
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

بخشی صنایع آبان
صندوق سرمایه‌گذاری



شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۵۶۱۶۶۲

شماره ثبت: ۵۶۱۸۳

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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 و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۷	ت. 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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء

بخشی صنایع آبان
صندوق سرمایه‌گذاری
شرکت سیدگردان آبان
مدیر صندوق

الهام مرادی

خاطره بهمنی مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

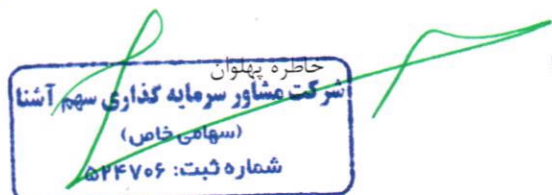
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲,۲۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۵۱۱	۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۶	سرمایه گذاری گواهی سپرده کالایی
۵۸,۷۴۷,۵۹۲,۰۲۵	۶۹۳,۳۷۶,۲۳۷,۷۴۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴۱,۲۳۵,۰۹۴,۸۰۴	۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱	۸	حساب های دریافتی
۹,۷۴۶,۳۵۹,۵۵۹	۶۵,۵۹۹,۹۵۲	۹	جاری کارگزاران
۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۶۴	۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲,۳۵۰,۲۸۷,۶۷۸,۴۶۳	۳,۱۷۹,۳۴۳,۴۴۴,۲۰۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
.	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۵,۷۰۲,۱۳۳,۸۵۵	۳۱,۸۲۱,۱۰۴,۷۷۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۸۳۶,۶۹۳,۱۳۳	۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
.	۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱۸,۵۳۸,۸۲۶,۹۸۸	۱۰۸,۸۶۴,۹۶۹,۲۹۱		جمع بدهی‌ها
۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۱,۰۱۳	۱۲,۱۶۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق:  نماینده: الهام مرادی

شخص حقوقی:  صندوق بخشی صنایع آبان

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

حافظه پهلوان:  شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۹۳,۵۸۴,۱۹۲,۳۲۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳۰۳,۲۴۰,۷۸۵,۱۷۶)
سود سهام	۱۸	۴۱۰,۴۸۹,۰۰۸,۶۲۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۹	۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳
سایر درآمدها	۲۰	۲,۷۲۸,۸۵۵,۶۳۶
جمع درآمدها		۹۴۵,۴۲۰,۸۷۲,۲۹۲
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۴,۰۹۶,۵۶۶,۷۸۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۷,۴۰۶,۶۵۹,۱۰۳)
جمع هزینه ها		(۱۱۱,۵۰۳,۲۲۵,۸۸۹)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		۸۳۳,۹۱۷,۶۴۶,۴۰۳
هزینه مالی	۲۳	(۳۴,۴۵۵,۵۲۲)
سود خالص		۸۳۳,۸۸۳,۱۹۰,۸۸۱
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان سال (۱)	۹.۷۳٪	۱۸.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۸.۲۹٪	۲۸.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵				
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۷۹,۴۵۳,۰۰۵	۴,۷۹۴,۵۳۰,۰۵۰,۰۰۰		۳۰۰,۴۷۰,۵۰۲	۳,۰۰۴,۷۰۵,۰۲۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۴۳۸,۸۰۷,۷۶۳)	(۴,۳۸۸,۰۷۷,۶۳۰,۰۰۰)		(۸۸,۷۳۹,۵۳۹)	(۸۸۷,۳۹۵,۳۹۰,۰۰۰)	
سود خالص سال	۰	۸۳۳,۸۸۳,۱۹۰,۸۸۱		۰	۱۸۶,۹۵۹,۶۹۶,۳۵۱	
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۵۰۱,۶۰۵,۹۸۷,۴۴۶)		۰	۲۷,۲۷۹,۵۲۵,۱۲۴	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵	۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰		۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	

سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)
خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

امضاء

نماینده

سیدگردان آبان

شماره ثبت: ۵۶۴۷۰۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص)

شخص حقیقی

بخشی صنایع آبان

شرکت سیدگردان آبان

صندوق سرمایه گذاری

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان که صندوقی با سرمایه باز از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری بخشی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ به شماره ۵۶۱۸۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ با شماره ۱۲۱۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۴۰۱۲۵۶۱۶۶۲ می‌باشد.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

(۱) سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

(۲) حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل.

(۳) «واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

(۴) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

(۵) اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف) مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب) سود حداقلی برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج) در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۶) گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۷) هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸) اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.

۹) اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۵، دارای خصوصیات زیر باشند:

الف) حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

ب) بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، نامحدود می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران محله آرژانتین- ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۲ واقع شده است.

به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۸۰۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری صنایع آبان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس apfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان که طبق صورت جلسه به شماره ۱۴۰۳/پ/۰۸ به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ با موضوع تغییر نام صندوق از صندوق بخشی پترو آبان به صندوق بخشی صنایع آبان تغییر یافته، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت کارگزاری آبان	۶۰۰,۰۰۰	۳۰
۲	شرکت سبدگردان آبان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی سعادت‌آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست میدان آرژانتین، ساعی، خیابان احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه (دوم) پلاک ۲۲ ساختمان ۱۱ طبقه ۲ واحد ۶

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه 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 بورسی یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

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 دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵٪ تنزیل می‌شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه 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- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه یک و نیم درصد (۰,۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۲ دهم درصد (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه حداکثر ۵ درصد (۰,۰۵) درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان ..
کارمزد متولی	سالانه ۰,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۳,۱۴۰ میلیون و حداکثر ۳,۴۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه سه دهم درصد (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه یک دهم درصد (۰,۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است:				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار
ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	
میلیارد ریال	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ به بالا	
ضریب	۰,۰۰۰۴	۰,۰۰۰۲۴	۰,۰۰۰۰۳	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.				هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار				هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - 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 و ابطال 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 بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، تمامی صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می‌باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق بوده و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶۷.۳۴٪	۱,۵۸۲,۵۸۸,۲۴۵,۰۲۳	۱,۵۹۵,۵۹۶,۸۴۴,۷۶۲	۵۱.۸۹٪	۱,۶۴۹,۷۲۶,۴۲۹,۱۷۰	۱,۹۳۰,۱۸۶,۴۶۷,۶۰۸	محصولات شیمیایی
۷.۱۰٪	۱۶۶,۹۳۳,۲۱۶,۹۳۲	۱۷۳,۹۹۰,۶۸۳,۶۰۹	۰.۳۶٪	۱۱,۵۴۱,۸۱۸,۲۰۷	۱۶,۳۳۸,۸۷۳,۷۸۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۶۳٪	۱۵۵,۷۹۳,۵۵۶,۳۶۵	۱۴۴,۷۲۳,۲۱۸,۷۶۵	۵.۹۰٪	۱۸۷,۴۹۹,۴۹۵,۴۶۱	۱۸۶,۷۲۷,۳۹۸,۴۹۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	.	.	۹.۰۸٪	۲۸۸,۶۱۷,۰۶۱,۵۰۴	۳۱۴,۱۳۱,۸۸۶,۵۳۴	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	.	.	۱.۱۴٪	۳۶,۲۴۳,۰۸۸,۴۷۳	۴۴,۳۰۷,۲۳۳,۶۵۳	استخراج کانه های فلزی
۹.۵۸٪	۲۲۵,۰۷۶,۵۷۳,۷۳۷	۲۲۶,۷۴۹,۵۷۹,۱۹۴	۱.۸۶٪	۵۹,۱۸۵,۸۹۴,۴۵۸	۵۴,۶۷۲,۳۱۵,۴۷۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	.	.	۰.۲۳٪	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۳۸	۶,۹۳۶,۴۶۷,۵۹۷	استخراج سایر معادن
۰.۰۰٪	.	.	۰.۴۰٪	۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۸	۱۲,۳۴۶,۴۴۰,۶۳۸	قند و شکر
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۸٪	۵,۶۶۰,۱۲۰,۷۰۰	۳,۹۰۶,۵۴۳,۹۲۴	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۹٪	۵,۹۳۳,۷۳۲,۹۶۲	۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۱,۶۸۲,۸۷۶,۹۴۸	۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۶	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۸٪	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴	۵,۹۴۳,۵۱۶,۸۱۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۹٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۵۲۵,۵۹۱,۱۵۳	ایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۷٪	۲,۲۸۹,۵۴۵,۶۶۲	۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱	سرمایه گذاریها
۳.۷۸٪	۸۸,۹۵۸,۲۸۵,۴۸۳	۹۹,۴۷۰,۱۷۴,۳۹۲	۰.۰۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۰.۸۴٪	۱۹,۶۴۹,۴۲۵,۹۸۳	۲۱,۹۱۳,۲۸۵,۸۸۹	۰.۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹۵.۲۶٪	۲,۲۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۵۱۱	۲,۲۶۲,۴۴۳,۷۸۶,۶۱۱	۷۱.۶۲٪	۲,۲۷۷,۱۴۷,۹۵۷,۵۱۳	۲,۵۸۶,۰۸۶,۰۲۰,۴۹۸	جمع

