

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت های مالی

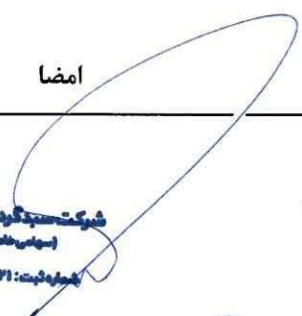
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمدرضا عربی مزرعه شاهی	



شرکت سبدگردان گندم
(سهام خاص)
شماره ثبت: ۹۶۷۸۲۱

رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(سهام خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی ها

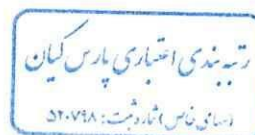
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		دارایی ها
۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	۷	حساب های دریافتنی
۴,۰۶۵,۱۱۶,۲۸۹	۸	جاری کارگزاران
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۹	سایر دارایی ها
۴,۳۰۵,۷۰۳,۶۴۱,۹۱۲		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۲۸,۱۹۱,۳۰۴,۱۳۵	۸	جاری کارگزاران
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۴,۷۲۶,۲۴۴,۵۷۶		جمع بدهی ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۷۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



شرکت سیدگردان گندم
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۶۲۷۸۲۱

[Handwritten signature]



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
		درآمدها:
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۱۵	سود سهام
۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۱۶	سود سپرده و گواهی سپرده
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۱۷	سایر درآمدها
۱۷۸,۹۵۶,۷۹۸,۶۷۳		جمع درآمدها
		هزینه ها:
۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۱۹	سایر هزینه ها
۵,۳۹۲,۸۰۱,۳۳۷		جمع هزینه ها
۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶		سود خالص

۵/۳۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

۶/۶۷٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

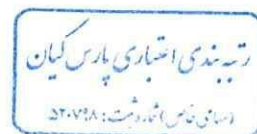
خالص دارایی های پایان دوره

ریال	تعداد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶	.		سود (زیان) خالص
۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰	.		تعدیلات
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰		



شرکت سپدگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۶۲۷۸۷۱

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ موفق به دریافت مجوز فعالیت گردیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۸۲۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۲۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود است و صندوق طی مجوز اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۳/۱۶۵۰۶۸ تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی صندوق در یوسف آباد خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی خیابان پنجاهم پلاک ۷ واحد ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان گندم مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس javanehfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای
	تملك	ممتاز تحت تملك
سیدگردان گندم	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱
محمدجواد حسینی	۸۰۰,۰۰۰	۴۰
حسن کاظم زاده	۱۸۰,۰۰۰	۹
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سیدگردان گندم به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۱۴۸۸۰۷ که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ و شماره ثبت ۶۲۷۸۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: یوسف آباد خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی خیابان پنجاهم پلاک ۷ واحد ۴

متولی: رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان مطهری خیابان عبادی خیابان منصور پلاک ۲ واحد ۳

حسابرس: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان کریمخان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه ۲

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۸ و شماره ثبت ۵۲۳۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، جهان کودک خیابان نلسون ماندلا خیابان پدیدار پلاک ۵۴ طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۳ به کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق به صورت روزانه و به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر یک و نیم درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار . ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلایغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۴/۹۶٪	۲۰۷,۹۵۴,۷۷۶,۴۷۴	۱۸۸,۱۴۷,۷۷۱,۲۳۱	محصولات شیمیایی
۲/۶۲٪	۱۰۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	انتشار، چاپ و تکثیر
۰/۸۱٪	۳۴,۰۴۰,۷۸۸,۱۱۸	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	هتل و رستوران
۸/۹۵٪	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۲۰۰	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱/۸۲٪	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۷۰,۸۹۱,۶۷۷,۵۵۸	لاستیک و پلاستیک
۱/۳۳٪	۵۵,۵۹۸,۵۳۴,۱۳۱	۵۲,۳۱۱,۷۰۷,۳۸۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۳/۱۶٪	۱۳۲,۳۳۵,۸۸۸,۴۰۰	۱۲۳,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۶۱٪	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۸	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴/۱۵٪	۱۷۴,۰۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۱۵۵,۱۳۳,۸۳۰,۷۲۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴/۱۵٪	۱۷۳,۸۸۲,۴۰۳,۱۳۳	۱۷۶,۶۹۳,۰۳۴,۷۵۳	مواد و محصولات دارویی
۱/۵۰٪	۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۵۹,۲۳۹,۳۶۰,۲۱۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲/۶۵٪	۱۱۱,۲۴۵,۵۹۶,۲۳۷	۱۱۸,۵۹۳,۲۳۱,۸۹۷	ماشین آلات و تجهیزات
۴/۸۵٪	۲۰۳,۲۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۱۹۸,۷۵۵,۱۷۶,۹۸۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶/۴۱٪	۲۶۸,۸۸۹,۵۰۸,۸۴۲	۲۲۷,۰۷۶,۶۷۱,۳۶۹	سیمان، آهک و گچ
۱/۳۳٪	۵۵,۷۰۴,۱۷۴,۱۴۳	۵۲,۳۶۱,۳۲۸,۹۵۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳/۱۸٪	۱۳۳,۳۳۶,۳۵۴,۴۱۱	۱۳۵,۱۷۳,۶۳۳,۶۳۵	خودرو و ساخت قطعات
۱۱/۷۹٪	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۳۵	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	ساخت محصولات فلزی
۱۰/۳۷٪	۴۳۵,۰۲۴,۳۴۲,۲۸۱	۴۳۳,۸۹۰,۶۱۹,۶۲۴	سرمایه گذاریها
۰/۲۴٪	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۸۰۰	۱۰,۲۳۰,۲۸۴,۸۲۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲/۶۱٪	۱۰۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱۰	۱۰۷,۸۳۸,۱۶۵,۵۴۱	سایر واسطه گریهای مالی
۲/۴۲٪	۱۰۱,۶۱۵,۲۱۲,۹۶۷	۹۵,۲۸۵,۷۸۷,۷۷۲	فلزات اساسی
۱/۳۵٪	۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۲۴۹	۴۷,۲۸۷,۲۸۳,۹۶۰	کاشی و سرامیک
۲/۹۳٪	۱۲۲,۶۹۴,۱۳۸,۴۱۸	۱۱۲,۶۴۱,۱۰۵,۹۱۱	قند و شکر
۲/۱۵٪	۸۹,۹۶۷,۸۹۵,۷۰۶	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	زراعت و خدمات وابسته
۸۶/۳۲٪	۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۳,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	درصد	ریال	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
۶/۴۱٪		۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۰٪	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵
۷/۱۵٪		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳ ساله	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
۱۳/۵۶٪		۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱			

