

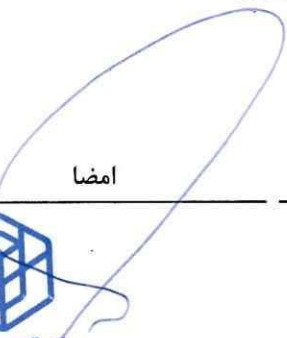
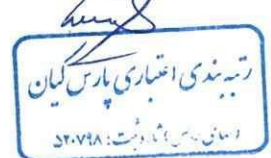


به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۸-۲۰	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 ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ 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	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	 

صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

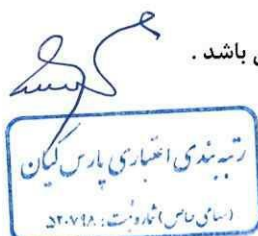
صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۶,۹۲۹,۵۷۲,۷۶۴,۷۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۷۶,۷۱۴,۱۵۴,۸۱۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	۸۱,۳۰۹,۰۲۰,۴۷۹	۷	حساب های دریافتنی
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۹۰۵,۰۱۲,۹۴۸	۸	سایر دارایی ها
۴,۳۰۱,۶۳۸,۵۲۵,۶۲۳	۷,۱۸۸,۵۰۰,۹۵۳,۰۰۳		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶	۱۴,۰۱۰,۲۹۵,۱۹۸	۹	جاری کارگزاران
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۴۵,۱۱۷,۱۹۲,۱۰۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۱,۸۵۳,۴۸۹,۷۴۱	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰,۶۶۱,۱۲۸,۲۸۷	۶۰,۹۸۰,۹۷۷,۰۳۹		جمع بدهی ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۷,۱۲۷,۵۱۹,۹۷۵,۹۶۴	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۷۱۵	۱۰,۱۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد .



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۵۱,۳۰۹,۶۴۷,۰۱۵
سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)
سود سهام	۱۵	۱۰۱,۴۵۷,۴۷۵,۷۲۲
سود سپرده ها و گواهی سپرده ها	۱۶	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸
سایر درآمدها	۱۷	۱,۶۱۹,۸۰۸,۱۵۰
جمع درآمدها		۱۷۸,۹۵۶,۷۹۸,۶۷۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۴۳,۴۰۵,۳۴۶,۳۸۲)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲,۶۰۸,۶۶۱,۶۱۳)
جمع هزینه ها		(۴۶,۰۱۴,۰۰۷,۹۹۵)
سود خالص		۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

-۸/۴۱٪

۵/۳۷٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

-۲/۸۶٪

۶/۶۷٪

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
		۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶		۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶
	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰			
	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰			
	(۷۸,۹۳۰,۰۰۰)			
	(۷۸۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
	(۱۲,۴۰۰,۰۰۰)			
	(۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
	۰			
	(۶۵۹,۶۸۷,۵۹۱,۳۷۲)			
	۰			
	۴۵۵,۵۳۰,۱۷۰,۰۰۰			
	۰			
	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰			
	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰			
	۷,۱۲۷,۵۱۹,۹۷۵,۹۶۴			
	۷۰۴,۶۷۰,۰۰۰			

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

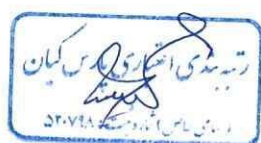
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

۲۰



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۲۲/۱۶۵۰۶۸ 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 سبدگردان گندم مطابق با ماده ... 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سیدگردان گندم	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱
محمدجواد حسینی	۸۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰
حسن کاظم زاده	۱۸۰,۰۰۰	۹	۱۸۰,۰۰۰	۹
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	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
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

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 بازخرید 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 زمانبندی پرداخت سود 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 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.



۴-۳. 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 یا 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 ارایه 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 به علاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه صندوق -های سرما یه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه پنج درصد (۰/۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه 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.

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 حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها 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 دارایی 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- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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.

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 آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمد های صندوق سرمایه در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها؛ از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷، معاف می باشد. و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمد های ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۳۴۶,۲۹۱,۹۷۶,۲۰۳	۲۸۸,۶۰۲,۷۲۲,۱۷۶	۴/۰۲٪	۹۵,۲۸۵,۷۸۷,۷۷۲	۱۰۱,۶۱۵,۲۱۲,۹۶۷	۲/۳۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۳۲۳,۵۷۸,۱۱۳,۴۸۶	۲۸۷,۵۳۹,۶۲۴,۰۴۵	۴/۰۰٪	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	۸۹,۹۶۷,۸۹۵,۷۰۶	۲/۰۸٪
انتشار، چاپ و تکثیر	۱۵۴,۶۹۸,۷۲۱,۷۲۶	۱۳۷,۵۲۸,۱۰۰,۳۸۵	۱/۹۱٪	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۱۰۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۲/۵۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۹۰,۱۹۷,۹۵۰,۳۸۰	۶۷۳,۳۰۴,۲۵۷,۳۲۲	۹/۳۷٪	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۲۰۰	۸/۶۹٪
مواد و محصولات دارویی	۷۱۸,۱۶۳,۶۶۲,۶۱۵	۵۴۹,۵۷۸,۰۵۶,۲۱۸	۷/۶۵٪	۱۷۶,۶۹۳,۰۳۴,۷۵۳	۱۷۳,۸۸۲,۴۰۳,۱۳۳	۴/۰۳٪
لاستیک و پلاستیک	۳۲۰,۸۵۳,۸۴۴,۰۹۴	۱۹۵,۴۶۸,۰۸۰,۳۸۰	۲/۷۲٪	۷۰,۸۹۱,۶۷۷,۵۵۸	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۱/۷۷٪
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۴۴۸,۶۳۴,۲۳۵,۲۸۷	۴۰۱,۶۰۳,۱۹۶,۹۶۷	۵/۵۹٪	۵۲,۳۱۱,۷۰۷,۳۸۰	۵۵,۵۹۸,۵۳۴,۱۳۱	۱/۲۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۳۹,۵۴۷,۰۲۶,۸۷۱	۱۹۷,۶۵۳,۹۲۳,۶۵۰	۲/۷۵٪	۱۳۵,۱۷۳,۶۳۳,۶۳۵	۱۳۳,۳۳۶,۳۵۴,۴۱۱	۳/۰۹٪
باتکها و موسسات اعتباری	۲۰۹,۴۵۲,۹۴۰,۳۶۹	۲۱۱,۳۸۱,۹۱۱,۷۳۴	۲/۹۴٪	۱۲۴,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۳۲,۳۳۵,۸۸۸,۴۰۰	۳/۰۶٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۲۲,۷۷۴,۳۴۰,۲۲۰	۰/۳۳٪	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۸	۰/۵۹٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۲۵۷,۷۸۷,۵۷۹,۸۱۶	۲۴۹,۸۹۵,۵۳۳,۵۱۵	۳/۴۸٪	۱۵۵,۱۳۳,۸۳۰,۷۲۰	۱۷۴,۰۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۴/۰۳٪
محصولات شیمیایی	۵۴۲,۴۲۴,۱۴۶,۱۱۹	۴۷۷,۰۹۲,۲۹۸,۸۰۷	۶/۶۴٪	۱۸۸,۱۴۷,۷۷۱,۳۳۱	۲۰۷,۹۵۴,۷۷۶,۴۷۴	۴/۸۱٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۶۲,۲۶۵,۷۶۶,۱۵۹	۷۰,۸۲۲,۲۹۷,۶۹۷	۰/۹۹٪	۵۹,۳۳۹,۳۶۰,۲۱۷	۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۱/۴۵٪
ماشین آلات و تجهیزات	۷۴,۶۸۲,۴۲۵,۷۲۲	۷۱,۱۵۵,۲۰۲,۵۹۴	۰/۹۹٪	۱۱۸,۵۹۳,۲۳۱,۸۹۷	۱۱۱,۲۴۵,۵۹۶,۲۳۷	۲/۵۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۷۱,۰۳۴,۹۷۸,۷۵۱	۳۲۸,۴۷۷,۳۳۱,۳۰۲	۴/۵۷٪	۱۹۸,۷۵۵,۱۷۶,۹۸۴	۲۰۳,۲۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۴/۷۰٪
سیمان، آهک و گچ	۵۴۷,۶۸۵,۲۰۴,۳۱۶	۶۲۷,۵۷۰,۶۷۸,۴۴۸	۸/۷۳٪	۲۲۷,۰۷۶,۶۷۱,۳۶۹	۲۶۸,۸۸۹,۵۰۸,۸۴۲	۶/۲۳٪
قند و شکر	۲۲۵,۲۷۷,۲۰۱,۹۱۸	۲۱۱,۸۵۶,۱۱۱,۷۷۹	۲/۹۵٪	۱۱۲,۶۴۱,۱۰۵,۹۱۱	۱۲۲,۶۹۴,۱۳۸,۴۱۸	۲/۸۴٪
عرشه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴,۹۳۲,۶۴۵,۰۰۸	۱۳,۶۶۰,۱۳۵,۶۹۵	۰/۱۹٪	.	.	.
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۰,۳۷۶,۴۵۵,۰۵۲	۲۳,۵۹۵,۲۵۹,۱۵۷	۰/۳۳٪	۵۲,۳۶۱,۳۲۸,۹۵۵	۵۵,۷۰۴,۱۷۴,۱۴۳	۱/۲۹٪
ساخت محصولات فلزی	۸۸۱,۷۶۷,۰۵۴,۵۸۴	۷۰۵,۳۷۷,۲۲۸,۲۲۵	۹/۸۱٪	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۳۵	۱۱/۴۵٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۳,۶۳۹,۰۲۲,۶۲۳	۴۶,۰۸۴,۱۵۸,۰۰۰	۰/۶۴٪	.	.	.
سرمایه گذاریها	۹۰۹,۰۴۱,۵۵۶,۹۸۹	۸۳۷,۳۶۰,۲۱۳,۸۸۷	۱۱/۶۵٪	۴۳۳,۸۹۰,۶۱۹,۶۲۴	۴۳۵,۰۲۴,۳۴۲,۲۸۱	۱۰/۰۷٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷,۶۳۹,۸۸۳,۲۱۴	۵,۵۸۸,۹۴۶,۷۲۰	۰/۰۸٪	۱۰,۳۳۰,۳۸۴,۸۲۵	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۸۰۰	۰/۲۴٪
سایر واسطه گریهای مالی	۲۱۱,۷۷۶,۴۷۵,۹۳۵	۱۸۹,۷۰۰,۷۲۳,۵۳۰	۲/۶۴٪	۱۰۷,۸۳۸,۱۶۵,۵۴۱	۱۰۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱۰	۲/۵۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۸۰۴,۱۲۹,۴۵۰	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۰/۰۳٪	.	.	.
هتل و رستوران	۳۸,۶۴۲,۹۹۸,۹۰۳	۳۳,۱۵۱,۵۷۵,۰۲۵	۰/۴۶٪	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	۳۴,۰۴۰,۷۸۸,۱۱۸	۰/۷۹٪
استخراج سایر معادن	۱۴,۰۵۴,۷۵۰,۱۳۶	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰/۲۰٪	.	.	.
منوجات	۶۸۸,۱۰۶,۱۹۱	۱,۰۴۵,۷۵۷,۹۹۵	۰/۰۳٪	.	.	.
کانی و سرامیک	۶۲,۳۴۱,۳۴۱,۰۸۰	۵۵,۸۴۰,۲۱۸,۹۴۱	۰/۷۸٪	۴۷,۲۸۷,۲۸۳,۹۶۰	۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۲۴۹	۱/۳۱٪
	۷,۷۷۰,۷۳۷,۴۶۷,۹۰۱	۶,۹۲۹,۵۷۲,۷۶۴,۷۵۷	۹۶/۴۰٪	۳,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۸۳/۷۹٪



