۱۲۲,۲۸۲	۵.۴۳٪	ایران خودرو دیزل
.	.	۰.۰۰٪	۱,۶۵۶,۳۶۵,۱۶۶,۹۲۱	۱,۴۰۸,۵۴۸,۳۹۳,۵۹۶	۱۰.۷۰٪	ایران خودرو
.	.	۰.۰۰٪	۱۰۴,۵۵۴,۴۳۹,۵۸۸	۱۰۱,۵۱۸,۶۰۹,۳۷۱	۰.۶۸٪	ایرکا پارت صنعت
.	.	۰.۰۰٪	۳۱۹,۱۶۹,۰۲۹,۶۷۲	۳۱۴,۱۵۵,۳۸۱,۷۶۷	۲.۰۶٪	بهمن دیزل
.	.	۰.۰۰٪	۲۹۹,۶۶۴,۸۶۷,۱۰۰	۳۰۲,۵۶۴,۴۷۳,۶۸۸	۱.۹۴٪	پارس خودرو

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت خودرو و ساخت قطعات
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۲۶٪	۴۰,۰۳۳,۴۹۶,۷۲۵	۴۲,۱۵۲,۰۶۸,۳۰۶	پارس فنر
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۵٪	۵۴,۰۵۷,۸۳۸,۰۰۲	۵۲,۱۳۵,۲۷۷,۴۱۸	تولیدمحور خودرو
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۲٪	۸۰,۷۱۲,۴۷۶,۶۳۷	۸۳,۶۲۴,۲۳۱,۰۱۸	چرخشگر
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۵٪	۸۴,۶۰۸,۱۹۲,۴۳۱	۸۷,۱۵۷,۵۲۳,۱۶۵	رادیاتور ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۴۸٪	۷۴,۳۳۴,۶۵۴,۵۴۱	۷۴,۷۹۷,۴۳۰,۹۶۹	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۷٪	۵۷,۵۴۵,۵۰۳,۸۴۳	۵۳,۲۲۸,۶۷۹,۰۸۸	رینگ‌سازی مشهد
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۴۶٪	۳۸۰,۶۴۴,۲۵۵,۴۱۸	۳۶۱,۶۹۳,۸۲۵,۷۰۹	زامیاد
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۸۱٪	۸۹۸,۳۷۵,۶۰۲,۳۱۰	۸۲۰,۴۹۹,۲۴۲,۶۵۸	سایپا
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۰٪	۱۰۹,۰۶۰,۲۲۸,۵۲۵	۱۱۴,۲۶۷,۲۰۰,۸۳۰	سایپا دیزل
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۵۵٪	۲۳۹,۴۲۶,۱۲۷,۷۹۷	۱۹۳,۶۹۲,۸۲۸,۴۹۶	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۴۶٪	۲۲۵,۷۰۹,۲۸۸,۱۸۳	۲۰۴,۴۶۲,۶۶۷,۴۳۷	سرمایه‌گذاری سایپا
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۰٪	۱۰۷,۶۷۸,۵۶۶,۸۱۰	۹۹,۲۹۱,۶۶۵,۶۰۰	صنایع ریخته‌گری ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۵٪	۱۱۶,۷۶۳,۳۵۳,۲۷۱	۱۱۶,۲۰۱,۵۸۱,۳۹۰	فنر سازی خاور
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۶۱٪	۹۳,۶۸۵,۷۶۲,۳۱۴	۹۰,۶۶۸,۹۲۵,۵۱۰	فنر سازی زر
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۹۶٪	۶۱۲,۷۸۵,۱۸۲,۲۰۶	۶۰۵,۷۰۷,۲۱۵,۷۳۳	گروه بهمن
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۷۲٪	۴۲۰,۲۴۸,۳۹۵,۰۵۳	۳۶۵,۴۰۸,۶۰۵,۴۸۳	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۲٪	۴۸,۸۵۲,۶۶۰,۷۷۰	۳۹,۴۳۶,۰۵۰,۶۹۲	لنت ترمز ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۵٪	۸۴,۹۲۵,۴۷۲,۲۸۶	۸۳,۳۶۹,۳۴۸,۸۸۵	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۵٪	۸,۴۷۹,۴۹۵,۰۱۳	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۸	نشاسته و گلوکز آردینه
۰.۰۰٪	۰	۰	۴۵.۴۰٪	۷,۰۲۵,۵۴۴,۵۹۵,۵۸۶	۶,۴۹۷,۰۹۹,۸۲۳,۱۷۶	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	درصد	تنزیل نشده	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	ریال	.	ریال	سپرده بانکی
.	۶,۹۴۴,۵۹۶	.		۶,۹۴۴,۵۹۶	
.	۶,۹۴۴,۵۹۶	.		۶,۹۴۴,۵۹۶	
.	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱		۶,۴۸۶,۵۹۱,۷۱۵	صنعت خودرو و ساخت قطعات
.	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱		۶,۴۸۶,۵۹۱,۷۱۵	سپرده بانکی
.	۶,۵۰۰,۴۸۰,۹۰۷	۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱		۶,۴۹۳,۵۳۶,۳۱۱	جمع

۷- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۱,۰۰۰,۹۸۴,۹۳۶	۱,۷۴۸,۰۷۷,۱۸۹	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۸۱۱-۷۰۷۰۷۴۸۱۱
۱۸۱,۲۸۲	۱۸۱,۲۸۲	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۳۳۳۳۳۳-۱
۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸	۱,۷۴۸,۲۵۸,۴۷۱	
.	۷۴۰,۶۰۹,۵۱۶,۵۱۸	صنعت خودرو و ساخت قطعات
.	۵۰۴,۱۰۸	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۶۵۳
.	۷۴۰,۶۱۰,۰۲۰,۶۲۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۶۳۳۳۳۳۳-۲
۱,۰۰۱,۱۶۶,۲۱۸	۷۴۲,۳۵۸,۲۷۹,۰۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- 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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	.	۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	.
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۳,۶۹۲	۹۶,۹۸۶,۳۰۸
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۴۶۵,۹۷۹	۹۶,۹۸۶,۳۰۸
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۳,۶۹۲	۹۶,۹۸۶,۳۰۸
۶۶۴,۴۵۲,۲۸۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۴۷۹,۶۷۱	۱۹۳,۹۷۲,۶۱۶