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	هزینه تجزیل درصد	تجزیل شده ریال
۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۷۳۷,۷۰۴,۹۱۷	۱۵,۹۷۲,۷۶۱	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶
۷-۲ سود سهام دریافتنی	۳,۰۶۲,۳۵۱,۱۹۳	۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
۷-۳ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱۰,۳۹۰,۰۵۶,۱۱۰	۴۴۹,۸۵۰,۸۵۵	۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
تجزیل نشده ریال	هزینه تجزیل درصد	تجزیل شده ریال
۷۳۷,۷۰۴,۹۱۷	۲۵٪	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶
۷۳۷,۷۰۴,۹۱۷	۲۵٪	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶

سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹.۱ بانک گردشگری

۷-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
تجزیل نشده ریال	هزینه تجزیل درصد	تجزیل شده ریال
۳,۰۶۲,۳۵۱,۱۹۳	۲۵٪	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
۳,۰۶۲,۳۵۱,۱۹۳		۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹

توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان

۷-۳ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال
۱۶۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
(۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۳۷,۸۷۴,۵۴۱,۲۹۰	۹۴۰,۰۳۳,۹۴۸,۳۹۸	(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)
۰	۳۱۵,۲۰۷,۲۴۴,۱۸۶	۳۱۴,۷۹۱,۲۷۷,۸۱۲	۴۱۵,۹۶۶,۳۷۴
۰	۱۲۰,۶۶۰,۷۱۹,۵۳۲	۱۲۰,۶۵۲,۳۲۸,۰۷۱	۸,۳۹۱,۴۶۱
۰	۱,۹۸۳,۵۴۸,۷۲۰,۳۰۲	۲,۰۰۹,۵۸۰,۶۱۷,۳۲۹	(۲۶,۰۳۱,۸۹۷,۰۲۷)
۰	۱۷۳,۶۶۱,۲۳۱,۶۱۰	۱۷۰,۰۲۰,۴۷۳,۱۵۶	۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴
۰	۳,۵۳۰,۹۵۲,۴۵۶,۹۲۰	۳,۵۵۵,۰۷۸,۶۴۴,۷۶۶	(۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶)

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	۱۴,۲۹۸,۰۱۲	۹۵۲,۶۷۲,۹۸۸
۰	۱,۱۹۵,۵۷۳,۷۷۱	۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶	۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵
۰	۲,۱۶۲,۵۴۴,۷۷۱	۲۹۰,۱۹۹,۶۱۸	۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۲,۶۵۶,۳۶۶,۶۹۳	مدیر صندوق شرکت سبدگردان گندم
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۳۳۶,۸۸۵,۲۴۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰۸,۶۸۸,۵۲۵	بدهی بابت امور صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	

۱۲- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	
۴,۰۷۶,۸۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۰۹۷,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۳-۱	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵
	<u>۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵</u>