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۷۶,۷۱۴,۱۵۴,۸۱۹	۶-۱
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۷۶,۷۱۴,۱۵۴,۸۱۹	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۶/۴۱٪	۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۰/۱۰٪	۷,۳۱۴,۱۵۴,۸۱۹	۰/۰۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵
۷/۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۳۶٪	۱۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۲۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۶
۱۳/۵۶٪	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۲/۴۶٪	۱۷۶,۷۱۴,۱۵۴,۸۱۹		

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱,۷۲۹,۹۹۹,۱۴۸,۹۶۷ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۲,۱۷۲,۹۹۹,۱۴۸,۳۳۳ بانک گردشگری



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۷-۱	۱۷,۹۳۰,۵۴۸,۳۹۲	۳۰	۷۳,۷۹۳,۲۸۴	۱۷,۸۵۶,۷۵۵,۱۰۸	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	
۷-۲	۶۵,۹۰۱,۲۱۵,۲۶۸	۲۵	۲,۴۴۸,۹۴۹,۸۹۷	۶۳,۴۵۲,۲۶۵,۳۷۱	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	
۷-۳	.	.	.	.	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۸۳,۸۳۱,۷۶۳,۶۶۰		۷۵,۲۴۲,۲۳۳,۱۸۱	۸۱,۳۰۹,۰۲۰,۴۷۹	۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	

(مبالغ به ریال)

۷-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

تجزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۹۳۰,۵۴۸,۳۹۲	۳۰٪	۷۳,۷۹۳,۲۸۴	۱۷,۸۵۶,۷۵۵,۱۰۸	.	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶
.	۳۰٪	.	.	.	.
۱۷,۹۳۰,۵۴۸,۳۹۲		۱۷,۸۵۶,۷۵۵,۱۰۸	.	.	.

سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۲ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری

۷-۲- سود سهام دریافتی

تجزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۲۴,۳۳۶,۵۰۰	۲۵/۰۰٪	۱۲۶,۹۵۲,۸۱۳	۱۰,۳۹۷,۲۸۳,۶۸۷	.	.
۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۲۵/۰۰٪	۷۳,۵۳۳,۳۸۸	۴۹۲,۵۵۲,۳۱۲	.	.
۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵	۲۵/۰۰٪	۳۸۳,۰۱۴,۱۲۱	۹,۶۴۱,۳۸۹,۹۵۴	.	.
۳,۰۶۲,۳۵۱,۱۹۳	۲۵/۰۰٪	۵۷,۶۲۴,۸۸۸	۳,۰۰۴,۷۲۶,۳۰۵	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	
۱,۱۲۷,۸۳۱,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۶۹,۴۳۱,۲۱۹	۱,۰۷۸,۳۹۹,۷۸۱	.	.
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۹۰,۳۲۰,۹۷۹	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	.	.
۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۱۳,۷۴۶,۷۳۶	۲۷۸,۷۵۳,۳۶۴	.	.
۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰	۲۵/۰۰٪	۲۶۹,۰۴۶,۲۳۳	۴,۷۹۰,۳۳۵,۳۶۷	.	.
۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۲۵/۰۰٪	۲۳۲,۲۴۰,۲۲۵	۱,۶۸۷,۰۶۴,۳۲۵	.	.
۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۱۷,۳۰۰,۴۰۱	۶۶۴,۶۹۹,۵۹۹	.	.
۱۰,۹۷۷,۵۸۲,۱۱۰	۲۵/۰۰٪	۱۸۰,۰۹۳,۹۷۵	۱۰,۵۱۷,۴۸۸,۱۳۵	.	.
۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۲۵/۰۰٪	۵۶۳,۰۳۴,۵۸۷	۱۰,۲۷۵,۳۸۱,۲۱۳	.	.
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۰٪	۸۷۱,۲۸۷	۲۳,۱۲۸,۷۱۳	.	.
۸,۱۳۳,۹۹۱,۷۸۰	۲۵/۰۰٪	۳۰۰,۰۹۴,۶۸۳	۷,۸۳۳,۸۹۷,۰۹۷	.	.
۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۲۵/۰۰٪	۷۳,۶۲۴,۳۶۲	۱,۷۱۰,۱۸۶,۵۹۸	.	.
۶۵,۹۰۱,۲۱۵,۲۶۸		۲,۴۴۸,۹۴۹,۸۹۷	۶۳,۴۵۲,۲۶۵,۳۷۱	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	

(مبالغ به ریال)

۷-۳- حساب های دریافتی از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۶۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
(۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.

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

۸- سایر دارایی ها

ج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

(مبالغ به ریال)

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۲,۶۷۲,۹۸۸	.	۴۷,۶۶۰,۰۴۰	۹۰۵,۰۱۲,۹۴۸
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	.	۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	.
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۷,۳۳۳,۲۰۵	۹۰۵,۰۱۲,۹۴۸

(مبالغ به ریال)

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)	۲,۸۳۶,۴۸۱,۸۴۹,۰۱۹	۲,۸۴۸,۳۵۶,۰۷۲,۴۸۲	(۱۴,۰۳۳,۶۳۰,۵۷۱)
۴۱۵,۹۶۶,۳۷۴	۴۶۲,۷۰۵,۶۶۶,۴۴۴	۴۶۳,۱۲۱,۶۳۰,۷۳۳	۲,۳۸۵
۸,۳۹۱,۴۶۱	۲۳۷,۹۴۶,۵۰۰,۹۵۹	۲۳۷,۹۵۴,۸۸۲,۱۹۱	۱۰,۲۲۹
(۲۶,۰۳۱,۹۷۷,۰۳۷)	۲,۱۸۱,۹۴۵,۷۲۶,۷۰۴	۲,۱۵۵,۸۹۵,۱۱۵,۱۵۸	۱۸,۷۱۴,۵۳۰
۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴	۱۹۵,۶۹۰,۱۷۷,۰۰۴	۱۹۹,۳۴۰,۹۰۵,۷۷۲	(۳۱۴)
.	۲۴۵,۹۹۱,۰۰۳,۹۲۲	۲۴۵,۹۸۶,۲۹۵,۲۶۹	۴,۶۰۸,۶۵۳
(۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶)	۶,۱۶۰,۷۶۰,۸۹۴,۲۵۳	۶,۱۵۰,۶۴۵,۰۰۱,۶۰۵	(۱۴,۰۱۰,۲۹۵,۱۹۸)

کارگزاری حافظ
کارگزاری کارآمد
کارگزاری راهین
کارگزاری یزدان
کارگزاری هارمز
کارآمد - بورس کالا