صنعت فلزات اساسی

آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها

صنعت خودرو و ساخت قطعات

مخارج عضویت در کانون ها
جمع

۹- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۱,۶۴۹,۰۷۵,۰۶۷,۷۳۵	۱,۷۰۴,۵۶۰,۸۴۳,۸۳۴	۷۸,۷۷۳,۶۴۱,۳۷۶
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۱,۶۴۹,۰۷۵,۰۶۷,۷۳۵	۱,۷۰۴,۵۶۰,۸۴۳,۸۳۴	۷۸,۷۷۳,۶۴۱,۳۷۶
.	۶,۲۱۳,۷۹۰,۰۲۲,۱۶۱	۶,۵۴۲,۶۴۱,۲۷۰,۶۵۹	(۳۲۸,۸۵۱,۲۴۸,۴۹۸)
۱۳۴,۲۵۹,۴۱۷,۴۷۵	۷,۸۶۲,۸۶۵,۰۸۹,۸۹۶	۸,۲۴۷,۲۰۲,۱۱۴,۴۹۳	(۲۵۰,۰۷۷,۶۰۷,۱۲۲)

صنعت فلزات اساسی

شرکت کارگزاری مفید

صنعت خودرو و ساخت قطعات

شرکت کارگزاری مفید
جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	
۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۱,۴۱۹,۹۵۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۴,۹۲۵,۹۲۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۱,۴۱۹,۹۵۲	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنعت فلزات اساسی
ریال	ریال	
۹۲,۹۵۹,۱۳۱,۲۰۵	۹۹,۹۳۷,۰۵۷,۰۵۴	مدیر صندوق
۰	۳۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۷۹	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸	۹۰۸,۲۱۹,۱۳۹	متولی
۳۲,۶۸۷,۳۷۹,۴۱۶	۵۱,۶۶۵,۷۸۶,۷۸۲	بازارگردان
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۹۵,۷۰۱	حسابرس
۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	۱۸۵,۸۲۹,۵۱۸,۱۵۵	
		<u>صنعت خودرو و ساخت قطعات</u>
۰	۶,۹۵۲,۶۸۹,۶۷۷	مدیر صندوق
۰	۵۲,۳۵۴,۸۴۷,۸۸۵	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۰	۱۱۳,۰۱۳,۶۷۲	متولی
۰	۶,۹۵۲,۶۸۹,۶۷۷	بازارگردان
۰	۴۲,۵۵۴,۶۶۱	حسابرس
۰	۶۶,۴۱۵,۷۹۵,۵۷۲	
۱۲۶,۸۵۷,۲۶۴,۰۳۹	۲۵۲,۲۴۵,۳۱۳,۷۲۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۲,۳۹۷,۵۰۱,۰۵۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۳,۳۹۷,۵۰۱,۰۵۲	
		صنعت خودرو و ساخت قطعات
۰	۴۶۰,۹۸۳,۳۰۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۸۸۸,۶۴۶,۶۰۹	۳,۸۵۸,۴۸۴,۳۵۵	جمع