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			شمش طلا
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	.	.	۲.۱۸٪	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴	
۰.۰۰٪	-	-	۲.۱۸٪	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
۱۹,۲۸۲,۷۹۰	۰.۰۰٪	۵۸,۰۳۶,۶۰۴,۶۴۳	۲.۴۷٪
۲,۳۰۴,۳۵۸,۱۳۵	۰.۰۷٪	۷۱۰,۹۸۷,۳۹۲	۰.۰۳٪
۳۶,۸۹۴,۶۰۹,۰۸۸	۱.۱۶٪	۰	۰.۰۰٪
۶۵۴,۱۵۷,۹۸۷,۷۲۵	۲۰.۵۸٪	۰	۰.۰۰٪
۶۹۳,۳۷۶,۳۳۷,۷۴۸	۲۱.۸۱٪	۵۸,۷۴۷,۵۹۲,۰۲۵	۲.۵۰٪

موسسه اعتباری ملل
بانک خاورمیانه
بانک تجارت
بانک دی

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	توخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
	۱۳۰,۶۲۰,۰۷۲,۹۵۲	۳۵٪	(۳,۸۱۸,۶۴۹,۶۹۸)	۱۲۶,۸۰۱,۴۲۳,۳۵۴	۴۱,۳۳۵,۰۹۱,۸۵۹
	۷,۹۵۵,۰۵۷,۸۸۰	متعدد	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	۷,۹۱۴,۷۲۵,۳۰۷	۰
	۰		۰	۰	۲,۹۴۵
	۱۳۸,۵۷۵,۱۳۰,۸۳۲		(۳,۸۵۸,۹۸۲,۲۷۱)	۱۳۴,۷۱۶,۱۴۸,۵۶۱	۴۱,۳۳۵,۰۹۴,۸۰۴

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی
طلب از مدیر

۹- جاری کارگزاران

ماتده ابتدای سال	گودش بدهکار	گودش بستانکار	ماتده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۴۶,۳۵۹,۵۵۹	۹,۰۱۴,۹۳۵,۳۳۱,۹۹۰	(۹,۰۲۴,۶۰۵,۹۹۱,۵۹۷)	۶۵۵,۹۹۹,۹۵۲
۹,۷۴۶,۳۵۹,۵۵۹	۹,۰۱۴,۹۳۵,۳۳۱,۹۹۰	(۹,۰۲۴,۶۰۵,۹۹۱,۵۹۷)	۶۵۵,۹۹۹,۹۵۲

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی ها

ماتده ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	ماتده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۱,۰۶۷,۹۵۲)	۸۶۸,۹۳۲,۰۴۴
۱۱۴,۲۳۵,۱۹۵	۰	(۲۵,۸۵۶,۰۷۰)	۸۸,۳۷۹,۱۲۵
۵۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۵۸)	۰
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۵,۰۹۳,۳۹۵	۴,۵۰۷,۸۹۰,۴۲۷	(۲,۵۹۹,۳۱۰,۲۰۵)	۳,۳۵۳,۶۷۳,۵۱۷
۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۶۴	۶,۴۸۷,۸۹۰,۴۲۷	(۳,۴۶۷,۷۳۴,۲۸۵)	۴,۵۷۹,۴۸۴,۷۰۶

مخارج عضویت در کانون
مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
آپونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱-جدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰	حسابهای پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰	

۱۱-۱ درخواست فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۵، ۱۴۰۴/۰۷/۰۶ و ۱۴۰۴/۰۷/۰۹ تسویه شده است.

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۰۶۸,۶۴۸,۲۳۵	۱۵,۲۸۸,۳۸۰,۰۴۵	مدیر (بخش ثابت)
۰	۱۱,۹۱۵,۴۲۱,۶۷۳	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۴۰۸,۶۴۵,۸۲۷	۸۴۳,۷۴۰,۸۷۵	متولی
۱,۷۲۶,۳۷۳,۵۱۲	۳,۰۳۱,۰۶۲,۱۸۵	بازارگردان
۴۹۸,۴۶۶,۳۸۱	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۱۵,۷۰۲,۱۳۳,۸۵۵	۳۱,۸۲۱,۱۰۴,۷۷۸	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مابده در ابتدای دوره	مابده در پایان دوره	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۷,۰۶۱,۲۷۶	۲۵,۹۰۷,۰۶۱,۲۷۶	۰.۰۰٪
۲,۱۵۹,۳۷۳	۱,۹۷۲,۶۰۰	۳۴,۶۴۲,۳۹۵	۳۴,۴۵۵,۵۲۲	۰.۰۰٪
۲,۱۵۹,۳۷۳	۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰	۲۵,۷۹۱,۷۰۳,۵۷۱	۲۵,۹۴۱,۵۱۶,۷۹۸	۰.۰۰٪

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آیان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۷۲,۰۹۶,۶۲۸	۷,۰۹۳,۲۸۴,۱۴۷	ذخیره آبنمان نرم افزار
۰	۴۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۶۴,۵۹۶,۵۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد تصفیه
۰	۱۶,۱۸۸,۷۶۶	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۸۳۶,۶۹۳,۱۳۳	۸,۱۰۹,۸۹۲,۹۱۳	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۳۰۹,۷۲۳,۳۶۹,۴۰۲	۲۰۹,۷۳۰,۹۶۳	۳,۰۴۶,۱۴۵,۹۲۳,۶۳۱	۲۵۰,۳۷۶,۲۰۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۰۲۵,۵۸۲,۰۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۳۲,۵۵۱,۲۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۳,۰۷۰,۴۷۸,۴۷۴,۹۱۰	۲۵۲,۳۷۶,۲۰۵	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال ۶۹۱,۴۰۲,۴۵۵,۸۵۵	ریال ۱۱,۳۱۳,۶۴۸,۴۶۸
۱۶-۲	۵۱,۹۴۱	.
۱۶-۳	۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	.
	۶۹۳,۵۸۴,۱۹۲,۳۲۶	۱۱,۳۱۳,۶۴۸,۴۶۸