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲,۶۵۶,۳۶۶,۶۹۳	۲۵,۹۹۹,۶۴۲,۸۳۳	مدیر صندوق شرکت سبدگردان گندم
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰	متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۱۰۸,۱۹۶,۶۱۵	حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۱۸,۶۱۵,۹۱۰,۰۹۲	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۴۵,۱۱۷,۱۹۲,۱۰۰	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	.	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۳۳۶,۸۸۵,۲۴۶	۳۳۶,۸۸۵,۲۴۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۷۱۸,۲۷۴,۸۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	۵۹۰,۹۵۷,۰۸۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰۸,۶۸۸,۵۲۵	۱۰۸,۶۸۸,۵۲۵	بدهی بابت امور صندوق
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	۹۸,۶۸۴,۰۰۰	سایر پرداختنی
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۱,۸۵۳,۴۸۹,۷۴۱	

۱۲- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	
۷,۱۰۷,۲۸۹,۹۷۵,۹۶۴	۷۰۲,۶۷۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۱۲۷,۵۱۹,۹۷۵,۹۶۴	۷۰۴,۶۷۰,۰۰۰	



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

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۳۳۵,۷۹۱,۹۶۰,۲۲۹	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس
*	*	۱۳-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
*	*	۱۳-۳	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۳۳۵,۷۹۱,۹۶۰,۲۲۹		

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:

(مبالغ به ریال)		نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۱	۲,۳۷۲,۵۵۷,۹۰۰	۱,۸۰۴,۱۴۳,۸۸۱	۲,۲۵۳,۹۰۳	۱۱,۸۶۳,۷۹۱	۵۵۴,۲۹۷,۳۲۵	*
		سیمان کردستان	۴,۲۴۲,۳۴۷	۴۷,۹۸۰,۵۶۸,۶۸۰	۴۳,۰۵۱,۳۳۷,۷۵۵	۴۵,۵۸۰,۱۹۸	۲۳۹,۹۰۲,۸۳۸	۴,۶۴۳,۷۴۷,۸۸۹	*
		پدیده شیمی قرن	۶,۶۶۱,۰۳۷	۸۷,۸۳۴,۷۱۳,۷۰۰	۸۳,۰۳۲,۴۰۴,۰۳۶	۸۳,۴۴۰,۶۵۷	۴۳۹,۱۷۳,۵۶۶	۴,۲۷۹,۶۹۵,۴۵۱	*
۱,۵۵۸,۱۷۴,۳۸۵	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰	۳,۸۴۱,۶۸۳	۲۰,۲۱۹,۵۰۰	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷	۱,۵۵۸,۱۷۴,۳۸۵
*	۴,۷۶۳,۹۱۴,۷۲۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۳۰,۷۵۰	۱۸,۸۰۱,۱۸۶,۳۰۰	۱۳,۹۲۵,۴۰۴,۸۷۷	۱۷,۸۶۰,۷۶۶	۹۴,۰۰۵,۹۳۶	۴,۷۶۳,۹۱۴,۷۲۱	*
*	۴۰,۸۹۰,۷۲۱	ایمن خودرو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۱,۴۷۹,۲۴۱	۲,۱۹۷,۱۹۲,۲۶۶	۲,۱۳۸,۸۵۸	۱۱,۲۵۷,۳۹۶	۴۰,۸۹۰,۷۲۱	*
*	(۴۱۵,۰۸۶,۰۸۲)	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱,۵۰۴,۰۰۳	۲,۷۰۹,۲۵۱,۵۶۸	۳,۱۰۸,۲۱۷,۵۶۰	۲,۵۷۳,۷۴۲	۱۳,۵۴۶,۲۵۸	(۴۱۵,۰۸۶,۰۸۲)	*
*	(۱,۳۱۴)	کارخانجات قند قزوین	۲۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۵۷۲	۱۱۷	۶۲۵	(۱,۳۱۴)	*
*	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۸,۳۰۰,۱۰۰	۴۳,۳۲۰,۶۹۹,۰۰۰	۴۲,۷۵۶,۹۸۷	۲۲۵,۰۴۱,۴۹۹	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴	*
*	۳,۱۲۲,۲۹۹,۰۳۲	توزیع دارو پخش	۱,۷۷۴,۲۱۹	۵۴,۳۸۵,۹۴۱,۳۰۰	۵۰,۹۴۰,۰۴۵,۹۹۸	۵۱,۶۶۶,۴۶۵	۲۷۱,۹۲۹,۷۰۵	۳,۱۲۲,۲۹۹,۰۳۲	*
۲۰۸,۹۳۰,۱۶۸	۷۹,۵۴۴,۰۱۳	سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۳۴۴,۴۰۰	۲,۵۹۱,۵۸۶	۱۳,۶۴۰,۰۰۱	۷۹,۵۴۴,۰۱۳	۲۰۸,۹۳۰,۱۶۸
*	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷	داروسازی کاسپین تامین	۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۵۵,۰۹۵,۰۰۰	۷۶,۶۲۹,۵۱۶,۳۴۹	۸۶,۳۱۲,۰۹۴	۴۵۴,۲۷۵,۴۷۰	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷	*
*	(۱,۳۴۳,۶۷۳,۱۴۰)	پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۳۲۶,۷۰۷	۴,۲۰۶,۴۳۶	۲۲,۱۳۹,۹۹۷	(۱,۳۴۳,۶۷۳,۱۴۰)	*
*	۳۰۸,۸۳۸,۶۲۸	بیمه آسیا	۴,۹۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۵,۲۵۱,۳۴۳	۷,۶۰۱,۵۲۹	۴۰,۰۰۸,۵۰۰	۳۰۸,۸۳۸,۶۲۸	*
*	۷,۷۸۲,۳۷۱,۳۵۶	تراکتورسازی ایران	۳,۵۴۹,۸۳۷	۵۳,۱۹۵,۸۶۹,۹۷۰	۴۵,۰۹۶,۹۸۳,۷۲۶	۵۰,۵۳۵,۵۴۰	۲۶۵,۹۷۹,۳۴۸	۷,۷۸۲,۳۷۱,۳۵۶	*
*	۷۷۵,۳۵۹,۱۱۷	تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۰,۸۴۹,۰۰۲	۶,۹۹۱,۸۸۱	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۷۵,۳۵۹,۱۱۷	*
*	۱,۷۲۷,۸۴۰,۱۸۹	نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۸۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۶۶۴,۹۱۴	۵,۵۸۷,۳۹۷	۲۹,۴۰۷,۵۰۰	۱,۷۲۷,۸۴۰,۱۸۹	*
*	۲۱,۲۵۳,۱۷۰	کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان	۱۸۶,۰۷۹	۲,۹۸۹,۲۷۹,۷۳۵	۲,۹۶۸,۰۲۶,۵۶۵	-	-	۲۱,۲۵۳,۱۷۰	*
*	۳۱۰,۴۵۶,۲۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۳,۵۶۵,۱۱۰	۱۳,۲۴۸,۶۹۰	۶۹,۷۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۴۵۶,۲۰۰	*
*	۷۲۰,۵۳۸,۵۸۸	سوژمیران	۴۹۲,۵۳۶	۲,۵۶۳,۵۹۷,۳۲۰	۲,۴۷۶,۲۹۰,۱۳۹	۲,۴۴۵,۳۳۸	۱۲,۸۱۷,۹۸۵	۷۲۰,۵۳۸,۵۸۸	*
*	۱,۰۴۷,۶۴۰,۳۳۷	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۶,۰۴۵,۷۸۱	۲,۸۸۴,۸۶۷,۰۸۵	۳,۷۵۸,۱۳۱	۱۹,۷۸۰,۲۲۸	۱,۰۴۷,۶۴۰,۳۳۷	*
*	۳,۹۰۹,۸۹۵,۹۹۹	شرکت بهمن لیزینگ	۱۰,۲۲۲,۶۲۲	۳۱,۹۳۷,۲۷۲,۰۳۰	۲۷,۸۳۷,۳۴۹,۷۲۱	۳۰,۳۳۹,۹۵۲	۱۵۹,۶۸۶,۳۵۸	۳,۹۰۹,۸۹۵,۹۹۹	*
*	۴۵,۳۹۳,۱۲۰,۶۱۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳۰,۲۵۰	۲۴۶,۵۲۵,۰۵۸,۳۹۰	۲۰۰,۶۴۱,۲۷۷,۷۳۷	۵۹۱,۶۶۰,۰۳۴	-	۴۵,۳۹۳,۱۲۰,۶۱۹	*
۱,۱۶۷,۰۰۴,۵۵۳	۹۲,۲۴۱,۱۵۶,۰۰۷	جمع نقل به صفحه بعد	۷۲۹,۷۵۵,۴۴۱,۹۱۵	۶۴۴,۰۰۵,۶۹۷,۸۳۳	۱,۰۵۷,۳۸۱,۹۸۴	۲,۴۵۱,۲۰۵,۵۰۱	۹۲,۲۴۱,۱۵۶,۰۰۷	۱,۱۶۷,۰۰۴,۵۵۳	۱,۱۶۷,۰۰۴,۵۵۳





صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۷۳۹,۷۵۵,۴۴۱,۹۱۵	۶۴۴,۰۰۵,۶۹۷,۸۲۳	۱,۰۵۷,۳۸۱,۹۸۴	۲,۴۵۱,۲۰۵,۵۰۱	۹۲,۳۴۱,۱۵۶,۶۰۷	۱,۷۶۷,۱۰۴,۵۵۳
داروسازی اکسیر	۱۸۰,۰۰۰	۶,۰۲۵,۳۷۶,۰۳۰	۶,۹۵۱,۱۲۱,۵۶۵	۵,۷۳۳,۸۷۴	۳۰,۱۲۶,۸۷۹	(۹۶۱,۵۹۶,۲۸۸)	.
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۷,۶۰۳,۷۸۴	۴,۱۶۴,۷۷۸,۱۸۷	۵,۳۱۷,۷۰۲	۲۷,۹۸۸,۰۲۰	۱,۳۹۹,۵۱۹,۸۷۵	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۷۱۵,۰۰۰	۱۸,۸۲۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۱۵۶,۰۵۵	۱۷,۸۸۶,۹۵۰	۹۴,۱۴۱,۸۷۵	۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۳۰	.
کویر تایر	۵,۱۷۶,۴۵۱	۳۷,۵۵۶,۵۲۶,۱۱۰	۳۳,۴۴۶,۷۳۲,۲۵۷	۳۵,۶۷۶,۴۳۸	۱۸۷,۷۸۲,۶۳۱	۳,۸۸۶,۳۳۴,۷۸۴	۱,۵۳۹,۳۰۹,۶۶۹
صنعتی مینو	۶۶۶,۳۹۱	۶,۱۳۷,۴۶۱,۱۱۰	۵,۹۳۵,۳۳۶,۷۳۳	۵,۸۳۰,۵۵۱	۳۰,۶۸۷,۳۰۶	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰	۳۴۴,۴۰۸,۳۲۱
پخش البرز	۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۷۱,۰۴۰,۴۱۰	۵۷,۶۶۱,۲۹۰,۳۰۷	۶۱,۶۲۶,۹۶۹	۲۲۴,۳۵۵,۱۹۹	۶,۸۲۳,۷۶۷,۹۳۵	.
دانش بنیان پویا نیرو	۱۸۸	۵,۱۴۱,۸۰۰	۲,۷۴۳,۴۱۸	۴,۸۸۳	۲۵,۷۰۹	۲,۳۶۷,۷۹۰	.
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۷,۲۷۷,۷۵۵	۳۰,۳۸۰,۸۲۰	۱۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۴۴۱,۴۲۵	.
ح. داروسازی تولید دارو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۵,۷۶۶,۵۰۰	۹,۹۱۵,۶۴۸,۷۵۰	۱۲,۲۱۲,۹۶۷	۶۴,۲۷۸,۸۳۳	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰	.
بانک سینا	۲,۳۹۴,۳۱۱	۴,۷۹۷,۷۷۴,۴۱۴	۴,۳۹۹,۳۲۸,۸۹۷	۴,۵۵۷,۷۶۸	۲۳,۹۸۸,۸۷۳	۳۶۹,۸۹۸,۸۷۶	.
صنایع خاکچینی ایران	۴۰۵,۲۵۷	۹,۳۷۰,۹۹۳,۴۷۰	۸,۰۷۷,۰۵۶,۷۰۳	۸,۹۰۲,۲۶۹	۴۶,۸۵۴,۹۷۰	۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸	.
کلب پارس	۴۴۵,۰۰۰	۲۷,۷۴۴,۶۳۸,۰۰۰	۲۳,۰۶۸,۶۶۹,۸۳۷	۲۶,۳۵۷,۳۰۳	۱۳۸,۷۲۳,۱۹۰	۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	.
صنعتی دوده فام	۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۹,۱۶۴,۷۹۰	۶,۶۳۶,۲۷۷,۸۰۰	۷,۱۹۰,۵۶۸	۳۷,۸۴۵,۸۲۳	۸۸۷,۸۵۰,۵۹۹	.
صنعت غذایی کورش	۴,۰۸۱,۷۵۵	۱۷,۹۳۰,۵۰۶,۹۵۰	۱۶,۱۵۶,۱۰۲,۰۸۱	۱۷,۰۳۳,۸۵۴	۸۹,۶۵۲,۵۳۵	۱,۶۶۷,۷۱۸,۴۸۰	.
ریل گردش ایرانیان	۱۳,۸۴۶,۶۴۳	۳۵,۵۷۳,۵۰۸,۵۶۵	۳۱,۶۰۰,۳۷۰,۶۴۳	۳۳,۷۹۴,۴۰۸	۱۷۷,۸۶۷,۵۴۳	۳,۷۶۱,۴۷۵,۹۷۲	.
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۵۷۸,۵۴۰	۷,۰۷۱,۶۷۱,۷۰۰	۶,۷۳۰,۳۱۶	۳۵,۴۲۲,۸۸۷	(۳۹,۲۴۶,۲۶۳)	.
تولیدی و صنعتی آبگینه	۱,۲۵۱,۷۳۰	۳۳,۶۰۸,۹۵۰,۵۰۰	۲۶,۷۵۲,۰۶۷,۴۳۹	۳۱,۹۲۸,۳۷۰	۱۶۸,۰۴۴,۷۵۳	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸	.
آریان کیمیا تک	۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰,۶۷۹,۵۱۰,۶۲۰	۳۷,۱۷۷,۴۶۶,۲۸۲	۳۸,۶۴۳,۷۰۲	۲۰۳,۳۹۷,۵۴۷	۳,۲۶۰,۰۰۳,۰۸۹	.
لیزینگ ایران	۱۵,۲۱۶,۱۵۶	۲۱,۶۸۳,۴۷۰,۴۱۸	۲۲,۴۶۱,۵۴۵,۵۱۴	۲۰,۵۹۸,۸۱۷	۱۰۸,۴۱۷,۳۵۴	(۹۰۷,۰۹۱,۲۶۷)	.
ریل پرداز نو آفرین	۲۶,۵۱۱,۲۰۱	۳۴,۸۸۵,۵۷۱,۸۰۷	۳۵,۹۹۸,۸۲۵,۵۳۹	۳۳,۱۴۰,۲۳۰	۱۷۴,۴۲۷,۸۶۱	(۱,۳۲۰,۸۲۱,۸۲۳)	.
کشت و صنعت شریف آباد	۲۵۵,۸۴۵	۲,۰۹۳,۱۶۲,۸۰۰	۱,۷۵۲,۲۸۳,۵۵۶	۱,۹۸۸,۴۹۱	۱۰,۴۶۵,۸۱۴	۳۲۸,۴۳۴,۹۳۹	.
نورد آلومینیوم	۴,۱۳۰,۹۹۹	۴۰,۰۲۸,۵۶۲,۹۱۰	۳۱,۰۰۳,۴۶۷,۶۴۷	۳۸,۰۲۵,۴۹۷	۲۰۰,۱۴۲,۸۲۵	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۷۶۴,۰۳۶	۱۴,۴۷۸,۳۵۵	۷۶,۲۰۲,۵۰۱	۲,۳۴۹,۰۵۵,۲۰۸	.
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۸,۳۴۱,۵۳۰	۳۷,۷۸۹,۸۰۴,۸۰۰	۴۳,۱۸۵,۱۷۵	۲۲۷,۲۹۱,۷۰۵	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰	.
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱,۴۴۹,۵۷۲	۴,۲۱۴,۱۴۸,۹۱۶	۴,۸۵۵,۹۹۱,۵۴۷	۴,۰۰۳,۳۸۸	۲۱,۰۷۰,۷۴۴	(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)	۵۷۰,۵۳۹,۴۹۳
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱۴۹,۰۰۰	۲,۴۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۴۰۵,۸۶۱	۴۶۶,۸۲۶	.	(۱,۰۸۲,۶۸۷)	.
کشاورزی و دامپروری مگسال	.	.	.	.	.	.	۵۰۶,۶۷۳,۴۴۸
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	.	۸۵۵۰۱,۶۱۵
افست	.	.	.	.	.	.	۶۷,۷۶۶
ماشین سازی اراک	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۸۱۹,۸۲۱)
ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	.	.	.	.	.	.	.
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱,۸۶۸,۳۴۰,۵۰۱
جمع کل	.	۲,۷۵۳,۵۷۶,۷۹۰,۷۱۹	۱,۱۱۶,۰۸۲,۸۸۴,۷۲۱	۳,۶۷۷,۸۳۲,۲۴۳	۱۰,۰۱۲,۷۱۹,۸۸۰	۳۳۵,۷۹۱,۹۶۰,۲۲۹	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵

۱۴- سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار

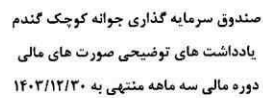
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۷	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)	۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۷	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)	