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال	تعداد	ریال	تعداد	صنعت فلزات اساسی
۷,۹۲۷,۰۱۱,۸۶۰,۱۸۸	۷۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۷,۱۸۹,۷۷۹,۸۰۰,۱۱۲	۶۳۸,۱۸۷,۷۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۰,۹۶۸,۱۷۸,۹۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۵۹,۳۱۲,۸۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۰۲,۴۳۹,۱۱۲,۹۵۸	۶۴۸,۱۸۷,۷۹۱	
				صنعت خودرو و ساخت قطعات
۰	۰	۷,۵۸۵,۵۵۶,۸۶۶,۸۲۲	۶۷۳,۳۱۸,۲۲۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۰	۰	۷,۵۸۵,۵۵۶,۸۶۶,۸۲۲	۶۷۳,۳۱۸,۲۲۶	
۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۷,۹۹۵,۹۷۹,۷۸۰	۱,۳۲۱,۵۰۶,۰۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال
۱۴-۱	(۶۹,۷۱۹,۵۲۲,۰۱۲)
۱۴-۲	۱۸۰,۱۶۶,۰۰۰
جمع	(۶۹,۵۳۹,۳۵۶,۰۱۲)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۵۰۰	۹,۳۱۵,۶۸۳,۲۰۰	۷,۳۱۷,۴۶۳,۲۲۶	۸,۸۴۹,۸۰۸	۴۶,۵۷۸,۴۱۴	۱,۹۴۲,۷۹۱,۷۵۲
۲	سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۹۳۵,۷۷۶	۷۱,۸۲۶,۳۷۱,۳۳۰	۸۵,۰۱۵,۵۴۲,۲۲۵	۶۸,۲۳۲,۳۶۹	۲۵۹,۱۳۱,۸۵۳	(۱۳,۶۱۶,۵۳۵,۱۱۷)
۳	کاشی پارس	۳,۱۵۹,۶۴۱	۳۴,۷۰۸,۶۵۸,۵۴۰	۳۶,۴۹۶,۵۷۴,۰۰۰	۳۲,۹۷۲,۹۶۳	۱۷۳,۵۴۳,۲۹۶	(۱,۹۹۴,۴۳۱,۷۱۹)
۴	داروپخش (هلدینگ)	۴,۰۵۳,۶۶۸	۷۶,۹۲۲,۶۵۷,۴۱۰	۸۰,۳۴۹,۲۰۰,۵۸۷	۷۳,۰۷۵,۷۱۷	۳۸۴,۶۱۳,۲۸۶	(۳,۸۸۴,۲۳۲,۱۸۰)
۵	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۲۹۸,۹۸۹	۲۸,۶۱۴,۵۴۰,۶۰۰	۲۹,۲۸۷,۰۷۷,۶۸۵	۲۷,۱۸۳,۸۱۱	۱۴۳,۰۷۲,۷۰۳	(۸۴۲,۷۹۳,۵۹۹)
۶	صبا فولاد خلیج فارس	۱۲,۸۳۷,۷۷۶	۶۳,۳۸۲,۳۶۱,۸۶۰	۸۳,۰۷۶,۶۵۶,۹۲۵	۶۰,۲۱۱,۹۰۳	۳۱۶,۹۱۱,۸۰۳	(۲۰,۰۷۱,۴۱۸,۷۷۱)
۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۳,۳۸۴	۲۵,۵۱۵,۵۶۴,۶۰۰	۲۵,۱۳۴,۸۲۹,۴۵۳	۲۴,۲۳۹,۴۸۶	۱۲۷,۵۷۷,۸۲۰	۲۲۸,۹۱۷,۸۴۱
۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۵,۵۵۱,۲۹۰	۵,۲۲۰,۷۵۰,۶۰۱	۵,۰۴۰,۰۰۵	۲۶,۵۲۷,۷۶۱	۵۳,۲۳۲,۹۲۳
۹	غلtek سازان سپاهان	۳,۶۹۰,۲۲۷	۱۸,۴۷۸,۳۶۷,۰۷۸	۱۷,۵۸۲,۷۹۵,۳۴۷	۱۷,۵۵۳,۴۷۷	۹۲,۳۹۱,۸۳۵	۷۸۵,۶۲۶,۴۱۹
۱۰	سیمان کرمان	۸۳۴,۷۰۵	۲۵,۹۵۰,۳۸۴,۵۱۰	۲۶,۸۰۰,۵۵۳,۷۱۹	۲۴,۶۵۲,۱۴۸	۱۲۹,۷۵۱,۹۲۰	(۱,۰۰۴,۵۷۳,۲۷۷)
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۸,۰۰۶	۱۵,۹۳۹,۴۱۱,۱۲۰	۱۶,۲۶۶,۳۶۸,۳۵۱	۱۵,۱۴۲,۳۳۶	۷۹,۶۹۷,۰۵۵	(۴۲۱,۷۹۶,۶۲۲)
۱۲	ملی صنایع مس ایران	۴۸,۵۴۷,۲۸۱	۳۰۶,۶۷۹,۱۶۵,۸۸۰	۳۱۰,۰۵۵,۱۴۱,۸۰۳	۲۹۱,۳۴۰,۶۰۶	۱,۵۳۳,۳۹۵,۸۲۴	(۵,۲۰۰,۷۱۲,۳۵۳)
۱۳	فولاد آلیاژی ایران	۸۳۷,۹۳۶	۱۳,۶۴۸,۹۴۶,۳۴۰	۱۳,۳۳۵,۵۳۳,۹۹۶	۱۲,۹۶۵,۹۶۷	۶۸,۲۴۴,۷۳۳	۲۳۲,۲۰۱,۶۴۴
۱۴	فولاد خوزستان	۳۸,۱۸۵,۳۳۳	۱۴۷,۵۰۰,۱۱۵,۴۹۷	۱۳۵,۰۱۷,۰۳۳,۹۹۷	۱۴۰,۱۲۰,۲۳۵	۷۳۷,۵۰۰,۵۷۴	۱۱,۶۰۵,۴۶۰,۶۹۱
۱۵	سیمان تهران	۱۷,۷۶۹,۸۷۷	۹۵,۹۰۹,۴۱۶,۹۳۰	۱۰۸,۴۵۷,۸۵۷,۸۶۳	۹۱,۱۱۱,۹۷۵	۴۷۹,۵۴۷,۰۹۴	(۱۳,۱۱۹,۱۰۰,۰۰۲)
۱۶	فولاد مبارکه اصفهان	۳۵,۹۶۱,۵۴۳	۲۱۴,۵۴۵,۳۴۶,۹۹۰	۲۲۶,۶۳۹,۶۰۴,۷۸۰	۲۰۳,۲۳۴,۵۵۶	۱,۰۷۲,۷۲۶,۷۱۷	(۱۳,۳۷۰,۲۱۹,۰۶۳)
۱۷	فولاد شاهرود	۸,۳۶۲,۰۰۰	۴۰,۳۶۸,۵۳۹,۸۳۰	۳۸,۶۵۱,۹۴۴,۳۰۵	۳۸,۳۴۹,۳۰۵	۲۰۱,۸۴۲,۶۹۶	۱,۴۷۶,۴۰۳,۵۲۴
۱۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۲,۴۱۷,۱۸۱	۲۶۰,۴۹۱,۴۷۵,۹۷۰	۲۷۲,۳۰۸,۰۱۹,۸۲۱	۲۴۷,۴۶۲,۲۲۳	۱,۳۰۲,۴۵۷,۳۷۷	(۱۳,۲۶۶,۴۶۳,۴۵۱)
۱۹	فولاد هرمزگان جنوب	۲,۶۴۱,۸۹۵	۹,۹۱۰,۷۵۰,۷۳۶	۹,۸۷۴,۴۲۰,۷۴۳	۹,۴۱۴,۷۸۰	۴۹,۵۵۳,۷۵۵	(۲۲,۶۳۸,۵۴۲)
۲۰	بانک خاورمیانه	۲۹,۰۵۴,۴۲۵	۱۰۷,۵۰۱,۴۶۵,۴۳۹	۱۰۸,۴۵۰,۲۲۴,۶۴۸	۱۰۲,۱۲۶,۲۹۵	۵۳۷,۵۰۷,۳۲۶	(۱,۵۸۸,۳۹۲,۸۳۰)
۲۱	کشت و دام قیام اصفهان	۸,۹۸۵,۶۹۲	۳۰,۹۲۳,۷۷۰,۰۸۹	۳۱,۳۴۳,۱۸۵,۰۰۸	۲۹,۳۷۵,۷۵۸	۱۵۴,۶۱۸,۸۵۶	(۶۰۳,۴۰۹,۵۳۳)
۲۲	صنایع فروآلیاژ ایران	۶۱۲,۷۹۸	۲۵,۰۴۵,۳۸۹,۶۰۱	۲۷,۷۷۷,۲۸۵,۳۴۲	۲۳,۷۹۱,۷۳۴	۱۲۵,۲۲۶,۹۵۰	(۲,۸۸۰,۹۰۷,۹۰۳)
	جمع صنعت فلزات اساسی		۱,۶۲۸,۴۸۳,۹۳۴,۸۴۰	۱,۶۹۴,۴۵۸,۰۶۴,۴۲۵	۱,۵۴۶,۴۴۷,۴۵۷	۸,۱۴۲,۴۱۹,۶۴۸	(۷۵,۶۶۲,۹۹۰,۱۶۸)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۵۰۰	۱۰,۰۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۸۴	۹,۵۵۰,۲۰۸	۵۰,۲۶۵,۵۰۰	۲,۵۴۳,۹۱۱,۹۰۸
۲	فنر سازی زر	۱	۱	۴,۴۲۶	۰	۰	(۴,۴۲۵)
۳	ایران خودرو	۱۱,۲۳۱,۹۴۹	۲۹,۵۴۵,۱۸۷,۳۸۳	۲۹,۶۳۰,۱۲۲,۱۵۷	۲۸,۰۶۷,۳۶۷	۱۴۷,۷۲۵,۹۴۴	(۲۶۰,۷۲۸,۰۸۵)
۴	پارس فنر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۱,۵۰۷,۹۹۰	۸,۴۵۸,۶۷۳,۵۱۶	۱۱,۵۸۱,۶۵۱	۶۰,۹۵۷,۵۴۳	۳,۶۶۰,۲۸۸,۷۵۸
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات		۵۱,۷۸۹,۷۹۵,۳۷۴	۴۵,۵۳۸,۱۷۲,۴۸۳	۴۹,۱۹۹,۲۲۶	۲۵۸,۹۴۸,۹۸۷	۵,۹۴۳,۴۶۸,۱۵۶
	جمع		۱,۵۷۶,۶۹۴,۱۳۹,۴۶۶	۱,۶۴۸,۹۱۹,۸۹۱,۹۴۲	۱,۴۹۷,۲۴۸,۲۳۱	۷,۸۸۳,۴۷۰,۶۶۱	(۶۹,۷۱۹,۵۲۳,۰۱۲)