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کوپر تایر	۷۹۰,۱۲۸,۱۱۶	۵۳۰,۹۴۴,۴۲۹,۵۴۱	(۳۴۳,۱۷۱,۳۹۸,۴۱۸)	(۵۰۴,۳۹۱,۹۴۵)	(۲,۶۵۴,۷۲۲,۱۸۵)	۱۸۴,۶۱۳,۹۲۶,۹۹۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۳,۶۹۸,۴۱۵	۸۴۶,۴۷۶,۷۲۶,۶۴۰	(۷۰۸,۰۶۳,۶۶۶,۱۹۴)	(۸۰۴,۱۴۹,۵۳۱)	(۴,۲۲۲,۲۸۳,۴۰۰)	۱۳۳,۳۷۶,۵۲۷,۲۷۵
پتروشیمی نوری	۴,۴۷۲,۵۵۷	۳۳۹,۵۶۵,۲۹۰,۴۳۱	(۱۴۷,۴۰۰,۸۲۸,۲۱۷)	(۳۲۷,۵۸۵,۷۱۸)	(۱,۱۹۷,۸۲۶,۴۴۸)	۹۰,۷۳۹,۰۵۰,۰۴۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰,۱۴۴,۴۳۱	۲۵۰,۳۷۸,۱۱۶,۴۱۰	(۱۷۷,۷۵۶,۰۵۸,۵۴۴)	(۳۲۷,۸۵۷,۶۶۶)	(۱,۲۵۱,۸۹۰,۵۷۳)	۷۱,۱۳۲,۳۰۹,۶۲۷
کربن ایران	۱۴,۸۲۸,۰۷۶	۱۷۱,۶۲۵,۰۸۷,۲۴۰	(۱۲۰,۰۰۶,۲۶۹,۷۳۴)	(۱۶۳,۰۴۲,۰۹۸)	(۸۵۸,۱۲۵,۴۳۷)	۵۰,۵۹۷,۶۵۰,۰۷۱
سیمان شرق	۱۰,۵۶۷,۱۱۲	۱۱۷,۸۳۷,۵۷۴,۰۲۰	(۷۳,۶۴۱,۴۹۴,۲۰۷)	(۱۱۱,۹۴۴,۸۷۲)	(۵۸۹,۱۸۷,۸۶۵)	۴۴,۴۹۴,۹۴۷,۰۷۶
دوده صنعتی پارس	۳۲,۶۴۳,۲۶۶	۲۵۲,۶۷۶,۵۱۲,۰۶۰	(۲۱۳,۶۰۸,۶۷۳,۳۷۱)	(۲۴۰,۰۳۹,۰۵۰)	(۱,۲۶۳,۲۸۲,۵۴۵)	۳۷,۵۶۴,۴۱۷,۰۹۴
مبین انرژی خلیج فارس	۱۸,۳۴۳,۷۶۵	۱۷۹,۳۵۷,۶۴۰,۷۱۰	(۱۴۱,۳۱۱,۱۶۳,۸۵۱)	(۱۷۰,۳۸۸,۸۰۳)	(۸۹۶,۷۸۸,۲۰۴)	۳۶,۹۷۹,۲۹۹,۸۵۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۹,۷۰۴,۹۷۳	۳۱۰,۳۵۰,۴۲۳,۶۵۰	(۱۷۳,۴۹۲,۱۱۴,۹۲۳)	(۱۹۹,۸۳۱,۸۶۰)	(۱,۰۵۱,۷۵۲,۱۷۰)	۳۵,۶۰۶,۷۳۳,۶۹۸
نفت بهران	۱۰,۷۱۸,۷۸۷	۱۹۱,۳۳۲,۰۱۱,۴۱۰	(۱۵۹,۳۱۶,۳۴۹,۳۲۸)	(۱۸۱,۷۶۴,۶۲۸)	(۹۵۶,۶۶۰,۰۵۸)	۳۰,۸۷۷,۲۳۷,۳۹۶
پتروشیمی پارس	۲۷,۹۲۹,۵۸۴	۹۰,۳۳۱,۱۵۲,۹۷۴	(۶۷,۵۷۱,۷۷۳,۱۶۹)	(۸۵۸,۱۳۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۶۵۵,۷۶۸)	۲۲,۲۲۱,۹۱۰,۷۲۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۷۲۹,۴۴۷	۱۷۸,۰۲۲,۱۱۳,۲۵۰	(۱۵۸,۰۸۳,۹۲۳,۰۴۸)	(۱۶۹,۱۲۰,۶۳۲)	(۸۹۰,۱۱۰,۵۶۶)	۱۸,۸۷۸,۹۵۹,۰۰۴
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۳۰۷,۴۵۴	۶۹,۱۷۷,۷۱۱,۲۴۰	(۵۴,۶۳۶,۰۸۲,۵۱۷)	(۶۵,۷۱۸,۵۷۷)	(۳۴۵,۸۸۸,۵۵۹)	۱۴,۱۳۰,۰۲۱,۵۸۷
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۴۳,۳۸۲,۶۰۰	(۴۹,۶۲۵,۱۷۶,۹۲۶)	(۶۰,۴۶۰,۹۶۳)	(۳۱۸,۲۱۶,۹۱۳)	۱۳,۶۳۹,۵۲۷,۷۹۸
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۴,۶۳۰,۴۳۰	۶۷,۶۴۰,۹۹۶,۹۹۷	(۵۴,۳۷۹,۷۵۶,۵۰۱)	(۶۴,۲۵۸,۴۴۸)	(۳۳۸,۲۰۴,۹۸۱)	۱۲,۸۵۸,۷۷۷,۰۶۷
سیمان تهران	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۷۴,۶۶۷,۹۷۰	(۱۸,۹۸۹,۸۲۲,۱۳۷)	(۲۷,۸۱۰,۵۷۲)	(۱۴۶,۳۲۳,۳۳۸)	۱۰,۱۱۰,۶۶۱,۹۲۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۸۴۴,۱۵۶	۴۴,۴۹۴,۴۲۲,۵۵۹	(۳۵,۷۹۲,۶۲۷,۵۴۰)	(۴۲,۲۶۹,۳۹۵)	(۲۲۲,۴۲۲,۱۱۲)	۸,۴۲۷,۰۵۳,۵۱۲
پتروشیمی شیراز	۴,۴۹۴,۰۸۳	۱۵۳,۹۷۳,۳۳۸,۸۰۰	(۱۴۵,۰۹۶,۵۲۳,۲۳۳)	(۱۴۵,۰۹۶,۵۲۳,۲۳۳)	(۴۶,۸۶۶,۶۹۵)	۷,۹۶۰,۶۷۴,۵۴۳
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۶۱۳,۷۹۱	۲۸,۰۳۳,۷۱۲,۴۵۰	(۲۱,۳۵۴,۰۲۴,۳۸۶)	(۲۶,۶۲۲,۲۶۲)	(۱۴۰,۱۷۳,۵۶۱)	۶,۵۱۳,۸۸۲,۲۴۱
معدنی صنعتی چادرملو	۹۵,۸۴۹,۷۴۶	۲۹۲,۳۷۰,۷۷۹,۶۳۲	(۲۸۴,۷۷۷,۱۶۶,۷۷۷)	(۲۷۷,۷۵۰,۴۰۳)	(۱,۴۶۱,۸۵۳,۹۰۶)	۵,۸۵۴,۰۰۸,۵۴۶
نقل به صفحه بعد	۴,۰۰۷,۵۰۷,۱۰۹,۶۸۴	۴,۰۰۷,۵۰۷,۱۰۹,۶۸۴	(۳,۱۴۷,۰۷۴,۸۹۳,۰۲۰)	(۳,۸۰۷,۱۰۵,۰۶۵)	(۲,۰۰۳,۵۲۵,۵۲۴)	۸۳۶,۵۸۷,۵۷۶,۰۷۵
						(۲۵,۱۰۶,۳۹۴,۱۱۰)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۰۰۷,۵۰۷,۱۰۹,۶۸۴	(۳,۱۴۷,۰۷۴,۸۹۳,۰۲۰)	(۳,۸۰۷,۱۰۵,۰۶۵)	(۲۰,۰۳۷,۵۳۵,۵۲۴)	۸۳۶,۵۸۷,۵۷۶,۰۷۵	(۲۵,۱۰۶,۳۹۴,۱۱۰)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۶,۵۲۶,۲۱۲,۵۰۰	(۱۲,۹۹۴,۵۴۷,۷۶۱)	(۱۵,۶۹۹,۸۰۲)	(۸۲,۶۳۱,۰۶۲)	۳,۴۳۳,۳۳۳,۸۷۵	.
سیمان آبیک	۱۰,۰۲۲,۹۸۳,۳۹۰	(۶,۵۳۵,۱۱۵,۳۸۰)	(۹,۵۲۱,۷۸۱)	(۵۰,۱۱۴,۹۱۸)	۳,۴۲۸,۲۳۱,۳۱۱	.
پتروشیمی پردیس	۷۷,۰۳۷,۵۸۱,۹۷۰	(۷۳,۷۶۲,۹۸۶,۵۸۱)	(۷۳,۱۸۵,۴۶۶)	(۳۸۵,۱۸۷,۹۱۶)	۲,۸۱۶,۲۲۲,۰۰۷	.
ایران یاساتایرورابر	۱۹,۸۶۴,۳۶۷,۰۰۰	(۱۷,۶۵۵,۳۷۲,۱۹۷)	(۱۸,۸۷۱,۰۱۰)	(۹۹,۳۲۱,۸۳۵)	۲,۰۹۰,۸۰۱,۹۵۸	.
معذنی املاح ایران	۱۰,۴۱۹,۹۵۶,۳۶۱	(۸,۲۹۳,۲۲۲,۱۸۴)	(۹,۸۹۸,۹۱۹)	(۵۲,۰۹۹,۷۸۳)	۲,۰۶۴,۷۳۵,۴۷۵	.
سیمان سپاهان	۱۰,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۸,۰۷۳,۵۵۶)	(۹,۹۱۶,۹۶۸)	(۵۲,۱۹۵,۰۰۱)	۱,۶۶۸,۸۱۴,۴۷۵	.
صنایع الکترونیک مادیران	۵,۵۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۶,۵۴۳,۹۲۴)	(۵,۲۷۱,۰۱۷)	(۲۷,۷۴۲,۵۰۱)	۱,۶۰۸,۹۴۲,۵۵۸	.