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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهام
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۷۴,۴۸۹,۳۶۹)	۸,۶۹۹,۹۶۵	۱,۶۵۲,۹۹۴	۱,۸۰۴,۱۲۹,۴۵۰	۱,۷۳۹,۹۹۳,۰۴۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
۳,۸۳۳,۰۴۷,۲۰۳	(۱,۷۷۲,۳۲۸,۲۷۰)	۱۶۰,۸۴۶,۳۱۶	۳۰,۵۶۰,۸۰۰	۳۳,۷۵۰,۱۸۴,۴۱۰	۳۳,۱۶۹,۲۶۳,۲۵۶	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	فولاد خراسان
-	(۱,۰۰۹,۴۳۶,۵۳۷)	۸۱,۴۹۳,۷۶۱	۱۵,۴۸۳,۸۱۵	۱۷,۲۱۱,۲۱۱,۱۵۱	۱۶,۲۹۸,۷۵۲,۲۰۰	۱,۶۹۶,۰۲۰	سیمان کردستان
(۳,۷۴۰,۱۳۱,۸۲۸)	(۳۶,۰۱۱,۷۸۵,۹۸۰)	۶۷۱,۰۹۳,۶۴۲	۱۲۷,۵۰۷,۶۰۲	۱۵۹,۴۳۱,۷۱۴,۱۳۴	۱۳۴,۲۱۸,۵۲۸,۳۹۸	۳۲,۶۵۴,۹۲۶	سرمایه گذاری رناتلهدینگ
-	۱,۵۸۹,۳۹۵,۳۵۰	۶۸,۵۰۸,۵۶۲	۱۳,۰۱۶,۶۲۷	۱۲,۰۳۰,۷۹۱,۹۶۱	۱۳,۷۰۱,۷۱۲,۵۰۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳,۵۱۲,۰۹۵,۵۵۳	(۱۴,۳۱۳,۰۷۹,۳۸۷)	۵۷۲,۰۷۷,۶۳۶	۱۰۸,۶۹۴,۷۵۱	۱۲۸,۰۴۶,۸۳۴,۱۴۸	۱۱۴,۴۱۵,۵۲۷,۱۴۸	۵۵,۷۰۳,۷۶۲	حمل و نقل توکا
-	۱,۸۸۵,۰۰۱,۶۰۰	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۴۰,۰۰۰	۷۲,۸۶۷,۵۵۸,۴۰۰	۷۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱,۹۰۸,۲۵۹,۳۳۷	(۱۷,۹۸۳,۷۶۶,۰۴۱)	۶۲۹,۳۴۵,۴۱۸	۱۱۹,۵۷۵,۶۲۹	۱۴۳,۱۰۳,۲۹۸,۵۹۴	۱۲۵,۸۶۹,۰۸۳,۶۰۰	۳,۴۳۹,۰۴۶	کشاورزی و دامپروری مگسال
-	(۱۰,۹۶۰,۳۰۰,۶۸۳)	۴۶۳,۳۲۳,۶۱۹	۸۸,۰۳۱,۴۸۸	۱۰۳,۰۷۳,۶۶۹,۲۸۳	۹۲,۶۶۴,۷۲۳,۷۰۶	۲۳,۴۱۳,۰۰۷	بهار رز عالیس چناران
(۱۱۷,۴۷۴,۱۵۶)	(۱۰,۸۷۰,۲۰۱,۷۷۵)	۱۲۴,۸۸۴,۰۵۱	۲۳,۷۲۷,۹۷۰	۳۵,۶۹۸,۳۹۹,۸۹۹	۲۴,۹۶۸,۸۱۰,۱۴۴	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	سیحان دارو
-	(۱۵,۸۶۴,۸۲۲,۳۸۹)	۱۵۵,۲۴۴,۴۲۴	۲۹,۴۹۶,۴۴۱	۴۶,۷۲۸,۹۶۶,۳۲۴	۳۱,۰۴۸,۸۸۴,۸۰۰	۴,۲۸۸,۵۲۰	دارویی رازک
(۹۲۶,۳۴۱,۸۱۸)	(۴۴,۳۲۴,۷۴۰,۶۲۲)	۵۲۳,۷۰۵,۷۸۵	۹۹,۵۰۴,۰۹۹	۱۴۸,۴۴۳,۶۸۷,۷۳۸	۱۰۴,۷۴۱,۱۵۷,۰۰۰	۲۲,۱۵۳,۳۷۵	گروه دارویی سیحان
-	(۲۵,۴۱۹,۷۵۵)	۵,۳۹۸,۰۰۰	۱,۰۲۵,۶۲۰	۱,۰۹۸,۵۹۶,۱۳۵	۱,۰۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
(۹۸۸,۰۱۳,۸۳۹)	(۸,۶۷۰,۵۵۵,۱۷۵)	۲۲۴,۹۳۵,۸۰۶	۴۲,۷۲۷,۸۰۳	۵۳,۳۹۰,۰۴۲,۸۶۱	۴۴,۹۸۷,۱۶۱,۲۹۶	۳۳,۱۲۷,۵۱۲	صنعتی زر ماکارون
۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹	(۱,۸۳۰,۲۵۵,۷۸۳)	۱۴۵,۳۳۰,۲۵۷	۲۷,۶۱۲,۴۴۹	۳۰,۷۲۳,۳۶۴,۱۵۸	۲۹,۰۶۶,۰۵۱,۳۸۱	۷,۶۴۲,۹۲۷	سرمایه گذاری ملت
-	(۱۱,۱۵۸,۶۷۵,۸۱۷)	۱۷۰,۰۵۲,۵۹۲	۳۳,۳۰۹,۹۹۲	۴۴,۹۶۶,۸۳۱,۶۱۳	۳۴,۰۱۰,۵۱۸,۳۸۰	۱,۵۷۸,۹۴۷	ح - پارس دارو
۳,۳۲۴,۰۶۱,۷۶۹	(۱,۳۱۵,۷۷۰,۳۰۷)	۶۰,۸۷۲,۲۸۵	۱۱,۵۶۵,۷۳۴	۱۳,۳۱۷,۷۸۹,۳۴۸	۱۲,۱۷۴,۴۵۶,۹۶۰	۱,۸۶۷,۲۴۸	کاشی صدف سرام استقلال آباد
۲۵۸,۳۳۵,۳۸۶	(۱۷,۳۵۱,۶۳۸)	۴۶۵,۹۲۴	۸۸,۵۲۵	۱۰۹,۹۸۱,۹۰۷	۹۳,۱۸۴,۷۱۸	۵۳,۲۱۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
-	(۱۰,۷۹۵,۱۸۵,۵۲۹)	۲۳۶,۵۳۰,۰۰۰	۴۴,۹۴۰,۷۰۰	۵۷,۸۱۹,۷۱۴,۸۲۹	۴۷,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵	(۱,۳۹۸,۲۹۸,۱۰۷)	۱۵۵,۸۶۶,۶۶۱	۲۹,۶۱۴,۶۶۶	۳۲,۳۸۶,۱۴۹,۰۰۰	۳۱,۱۷۳,۳۲۲,۲۲۰	۹,۳۳۲,۳۳۲	فراورده های غذایی وقت چهارمحال
-	(۲,۷۱۰,۱۴۴,۲۷۹)	۳۱۱,۸۵۲,۲۶۲	۵۹,۲۵۱,۹۳۰	۶۴,۷۰۹,۴۹۲,۳۸۸	۶۲,۳۷۰,۴۵۲,۳۰۰	۱۰,۶۲۵,۲۹۰	کارخانجات قند قزوین
۵۷۹,۱۰۶,۶۱۱	(۱,۹۷۲,۱۹۵,۲۰۰)	۳۷,۵۳۰,۰۰۰	۷,۱۲۸,۸۰۰	۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۰۰	۷,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فروسیس ایران
۲,۳۱۳,۴۶۵,۳۵۵	(۶,۱۸۹,۴۰۴,۹۸۱)	۲۰۷,۷۵۰,۲۰۶	۳۹,۴۷۲,۵۳۹	۴۷,۴۹۲,۲۲۳,۳۶۶	۴۱,۵۵۰,۰۴۱,۱۳۰	۵,۶۰۷,۲۹۳	جام دارو
۱,۰۱۳,۰۹۳,۲۰۷	(۱۸۵,۶۹۲,۸۱۰,۶۶۴)	۵,۳۹۱,۷۹۶,۱۷۲	۱,۰۲۴,۴۴۱,۲۷۴	۱,۲۵۷,۶۳۵,۸۰۷,۳۹۷	۱,۰۷۸,۳۵۹,۲۳۴,۱۷۷		جمع نقل به صفحه بعد