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۳,۲۰۳,۹۰۱	۱۵,۴۵۲,۲۲۵,۷۸۶	۱۳,۸۰۲,۱۱۰,۷۵۷	۱۴,۶۷۹,۵۱۶	۷۷,۲۶۱,۱۲۸	۱,۵۵۸,۱۷۴,۳۸۵
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۷۸,۱۸۴	۷,۰۲۶,۱۲۷,۱۵۰	۶,۴۷۷,۶۴۸,۵۳۹	۶,۶۷۴,۵۲۶	۳۵,۱۳۰,۶۳۷	۵۰۶,۶۷۳,۴۴۸
سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۶,۰۸۷,۴۹۰	۲,۵۹۰,۴۰۱,۶۱۳	۲,۶۷۵,۲۷۱	۱۴,۰۸۰,۴۳۸	۲۰۸,۹۳۰,۱۶۸
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۳۹,۴۶۱	۶۶۸,۸۶۳,۹۵۰	۵۷۹,۳۸۲,۵۹۷	۶۳۵,۴۱۸	۳,۳۴۴,۳۲۰	۸۵,۵۰۱,۶۱۵
افست	۲,۰۰۰	۱۸,۶۶۰,۰۰۰	۱۸,۴۸۱,۳۱۴	۱۷,۷۲۰	۹۳,۳۰۰	۶۷,۷۶۶
کویر تایر	۴,۸۲۳,۵۴۹	۳۰,۷۲۸,۵۷۶,۲۲۰	۲۹,۰۱۶,۴۳۱,۷۷۶	۲۹,۱۹۱,۸۹۴	۱۵۳,۶۴۲,۸۸۱	۱,۵۲۹,۳۰۹,۶۶۹
صنعتی مینو	۴۸۴,۴۰۹	۴,۴۵۲,۳۳۶,۰۶۰	۴,۰۸۳,۳۳۶,۹۷۴	۴,۲۲۹,۵۸۵	۲۲,۲۶۱,۱۸۰	۳۴۲,۴۰۸,۳۲۱
ماشین سازی اراک	۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۷,۲۶۹,۳۸۵	۱,۲۹۶,۴۲۹,۹۶۴	۱,۲۲۲,۸۹۵	۶,۴۳۶,۳۴۷	(۱۶۸۱۹,۸۲۱)
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۰۵,۸۵۳,۰۲۱	۲۹,۸۴۷,۶۷۲,۹۶۰	۳۰,۳۱۰,۲۹۶	۱۵۹,۵۲۹,۲۶۴	۱,۸۶۸,۳۴۰,۵۰۱
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱,۱۵۰,۴۲۸	۳,۹۷۱,۴۲۸,۶۰۰	۳,۳۷۷,۳۶۹,۰۷۱	۳,۷۷۲,۸۴۳	۱۹,۸۵۷,۱۹۳	۵۷۰,۵۳۹,۴۹۳
	<u>۱۲۸,۱۷۵,۰۱۰,۶۲۲</u>	<u>۱۲۸,۱۷۵,۰۱۰,۶۲۲</u>	<u>۱۲۰,۹۳۶,۸۳۸,۴۲۵</u>	<u>۹۳,۴۰۹,۹۶۴</u>	<u>۴۹۱,۶۳۶,۶۸۸</u>	<u>۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵</u>