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
۱	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰	۰	۰	۱۸۰,۱۶۶,۰۰۰
	جمع صنعت فلزات اساسی		۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۹,۸۳۴,۰۰۰	۰	۰	۱۸۰,۱۶۶,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت

ریال

۱,۰۵۰,۷۲۴,۱۶۴,۵۳۲

۱۵-۱

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

(۶۲,۴۴۷,۷۴۹,۹۶۸)

۱۵-۲

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

۹۸۸,۲۷۶,۴۱۴,۵۶۴

جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۱۲۸,۸۴۷,۴۷۰	۵۷۷,۸۱۰,۹۰۲,۹۵۰	۵۵۲,۳۱۱,۸۶۷,۰۵۰	۵۴۸,۹۸۶,۸۵۸	۲,۸۸۹,۴۰۴,۵۱۵	۲۲,۱۳۰,۶۴۴,۵۲۷
۲	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۵۰۰	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۷,۳۱۷,۴۶۳,۲۲۰	۸,۱۰۳,۷۳۸	۴۲,۶۵۱,۲۵۰	۱,۱۶۲,۰۳۱,۷۹۳
۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۶,۷۳۵,۶۶۹	۴۳۰,۱۰۶,۶۹۳,۳۰۰	۴۱۹,۲۲۹,۵۱۲,۵۴۰	۴۰۸,۶۰۱,۳۵۹	۲,۱۵۰,۵۳۳,۴۶۷	۸,۳۱۸,۰۴۵,۹۳۵
۴	گروه صنعتی سپاهان	۵,۹۱۲,۲۲۲	۵۱,۷۹۱,۰۶۴,۷۲۰	۴۹,۶۰۲,۲۵۳,۷۱۵	۴۹,۲۰۱,۵۱۱	۲۵۸,۹۵۵,۳۲۴	۱,۸۸۰,۶۵۴,۱۷۰
۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴۸,۲۳۸,۷۴۳	۳۹۳,۱۴۵,۷۵۵,۴۵۰	۳۸۷,۴۴۹,۹۱۷,۶۳۰	۳۷۳,۴۸۸,۴۶۸	۱,۹۶۵,۷۲۸,۷۷۷	۳,۳۵۶,۶۲۰,۵۷۵
۶	غلtek سازان سپاهان	۱۷,۸۱۵,۶۶۴	۸۳,۳۷۷,۳۰۷,۵۲۰	۸۴,۸۸۶,۱۵۳,۲۳۹	۷۹,۲۰۸,۴۴۲	۴۱۶,۸۸۶,۵۳۸	(۲,۰۰۴,۹۴۰,۶۹۹)
۷	ملی صنایع مس ایران	۲۵۰,۰۷۰,۹۴۳	۱,۷۱۲,۹۸۵,۹۵۹,۵۵۰	۱,۴۸۷,۶۷۳,۷۷۴,۲۱۹	۱,۶۲۷,۳۳۶,۶۶۲	۸,۵۶۴,۹۲۹,۷۹۸	۲۱۵,۱۱۹,۹۱۸,۸۵۰
۸	پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۰,۵۹۴,۴۰۰	۸,۲۲۱,۶۸۰	۴۳,۲۷۲,۰۰۰	(۹۸۷,۶۸۸,۰۸۰)
۹	فولاد آلیاژی ایران	۳,۹۰۰,۰۹۱	۲۷,۷۱۷,۹۴۶,۷۳۷	۲۷,۴۴۱,۲۶۱,۳۲۹	۲۶,۳۳۲,۰۴۹	۱۳۸,۵۸۹,۷۳۴	۱۱۱,۷۶۳,۶۲۵
۱۰	سپنتا	۱,۰۱۳,۷۷۷	۴۷,۶۴۷,۵۱۹,۰۰۰	۵۷,۹۱۵,۱۰۶,۶۹۳	۴۵,۲۶۵,۱۴۳	۲۳۸,۲۳۷,۵۹۵	(۱۰,۵۵۱,۰۹۰,۴۳۱)
۱۱	تولیدی چدن سازان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۱۲,۰۹۰,۲۴۰	۳۲,۹۷۴,۵۰۰	۱۷۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰,۸۶۱۴,۷۴۰)
۱۲	فولاد خوزستان	۱۵۹,۹۵۶,۲۷۱	۶۲۳,۸۲۹,۴۵۶,۹۰۰	۵۶۵,۵۷۹,۱۱۷,۴۴۴	۵۹۲,۶۳۷,۹۸۴	۳,۱۱۹,۱۴۷,۲۸۵	۵۴,۵۳۸,۵۵۴,۱۸۷
۱۳	محصولات کاغذی لطیف	۶۲۵,۰۰۰	۴۷,۵۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۵۸,۱۸۳,۷۵۰	۴۵,۲۱۴,۰۶۳	۲۳۷,۹۶۸,۷۵۰	(۳,۰۴۷,۶۱۶,۵۶۳)
۱۴	فولاد مبارکه اصفهان	۴۱۴,۳۶۵,۵۹۰	۲,۰۸۶,۳۳۰,۷۴۵,۶۵۰	۱,۹۳۴,۴۰۴,۹۸۳,۳۸۱	۱,۹۸۲,۰۱۴,۲۰۸	۱۰,۴۳۱,۶۵۳,۷۲۸	۱۳۹,۵۱۲,۰۹۴,۳۳۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
۱۵	فولاد شاهرود	۷,۱۶۶,۱۸۴	۳۰,۵۰۶,۴۴۵,۲۸۸	۳۳,۱۲۴,۴۸۵,۲۶۴	۲۸,۹۸۱,۱۲۳	۱۵۲,۵۳۲,۲۲۶
۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صابانور	۵۲,۴۷۸,۴۸۴	۴۱۵,۶۲۸,۸۰۱,۲۸۰	۳۴۲,۳۱۱,۶۱۰,۲۰۲	۳۹۴,۸۴۷,۳۶۱	۲,۰۷۸,۱۴۴,۰۰۶