15



سندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

سندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
(مبلغ به ریال)	(مبلغ به ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۰۷۲,۶۴۹,۲۴۶,۰۷۵	۳,۵۰۸,۴۴۱,۳۹۱,۳۶۷	۲,۹۱۹,۰۱۶,۷۸۹	۱۵,۲۶۳,۲۴۶,۲۳۱	(۴۵۴,۰۷۴,۴۰۸,۳۰۴)	۴۴,۷۴۱,۹۸۰,۰۹۰	۴۴,۷۴۱,۹۸۰,۰۹۰
فرآورده های غذایی و کنسیرات شهر	۳,۸۲۵,۹۷۶	۲۹,۷۶۶,۰۹۳,۳۸۰	۳۳,۲۵۶,۵۴۴,۵۴۶	۲۸,۲۷۷,۷۸۹	۱۴۸,۸۳۰,۴۶۶	(۳,۶۶۷,۵۵۹,۵۲۱)	۰
افست	۱۶,۶۴۹,۹۸۲	۱۳۸,۳۶۱,۳۵۰,۴۲۰	۱۵۵,۳۱۷,۷۵۱,۵۲۸	۱۳۱,۴۴۳,۲۸۳	۶۹۱,۸۰۶,۷۵۲	(۱۷,۶۷۹,۶۵۱,۱۴۳)	۵۱۹,۰۲۹,۸۰۳
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۸,۰۰۰	۸۰,۸۵۳,۳۶۰,۰۰۰	۵۳,۰۶۲,۱۵۶,۰۸۵	۱۹۴,۰۴۸,۰۶۴	۰	۲۷,۵۹۷,۱۵۵,۸۵۱	۳,۷۰۹,۸۳۳,۵۶۳
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۶,۱۱۶,۹۲۳	۲۴,۸۴۲,۵۰۰	۱۳۰,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۹۹۱,۷۰۹,۴۲۳)	۰
داروسازی اکسیر	۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۱,۴۲۳,۱۲۳	۲۴,۲۹۲,۷۲۰	۱۸۰,۴۸۸,۰۰۰	(۷,۳۶۸,۳۰۴,۴۴۳)	۰
بخش هجرت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۳,۳۶۸,۹۶۶	۲۸,۴۰۵,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۱,۲۷۳,۹۶۶)	۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۴,۷۵۹,۹۷۵	۱۶,۱۶۰,۱۱۵,۱۲۵	۱۶,۲۶۶,۶۳۴,۲۰۰	۱۵,۳۵۳,۱۰۹	۸۰,۸۰۰,۵۷۶	(۲۰,۲۶۷,۷۶۰)	۵۵۸,۹۰۵,۵۶۶
سرمایه گذاری آتیه ماندند	۱۱,۴۵۶,۱۹۰	۹۲,۳۳۶,۸۹۱,۴۰۰	۹۲,۵۵۹,۵۳۰,۷۹۸	۸۷,۷۲۰,۰۴۷	۴۶۱,۶۸۴,۴۵۷	(۷۷۲,۰۴۳,۹۰۲)	(۳۴۲,۱۶۰,۴۶۱)
صنایع الکترونیک مادران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۴,۷۷۸,۱۸۹	۵,۱۹۱,۳۷۵	۲۷,۲۲۲,۵۰۰	۱,۳۶۷,۲۰۸,۰۳۶	۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۳۰,۸۶۶,۸۰۹	۳۸۰,۸۹۶,۴۲۳,۳۰۶	۴۳,۴۷۹,۰۱۹,۸۰۳	۳۶,۱۸۵,۱۶۰	۱۹۰,۴۴۸,۲۱۲	(۵,۶۱۶,۰۰۱,۸۶۹)	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۹۱۸)
حفاری شمال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۳۹,۰۲۶,۶۳۳	۴۴,۰۴۲,۰۰۰	۲۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۵۵۴,۸۶۴,۶۳۳)	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۹۱,۷۸۶	۸,۱۱۸,۱۰۸,۶۰۰	۹,۷۳۱,۲۳۶,۴۷۰	۷,۷۱۲,۲۰۳	۴۰,۵۹۰,۵۴۳	(۱,۶۶۱,۴۳۰,۶۱۶)	۴۵۸,۸۴۶,۲۱۰
سرمایه گذاری لرس صبا	۱۰,۷۴۲,۵۷۰	۶۸,۱۰۷,۸۹۳,۸۰۰	۹۲,۱۳۳,۳۹۵,۸۵۰	۶۴,۷۰۳,۴۹۹	۳۴۰,۵۳۹,۴۶۹	(۲۴,۴۳۰,۷۴۴,۰۱۸)	۰
رادیناتور ایران	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۵۷,۱۰۸,۸۷۵,۴۲۵	۷۰,۹۱۷,۲۴۶,۲۱۱	۵۴,۲۵۳,۴۳۲	۲۸۵,۵۴۴,۲۷۷	(۱۴,۱۴۸,۱۶۸,۹۵۵)	۴۳۳,۱۶۶,۹۲۰
تولیدی چدن سازان	۱۷۱,۲۷۱,۹۳۲	۲۹۶,۶۴۲,۹۸۶,۲۲۴	۳۸۹,۲۷۴,۸۴۴,۴۴۴	۲۸۱,۸۱۰,۸۳۷	۱,۲۸۳,۲۱۴,۹۳۱	(۹۴,۳۹۶,۸۸۳,۹۸۸)	۱۵,۵۸۳,۴۳۸,۱۵۰
شرکت قند بیستون	۱۴,۰۰۰	۲۲۷,۷۸۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۶,۷۴۸	۲۱۶,۳۹۱	۱,۱۳۸,۹۰۰	۳۱,۵۸۷,۹۶۱	۰
بانک اقتصاد نوین	۳۴,۶۱۵,۰۴۲	۸۲,۱۴۱,۴۹۴,۶۶۶	۹۰,۳۳۶,۹۵۴,۹۶۸	۷۸,۰۳۴,۴۲۰	۴۱۰,۷۰۷,۴۷۳	(۸,۶۸۴,۲۰۳,۱۹۵)	۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۳,۷۶۷,۵۰۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۳,۶۲۹	۱۳,۸۳۸	۱,۰۸۸,۹۹۵	۰
پتروشیمی تندگویان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۷۰,۲۰۰,۶۲۶	۳۸,۱۰۶,۴۰۰	۲۰۰,۵۶۰,۰۰۰	(۱۴,۹۹۶,۸۶۷,۰۳۶)	۰
بارس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۳,۱۹۳,۰۲۷	۲۱,۴۱۳,۰۰۰	۱۱۲,۷۰۰,۰۰۰	(۷,۰۷۶,۳۰۶,۰۲۷)	۰
فرآورده های نسوز آذر	۳۴,۲۷۷	۹۰,۴۹۱,۲۸۰	۱۲۰,۰۷۹,۰۷۳	۸۵,۹۶۷	۴۵۳,۴۵۶	(۳۰,۱۲۶,۲۱۶)	۰
بخش البرز	۳۱,۷۵۸,۵۱۹	۱۲۰,۲۰۵,۹۹۴,۴۱۵	۱۵۰,۱۳۰,۳۶۵,۱۷۳	۱۱۴,۱۹۵,۶۹۵	۶۰۱,۰۲۹,۹۷۲	(۳۰,۶۳۹,۵۹۶,۴۲۵)	(۳۰,۱۶۰,۵۲۰,۹۵۵)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۳,۷۵۷,۰۸۷	۴۹۰,۰۷۹,۳۷۴,۴۰۰	۴۴۴,۹۶۹,۸۶۹,۱۱۴	۴۶۵,۵۷۵,۰۰۶	۲,۴۵۰,۳۹۶,۸۷۲	۴۲,۱۹۳,۵۳۳,۰۰۸	۴۱,۸۱۲,۸۳۷,۴۷۳
پگاه آذربایجان غربی	۱۹,۴۰۱,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۲,۳۴۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۱۲,۱۶۰,۱۲۶	۱۱۶,۸۵۲,۲۳۳	۶۱۵,۰۱۱,۷۰۰	(۱۹,۴۴۱,۶۸۴,۰۴۹)	۶,۱۸۵,۰۵۴,۲۳۳
ماشین سازی اراک	۳۳۶,۱۱۴,۳۱۴	۳۷۱,۴۰۶,۳۱۶,۹۷۰	۴۶۲,۸۴۶,۰۴۴,۹۴۹	۳۵۲,۸۳۶,۰۰۱	۱,۸۵۷,۰۳۱,۵۸۵	(۹۳,۶۴۹,۵۹۵,۵۶۵)	(۵۰,۸۴۵,۲۳۸)
ح - البرز دارو	۱۰,۴۶,۴۵۵	۱,۴۰۹,۵۷۴,۸۸۵	۲,۶۰۸,۸۱۲,۳۱۵	۱,۳۳۹,۰۹۶	۷۰,۴۷۸,۷۴	(۱,۳۰۷,۶۲۴,۰۰۱)	۰
اختان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۲,۳۹۵,۶۴۰	۳,۳۲۷,۶۳۵	۱۷,۵۶۶,۵۰۰	۸۰,۰۰۰,۲۲۵	۰
بانک سینا	۶۶,۷۲۰,۶۸۹	۱۳۰,۵۰۵,۶۶۷,۶۸۴	۱۲۷,۹۳۶,۵۵۹,۵۰۳	۱۲۳,۹۸۰,۳۸۴	۶۵۳,۵۲۸,۳۳۸	۱,۷۹۳,۵۹۹,۴۵۸	۹,۱۴۱,۴۶۹,۹۸۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴,۷۹۹,۹۴۹	۱۰۰,۴۹۱,۶۵۳,۷۱۰	۱۰۴,۴۹۳,۳۷۳,۶۳۴	۹۵,۴۶۷,۰۷۱	۵۰۳,۲۵۸,۲۶۹	(۴,۵۹۹,۶۴۴,۲۶۴)	(۱,۳۱۰,۴۵۴,۰۵۸)
صنعتی دوده فام	۳۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۲۰,۷۵۱,۰۴۰	۴۲,۸۳۵,۵۰۰	۲۲۵,۴۵۰,۰۰۰	(۹۹,۰۳۶,۵۴۰)	۱,۴۴۷,۵۷۰,۷۳۸
آلومینای ایران	۱۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۱,۷۴۸,۵۸۰	۶,۷۲۲,۲۸۲,۵۲۰	۶,۱۰۰,۰۶۶	۳۲,۱۰۸,۷۴۳	(۳۳۸,۷۴۳,۳۴۴)	۰