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰
	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۷,۱۳۷,۲۰۷	۳۲,۲۵۴,۵۹۰	۱۶۹,۷۶۱,۰۰۰	۲,۸۳۳,۰۴۷,۲۰۳
پدیده شیمی قرن	۶,۶۶۱,۰۳۷	۸۳,۵۲۹,۴۰۳,۹۸۰	۷۳,۵۳۵,۵۹۰,۴۶۹	۷۹,۳۵۲,۹۳۴	۴۱۷,۶۴۷,۰۲۰	۹,۴۹۶,۸۱۳,۵۵۷
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۶,۳۲۶,۴۰۳	۳,۶۸۶,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۸۷,۵۹۷
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۲۰,۷۱۴,۰۲۸	۷۰,۷۹۷,۸۰۰	۳۷۲,۶۲۰,۰۰۰	(۲,۷۴۰,۱۳۱,۸۲۸)
حمل و نقل توکا	۲۱,۱۹۶,۶۰۱	۶۸,۴۶۵,۰۲۱,۲۳۰	۶۴,۵۴۵,۵۵۸,۸۰۱	۶۵,۰۴۱,۷۷۰	۳۴۲,۳۲۵,۱۰۶	۳,۵۱۲,۰۹۵,۵۵۳
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۰,۲۱۱,۸۱۶	۳۹,۲۸۸,۸۲۵,۲۰۰	۳۷,۱۴۶,۷۹۷,۳۵۳	۳۷,۳۲۴,۳۸۴	۱۹۶,۴۴۴,۱۲۶	۱,۹۰۸,۲۵۹,۳۳۷
سیحان دارو	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	۴۶,۷۰۳,۵۶۴,۰۵۰	۴۶,۵۴۳,۱۵۲,۰۰۰	۴۴,۳۶۸,۳۸۶	۲۳۳,۵۱۷,۸۲۰	(۱۱۷,۴۷۴,۱۵۶)
گروه دارویی سیحان	۲۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۲,۳۲۳,۸۱۸	۱۱,۸۱۸,۰۰۰	۶۲,۲۰۰,۰۰۰	(۹۳۶,۳۴۱,۸۱۸)
صنعتی زر ماکارون	۲۰,۷۶۵,۸۴۳	۴۲,۹۶۴,۵۲۹,۱۶۷	۴۳,۶۹۶,۹۰۴,۰۵۷	۴۰,۸۱۶,۳۰۳	۲۱۴,۸۲۲,۶۴۶	(۹۸۸,۰۱۳,۸۳۹)
سرمایه گذاری ملت	۳,۱۶۴,۵۱۰	۱۳,۳۶۳,۷۴۰,۵۷۰	۱۱,۹۳۵,۴۸۴,۸۲۵	۱۱,۷۴۵,۵۵۴	۶۱,۸۱۸,۷۰۳	۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹
کاشی صدف سرام استقلال آباده	۴۶۶,۸۱۲	۱۳,۳۹۷,۵۰۴,۴۰۰	۱۱,۰۹۳,۷۲۷,۴۸۰	۱۲,۷۲۷,۶۲۹	۶۶,۹۸۷,۵۲۲	۲,۲۲۴,۰۶۱,۷۶۹
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱,۵۵۷,۲۲۱	۳,۲۳۷,۴۶۲,۴۵۹	۲,۹۵۹,۸۷۴,۱۷۱	۳,۰۷۵,۵۸۹	۱۶,۱۸۷,۳۱۲	۲۵۸,۳۲۵,۳۸۶
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۶۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۲۹,۱۴۶,۵۵۵	۳۰,۹۵۱,۰۰۰	۱۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۳,۵۵۶,۴۸۰	۴۱,۴۰۱,۰۰۰	۲۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۷,۱۴۲,۵۲۰
فروسیلیس ایران	۴۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۲,۴۳۹,۷۸۹	۹,۰۱۳,۶۰۰	۴۷,۴۴۰,۰۰۰	۵۷۹,۱۰۶,۶۱۱
جام دارو	۳,۶۰۷,۲۹۳	۲۹,۶۵۱,۹۴۸,۴۶۰	۲۷,۱۶۲,۰۵۴,۱۱۲	۲۸,۱۶۹,۳۵۱	۱۴۸,۲۵۹,۷۴۲	۲,۳۱۳,۴۶۵,۲۵۵
توزیع دارو بخش	۱,۹۵۱,۶۴۲	۴۸,۸۸۸,۶۳۲,۱۰۰	۴۷,۳۵۳,۰۲۲,۳۰۶	۴۶,۴۴۴,۲۰۰	۲۴۴,۴۴۳,۱۶۰	۱,۲۴۴,۷۲۲,۴۳۳
سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۰,۴۰۱,۶۱۱	۲,۵۱۵,۶۰۰	۱۳,۲۴۰,۰۰۰	۴۱,۸۴۲,۷۸۹
سرمایه گذاری جامی	۵۱,۰۹۹,۹۹۹	۶۱,۷۷۹,۸۹۸,۷۹۱	۶۰,۴۸۱,۷۶۶,۴۱۸	۵۸,۶۹۰,۹۰۴	۳۰۸,۸۹۹,۴۹۴	۹۳۰,۵۴۱,۹۷۵
ایران ترانسفو	۲۰,۴۶۴,۱۶۶	۵۵,۹۲۸,۵۶۵,۶۷۸	۵۲,۳۰۸,۹۴۴,۹۸۱	۵۳,۱۳۲,۱۳۷	۲۷۹,۶۴۲,۸۲۸	۳,۲۸۶,۸۴۵,۷۳۱
		۷۱۹,۳۹۱,۳۹۶,۰۸۵	۶۸۲,۰۰۴,۹۲۲,۸۶۴	۶۸۳,۳۲۶,۷۳۱	۳,۵۹۶,۴۵۶,۴۷۹	۳۳,۰۰۶,۵۹۰,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۷۱۹,۲۹۱,۲۹۶,۰۸۵	۶۸۲,۰۰۴,۹۲۲,۸۶۴	۶۸۳,۳۲۶,۷۳۱	۳,۵۹۶,۴۵۶,۴۷۹	۳۳,۰۰۶,۵۹۰,۰۰۹