۱۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۷,۱۰۰,۸۱۹	۳۰۷,۸۶۵,۳۰۳,۸۴۰	۳۳۹,۲۰۱,۵۳۵,۹۱۷	۲۹۲,۴۷۲,۰۳۹	۱,۵۳۹,۳۲۶,۵۱۹
۱۸	نیان الکترونیک	۵,۱۴۴,۱۰۵	۱۷۲,۳۸۹,۲۴۶,۷۶۰	۱۵۰,۵۶۰,۸۱۴,۰۴۴	۱۶۳,۷۶۹,۷۸۴	۸۶۱,۹۴۶,۲۳۴
۱۹	فولاد هرمزگان جنوب	۱۳,۰۹۷,۷۵۶	۵۷,۳۵۵,۰۷۳,۵۲۴	۴۸,۹۵۴,۵۳۹,۵۴۴	۵۴,۴۸۷,۳۲۰	۲۸۶,۷۷۵,۳۶۸
۲۰	گسترش سوخت سبزرآگرس (سهامی عام)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۹۵,۰۰۰	۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰
۲۱	نوردو قطعات فولادی	۱۸,۱۱۷,۰۵۹	۲۲۵,۳۷۶,۲۱۳,۹۶۰	۱۹۶,۸۹۱,۳۴۱,۷۸۵	۲۱۴,۱۰۷,۴۰۳	۱,۱۲۶,۸۸۱,۰۷۰
۲۲	صنایع فروآلیاژ ایران	۲۶,۳۱۸,۵۳۸	۵۶,۹۵۳,۳۱۶,۲۳۲	۶۶,۲۷۶,۹۲۱,۸۰۲	۵۴,۱۰۵,۶۵۰	۲۸۴,۷۶۶,۵۸۱
جمع صنعت فلزات اساسی			۷,۴۳۲,۴۷۶,۱۵۲,۶۶۱	۶,۸۶۵,۹۷۳,۵۲۷,۴۰۸	۷,۰۶۰,۸۵۲,۳۴۵	۳۷,۱۶۲,۳۸۰,۷۶۵
ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱۴,۵۰۰	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۸	۸,۱۰۳,۷۳۸	۴۲,۶۵۱,۲۵۰
۲	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲۸,۷۴۲,۲۱۱	۲۴۰,۸۵۹,۷۲۸,۱۸۰	۱۹۳,۶۹۲,۸۲۸,۴۹۶	۲۲۸,۸۱۶,۷۴۲	۱,۲۰۴,۲۹۸,۶۴۱
۳	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۷,۳۱۰,۰۹۱	۷۴,۷۷۹,۵۹۳,۱۲۰	۷۴,۷۹۷,۴۳۰,۹۶۹	۷۱,۰۴۰,۶۱۳	۳۷۳,۸۹۷,۹۶۶
۴	تولید محو خودرو	۱۰,۷۷۲,۸۶۲	۵۴,۳۸۱,۴۰۷,۳۷۶	۵۲,۱۳۵,۲۷۷,۴۱۸	۵۱,۶۶۲,۳۳۷	۲۷۱,۹۰۷,۰۳۷
۵	الکترونیک خودرو و شرق	۱۰,۷۶۱,۴۳۹	۶۸,۱۱۹,۹۰۸,۸۷۰	۶۷,۹۶۲,۱۰۱,۶۸۷	۶۴,۷۱۳,۹۱۳	۳۴۰,۵۹۹,۵۴۴
۶	رینگ سازی مشهد	۳,۱۳۲,۵۷۳	۵۷,۸۸۹,۹۴۹,۰۴۰	۵۳,۲۲۸,۶۷۹,۰۸۱	۵۴,۹۹۵,۴۵۲	۲۸۹,۴۴۹,۷۴۵
۷	ایرکا پارت صنعت	۳۰,۰۷۷,۲۸۴	۱۰۵,۱۸۰,۲۶۲,۱۴۸	۱۰۱,۵۱۸,۶۰۹,۳۷۱	۹۹,۹۲۱,۲۴۹	۵۲۵,۹۰۱,۳۱۱
۸	فتر سازی زر	۲۰,۲۶۳,۷۱۳	۹۴,۲۴۶,۵۲۹,۱۶۳	۹۰,۶۶۸,۹۲۵,۵۱۰	۸۹,۵۳۴,۲۰۳	۴۷۱,۲۳۲,۶۴۶
۹	سرمایه گذاری سایبا	۴۲,۴۴۱,۱۷۷	۲۲۷,۰۶۰,۲۹۶,۹۵۰	۲۰۴,۴۶۲,۶۶۷,۴۳۷	۲۱۵,۷۰۷,۲۸۲	۱,۱۳۵,۳۰۱,۴۸۵
۱۰	فتر سازی خاور	۱۶,۱۱۲,۷۹۲	۱۱۷,۴۶۲,۲۵۳,۶۸۰	۱۱۶,۲۰۱,۵۸۱,۳۹۰	۱۱۱,۵۸۹,۱۴۱	۵۸۷,۳۱۱,۲۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۳۰,۱۲۲,۶۱۵	۴۲,۶۵۱,۲۵۰	۸,۱۰۳,۷۳۸	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۸	۸,۵۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۱۲۲,۶۱۵	۴۲,۶۵۱,۲۵۰
۴۵,۷۳۳,۷۸۴,۳۰۱	۱,۲۰۴,۲۹۸,۶۴۱	۲۲۸,۸۱۶,۷۴۲	۱۹۳,۶۹۲,۸۲۸,۴۹۶	۲۴۰,۸۵۹,۷۲۸,۱۸۰	۴۵,۷۳۳,۷۸۴,۳۰۱	۱,۲۰۴,۲۹۸,۶۴۱
(۴۶۲,۷۷۶,۴۲۸)	۳۷۳,۸۹۷,۹۶۶	۷۱,۰۴۰,۶۱۳	۷۴,۷۹۷,۴۳۰,۹۶۹	۷۴,۷۷۹,۵۹۳,۱۲۰	(۴۶۲,۷۷۶,۴۲۸)	۳۷۳,۸۹۷,۹۶۶
۱,۹۲۲,۵۶۰,۵۸۴	۲۷۱,۹۰۷,۰۳۷	۵۱,۶۶۲,۳۳۷	۵۲,۱۳۵,۲۷۷,۴۱۸	۵۴,۳۸۱,۴۰۷,۳۷۶	۱,۹۲۲,۵۶۰,۵۸۴	۲۷۱,۹۰۷,۰۳۷
(۲۴۷,۵۰۶,۲۷۵)	۳۴۰,۵۹۹,۵۴۴	۶۴,۷۱۳,۹۱۳	۶۷,۹۶۲,۱۰۱,۶۸۷	۶۸,۱۱۹,۹۰۸,۸۷۰	(۲۴۷,۵۰۶,۲۷۵)	۳۴۰,۵۹۹,۵۴۴
۴,۳۱۶,۸۲۴,۷۵۵	۲۸۹,۴۴۹,۷۴۵	۵۴,۹۹۵,۴۵۲	۵۳,۲۲۸,۶۷۹,۰۸۱	۵۷,۸۸۹,۹۴۹,۰۴۰	۴,۳۱۶,۸۲۴,۷۵۵	۲۸۹,۴۴۹,۷۴۵
۳,۰۳۵,۸۳۰,۲۱۷	۵۲۵,۹۰۱,۳۱۱	۹۹,۹۲۱,۲۴۹	۱۰۱,۵۱۸,۶۰۹,۳۷۱	۱۰۵,۱۸۰,۲۶۲,۱۴۸	۳,۰۳۵,۸۳۰,۲۱۷	۵۲۵,۹۰۱,۳۱۱
۳,۰۱۶,۸۳۶,۸۰۴	۴۷۱,۲۳۲,۶۴۶	۸۹,۵۳۴,۲۰۳	۹۰,۶۶۸,۹۲۵,۵۱۰	۹۴,۲۴۶,۵۲۹,۱۶۳	۳,۰۱۶,۸۳۶,۸۰۴	۴۷۱,۲۳۲,۶۴۶