تولید خاک نسوز استقلال آباده	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۶۳,۷۰۰	۱۱۸,۲۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۲۵۶,۳۰۰	۶۱۸,۶۷۳,۰۲۱
پتروشیمی غدیر	۱,۱۹۰,۰۰۰	۷۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۰۷,۷۴۶,۶۱۳	۷۳,۸۲۱,۶۵۰	۳۸۸,۵۳۵,۰۰۰	(۶,۸۶۳,۱۰۳,۲۶۳)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۳۹۰,۰۰۸,۲۵۵	۱۴۸,۵۸۳,۴۴۳,۲۹۵	۱۹۵,۷۶۲,۰۰۵,۸۰۱	۱۴۱,۱۵۳,۳۲۱	۷۴۲,۹۱۲,۳۱۶	(۴۸,۰۶۳,۶۳۸,۰۴۴)	۷۵۰,۷۸۹,۳۹۴
صنعت غذایی کوثر	۴,۸۸۸,۱۰۶	۱۵,۶۲۹,۸۵۶,۲۴۶	۱۹,۳۸۷,۲۲۲,۴۸۴	۱۴,۸۸۸,۲۶۳	۷۸,۱۴۹,۲۸۱	(۳,۸۵۰,۴۶۳,۸۸۳)	۱,۹۵۸,۱۳۳,۰۱۸
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۸۴۴,۹۷۲,۴۶۶,۲۸۶	۶,۶۱۷,۰۵۵,۱۲۵,۵۱۸	۵,۶۶۹,۹۶۱,۲۳۰	۲۸,۸۲۰,۵۹۵,۵۳۱	(۸۰,۶۵۷,۳۱۵,۹۷۹)	۱۳۲,۰۰۰,۹۶۲,۴۱۱	۱۳۲,۰۰۰,۹۶۲,۴۱۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۸۴۴,۹۷۲,۴۶۶,۲۸۶	۶,۶۱۷,۰۵۵,۱۲۵,۵۱۸	۵,۶۶۹,۹۶۱,۲۲۰	۲۸,۸۲۰,۵۹۵,۵۳۱	(۸۰۶,۵۷۳,۲۱۵,۹۷۹)	۱۲۲,۰۰۰,۹۶۲,۴۱۱
ریل گردش ایرانیان	۶,۲۰۲,۶۳۵	۱۲,۰۸۸,۹۳۵,۶۱۵	۱۴,۱۵۵,۴۵۷,۳۹۳	۱۱,۴۸۴,۴۸۹	۶۰,۴۴۴,۶۷۸	(۲,۱۲۸,۴۵۰,۹۴۵)	۴۲۷,۸۳۴,۷۴۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۲,۱۴۱,۳۰۶	۴۵,۱۰۱,۸۴۰,۳۲۲	۶۶,۱۵۳,۳۲۶,۸۲۵	۴۲,۸۲۶,۷۴۸	۲۲۵,۵۰۹,۲۰۲	(۲۱,۳۱۹,۸۴۳,۴۵۳)	۱۱,۳۸۵,۶۸۷
گروه س توسعه صنعتی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۸۳,۴۳۱,۴۱۴	۴۷,۲۷۲,۰۰۰	۲۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۹۶,۵۸۶	(۳۰۴,۸۷۴,۵۸۸)
البرزدارو	۶,۲۷۸,۷۳۰	۱۴,۷۳۶,۱۷۹,۳۱۰	۲۱,۹۳۷,۷۶۶,۶۵۸	۱۳,۹۹۹,۳۷۰	۷۳,۶۸۰,۸۹۷	(۷,۳۸۹,۲۶۷,۶۱۵)	.
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۹۰۴,۷۶۲	۱۷,۹۳۷,۵۲۳,۹۸۲	۱۹,۷۷۲,۷۶۰,۰۹۹	۱۷,۰۴۰,۶۴۸	۸۹,۶۸۷,۶۲۰	(۱,۹۴۱,۹۶۴,۳۸۵)	۶۳۸,۰۰۰,۱,۶۵۹
ویناتا	۸۱,۴۵۹,۵۵۷	۱۶۵,۶۰۷,۲۷۹,۳۸۱	۲۰۶,۷۱۰,۵۶۵,۴۰۵	۱۵۷,۳۲۶,۹۱۵	۸۲۸,۰۳۶,۳۹۷	(۴۲,۰۸۸,۶۴۹,۳۳۶)	۱,۳۶۱,۵۵۴,۸۲۹
گروه صنعتی پاکشو	۲۲,۴۷۶,۴۷۷	۷۸,۹۵۹,۸۶۳,۷۰۱	۸۷,۶۰۵,۹۸۷,۳۳۰	۷۵,۰۱۱,۸۷۱	۳۹۴,۷۹۹,۳۱۹	(۹,۱۱۵,۹۳۴,۷۱۸)	.
ریل پرداز نو آفرین	۹,۲۳۴,۵۷۴	۱۱,۶۷۲,۵۰۱,۵۳۶	۱۲,۵۳۹,۳۷۲,۱۷۵	۱۱,۰۸۸,۸۷۶	۵۸,۳۶۲,۵۰۸	(۹۳۶,۳۲۲,۰۲۳)	۳۹۱,۳۵۳,۶۶۰
لیزینگ ایران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۱۳,۹۷۰,۹۹۵	۱۳,۳۵۸,۲۰۰	۶۹,۷۸۰,۰۰۰	(۳,۸۴۱,۰۰۰,۹,۱۹۵)	(۶۷۳,۸۷۸,۶۲۵)
پشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴,۲۱۲,۶۶۲	۶۳,۳۳۲,۰۵۶,۶۲۰	۵۳,۷۲۲,۹۵۵,۹۴۲	۶۰,۰۷۰,۴۵۴	۳۱۶,۱۶۰,۳۸۳	۹,۱۳۲,۸۶۹,۹۴۱	۴,۳۷۰,۵۲۴,۲۵۷
نیروترانس	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۹۱,۷۲۲,۲۸۸	۱۳۸,۹۶۶,۳۰۰	۶۷۸,۷۷۰,۰۰۰	(۸,۷۴۵,۴۵۸,۵۸۸)	.
توسعه فن افزار توسن	۲,۳۹۵,۶۶۲	۸۰,۱۴,۱۵۶,۰۴۲	۱۲,۰۰۳,۳۳۴,۷۸۶	۷,۶۱۳,۴۴۸	۴۰,۰۷۰,۷۸۰	(۴۰,۳۶۸,۸۶۲,۹۷۳)	(۹۰۹,۹۹۹,۶۸۸)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۷,۷۷۷,۹۲۷	۱۰,۳۰۶,۸۰۰	۵۳,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۳۶۷,۷۰۴,۷۲۷)	.
ایران تایر	۷۵,۷۰۳,۸۴۳	۱۸۰,۴۷۷,۹۶۱,۷۱۲	۲۰۷,۷۸۸,۹۸۰,۳۸۸	۱۷۱,۴۵۴,۰۶۴	۹۰۲,۳۸۹,۸۰۹	(۲۸,۳۸۴,۸۶۲,۵۴۸)	۲,۶۴۲,۸۶۴,۹۲۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴,۴۵۵,۳۷۶	۶۸,۱۵۷,۰۹۷,۸۴۰	۶۶,۶۱۹,۷۸۱,۴۹۳	۶۴,۷۴۹,۲۴۳	۳۴۰,۷۸۵,۴۸۹	۱,۱۳۱,۷۸۱,۶۱۵	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۰۲,۴۱۱,۸۴۰	۶۷,۹۷۲,۵۰۰	۳۵۷,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۹۷۸,۱۳۴,۳۴۰)	.
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۴۲,۷۴۶,۶۷۶	۱۷۸,۰۳۹,۹۰۵,۵۴۰	۲۰۵,۱۸۶,۴۳۱,۳۲۳	۱۶۹,۱۲۷,۹۱۰	۸۹۰,۱۹۹,۵۲۸	(۲۸,۲۰۵,۸۵۳,۳۲۱)	(۴,۳۷۴,۸۰۷,۱۲۲)
پدیده شبی قرن	.	.	.	.	.	.	۹,۴۹۶,۸۱۳,۵۵۷
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	۴۱۰,۵۸۷,۵۹۷
صنایع کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.	.	.	۷,۱۲۷,۱۴۲,۵۲۰
سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	۴۱,۸۴۲,۷۸۹
گوپر تایر	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۷,۳۹۱,۳۳۴
صنعتی میتو	.	.	.	.	.	.	۳۱۷,۹۷۸,۲۳۰
دانش بنیان پویا نیرو	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۹۸۰)
ج. داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۴,۰۱۶
صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴
کلر پارس	.	.	.	.	.	.	۳,۰۷۰,۰۰۰,۲۷,۵۹۲
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	.	۵۸۱,۶۵۴,۵۵۸
تولیدی و صنعتی آپکینه	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۳,۹۷۲,۴۲۳
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۵,۱۶۷,۷۸۸,۸۴۲
کشت و صنعت شریف آباد	.	.	.	.	.	.	۲۰۳,۴۳۹,۶۱۰
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	.	۵۲۸,۴۸۰,۳۲۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۲۶۲,۵۵۱,۳۱۸)
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	.	.	.	.	.	.	۶۰۰,۵۳۶,۶۶۲
جمع کل		۶,۹۷۰,۷۶۱,۷۶۷,۸۸۷	۷,۸۸۹,۳۹۱,۵۴۹,۶۹۹	۶,۷۳۹,۴۶۱,۰۵۶	۳۴,۴۴۹,۵۴۲,۰۴۱	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۷

۱۵- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری رنا هلدینگ	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۵	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۰۰,۴۰۱)	۶۶۴,۶۹۹,۵۹۹	-	-
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
ماشین سازی اراک	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۲۷۰,۷۹۹,۷۲۶	۳۰	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰	(۳۰۰,۰۰۰,۹۴,۶۸۳)	۷,۸۲۳,۹۹۰,۸۳۷	-	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۹۰,۹۴۱,۰۰۳	۵۲۵	۱۰۰,۲۴۴,۴۰۴,۰۷۵	(۳۸۳,۰۰۰,۱۴,۱۲۱)	۹,۶۴۱,۳۸۹,۹۵۴	-	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴,۴۵۵,۳۷۶	۳۵۰	۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰	(۲۶۹,۰۰۰,۴۶,۲۳۳)	۴,۷۹۰,۳۲۵,۳۶۷	-	-
البرز دارو	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۶,۲۷۸,۷۳۰	۹۰	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	(۷۳,۵۲۳,۳۸۸)	۴۹۳,۵۵۲,۳۱۲	-	-
افست	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۳,۸۹۸,۹۸۲	۷۵۰	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰	(۱۲۶,۹۵۲,۸۱۳)	۱۰,۲۹۷,۲۸۳,۶۸۷	-	-
شریکستوریزم کاباسفهان	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۲۲,۷۶۰,۸۱۳	۴۷۰	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	(۱۸۰,۰۰۰,۹۳,۹۷۵)	۱۰,۵۱۷,۵۸۸,۱۳۵	-	-
س. س. بازنگشتی کارکنان بانکها	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱,۵۵۷,۲۲۱	۳۰۰	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	-	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	-	-
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱,۴۴۹,۵۷۲	۲۱۳	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	-	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	-	-
سبحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	۱۵۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	(۲۳۲,۲۶۰,۲۲۵)	۱,۶۸۷,۰۶۴,۳۲۵	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۶,۷۲۹,۱۴۸	۱,۵۰۰	۴۰۰,۹۳,۷۲۲,۰۰۰	-	۴۰۰,۹۳,۷۲۲,۰۰۰	-	-
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص. ب. کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۵۴,۱۹۲,۰۷۹	۳۰۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	(۵۶۳,۰۰۰,۲۴,۵۸۷)	۱۰,۲۷۵,۳۸۱,۲۱۳	-	-
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳,۸۷۵,۶۷۶	۴۶۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	(۷۳,۶۲۴,۳۶۲)	۱,۷۱۰,۱۸۶,۵۹۸	-	-
ایزیگ ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۱,۳۸۷)	۲۳,۱۲۸,۷۱۳	-	-
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲,۲۹۵,۶۶۲	۵۰۰	۱,۱۲۷,۸۳۱,۰۰۰	(۶۹,۲۳۱,۲۱۹)	۱,۰۵۸,۵۹۹,۷۸۱	-	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۹۰,۳۲۰,۹۷۹)	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	-	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۴۶,۷۲۶)	۲۷۸,۷۵۳,۲۷۴	-	-
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۸۸	۱,۵۴۰	۲۸۹,۵۲۰	-	۲۸۹,۵۲۰	-	-
گروه س. توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
				۱۰۳,۸۴۸,۸۰۰,۷۳۱	(۲,۳۹۱,۳۲۵,۰۰۹)	۱۰۱,۴۵۷,۴۷۵,۷۲۲	۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	

۱۶- سود سپرده های بانکی

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
					مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۴۸,۹۹۶۷,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	-	۰٪	-	-	۳۸,۱۹۸,۷۸۵,۴۸۵	۳۸,۱۹۸,۷۸۵,۴۸۵	۹۸۶,۳۰۹,۵۰۷
سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	۳۰٪	-	(۴,۵۶۴,۹۷۸)	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰	۸,۱۱۸,۹۹۲,۴۲۰	-
سپرده بلند مدت ۱۴۸,۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۲ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	-	۳۰/۲۵٪	-	(۷۳,۷۹۳,۲۸۴)	۵۱,۸۱۱,۲۴۴,۱۳۳	-	-
					۹۱,۸۳۶,۶۲۸,۹۴۰	(۷۸,۳۵۸,۲۶۲)	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸	۹۱,۰۵۳,۲۰۱,۹۳۷	

۱۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
.	۳۹۶,۷۹۰,۹۴۵	۱۷-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام و سپرده بانکی
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۱,۲۲۳,۰۱۷,۲۰۵	۱۷-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۱,۶۱۹,۸۰۸,۱۵۰		

۱۷-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۷-۲- 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:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳	۲۵,۹۹۹,۶۴۲,۸۲۳	مدیر
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰	متولی
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۱۶,۹۰۴,۰۶۴,۳۳۹	بازارگردان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۱۰۸,۱۹۶,۶۵۰	حسابرس
۴,۹۳۰,۸۷۳,۵۹۵	۴۳,۴۰۵,۳۴۶,۳۸۲	

۱۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۲۹۸,۰۱۲	۴۷,۶۶۰,۰۴۰	هزینه تاسیس
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۳۱,۱۱۵,۹۴۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶	۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	هزینه آیونمان نرم افزار
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	۵۲۸,۵۹۱,۸۹۴	هزینه نرم افزار
۲۴,۴۵۵,۲۹۹	۵۷,۱۶۵,۰۰۰	هزینه مالی اعتبارات کارگزاری
۱۹,۱۰۵,۵۵۰	۳۱,۹۸۳,۷۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۶۴۲,۴۷۲,۸۰۱	هزینه تصفیه
۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۲,۶۰۸,۶۶۱,۶۱۳	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۰- تعدیلات

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

(مبلغ به ریال)	(مبلغ به ریال)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۱۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۹۰۳,۸۳۰,۰۰۰)
۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۵۳۰,۱۷۰,۰۰۰

۲۱- تمهیدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تمهیدات 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:

(مبلغ به ریال)		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۸
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۱/۵۳
ضامن نقدشوندگی/مدیر ثبت	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۴۲
ضامن نقدشوندگی/مدیر ثبت	حسن کاظم زاده	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳
ضامن و اشخاص وابسته	ساناز صفدی ارضین	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱
ضامن و اشخاص وابسته	مجید حصاری	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۱
				۱۲,۳۶۰,۰۰۰	۱/۷۵۴
				۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱/۸۳

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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان	۲۶,۰۰۱,۶۴۲,۸۳۳	طی دوره مالی	ریال (۲۵,۹۹۹,۶۴۲,۸۳۳)
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۲۹۳,۴۴۲,۵۶۰	طی دوره مالی	(۲۹۳,۴۴۲,۵۶۰)
مالیات بر ارزش افزوده	حسابرس	کارمزد ارکان	۹,۸۳۶,۰۱۰	طی دوره مالی	(۹,۸۳۵,۹۹۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۸,۳۶۰,۶۴۰	طی دوره مالی	(۹۸,۳۶۰,۶۱۸)
صندوق بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۶,۹۰۴,۰۶۴,۳۳۹	طی دوره مالی	(۱۸,۶۱۵,۹۱۰,۰۹۲)
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۶۸,۲۲۷,۲۹۶,۲۸۶	طی دوره مالی	۲,۳۸۵
کارگزاری هامرز	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۱۱,۱۲۴,۲۲۷,۳۱۹	طی دوره مالی	(۳۱۴)
کارگزاری حافظ	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۱۵۶,۳۷۰,۳۸۰,۰۹۹	طی دوره مالی	(۱۴,۰۳۳,۶۲۰,۵۷۱)
کارگزاری یزدان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۳۶۲,۳۲۷,۸۳۰,۸۸۹	طی دوره مالی	۱۸,۷۱۴,۵۲۰
کارگزاری راهین	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۴۸,۲۲۱,۷۵۴,۶۰۵	طی دوره مالی	۱۰,۳۲۹
کارآمد - بورس کالا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۹۱,۷۲۱,۵۰۷,۴۰۴	طی دوره مالی	۴۶۰,۸۶۵۳
			۶,۶۸۲,۴۰۵,۴۴۲,۹۸۴		(۵۹,۱۲۷,۴۸۷,۳۹۸)

۲۴- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا باشد، رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۳۳۰