پتروشیمی خارک	۸۷,۷۵۹,۶۲۸,۵۶۰	(۸۵,۸۴۶,۱۵۸,۰۰۰)	(۸۳,۳۷۱,۳۰۴)	(۴۳۸,۷۹۸,۱۴۳)	۱,۳۹۱,۳۰۱,۱۱۳	۸۰۳,۷۰۰,۷۷۱
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴,۶۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۰,۳۳۷,۹۰۳)	(۱۳,۹۴۲,۵۴۶)	(۷۳,۳۸۲,۵۰۰)	۹۸۸,۸۳۷,۰۵۱	.
صنایع غذایی رضوی	۶,۹۵۴,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۹۴۳,۵۱۶,۸۱۶)	(۶,۶۰۶,۵۷۴)	(۳۴,۷۷۱,۸۷۵)	۹۶۹,۴۷۹,۷۳۵	.
جمعذنی املاح ایران	۳,۹۹۶,۱۷۲,۷۸۰	(۳,۲۳۲,۱۹۶,۶۵۲)	(۳,۷۹۶,۳۴۰)	(۱۹,۹۸۰,۸۶۴)	۷۴۰,۱۹۸,۹۲۴	.
ایمن خودرو شرق	۴,۶۶۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۹۰۲,۵۴۰,۲۹۱)	(۴,۴۳۰,۵۱۸)	(۲۳,۳۱۸,۷۵۰)	۷۳۳,۴۶۰,۴۴۱	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۳,۵۷۶,۳۴۳,۷۹۹	(۲,۹۸۵,۰۸۳,۰۰۵)	(۳,۳۹۷,۳۲۰)	(۱۷,۸۸۱,۷۱۶)	۵۶۹,۹۸۱,۷۵۸	.
معذنکاران نسوز	۷,۵۳۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۹۳۶,۴۶۷,۶۰۰)	(۷,۱۵۷,۰۰۶)	(۳۷,۶۶۸,۷۵۰)	۵۵۲,۴۵۶,۶۴۴	.
سیمان فارس نو	۵,۴۳۵,۴۳۵,۳۲۰	(۴,۸۵۱,۶۵۴,۴۲۰)	(۵,۱۶۳,۶۵۶)	(۲۷,۱۷۷,۱۷۶)	۵۵۱,۴۳۹,۹۶۸	.
پویا	۳,۰۵۰,۰۳۱,۱۵۰	(۲,۵۲۵,۵۹۱,۱۵۹)	(۲,۸۹۷,۴۳۴)	(۱۵,۲۵۰,۱۵۵)	۵۰۶,۲۹۲,۴۰۲	.
سرمایه گذاری مهر	۲,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱)	(۲,۵۷۶,۳۶۸)	(۱۳,۵۶۰,۰۰۰)	۳۶۸,۰۰۱,۸۵۱	.
اخشان خراسان	۲,۱۵۸,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۸۳۲,۸۸۲,۷۴۵)	(۲,۰۵۰,۵۱۱)	(۱۰,۷۹۲,۲۵۰)	۳۱۲,۷۲۴,۴۹۴	.
بیمه پارسیان	۱,۸۶۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۳,۸۹۶,۳۰۱)	(۱,۷۷۱,۱۷۶)	(۹,۳۲۲,۰۰۰)	۲۳۹,۴۱۰,۵۲۳	.
پتروشیمی امیرکبیر	۴,۳۶۴,۵۷۸,۵۰۰	(۴,۴۴۶,۲۰۴,۲۳۵)	(۴,۱۴۶,۳۴۷)	(۲۱,۸۲۲,۸۹۲)	(۱۰۷,۵۹۴,۹۷۴)	.
صنعتی دوده فام	۷۸,۷۰۹,۱۴۲,۷۹۰	(۷۸,۳۴۸,۸۹۷,۵۷۵)	(۷۴,۷۷۳,۰۰۷)	(۳۹۳,۵۴۵,۷۱۴)	(۱۰۸,۰۷۳,۵۰۶)	.
سنگ آهن گهرزمین	۸,۵۲۴,۴۱۸,۰۳۰	(۱۰,۲۹۸,۳۶۷,۰۷۲)	(۸,۰۹۸,۱۰۱)	(۴۲,۶۲۲,۰۸۹)	(۱,۸۲۴,۶۶۹,۲۳۲)	.
نقل به صفحه بعد	۴,۳۹۳,۳۴۴,۶۸۶,۷۳۴	(۳,۵۰۷,۶۲۲,۴۱۰,۱۵۸)	(۴,۱۷۳,۶۴۸,۲۳۶)	(۲۱,۹۶۶,۷۲۳,۴۱۴)	۸۵۹,۵۸۱,۹۰۴,۹۲۶	(۲۴,۳۰۲,۶۹۳,۳۳۹)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
(۲۴,۳۰۲,۶۹۳,۳۳۹)	۸۵۹,۵۸۱,۹۰۴,۹۲۶	(۲۱,۹۶۶,۷۲۳,۴۱۴)	(۴,۱۷۳,۶۴۸,۲۳۶)	(۳,۵۰۷,۶۲۲,۴۱۰,۱۵۸)	۴,۳۹۳,۳۴۴,۶۸۶,۷۳۴	۶,۳۶۹,۶۵۰	نقل از صفحه ی قبل
.	(۳,۲۶۰,۶۸۱,۴۴۷)	(۶۶۱,۵۵۸,۲۰۱)	(۱۲۵,۶۹۵,۲۷۲)	(۱۳۴,۷۸۵,۰۶۹,۰۰۸۴)	۱۳۲,۳۱۱,۶۴۱,۱۱۰	۲۹۴,۲۸۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	(۳,۸۷۳,۵۳۲,۳۱۲)	(۸۱,۶۱۵,۰۷۶)	(۱۵,۵۰۶,۸۲۱)	(۲۰,۰۹۹,۴۲۵,۷۶۵)	۱۶,۳۲۳,۰۱۵,۳۵۰	۵,۷۷۸,۳۳۶	پتروشیمی جم
.	(۵,۰۳۶,۹۶۰,۱۶۶)	(۱۵۴,۸۷۴,۸۸۱)	(۲۹,۴۲۵,۹۱۳)	(۳۵,۸۲۷,۶۳۵,۰۵۲)	۳۰,۹۷۴,۹۷۵,۶۸۰	۲۳,۲۶۸,۰۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	(۵,۵۳۲,۳۷۸,۸۵۹)	(۹۰,۶۲۶,۵۷۷)	(۱۷,۲۱۸,۸۵۴)	(۴۰,۹۳۵,۳۶۷,۸۶۸)	۳۵,۵۱۰,۸۳۴,۴۴۰	۲۲,۲۶۸,۰۲۰	ح معدنی و صنعتی چادرملو
.	(۱۶,۵۰۹,۳۸۷,۱۰۵)	(۱,۱۲۴,۱۳۹,۱۹۳)	(۲۱۳,۵۸۴,۸۸۹)	(۲۳۹,۹۹۹,۵۰۲,۵۳۴)	۲۲۴,۸۲۷,۸۳۹,۵۰۰	۲,۸۷۶,۳۵۷	پلیمر آریا ساسول
.	(۱۷,۴۵۰,۷۷۲,۸۱۳)	(۳۲۴,۷۹۵,۰۱۶)	(۶۱,۷۱۰,۰۰۲)	(۸۲,۰۲۳,۲۷۲,۷۳۵)	۶۴,۹۵۹,۰۰۴,۹۴۰	۵,۵۸۳,۴۶۱	پتروشیمی شازند
۲۸,۴۵۲,۶۶۳	(۲۰,۳۹۷,۳۲۱,۴۶۲)	(۳۳۰,۰۹۱,۵۶۵)	(۶۲,۷۱۶,۸۷۶)	(۸۶,۰۲۲,۸۲۶,۸۲۱)	۶۶,۰۱۸,۳۱۳,۸۰۰	۵۰۱,۵۷۲	پتروشیمی جم بیلن
.	(۳۵,۷۴۶,۴۸۷,۰۷۱)	(۷۴۸,۲۷۸,۷۷۷)	(۱۴۲,۱۷۰,۳۵۸)	(۱۸۴,۵۱۱,۷۹۳,۷۳۰)	۱۴۹,۶۵۵,۷۵۵,۷۹۴	۶۲,۳۵۴,۵۵۸	مجتمع جهان فولاد سیرجان
.	(۶۰,۳۷۱,۹۳۷,۸۳۶)	(۱,۳۳۲,۰۶۸,۶۵۹)	(۲۵۳,۰۹۱,۱۲۲)	(۳۲۵,۲۰۰,۵۱۰,۵۴۵)	۲۶۶,۴۱۳,۷۳۲,۴۹۰	۱۵,۱۳۴,۸۲۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۳۵۰,۶۸۵,۶۰۳)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۳۰۴,۳۹۳,۶۳۱	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
(۱۷,۹۶۱,۸۸۴)	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۵,۶۵۲,۱۴۳,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۱۱,۳۱۳,۶۴۸,۴۶۸	۶۹۱,۴۰۲,۴۴۵,۸۵۵	(۲۶,۸۱۴,۷۷۱,۳۵۸)	(۵۰,۹۴,۷۶۸,۳۴۳)	(۴,۶۵۷,۰۲۷,۸۱۴,۲۸۲)	۵,۳۸۰,۳۳۹,۷۹۹,۸۳۸		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶-۲ - سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۰	۵۱,۹۴۱	۴۹,۹۹۷	(۵۰,۰۵۶)	۵۲,۰۰۰	۵	صندوق س.بخشی صنایع آبان-ب
۰	۵۱,۹۴۱	۴۹,۹۹۷	(۵۰,۰۵۶)	۵۲,۰۰۰		