۲۱,۲۴۶,۶۲۰,۷۴۶	۱,۱۳۵,۳۰۱,۴۸۵	۲۱۵,۷۰۷,۲۸۲	۲۰۴,۴۶۲,۶۶۷,۴۳۷	۲۲۷,۰۶۰,۲۹۶,۹۵۰	۲۱,۲۴۶,۶۲۰,۷۴۶	۱,۱۳۵,۳۰۱,۴۸۵
۵۶۱,۷۷۱,۸۸۱	۵۸۷,۳۱۱,۲۶۸	۱۱۱,۵۸۹,۱۴۱	۱۱۶,۲۰۱,۵۸۱,۳۹۰	۱۱۷,۴۶۲,۲۵۳,۶۸۰	۵۶۱,۷۷۱,۸۸۱	۵۸۷,۳۱۱,۲۶۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
ردیف	صنعت خودرو و ساخت قطعات	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال
	سود (زیان) تحقق نیافته ریال					
۱۱	ایران خودرو دیزل	۲۷۴,۶۷۶,۰۷۱	۸۴۵,۱۷۸,۲۷۰,۴۶۷	۸۰۷,۱۰۷,۱۲۲,۲۸۲	۸۰۲,۹۱۹,۳۵۷	۴,۲۲۵,۸۹۱,۳۵۲
۱۲	رادیاتور ایران	۲۴,۷۵۷,۰۱۷	۸۵,۱۱۴,۶۲۴,۴۴۶	۸۷,۱۵۷,۵۲۳,۱۶۵	۸۰,۸۵۸,۸۹۳	۴۲۵,۵۷۳,۱۲۲
۱۳	لنت ترمز ایران	۲,۴۳۰,۵۱۸	۴۹,۱۴۵,۰۷۳,۹۶۰	۳۹,۴۳۶,۰۵۰,۶۹۲	۴۶,۶۸۷,۸۲۰	۲۴۵,۷۲۵,۳۷۰
۱۴	پارس فتر	۳,۹۵۲,۲۲۰	۴۰,۲۷۳,۱۲۱,۸۰۰	۴۲,۱۵۲,۰۶۸,۳۰۶	۳۸,۲۵۹,۴۶۶	۲۰۱,۳۶۵,۶۰۹
۱۵	ایران خودرو	۵۱۴,۱۲۵,۱۲۵	۱,۶۶۶,۲۷۹,۵۳۰,۱۲۵	۱,۴۰۸,۵۴۸,۳۹۳,۵۹۶	۱,۵۸۲,۹۶۵,۵۵۴	۸,۳۳۱,۳۹۷,۶۵۱
۱۶	پارس خودرو	۲۷۴,۸۰۲,۶۸۵	۳۰۱,۴۵۸,۵۴۵,۴۴۵	۳۰۲,۵۶۴,۴۷۳,۶۸۸	۲۸۶,۳۸۵,۶۱۸	۱,۵۰۷,۹۲۲,۷۲۷
۱۷	سایپا دیزل	۴,۹۰۸,۸۶۰	۱۰۹,۷۱۳,۰۲۱,۰۰۰	۱۱۴,۲۶۷,۲۰۰,۸۳۰	۱۰۴,۲۲۷,۳۷۰	۵۴۸,۵۶۵,۱۰۵
۱۸	گروه بهمن	۳۱۸,۲۵۱,۴۶۰	۶۱۶,۴۵۳,۰۷۸,۰۲۰	۶۰۵,۷۰۷,۲۱۵,۷۳۳	۵۸۵,۶۳۰,۴۲۴	۳,۰۸۲,۲۶۵,۳۹۰
۱۹	صنایع ریخته‌گری ایران	۵۷,۶۴۹,۳۲۹	۱۰۸,۳۲۳,۰۸۹,۱۹۱	۹۹,۲۹۱,۶۶۵,۶۰۰	۱۰۲,۹۰۶,۹۳۵	۵۴۱,۶۱۵,۴۴۶
۲۰	چرخشگر	۳,۹۸۰,۱۷۶	۸۱,۱۹۵,۵۹۰,۴۰۰	۸۳,۶۲۴,۲۳۱,۰۱۸	۷۷,۱۳۵,۸۱۱	۴۰۵,۹۷۷,۹۵۲
۲۱	بهمن دیزل	۸۲,۹۴۴,۸۳۴	۳۳۱,۰۷۹,۴۵۲,۴۱۴	۳۱۴,۱۵۵,۳۸۱,۷۶۷	۳۰۵,۰۲۵,۴۸۰	۱,۶۰۵,۳۹۷,۲۶۲
۲۲	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۸۲,۰۹۰,۰۶۶	۴۲۲,۷۶۳,۸۳۹,۹۰۰	۳۶۵,۴۰۸,۶۰۵,۴۸۳	۴۰۱,۶۲۵,۶۴۸	۲,۱۱۳,۸۱۹,۲۰۰
۲۳	موتورسازان تراکتورسازی ایران	۲۱,۰۶۳,۵۶۱	۸۵,۴۳۳,۸۰۳,۴۱۶	۸۳,۳۶۹,۳۴۸,۸۸۵	۸۱,۱۶۲,۱۱۳	۴۲۷,۱۶۹,۰۱۷
۲۴	سایپا	۳۳۶,۸۴۴,۱۷۹	۹۰۳,۷۵۲,۹۳۲,۲۵۷	۸۲۰,۴۹۹,۲۴۲,۶۵۸	۸۵۸,۵۶۵,۲۸۶	۴,۵۱۸,۷۶۴,۶۶۱
۲۵	زامیاد	۸۴,۹۲۴,۰۷۳	۳۸۲,۹۲۲,۶۴۵,۱۵۷	۳۶۱,۶۹۳,۸۲۵,۷۰۹	۳۶۳,۷۷۶,۵۱۳	۱,۹۱۴,۶۱۳,۲۲۶
	جمع صنعت خودرو و ساخت قطعات		۷,۰۶۷,۵۹۶,۷۹۶,۵۲۵	۶,۴۹۷,۰۹۹,۸۲۳,۱۷۶	۶,۷۱۴,۲۱۶,۹۵۸	۳۵,۳۳۷,۹۸۳,۹۸۳
	جمع		۱۴,۵۰۰,۰۷۲,۹۴۹,۱۸۶	۱۳,۳۶۳,۰۷۳,۳۵۰,۵۸۴	۱۳,۷۷۵,۰۶۹,۳۰۳	۷۲,۵۰۰,۳۶۴,۷۴۸
						۱,۰۵۰,۷۲۴,۱۶۴,۵۳۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	صنعت فلزات اساسی	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	ح. فولاد آلیاژی ایران	۳,۳۹۶,۸۵۳	۲۰,۷۴۴,۵۸۱,۲۷۱	۲۰,۶۱۲,۱۰۴,۰۰۴	۱۹,۷۰۷,۳۵۲	۱۰۳,۷۲۲,۹۰۶	۹,۰۴۷,۰۰۸
۲	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶۳,۵۷۵,۷۴۶	۲۹۲,۷۶۶,۳۱۰,۳۳۰	۳۵۳,۴۸۱,۱۴۷,۷۶۰	۲۷۸,۱۲۷,۹۹۵	۱,۴۶۳,۸۳۱,۵۵۲	(۶۲,۴۵۶,۷۹۶,۹۷۶)
	جمع صنعت فلزات اساسی		۳۱۳,۵۱۰,۸۹۱,۶۰۱	۳۷۴,۰۹۳,۲۵۱,۷۶۴	۲۹۷,۸۳۵,۳۴۷	۱,۵۶۷,۵۵۴,۴۵۸	(۶۲,۴۴۷,۷۴۹,۹۶۸)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال
۱۶-۱ سود سپرده بانکی	۵۹,۴۷۲,۴۳۴,۶۴۸
جمع	۵۹,۴۷۲,۴۳۴,۶۴۸