بورس کالای ایران	۳۶۰,۲۲۸۹	۲۵,۸۲۸,۴۱۲,۱۳۰	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۲۴,۵۳۶,۹۹۲	۱۲۹,۱۴۲,۰۶۱	۴,۲۰۰,۳۵۸,۱۷۴
بیمه آسیا	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۳۲,۸۳۰,۷۲۰	۱۶۶,۳۶۴,۰۰۰	۸۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۴,۲۰۵,۲۵۳
تراکتورسازی ایران	۸,۷۵۶,۷۶۶	۱۱۱,۹۱۱,۴۶۹,۴۸۰	۱۱۸,۵۹۳,۳۳۱,۸۹۷	۱۰۶,۳۱۵,۸۹۶	۵۵۹,۵۵۷,۳۴۷	(۷,۳۴۷,۶۳۵,۶۶۰)
تولیدی برنا باطری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۶,۵۱۱,۰۰۸	۱۲,۵۰۲,۰۰۰	۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۱۸۶,۹۹۲
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲,۱۶۰,۵۳۹	۳۴,۲۴۴,۵۴۳,۱۵۰	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	۳۲,۵۳۲,۳۱۶	۱۷۱,۲۲۲,۷۱۶	۲,۳۱۸,۸۶۷,۸۱۴
فرآورده های غذایی و قند تریت جام	۸,۳۹۹,۱۷۳	۶۶۶,۰۵۴,۴۴۱,۸۹۰	۵۷,۲۸۲,۲۹۸,۸۹۴	۶۳,۲۷۵,۱۷۰	۳۳۲,۰۲۷,۲۰۹	۸,۹۲۶,۸۴۰,۶۱۷
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۳۷,۹۹۴,۹۴۴	۴۱,۰۲۶,۷۰۰	۲۱۵,۹۳۰,۰۰۰	(۲۰۸,۹۵۱,۶۴۴)
قند ثابت خراسان	۱۱,۰۶۹,۹۰۷	۲۴,۲۴۳,۰۹۶,۳۳۰	۲۳,۲۲۹,۶۶۰,۴۶۲	۲۳,۰۳۰,۹۴۲	۱۲۱,۲۱۵,۴۸۲	۸۶۹,۱۸۹,۴۴۵
سرمایه گذاری مسکن	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۹,۸۸۳,۲۱۴	۷,۲۰۸,۶۰۰	۳۷,۹۴۰,۰۰۰	(۹۷,۰۳۱,۸۱۴)
شهد ایران	۷۰۹,۱۰۵	۴,۱۵۵,۳۵۵,۳۰۰	۳,۸۰۸,۵۳۹,۰۵۰	۳,۹۴۷,۵۸۸	۲۰,۷۷۶,۷۷۶	۳۲۲,۰۹۱,۸۸۶
ملی شیمی کشاورز	۳,۱۹۱,۳۶۵	۲۰,۰۴۱,۷۷۲,۳۰۰	۱۸,۴۰۷,۹۱۱,۳۸۹	۱۹,۰۳۹,۶۸۴	۱۰۰,۲۰۸,۸۶۱	۱,۵۱۴,۶۱۲,۲۶۶
صنعتی بهشهر	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	۳۷,۳۶۰,۲۲۲,۶۳۵	۴۰,۴۶۵,۳۹۹,۰۹۵	۳۵,۴۹۲,۲۱۲	۱۸۶,۸۰۱,۱۱۳	(۳,۳۲۷,۴۶۹,۷۸۵)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۰۱۹,۸۱۸	۳۷,۸۳۱,۱۹۱,۱۴۰	۳۸,۵۰۷,۱۸۸,۹۹۲	۳۵,۹۳۹,۶۳۲	۱۸۹,۱۵۵,۹۵۶	(۹۰۱,۰۹۳,۴۳۹)
ریل سیر کوثر	۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۲,۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۲,۳۱۶,۹۳۸	۲۱,۱۵۹,۸۲۵	۱۱۱,۳۶۷,۵۰۰	۱,۳۹۸,۶۵۵,۷۳۷
کشت و صنعت جوبین	۱۲,۹۹۵,۹۵۲	۴۲,۳۴۰,۸۱۱,۶۱۶	۴۳,۸۶۸,۳۲۹,۱۰۶	۴۰,۲۲۳,۷۷۱	۲۱۱,۷۰۴,۰۵۸	(۱,۷۷۹,۴۴۵,۳۱۹)
شرکت بهمن لیزینگ	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۸۸,۷۷۰,۴۰۶	۶۶,۳۹۳,۶۰۰	۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	۲,۴۸۳,۳۹۵,۹۹۴
افست	۱۱,۸۴۴,۶۴۶	۱۱۰,۶۲۸,۹۹۳,۶۴۰	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۱۰۵,۰۹۷,۵۴۴	۵۵۳,۱۴۴,۹۶۸	۵۱۹,۰۲۹,۸۰۳
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲۳,۵۱۱	۱۵۴,۰۷۶,۲۸۲,۰۷۰	۱۴۹,۹۹۶,۶۶۵,۴۳۰	۳۶۹,۷۸۳,۰۷۷	۰	۳,۷۰۹,۸۲۳,۵۶۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۷,۷۲۸,۶۳۴	۱۵,۵۴۵,۸۰۰	۸۱,۸۲۰,۰۰۰	۵۵۸,۹۰۵,۵۶۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۳۹,۸۷۷,۶۶۱	۲۰,۱۶۲,۸۰۰	۱۰۶,۱۲۰,۰۰۰	(۳۴۲,۱۶۰,۴۶۱)
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲۵,۲۳۹,۰۴۷	۴۳,۷۳۹,۲۶۸,۴۵۱	۴۴,۷۷۹,۰۲۴,۷۲۲	۴۱,۵۵۲,۳۰۵	۲۱۸,۶۹۶,۳۴۲	(۱,۳۰۰,۰۰۴,۹۱۸)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۹۱,۷۸۶	۹,۷۸۹,۴۸۳,۹۰۰	۹,۲۷۲,۳۹۰,۳۶۱	۹,۳۰۰,۰۱۰	۴۸,۹۴۷,۴۴۰	۴۵۸,۸۴۶,۲۱۰
رادیاتور ایران	۲۰۰,۱۰۵,۹۷	۸,۴۳۴,۴۵۴,۴۱۵	۷,۹۵۰,۳۵۲,۴۸۱	۸۰۰,۱۲,۷۳۲	۴۲,۱۷۲,۳۷۲	۴۳۲,۹۱۶,۹۳۰
تولیدی چدن سازان	۵۳,۴۶۶,۷۶۰	۱۱۶,۸۳۴,۸۷۰,۶۰۰	۱۰۰,۵۴۶,۳۲۴,۴۷۰	۱۱۰,۹۸۳,۶۲۷	۵۸۴,۱۲۴,۳۵۳	۱۵,۵۸۳,۴۳۸,۱۵۰
کویر تایر	۵,۱۷۶,۴۵۱	۳۳,۶۴۶,۹۳۱,۵۰۰	۳۱,۱۳۹,۳۴۱,۰۲۴	۳۱,۹۶۴,۵۸۵	۱۶۸,۲۳۴,۶۵۸	۲,۳۰۷,۳۹۱,۲۳۴
صنعتی مینو	۶۶۶,۳۹۱	۵,۹۷۰,۸۶۳,۳۶۰	۵,۶۱۷,۳۵۸,۴۹۳	۵,۶۷۲,۳۲۰	۲۹,۸۵۴,۳۱۷	۳۱۷,۹۷۸,۲۳۰
پخش البرز	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۹۳,۴۰۱,۸۹۵	۵۴,۰۷۰,۲۰۰	۲۸۴,۵۸۰,۰۰۰	(۳,۰۱۶,۰۵۲,۰۹۵)
دانش بنیان پویا نیرو	۱۸۸	۲,۷۵۹,۸۴۰	۲,۷۶۲,۳۹۹	۲,۶۲۲	۱۳,۷۹۹	(۱۸,۹۸۰)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۶,۷۲۹,۱۴۸	۲۷۰,۴۹۸,۹۷۷,۷۶۰	۲۲۷,۰۰۷,۶۷۱,۳۶۹	۲۵۶,۹۷۴,۰۲۹	۱,۳۵۲,۴۹۴,۸۸۹	۴۱,۸۱۲,۸۲۷,۴۷۳
		۲,۳۰۳,۱۸۵,۹۹۷,۴۹۲	۲,۱۶۷,۱۶۶,۷۰۴,۳۵۱	۲,۴۱۱,۴۳۷,۳۱۰	۱۰,۷۴۵,۵۴۸,۵۷۶	۱۲۲,۸۶۲,۳۰۷,۲۳۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۳۰۳,۱۸۵,۹۹۷,۴۹۲	۲,۱۶۷,۱۶۶,۷۰۴,۳۵۱	۲,۴۱۱,۴۳۷,۳۱۰	۱۰,۷۴۵,۵۴۸,۵۷۶	۱۲۲,۸۶۲,۳۰۷,۲۳۱
پگاه آذربایجان غربی	۸,۶۳۲,۸۷۳	۶۱,۸۹۷,۶۹۹,۴۱۰	۵۵,۳۴۴,۲۵۳,۸۶۶	۵۸,۸۰۲,۸۱۴	۳۰۹,۴۸۸,۴۹۷	۶,۱۸۵,۰۵۴,۲۳۳
ح. داروسازی تولید دارو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۱,۱۳۴,۷۳۴	۹,۴۷۶,۳۵۰	۴۹,۸۷۵,۰۰۰	۴,۵۱۴,۰۱۶
ماشین سازی اراک	۲۱۵,۴۸۶,۷۹۴	۳۵۱,۲۴۳,۴۷۴,۲۲۰	۳۴۹,۲۰۴,۴۲۰,۷۷۶	۳۳۳,۶۸۱,۳۰۱	۱,۷۵۶,۲۱۷,۳۷۱	(۵۰,۸۴۵,۲۳۸)
بانک سینا	۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۳۶,۴۷۱,۶۰۰	۶۶۵,۶۴۰,۰۰۰	۹,۱۴۱,۴۶۹,۹۸۲
صنایع خاک چینی ایران	۴۰۵,۲۵۷	۸,۱۲۵,۴۰۲,۸۵۰	۷,۳۱۶,۸۵۷,۹۵۹	۷,۷۱۹,۱۳۳	۴۰,۶۲۷,۰۱۴	۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴
کلر پارس	۴۴۵,۰۰۰	۲۳,۲۰۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۸,۶۴۲,۲۴۶	۲۲,۰۴۶,۴۱۲	۱۱۶,۰۳۳,۷۵۰	۳,۰۷۰,۰۲۷,۵۹۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسینان	۳,۱۹۹,۹۴۹	۲۲,۲۸۱,۲۴۴,۸۸۷	۲۳,۳۵۹,۱۲۵,۵۳۸	۲۱,۱۶۷,۱۸۳	۱۱۱,۴۰۶,۲۲۴	(۱,۲۱۰,۴۵۴,۰۵۸)
صنعتی دوده فام	۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۸,۷۰۷,۰۶۲	۶,۳۴۲,۲۰۰	۲۳,۳۸۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۵۷۰,۷۳۸
تولید خاک نسوز استقلال آباده	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۶,۳۷۵,۹۷۹	۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۶۷۴,۰۲۱
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۵,۶۳۲,۳۳۶	۱۵,۹۸۵,۲۷۰	۸۴,۱۳۳,۰۰۰	۷۵۰,۷۸۹,۳۹۴
صنعت غذایی کورش	۴,۰۸۱,۷۵۵	۳۵,۷۵۶,۱۷۳,۸۰۰	۳۳,۵۸۵,۳۹۱,۵۴۸	۳۳,۹۶۸,۳۶۵	۱۷۸,۷۸۰,۸۶۹	۱,۹۵۸,۱۳۳,۰۱۸
ریل گردش ایرانیان	۱۸,۶۱۳,۲۲۲	۴۲,۶۴۲,۸۹۱,۶۰۲	۴۱,۹۶۱,۳۳۱,۶۵۲	۴۰,۵۱۰,۷۴۷	۲۱۴,۲۱۴,۴۵۸	۴۲۷,۸۳۴,۷۴۵
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۰,۰۱۷,۱۴۲	۶,۷۵۸,۳۰۰	۳۵,۵۷۰,۰۰۰	۵۸۱,۶۵۴,۵۵۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۵۳,۶۳۳	۴۸۸,۶۸۰	۲,۵۷۲,۰۰۰	۱۱,۲۸۵,۶۸۷
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۴,۸۱۱,۵۸۸	۲۲,۳۶۳,۰۰۰	۱۱۷,۷۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۸۷۴,۵۸۸)
تولیدی و صنعتی آبگینه	۱,۲۵۱,۷۳۰	۲۶,۹۱۲,۱۹۵,۰۰۰	۲۴,۷۸۸,۰۹۵,۰۱۷	۲۵,۵۶۶,۵۸۵	۱۳۴,۵۶۰,۹۷۵	۱,۹۶۳,۹۷۲,۴۲۳
فولاد هرمزگان جنوب	۳۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۵,۵۳۱,۱۲۱	۱۰,۲۲۹,۲۲۰	۵۳,۸۳۸,۰۰۰	۶۳۸,۰۰۱,۶۵۹
ویتانا	۵۳,۵۵۹,۵۵۷	۱۳۶,۰۹۴,۸۳۴,۳۳۷	۱۳۳,۹۲۳,۵۱۵,۲۴۴	۱۲۹,۲۹۰,۰۹۳	۶۸۰,۴۷۴,۱۷۲	۱,۳۶۱,۵۵۴,۸۲۹
آریان کیمیا تک	۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷,۳۹۹,۹۹۶,۲۶۰	۳۲,۰۰۹,۶۷۷,۴۴۰	۳۵,۵۲۹,۹۹۶	۱۸۶,۹۹۹,۹۸۱	۵,۱۶۷,۷۸۸,۸۴۲
لیزینگ ایران	۲۷,۴۱۶,۱۵۶	۴۰,۴۱۵,۹۹۱,۶۶۰	۴۰,۸۴۹,۳۹۵,۱۲۵	۳۸,۳۹۵,۱۹۲	۲۰۲,۰۷۹,۹۵۸	(۶۷۳,۸۷۸,۶۲۵)
ریل پرداز نو آفرین	۳۵,۷۴۵,۷۷۵	۴۸,۸۲۸,۷۲۸,۶۵۰	۴۸,۱۴۶,۸۴۴,۰۵۵	۴۶,۳۸۷,۲۹۲	۲۴۴,۱۴۳,۶۴۳	۳۹۱,۳۵۳,۶۶۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۲۶,۰۲۵,۷۴۳	۴۸,۴۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۰,۵۲۴,۲۵۷
کشت و صنعت شریف آباد	۲۵۵,۸۴۵	۱,۷۶۲,۷۷۲,۰۵۰	۱,۵۴۸,۸۲۳,۹۴۶	۱,۶۷۴,۶۳۳	۸,۸۱۳,۸۶۰	۲۰۳,۳۳۹,۶۱۰
نورد آلومینیوم	۴,۱۳۰,۹۹۹	۳۱,۱۸۹,۰۴۲,۴۵۰	۳۰,۴۷۴,۹۸۷,۳۱۹	۲۹,۶۲۹,۵۹۰	۱۵۵,۹۴۵,۲۱۲	۵۲۸,۴۸۰,۳۲۸
توسعه فن افزار توسن	۲,۳۹۵,۶۶۲	۱۲,۰۷۵,۱۸۲,۱۲۰	۱۲,۹۱۳,۳۳۴,۴۷۴	۱۱,۴۷۱,۴۲۳	۶۰,۳۷۵,۹۱۱	(۹۰۹,۹۹۹,۶۸۸)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۶,۰۵۶,۱۱۸	۳۶,۱۱۵,۲۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲۶,۲۵۱,۳۱۸)
ایران تایر	۹,۴۲۰,۰۷۵	۲۶,۸۴۷,۲۱۳,۷۵۰	۲۴,۰۴۴,۶۰۷,۹۰۰	۲۵,۵۰۴,۸۵۳	۱۳۴,۲۳۶,۰۶۹	۲,۶۴۲,۸۶۴,۹۲۸
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱,۴۴۹,۵۷۲	۴,۸۸۵,۰۵۷,۶۴۰	۴,۲۵۵,۴۵۵,۰۸۵	۴,۶۴۰,۸۰۵	۲۴,۴۲۵,۲۸۸	۶۰۰,۵۳۶,۴۶۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۳,۲۵۵,۵۰۸	۱۰۸,۹۰۵,۵۴۳,۹۶۴	۱۱۲,۵۳۲,۳۶۳,۰۹۹	۱۰۳,۳۶۰,۲۶۷	۵۴۴,۵۲۷,۷۲۰	(۳,۲۷۴,۸۰۷,۱۲۲)
		۳,۶۴۲,۲۱۳,۷۹۲,۱۴۲	۳,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	۳,۶۸۳,۵۱۳,۷۱۴	۱۷,۴۴۰,۶۸۷,۵۴۸	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۵- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
			ریال	ریال	ریال
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی یارسیان	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳,۱۹۹,۹۴۹	۹۵۷	۳,۰۶۲,۳۵۱,۱۹۳	(۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴)
				۵,۶۶۲,۳۵۱,۱۹۳	(۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴)
				۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	

۱۶- سود سپرده های بانکی

سود سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۱۶-۱	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷
	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷

سود صندوق سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۴۸,۹۹۶۷,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۰	۰	۹۸۶,۳۰۹,۵۰۷
سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۰	(۱۵,۹۷۳,۷۶۱)	۸,۱۱۸,۹۹۳,۴۳۰
			(۱۵,۹۷۳,۷۶۱)	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷
				۹,۱۲۱,۲۷۴,۶۹۸

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۱۷-۱	تعديل کارمزد کارگزاری
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲		

۱۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳	مدیر
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	متولی
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	بازارگردان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	حسابرس
۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	

۱۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۴,۲۹۸,۰۱۲	هزینه تاسیس
۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	هزینه نرم افزار
۲۴,۴۵۵,۲۹۹	هزینه اعتبارات کارگزاری
۱۹,۱۰۵,۵۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	هزینه تصفیه
۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۰- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۱۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰</u>	

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۲۶٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان گندم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰/۲۰٪	۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد جواد حسینی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲/۵۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد جواد حسینی	ضامن نقدشوندگی/مدیر ثبت
۰/۰۵٪	۱۸۰,۰۰۰	ممتاز	هیئت مدیره مدیر صندوق	حسن کاظم زاده	ضامن نقدشوندگی/مدیر ثبت
۰/۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر صندوق	ساناز صمدی ارضین	ضامن و اشخاص وابسته
۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر صندوق	مجید حصاری	ضامن و اشخاص وابسته
<u>۳/۰۴٪</u>	<u>۱۲,۱۱۰,۰۰۰</u>				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماتده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	تاریخ معامله	ریال			
(۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳)	طی دوره مالی	۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان گندم
(۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴)	طی دوره مالی	۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	کارمزد ارکان	متولی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۲,۲۱۷,۳۱۹,۴۹۷)	طی دوره مالی	۲,۲۱۷,۳۱۹,۴۹۷	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
<u>(۵,۴۲۶,۳۴۷,۳۷۴)</u>		<u>۵,۴۲۶,۳۴۷,۳۷۴</u>			