۱۶-۳ - سود حاصل از فروش اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	(۲۲,۱۱۷,۹۰۳)	(۱۱۹,۸۲۶,۴۱۴,۵۹۷)	۱۲۲,۰۳۰,۲۲۷,۰۳۰	۱۷۹,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵)	
.	۲,۱۸۱,۶۹۴,۵۳۰	(۲۲,۱۱۷,۹۰۳)	(۱۱۹,۸۲۶,۴۱۴,۵۹۷)	۱۲۲,۰۳۰,۲۲۷,۰۳۰			

صندوق سومانہ گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال (۳۱۲,۷۰۷,۷۲۵,۳۱۴)	ریال (۲۳,۴۴۴,۴۸۳,۱۰۰)
۱۷-۲	ریال ۹,۴۶۶,۹۴۰,۰۳۸	ریال ۰
	(۳۰۳,۲۴۰,۷۸۵,۱۷۶)	(۲۳,۴۴۴,۴۸۳,۱۰۰)

زیان ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس
سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۷-۱- زیان ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸۷۸,۹۴۸	۱۱,۶۱۰,۹۰۳,۰۸۰	(۱۵,۷۵۶,۷۴۶,۰۴۴)	(۱۱۰,۳۰۰,۳۵۸)	(۵۸,۰۵۴,۵۱۵)	(۴,۲۱۴,۹۲۷,۸۳۷)
پتروشیمی شیراز	۱۱,۷۳۹,۱۳۸	۳۶۸,۰۲۱,۹۷۶,۳۰۰	(۳۷۹,۰۵۵۶۰,۵۵۴۷)	(۳۴۹,۶۲۰,۸۷۷)	(۱,۸۴۰,۱۰۹,۸۸۲)	(۱۳,۲۲۳,۳۶۰,۰۰۶)
ایران یاساتایرورابر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۰۱,۹۳۹,۷۵۶)	(۱۸,۹۶۳,۹۰۰)	(۹۹,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۵۸,۷۱۳,۶۵۶)
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۹,۴۴۵,۳۴۷	۳۶,۴۶۰,۰۲۵,۶۲۵	(۴۴,۳۰۷,۲۳۳,۶۵۳)	(۳۴,۶۳۷,۰۲۴)	(۱۸۲,۳۰۰,۱۳۸)	(۸,۰۶۴,۱۴۵,۱۸۰)
پتروشیمی پردیس	۵۴۱,۶۶۱	۱۳۶,۶۰۶,۹۰۴,۲۰۰	(۱۲۹,۱۸۸,۴۰۴,۸۰۳)	(۱۲۹,۷۷۶,۵۵۹)	(۶۸۳,۰۲۴,۵۲۱)	۶۶۰,۵۶۸,۳۱۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۷۳۵,۲۴۲	۱۲۷,۷۰۹,۱۳۸,۰۴۰	(۱۵۰,۹۲۷,۴۴۴,۰۴۴)	(۱۲۱,۳۲۳,۷۷۶)	(۶۳۸,۵۴۶,۱۹۰)	(۲۳,۹۷۷,۹۷۴,۸۳۰)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۷۷۳,۰۳۱	۲۲۹,۹۱۴,۵۵۸,۰۰۰	(۲۷۲,۴۴۲,۹۴۸,۷۶۳)	(۲۱۸,۴۱۸,۸۳۰)	(۱,۱۴۹,۵۷۲,۷۹۰)	(۴۳,۸۹۶,۳۸۲,۳۸۳)
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۷۵۶,۳۳۵	۴۴,۸۹۸,۸۵۸,۴۰۰	(۳۶,۸۴۰,۴۸۲,۴۰۲)	(۴۳,۶۵۳,۹۱۵)	(۲۲۴,۴۹۴,۲۹۲)	۷,۷۹۱,۲۲۷,۷۹۱
کوبیر تابر	۱۲,۷۷۴,۷۳۰	۷۱,۹۲۱,۷۲۹,۹۰۰	(۵۳,۴۶۰,۵۳۵,۷۰۲)	(۶۸,۳۲۵,۶۴۳)	(۳۵۹,۶۰۸,۶۵۰)	۱۸۰,۳۳,۲۵۹,۹۰۵
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۴۱۵,۷۴۳	۱۰۱,۰۵۶,۴۱۱,۴۱۰	(۱۰۱,۳۲۱,۷۳۱,۵۴۹)	(۹۶,۰۰۳,۵۹۱)	(۵۰۵,۲۸۲,۰۵۷)	(۸۶۶,۶۰۵,۷۸۷)
پتروشیمی جم	۱,۰۰۳,۰۵۲	۳۵۵,۰۸۰,۴۰۸,۰۰۰	(۶۸,۵۰۶,۷۰۳,۳۱۶)	(۳۳,۷۳۳,۶۴۹)	(۱۷۷,۵۴۰,۳۰۴)	(۳۳,۲۰۹,۹۳۵,۳۵۹)
پتروشیمی پارس	۵۹,۱۱۲,۰۰۳	۱۴۱,۸۶۸,۸۰۷,۲۰۰	(۱۴۵,۴۶۵,۷۲۵,۶۰۰)	(۱۳۴,۷۷۵,۲۶۷)	(۷۰۹,۳۴۴,۰۳۶)	(۴,۴۴۱,۰۲۷,۸۱۳)
پتروشیمی نوری	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۳۳,۵۲۱,۹۵۹)	(۴۹,۵۳۳,۰۰۰)	(۲۶۰,۷۰۰,۰۰۰)	۳۰,۹۶۳,۲۴۵,۰۴۱
پتروشیمی جم پیلن	۲,۲۰۱,۷۲۷	۲۹۳,۹۵۲,۵۷۱,۷۷۰	(۳۷۷,۶۱۰,۳۵۳,۹۷۰)	(۲۷۹,۲۵۴,۹۴۳)	(۱,۳۶۹,۷۶۲,۸۵۹)	(۸۵,۴۰۶,۸۰۰,۰۰۲)
صنعتی دوده فام	۵,۳۶۸,۳۲۱	۴۹,۳۰۶,۱۱۸,۱۴۰	(۸۲,۵۲۰,۶۴۴,۱۳۴)	(۴۶,۷۴۵,۸۱۲)	(۲۴۶,۰۳۰,۵۹۱)	(۳۳,۶۲۷,۳۰۲,۳۹۷)
پالمر آریا ساسول	۳,۳۲۱,۱۱۶	۲۲۴,۶۷۲,۸۴۱,۰۰۰	(۲۷۹,۸۲۶,۴۸۸,۸۸۸)	(۲۱۳,۴۴۹,۱۹۹)	(۱,۱۲۳,۳۶۴,۲۰۵)	(۵۶,۴۹۰,۴۵۱,۲۹۲)
مجتمع صنایع لاستیک بزد	۲۷,۹۷۵,۱۴۹	۹۶,۳۸۸,۰۶۵,۲۴۲	(۱۰۴,۰۵۱,۸۵۲,۸۹۷)	(۹۱,۹۰۱,۱۶۲)	(۴۸۳,۶۹۰,۳۲۶)	(۷,۸۸۹,۲۷۹,۱۴۳)
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۹۶۹,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۹۰۳,۵۴۰,۳۹۳)	(۵,۶۷۰,۷۸۸)	(۲۹,۸۴۶,۲۵۰)	۳۰,۳۱,۱۹۳,۶۶۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۱۵۳,۲۷۸,۳۰۲)	(۳۶,۷۴۴,۰۰۰)	(۱۴۰,۷۶۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۶۸,۸۸۳,۷۰۲)
نقل به صفحه بعد	۲,۰۷۶,۳۷۰,۲۹۹,۱۰۷	(۲,۳۶۶,۷۹۴,۱۸۰,۴۹۲)	(۱,۹۷۲,۵۵۱,۷۸۳)	(۱,۳۸۱,۸۵۱,۴۹۶)	(۳۰۲,۷۹۸,۲۸۴,۶۶۴)	(۶,۵۲۰,۴۸۲,۰۹۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
(۶,۵۲۰,۴۸۴,۰۹۶)	(۳۰۲,۷۷۸,۲۸۴,۶۶۴)	(۱۰,۳۸۱,۸۵۱,۴۹۶)	(۱,۹۷۲,۵۵۱,۷۸۳)	(۲,۳۶۶,۷۹۴,۱۸۰,۴۹۲)	۲۰,۷۶۳,۲۷۰,۲۹۹,۱۰۷	نقل از صفحه قبل
-	(۲,۲۳۸,۴۰۵,۹۰۵)	(۵۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۶۸,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۰,۳۳۷,۹۰۵)	۱۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابرنیلان مینا
-	(۱۵۰,۰۰۵,۷۹۹)	(۸,۴۶۴,۷۵۰)	(۱,۶۰۸,۳۰۳)	(۱,۸۲۸,۸۸۲,۷۴۶)	۱,۶۹۳,۹۵۰,۰۰۰	بخشان خراسان
-	۴۱۱,۵۹۷,۳۱۰	(۶۴,۲۲۲,۳۱۳)	(۱,۲۰۲,۲۳۹)	(۱۲,۳۴۴,۴۴۰,۶۳۸)	۱۲,۸۴۴,۴۴۲,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	(۲۶۰,۶۵۷,۲۳۵)	(۲۸,۵۸۴,۳۷۵)	(۵,۴۳۱,۰۳۱)	(۵,۹۴۳,۱۵۶,۸۱۹)	۵,۷۱۶,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	۱۹۷,۱۶۹,۲۷۷	(۱,۶۰۰,۶۵۰)	(۳۰۴۱,۲۳۵)	(۲,۹۸۵,۰۸۲,۹۸۸)	۳,۳۰۱,۳۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۱,۷۵۲,۵۷۶,۷۷۶	(۲۸,۴۷۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۹,۳۰۰)	(۳,۹۰۶,۵۲۳,۹۲۴)	۵,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادریران
-	۵۱۷,۶۶۴,۸۴۰	(۳۷,۴۹۳,۷۵۰)	(۷,۱۲۳,۸۱۳)	(۶,۹۳۶,۴۶۷,۵۹۷)	۷,۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	(۳۸,۳۱۶,۱۱۹)	(۱,۵۱۶,۲۵۰)	(۲,۱۸۸,۰۸۸)	(۲,۳۲۷,۸۶۱,۷۸۱)	۲,۳۰۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
-	۳۳۷,۲۷۲,۸۴۷	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۳۶,۰۰۰)	(۲,۵۲۵,۵۹۱,۱۵۳)	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پویا
-	(۱۰,۷۰۱,۵۵۹,۰۹۴)	(۷۰۷,۳۳۴,۰۹۷)	(۱۴۴,۲۷۴,۴۷۸)	(۱۵۱,۳۰۶,۷۷۰,۵۹۹)	۱۴۱,۴۴۸,۱۱۹,۴۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۹۲,۹۳۳,۳۷۳	(۲۲,۰۰۳,۴۶۶)	(۴,۱۸۰,۶۵۹)	(۴,۲۸۱,۵۷۰,۷۸۷)	۴,۴۰۰,۶۹۳,۳۸۵	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۱۲۹,۲۸۴,۸۰۱	(۷۶,۴۴۳,۴۳۹)	(۱۴,۵۲۴,۲۵۳)	(۱۵,۰۶۸,۴۳۵,۳۴۷)	۱۵,۲۸۸,۶۸۷,۸۴۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴,۳۵۴,۳۴۱,۸۲۱	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۳,۸۸۳,۷۱۹,۹۴۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۱۱۶,۷۵۹,۰۷۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی امیرکبیر
(۶,۵۴۸,۲۸۷,۰۳۵)	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۱,۵۳۱,۸۹۶,۸۳۳	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۷,۹۴۴,۴۳۵,۶۸۸)	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۳۰۲,۴۷۸,۱۰۷	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
(۳,۹۸۸,۰۲۰,۲۶۵)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۹,۳۹۴,۵۸۸,۴۶۰)	-	-	-	-	-	سیعان شرق
(۵,۳۱۰,۱۵۳,۶۹۶)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۱۱۷,۳۰۰,۴۵۱)	-	-	-	-	-	سیعان تهران
(۵,۴۹۴,۳۶۹,۵۵۱)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲,۲۶۳,۸۵۹,۹۰۷)	-	-	-	-	-	نفت بهران
۵,۷۷۲,۷۴۴,۷۶۳	-	-	-	-	-	کوبن ایران
۸,۱۷۴,۰۷۴,۵۰۲	-	-	-	-	-	فوده صنعتی پارس
(۲۴,۴۴۴,۴۸۳,۱۰۰)	(۳۱۲,۷۰۷,۷۲۵,۲۱۴)	(۱۱,۴۵۳,۸۹۰,۴۳۶)	(۳,۱۷۶,۲۴۹,۱۸۲)	(۲,۵۸۹,۸۵۵,۶۸۲,۷۲۶)	۲,۲۹۰,۷۷۸,۰۸۷,۱۳۱	

۲-۱۷- زیان ناشی از نگهداری سهام پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
رئال	رئال	رئال	رئال
۶۹,۳۵۰,۱۱۶,۰۰۰	(۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴)	(۱۶۷,۱۰۰,۲۷۸)	۰
۶۹,۳۵۰,۱۱۶,۰۰۰	(۵۹,۹۹۱,۰۷۵,۶۸۴)	(۱۶۷,۱۰۰,۲۷۸)	۹,۳۵۹,۰۴۰,۰۳۸
۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴					سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۵۹,۸۰۴,۱۵۹,۰۰۰	۰	۵۹,۸۰۴,۱۵۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۳,۵۸۷,۵۴۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کوبر تایر
۵,۶۵۱,۸۳۱,۲۷۸	۵۶,۷۹۶,۱۹۷,۵۶۴	(۱,۷۱۱,۶۶۶,۲۲۸)	۵۸,۵۰۷,۸۶۳,۷۹۲	۴,۹۸۴	۱۱,۷۳۹,۱۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز
۱,۲۹۶,۸۶۶,۷۰۰	۵۵,۱۴۷,۲۹۹,۶۰۰	۰	۵۵,۱۴۷,۲۹۹,۶۰۰	۲۰,۴۰۰	۲,۷۰۳,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم پیلن
۰	۳۹,۴۱۶,۲۴۸,۸۰۰	۰	۳۹,۴۱۶,۲۴۸,۸۰۰	۱,۸۰۰	۲۱,۸۹۷,۹۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۰	۳۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۳۰	۰	۳۳,۱۴۲,۳۰۰,۰۳۰	۱۰,۲۳۸	۳,۲۳۷,۱۸۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پلیمر آریا ساسول
۰	۱۹,۶۱۵,۷۶۵,۱۹۶	(۹۶۷,۳۵۲,۸۰۴)	۳۰,۵۸۳,۱۱۸,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۵۴۱,۶۶۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۱۸,۹۲۴,۷۳۷,۹۱۰	۱۷,۱۳۰,۲۲۶,۰۸۵	(۳۴۰,۳۵۷,۹۱۵)	۱۷,۴۷۰,۴۸۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۷۳۵,۲۴۲	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۹۴۴,۳۴۸,۰۰۰	۱۶,۴۵۰,۳۰۱,۷۸۰	۰	۱۶,۴۵۰,۳۰۱,۷۸۰	۹۷۰	۱۶,۹۵۹,۰۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰	۱۵,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس
۰	۱۲,۶۵۹,۶۶۱,۰۰۰	۰	۱۲,۶۵۹,۶۶۱,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۴۲,۱۵۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۰	۱۰,۹۴۵,۰۴۸,۴۹۱	(۵۲۴,۷۶۲,۵۹۹)	۱۱,۴۶۹,۸۱۱,۰۹۰	۴۱۰	۲۷,۹۷۵,۱۴۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱۹,۳۳۲,۷۹۳,۰۴۰	۱۰,۶۱۴,۳۰۰,۶۴۰	۰	۱۰,۶۱۴,۳۰۰,۶۴۰	۱۶۰	۶۶,۳۳۹,۳۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی پارس
۰	۹,۲۶۹,۰۳۲,۵۰۰	۰	۹,۲۶۹,۰۳۲,۵۰۰	۴,۵۰۰	۲,۰۵۹,۷۸۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
۰	۸,۴۹۱,۴۷۱,۲۵۰	۰	۸,۴۹۱,۴۷۱,۲۵۰	۱,۲۵۰	۶,۷۹۳,۱۷۷	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سیمان شرق
۰	۷,۴۸۰,۳۳۸,۴۶۹	(۱۵۸,۸۲۶,۹۸۱)	۷,۶۳۹,۰۶۵,۴۵۰	۱,۴۵۰	۵,۲۶۸,۳۲۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعتی دوده قام
۰	۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷,۲۲۵,۱۲۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۱۵,۰۰۰	۰	۵,۱۱۶,۹۱۵,۰۰۰	۳,۴۰۰	۱,۵۰۴,۹۷۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی نوری
۰	۴,۵۹۳,۱۰۲,۳۹۷	(۱۵,۷۲۹,۸۰۳)	۴,۶۰۸,۸۲۲,۲۰۰	۴,۲۰۰	۱,۰۹۷,۳۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی جم
۰	۴,۱۷۲,۲۷۶,۴۲۳	(۴۵,۷۲۳,۵۷۷)	۴,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۲,۸۴۴,۴۶۸,۶۶۵	(۱۵,۵۳۱,۳۳۵)	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایران یاساتایرورابر
۵۳,۳۷۵,۶۹۶,۹۲۸	۴۰۰,۲۵۸,۰۱۲,۸۹۰	(۲,۷۷۹,۸۵۱,۲۴۲)	۴۰۴,۰۳۷,۸۶۴,۱۳۲					نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل								
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۸۷۸,۹۴۸	۲,۳۹۰	۴۰۴,۳۷,۸۶۴,۱۳۲	(۳,۷۷۹,۸۵۱,۲۴۲)	۴۰۰,۲۵۸,۰۱۲,۸۹۰	۵۳,۳۷۵,۶۹۶,۹۲۸
مجمع جهان فولاد سرجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲۷,۶۹۵,۵۶۵	۶۸	۱,۸۸۳,۳۹۸,۴۲۰	(۳,۵۷۶,۳۳۲)	۲,۱۰۰,۶۸۵,۷۲۰	۲۳,۸۵۰,۳۲۹,۳۲۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۸۰,۷۲۳,۰۸۸	-
توسعه نیشر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی سازند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۲,۵۶۲,۹۱۹	۳۰۰	۷۶۸,۸۷۵,۷۰۰	-	۷۶۸,۸۷۵,۷۰۰	۱,۴۹۷,۱۳۳,۰۱۶
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۸۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۸۰۰,۰۰۰)	۵۵۴,۸۰۰,۰۰۰	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۵,۱۷۱)	۵۵۰,۸۰۴,۸۲۹	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران نسوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
پویا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۳,۶۲۰)	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰	-
اختنان خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۳,۳۳۲)	۲۳,۸۴۶,۶۶۷	-
نفت بهران								۵,۷۲۸,۸۶۴,۶۸۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی								۹,۷۰۷,۷۴۳,۱۲۶
سیمان تهران								۲,۶۷۷,۶۹۷,۲۰۹
دوده صنعتی پارس								۲,۴۵۲,۸۳۵,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان								۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک								۹,۷۸۳,۵۴۶,۰۰۰
کربن ایران								۶,۸۸۰,۹۸۸,۴۳۱
معدنی اصلاح ایران								۹۱۴,۷۴۶,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر								۱۰,۷۰۹,۷۱۴,۳۴۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز								۶۳۲,۰۴۶,۱۶۷
بابت واریزی سپرده گذاری								-
					۳۴,۳۴۹		۳۴,۳۴۹	
					۴۱۴,۳۰۷,۶۵۸,۲۲۱	(۳,۸۱۸,۶۴۹,۶۹۸)	۴۱۰,۴۸۹,۰۰۸,۶۲۳	۱۲۸,۳۳۳,۳۴۰,۲۱۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال
سود سپرده بانکی	۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳	۹۰,۶۹۰,۸۶۹,۱۹۱
	۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳	۹۰,۶۹۰,۸۶۹,۱۹۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۱۱,۳۰۳,۵۰۵	۰	۰	۰	۲,۲۱۱,۳۰۳,۵۰۵	۲,۲۱۱,۳۰۳,۵۰۵
۴۸,۷۶۳,۴۰۵	۰	۰	۰	۴۸,۷۶۳,۴۰۵	۴۸,۷۶۳,۴۰۵
۲۷,۵۰۵,۲۹۹	۰	۰	۰	۲۷,۵۰۵,۲۹۹	۲۷,۵۰۵,۲۹۹
۱۳۹,۶۱۲,۳۶۱,۲۴۷	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	۱۳۹,۵۷۲,۰۲۸,۶۷۴	۱۳۹,۵۷۲,۰۲۸,۶۷۴
۱۴۱,۸۹۹,۹۳۳,۴۵۶	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	(۴۰,۳۳۲,۵۷۳)	۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳	۱۴۱,۸۵۹,۶۰۰,۸۸۳
				۹۰,۶۹۰,۸۶۹,۱۹۱	۹۰,۶۹۰,۸۶۹,۱۹۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۷۵۵,۸۲۲,۶۷۰	۰
سایر درآمدها	۹۷۳,۰۳۲,۹۶۶	۰
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی	۰	۶۸,۹۸۵,۵۷۵
	۲,۷۲۸,۸۵۵,۶۳۶	۶۸,۹۸۵,۵۷۵

۲۰-۱ برگشت هزینه تنزیل سود سهام و سود سپرده بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر (ثابت)
۱۳,۰۶۸,۵۸۸,۲۳۵	۷۶,۵۶۶,۴۷۷,۱۷۱	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد مدیر
.	۱۱,۹۱۴,۱۵۱,۶۷۳	متولی
۶۸۳,۷۱۸,۷۸۹	۲,۰۷۴,۰۴۳,۳۸۴	بازارگردان
۲,۶۶۸,۰۱۴,۳۱۶	۱۲,۰۵۶,۸۹۴,۵۵۸	حق الزحمه حسابرس
۹۸۸,۹۶۶,۲۸۱	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱۷,۴۰۹,۲۸۷,۶۲۱	۱۰۴,۰۹۶,۵۶۶,۷۸۶	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۱۴,۷۶۴,۸۰۵	۲۵,۸۵۶,۰۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۱,۹۹۹,۹۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۵۸	هزینه عضویت در کانون
۱۷۹,۹۹۹,۹۸۴	۶۳۱,۰۶۷,۹۵۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۱۶,۱۸۸,۷۶۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذ
.	۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۳۶۴,۵۹۶,۵۰۵	۶۳۵,۴۰۳,۴۹۵	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۸۷۰,۸۷۹,۱۱۰	۵,۷۹۵,۸۲۳,۲۹۲	هزینه کارمزد بانکی
۴۵,۵۶۱,۱۱۸	۹۰,۸۱۹,۴۷۰	
۲,۴۹۷,۸۰۱,۴۶۴	۷,۴۰۶,۶۵۹,۱۰۳	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تسهیلات دریافتی از کارگزاری
۹۵,۵۷۴,۹۱۵	۳۴,۴۵۵,۵۲۲	
۹۵,۵۷۴,۹۱۵	۳۴,۴۵۵,۵۲۲	

۲۴- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۶۰,۷۲۶,۸۴۴,۳۵۲	۹۷۶,۳۷۱,۱۴۶,۰۸۹	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۳۳,۲۴۷,۳۰۹,۲۲۸)	(۱,۴۷۷,۹۷۷,۱۳۳,۵۳۵)	تغییرات ناشی از عملکرد
(۱۰,۰۰۰)	.	
۲۷,۴۷۹,۵۳۵,۱۲۴	(۵۰۱,۶۰۵,۹۸۷,۴۴۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ایران
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		اشخاص وابسته	
تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع وابستگی	نوع واحدهای
۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	۶۰۰,۰۰۰	۰.۲٪	دارنده واحد ممتاز و مدیر ثبت	ممتاز
۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰٪	مدیر عادی	عادی
۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۶٪	دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز
۹۵۰,۰۰۰	۰.۴۵٪	۰	۰.۰٪	مدیر عادی	عادی
۰	۰.۰۰٪	۸۵,۰۷۰	۰.۰٪	مدیر سرمایه‌گذاری جدید	
۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰	۰.۰٪	مدیر سرمایه‌گذاری قدیم	عادی
۲۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۸۹,۲۹۳	۰.۰٪	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی
۲۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰٪	مدیر سرمایه‌گذاری قدیم	عادی
۰	۰.۰۰٪	۳۲,۰۱۷	۰.۰٪	مدیر سرمایه‌گذاری جدید	عادی
۳,۰۱۰,۲۰۰	۱.۴۲٪	۲,۲۰۶,۴۰۰	۰.۸۷٪	جمع	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مآخذ طلب (پدیه) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۶۵,۵۹۹,۹۵۲	طی سال	۷,۸۷۸,۵۹۴,۴۵۲	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان
		۲۵,۹۴۱,۵۱۶,۷۹۸	تسهیلات مالی دریافتی	کارگزار صندوق	
(۲۷,۲۰۳,۸۰۱,۷۱۸)	طی سال	۸۸,۴۸۰,۶۲۸,۸۴۴	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	سیدگردان آبان
(۳,۰۳۱,۰۶۲,۱۸۵)	طی سال	۱۲,۰۵۶,۸۹۴,۵۵۸	کارمزد بازارگردان	کارمزد بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان
(۸۴۳,۷۴۰,۸۷۵)	طی سال	۲۰,۷۴۰,۴۳,۳۸۴	کارمزد متولی	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	طی سال	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

پولاد		پترو آبان		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
.	۲۸۱,۱۳۴,۸۴۷,۱۵۲	۲,۲۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۵۱۱	۱,۹۹۶,۰۱۳,۱۱۰,۳۶۱	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	.	۶۹,۴۵۸,۰۱۵,۷۲۱	سرمایه‌گذاری گواهی سپرده کالایی
.	۶۹۳,۰۷۹,۰۲۰,۶۱۴	۵۸,۷۴۷,۵۹۲,۰۲۵	۲۹۷,۲۱۷,۱۳۴	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
.	۷,۹۱۴,۷۲۵,۳۰۷	۴۱,۲۳۵,۰۹۴,۸۰۴	۱۲۶,۸۰۱,۴۲۳,۲۵۴	حساب‌های دریافتی
.	۱,۹۰۴,۸۸۴,۶۲۴	۱,۵۵۹,۳۲۸,۵۶۴	۲,۶۷۴,۶۰۰,۰۸۲	سایر دارایی‌ها
.	۹۸,۰۱۱,۶۱۷	۹,۷۴۶,۳۵۹,۵۵۹	.	جاری کارگزاران
.	۹۸۴,۱۳۱,۴۸۹,۳۱۴	۲,۳۵۰,۲۸۷,۶۷۸,۴۶۳	۲,۱۹۵,۲۴۴,۳۶۶,۵۵۲	جمع دارایی‌ها
.	.	.	۳۲,۴۱۱,۶۶۵	بدهی‌ها:
.	۱۱,۵۷۵,۳۵۴,۱۹۲	۱۵,۷۰۲,۱۳۳,۸۵۵	۲۰,۲۴۵,۷۵۰,۵۸۶	جاری کارگزاران
.	.	.	۶۸,۷۸۱,۹۹۹,۰۰۰	بدهی به ارکان صندوق
.	۲,۳۶۵,۸۲۸,۱۰۶	۲,۸۳۶,۶۹۳,۱۳۳	۵,۷۴۴,۰۶۴,۸۰۷	پرداختی به سرمایه‌گذاران
.	.	.	۱۵۱,۹۷۲,۶۰۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
.	۱۳,۹۴۱,۱۸۲,۲۹۸	۱۸,۵۳۸,۸۲۶,۹۸۸	۹۴,۹۵۶,۱۹۸,۶۵۸	تسهیلات مالی دریافتی
.	۹۷۰,۱۹۰,۳۰۷,۰۱۶	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۲,۱۰۰,۲۸۸,۱۶۷,۸۹۴	جمع بدهی‌ها
				خالص دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آیان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک صنعت

	پترو آیان		پولاد	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۶۹۳,۵۸۴,۱۹۲,۳۲۶	۱۱,۳۱۳,۶۴۸,۴۶۸	.	.
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۹۲,۲۴۸,۴۴۳,۶۰۱)	(۲۳,۴۴۴,۴۸۳,۱۰۰)	(۱۰,۹۹۲,۳۴۱,۵۷۵)	.
سود سهام	۴۱۰,۴۸۹,۰۰۸,۶۲۳	۱۲۸,۳۳۳,۳۴۰,۲۱۷	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۲۸۳,۸۶۸,۱۰۳	۹۰,۶۹۰,۸۶۹,۱۹۱	۱۳۹,۵۷۵,۷۳۲,۷۸۰	.
سایر درآمدها	۲,۶۳۰,۸۴۴,۰۱۹	۶۸,۹۸۵,۵۷۵	۹۸,۰۱۱,۶۱۷	.
جمع درآمدها	۸۱۶,۷۳۹,۴۶۹,۴۷۰	۲۰۶,۹۶۲,۳۶۰,۳۵۱	۱۲۸,۶۸۱,۴۰۲,۸۲۲	.
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۹۲,۵۲۲,۴۸۲,۵۹۴)	(۱۷,۴۰۹,۲۸۷,۶۲۱)	(۱۱,۵۷۴,۰۸۴,۱۹۲)	.
سایر هزینه‌ها	(۶,۵۸۶,۱۴۸,۱۲۱)	(۲,۴۹۷,۸۰۱,۴۶۴)	(۸۲۰,۵۱۰,۹۸۲)	.
جمع هزینه‌ها	(۹۹,۱۰۸,۶۳۰,۷۱۵)	(۱۹,۹۰۷,۰۸۹,۰۸۵)	(۱۲,۳۹۴,۵۹۵,۱۷۴)	.
سود و زیان قبل از هزینه مالی	۷۱۷,۶۳۰,۸۳۸,۷۵۵	۱۸۷,۰۵۵,۲۷۱,۲۶۶	۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸	.
هزینه‌های مالی	(۳۴,۴۵۵,۵۲۲)	(۹۵,۵۷۴,۹۱۵)	.	.
سود(زیان) خالص	۷۱۷,۵۹۶,۳۸۳,۲۳۳	۱۸۶,۹۵۹,۶۹۶,۳۵۱	۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پترو آبان				پولاد			
۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ	تعداد واحدها	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی های ابتدای سال	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۷۹,۴۵۳,۰۰۵	۲,۷۹۴,۵۳۰,۰۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۷۰,۵۰۲	۳,۰۰۴,۷۰۵,۰۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۳۰,۰۰۰,۸۹۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۸,۷۳۹,۵۳۹)	(۸۸۷,۳۹۵,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۰۶,۸۷۳)	(۱,۰۸۸,۰۶۸,۷۳۰,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص	۰	۷۱۷,۵۹۶,۳۸۳,۲۳۳	۰	۱۸۶,۹۵۹,۶۹۶,۳۵۱	۰	۱۱۶,۲۸۶,۸۰۷,۶۴۸	۰
تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال	۰	(۴۴۳,۵۷۸,۲۱۶,۸۱۴)	۰	۲۷,۴۷۹,۵۲۵,۱۲۴	۰	(۵۸,۰۲۷,۷۷۰,۶۳۲)	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱۶۱,۱۸۳,۰۷۸	۲,۱۰۰,۲۸۸,۱۶۷,۸۹۴	۲۱۱,۷۳۰,۹۶۳	۲,۳۳۱,۷۴۸,۸۵۱,۴۷۵	۹۱,۱۹۳,۱۲۷	۹۷۰,۱۹۰,۳۰۷,۰۱۶	۰