۱۶-۱ - سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
صنعت فلزات اساسی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت	درصد
			ریال
			۴۷,۸۵۷,۴۳۹
			۴۷,۸۵۷,۴۳۹
صنعت خودرو و ساخت قطعات			
سود سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	۵
			۵۹,۴۲۴,۵۷۳,۱۰۱
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	۵
			۴,۱۰۸
			۵۹,۴۲۴,۵۷۷,۲۰۹
جمع کل			۵۹,۴۷۲,۴۳۴,۶۴۸

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها بابت افتتاح حساب	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال
	۵۰۰,۰۰۰
جمع	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال	صنعت فلزات اساسی
۱۸,۹۷۸,۴۰۷,۳۶۶	مدیر صندوق
۳۲,۶۸۵,۳۵۹,۴۷۹	مدیر(مبتنی بر عملکرد)
۲۴۲,۴۶۵,۷۲۱	متولی
۱۸,۹۷۸,۴۰۷,۳۶۶	بازارگردان
۸۸,۰۹۵,۷۰۱	حسابرس
۷۰,۹۷۲,۷۳۵,۶۳۳	
ریال	صنعت خودرو و ساخت قطعات
۶,۹۵۲,۶۸۹,۶۷۷	مدیر صندوق
۵۲,۳۵۴,۸۴۷,۸۸۵	مدیر(مبتنی بر عملکرد)
۱۱۳,۰۱۳,۶۷۲	متولی
۶,۹۵۲,۶۸۹,۶۷۷	بازارگردان
۴۲,۵۵۴,۶۶۱	حسابرس
۶۶,۴۱۵,۷۹۵,۵۷۲	
۱۳۷,۳۸۸,۵۳۱,۲۰۵	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال	صنعت فلزات اساسی
۱,۰۲۳,۲۹۱,۰۰۳	هزینه آبونمان
۳,۰۱۳,۶۹۲	هزینه عضویت
۱,۹۳۴,۸۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۲۸,۲۳۹,۴۹۵	
ریال	صنعت خودرو و ساخت قطعات
۴۶۰,۹۸۳,۳۰۳	هزینه آبونمان
۳,۰۱۳,۶۹۲	هزینه عضویت
۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶۴,۰۷۶,۹۹۵	
۱,۴۹۲,۳۱۶,۴۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۰- تعديلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریال

۲,۳۴۱,۳۰۰,۰۰۰

(۸۰,۱۰۹,۱۲۹,۹۵۲)

(۷۷,۷۶۷,۸۲۹,۹۵۲)

ریال

۱۱۴,۸۹۴,۶۷۱,۷۰۰

۱,۹۹۹,۷۸۳,۴۳۲

۱۱۶,۸۹۴,۴۵۵,۱۳۲

۳۹,۱۲۶,۶۲۵,۱۸۰

صنعت فلزات اساسی

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صنعت خودرو و ساخت قطعات

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

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 ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی نه ماه و چهار روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰.۷۵٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید
۰.۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	سهام ممتاز	موسس	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایده مفید
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا بهارلو
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد مهدی زردوخی
۰.۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محسن کامل نیا
۰.۷۷٪	۱۰,۲۰۰,۰۰۰		جمع	

۲۳- 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	۱۶,۱۱۰,۰۶۷,۲۰۴,۳۸۹	(۲۵۰,۰۷۷,۶۰۷,۱۲۲)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱۱۰,۹۷۱,۳۰۴,۴۰۷	(۱۹۱,۹۲۹,۹۵۴,۰۹۵)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۳۵۵,۴۷۹,۳۹۳	-۱,۰۲۱,۲۳۲,۸۱۱
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان(متولی)	۲۵,۹۳۱,۰۹۷,۰۴۳	-۵۸,۶۱۸,۴۷۶,۴۵۹
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۱۳۰,۶۵۰,۳۶۲	-۶۷۵,۶۵۰,۳۶۲

۲۴- 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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۵- صورت خالص دارایی ها به تفکیک نماد

		<u>دارایی ها</u>
<u>خودران</u>	<u>استیل</u>	
<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۷,۰۲۵,۵۴۴,۵۹۵,۵۷۵	۷,۶۹۹,۸۹۸,۴۲۱,۳۳۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۴۸۶,۵۹۱,۷۱۵	۶,۹۴۴,۵۹۶	حساب‌های دریافتی
۷۴۰,۶۱۰,۰۲۰,۶۲۶	۱,۷۴۸,۲۵۸,۴۷۱	موجودی نقد
۹۶,۹۸۶,۳۰۸	۹۶,۹۸۶,۳۰۸	سایر داراییها
.	۷۸,۷۷۳,۶۴۱,۳۷۶	جاری کارگزاران
<u>۷,۷۷۲,۷۳۸,۱۹۴,۲۲۴</u>	<u>۷,۷۸۰,۵۲۴,۲۵۲,۰۸۸</u>	جمع دارایی‌ها
		<u>بدهی ها</u>
۳۲۸,۸۵۱,۲۴۸,۴۹۸	.	جاری کارگزاران
.	۸۰,۳۱۱,۴۱۹,۹۵۲	بدهی به سرمایه گذاران
۶۶,۴۱۵,۷۹۵,۵۷۲	۱۸۵,۸۲۹,۵۱۸,۱۵۵	بدهی به ارکان صندوق
۴۶۰,۹۸۳,۳۰۳	۳,۳۹۷,۵۰۱,۰۵۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۳۹۵,۷۲۸,۰۲۷,۳۷۳</u>	<u>۲۶۹,۵۳۸,۴۳۹,۱۵۹</u>	جمع بدهی‌ها
<u>۷,۳۷۷,۰۱۰,۱۶۶,۸۵۱</u>	<u>۷,۵۱۰,۹۸۵,۸۱۲,۹۲۹</u>	خالص دارایی‌ها
<u>۶۷۳,۳۱۸,۲۲۶</u>	<u>۶۴۸,۱۸۷,۷۹۱</u>	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰,۹۵۶	۱۱,۵۸۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶- صورت سود و زیان به تفکیک صنعت

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خودران	استیل
ریال	ریال
۵,۹۴۳,۴۷۴,۶۷۸	(۷۵,۴۸۲,۸۳۰,۶۹۰)
۵۲۸,۴۴۴,۷۷۲,۳۹۹	۴۵۹,۸۳۱,۶۴۲,۱۶۵
۵۹,۴۲۴,۵۷۷,۲۰۹	۴۷,۸۵۷,۴۳۹
۵۰۰,۰۰۰	.
۵۹۳,۸۱۳,۳۲۴,۲۸۶	۳۸۴,۳۹۶,۶۶۸,۹۱۴
۶۶,۴۱۵,۷۹۵,۵۷۲	۷۰,۹۷۲,۷۳۵,۶۳۳
۴۶۴,۰۷۶,۹۹۵	۱,۰۲۸,۲۳۹,۴۹۵
۶۶,۸۷۹,۸۷۲,۵۶۷	۷۲,۰۰۰,۹۷۵,۱۲۸
۵۲۶,۹۳۳,۴۵۱,۷۱۹	۳۱۲,۳۹۵,۶۹۳,۷۸۶

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سودخالص

۲۷- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک نماد

صورت گردش خالص داراییها				
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
خودران		استیل		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۰	۰	۸,۰۳۷,۹۸۰,۰۳۹,۰۹۵	۷۲۴,۳۵۰,۰۰۰	خالص داراییها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۷,۷۱۳,۳۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۳۳۸,۹۳۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۹۸۰,۲۰۷,۰۴۰,۰۰۰)	(۹۸,۰۲۰,۷۰۴)	(۷۷۹,۶۲۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۷۷,۹۶۲,۲۰۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۲۶,۹۳۳,۴۵۱,۷۱۹	-	۳۱۲,۳۹۵,۶۹۳,۷۸۶	-	سود خالص دوره
۱۱۶,۸۹۴,۴۵۵,۱۳۲	-	(۷۷,۷۶۷,۸۲۹,۹۵۲)	-	تعدیلات
۷,۳۷۷,۰۱۰,۱۶۶,۸۵۱	۶۷۳,۳۱۸,۲۲۶	۷,۵۱۰,۹۸۵,۸۱۲,۹۲۹	۶۴۸,۱۸۷,۷۹۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره