

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

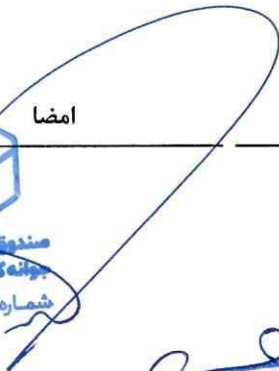
با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان گندم	ساناز صمدی ارضی	
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

یادداشت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		دارایی ها
۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۵,۲۸۳,۴۸۶,۶۳۷,۹۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۲۲۵,۹۲۰,۵۰۰,۸۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۳,۶۲۵,۲۰۵,۲۵۵	۲۰۷,۸۷۹,۴۵۵,۰۰۷	۷	حساب های دریافتنی
.	۷۷,۳۹۷,۷۲۵	۸	جاری کارگزاران
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۳,۰۱۲,۷۸۶,۳۹۰	۹	سایر دارایی ها
۴,۳۵۵,۳۲۳,۵۲۵,۶۲۳	۵,۷۲۰,۳۷۶,۷۷۷,۹۱۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶	.	۸	جاری کارگزاران
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۹۳,۵۵۵,۴۱۵,۵۷۱	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۶,۶۸۲,۳۱۳,۲۸۶	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۴,۳۴۶,۱۲۸,۲۸۷	۱۵۵,۶۴۷,۷۲۸,۸۵۷		جمع بدهی ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۵,۵۶۴,۷۲۹,۰۴۹,۰۵۵	۱۶	خالص دارایی ها
۱۰,۷۱۵	۱۱,۱۴۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

رئیس هیئت مدیره
دکتر سید علی حسینی
۵۲۰۶۸۸

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



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۳۳۰

javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۵۹۳۷۳
یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴
کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

درآمدها:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۳۲,۱۱۵,۳۵۸,۲۹۲	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۵۸)	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰	۱۵
سود سهام	۴۲۰,۷۴۵,۱۶۷,۶۰۴	۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۱۶
سود سپرده بانکی	۱۳۶,۸۸۰,۴۷۷,۰۵۰	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۱۷
سایر درآمدها	۲,۶۲۲,۰۴۳,۲۴۷	۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۱۸
جمع درآمدها	۳۵۵,۲۰۳,۷۱۷,۴۳۵	۱۷۸,۹۵۶,۷۹۸,۶۷۳	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۴۸,۵۵۱,۵۰۲,۶۸۲	۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	۱۹
سایر هزینه ها	۷,۰۴۰,۲۲۶,۰۳۴	۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۲۰
جمع هزینه ها	۱۵۵,۵۹۱,۷۲۸,۷۱۶	۵,۳۹۲,۸۰۱,۳۳۷	
سود خالص	۱۹۹,۶۱۱,۹۸۸,۷۱۹	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶	

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

۵/۳۷
۶/۶۷

۲/۵۱
۳/۵۸

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	.	.
۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۸۴,۳۰۹,۰۰۰)	(۴,۸۴۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۱۹۹,۶۱۱,۹۸۸,۷۱۹	.	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶
.	۸۵,۲۲۹,۶۶۳,۰۰۰	.	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰
۴۹۹,۴۹۱,۰۰۰	۵,۵۶۴,۷۲۹,۰۴۹,۰۵۵	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶

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

javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳
یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴
کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷

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

رئیس هیئت مدیره
۳
(سای نام) مهر ثبت: ۵۲۰۷۶۸



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۸۸۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۸۲۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ موفق به دریافت مجوز فعالیت گردیده 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 نامحدود است و صندوق طی مجوز اخذ شده از سازمان بورس و 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 صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۵۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	سیدگردان گندم
۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۰۰,۰۰۰	محمدجواد حسینی
۹	۱۸۰,۰۰۰	۹	۱۸۰,۰۰۰	حسن کاظم زاده
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

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، کاووسییه، خیابان آفریقا، پلاک ۲۳ طبقه ۵ واحد ۱۳

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

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 رويه 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.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۴ - محاسبه 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 به علاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق - های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها 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 ابلاغیه های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۷۰۰ 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 ۲,۲۰۰ 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، 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 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.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های 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 درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از 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 یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای 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 نهاد های 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۱۰۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۲/۶۲٪	۱۴۴,۱۳۶,۷۸۱,۴۰۵	۱۴۸,۹۶۵,۵۹۷,۷۱۶	۲/۵۲٪	انتشار، چاپ و تکثیر
۱۷۳,۸۸۲,۴۰۳,۱۳۳	۱۷۶,۶۹۳,۰۳۴,۷۵۳	۴/۱۴٪	۶۰۶,۹۸۹,۴۰۳,۸۱۷	۷۵۷,۳۳۵,۰۲۵,۵۵۵	۱۰/۶۱٪	مواد و محصولات دارویی
۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۷۰,۸۹۱,۶۷۷,۵۵۸	۱/۸۳٪	۱۰۱,۶۴۵,۱۰۳,۰۶۴	۱۲۵,۸۰۷,۵۴۶,۷۹۲	۱/۷۸٪	لاستیک و پلاستیک
۵۵,۵۹۸,۵۳۴,۱۳۱	۵۲,۳۱۱,۷۰۷,۳۸۰	۱/۳۳٪	۳۸۹,۶۷۴,۶۵۶,۳۱۶	۳۵۵,۷۸۴,۷۴۶,۳۷۷	۶/۸۱٪	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱۳۲,۳۳۵,۸۸۸,۴۰۰	۱۲۳,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۳/۱۵٪	۴۹۱,۴۷۷,۱۴۷,۹۶۷	۴۲۱,۱۳۸,۵۸۲,۳۲۱	۸/۵۹٪	بانکها و موسسات اعتباری
۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۸	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۰/۱۶٪	۲۴,۳۵۶,۳۲۷,۹۳۳	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	-/۴۳٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۷۴,۰۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۱۵۵,۱۳۳,۸۳۰,۷۲۰	۴/۱۵٪	۹۶,۷۱۶,۲۴۸,۴۹۰	۱۱۱,۵۵۴,۶۲۴,۴۷۷	۱/۶۹٪	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲۰۷,۹۵۴,۷۷۶,۴۷۴	۱۸۸,۱۴۷,۷۷۱,۳۳۱	۴/۹۶٪	۳۳۳,۹۶۷,۶۸۰,۱۲۷	۳۸۱,۶۵۰,۵۱۹,۰۹۹	۴/۰۹٪	محصولات شیمیایی
۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۲۰۰	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	۸/۹۵٪	۳۸۵,۴۶۴,۹۹۱,۹۸۹	۴۳۱,۲۳۶,۱۳۹,۳۰۳	۶/۷۴٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۵۹,۲۳۹,۳۶۰,۲۱۷	۱/۴۹٪	۱۱۲,۰۴۳,۴۲۵,۸۷۲	۱۳۴,۴۲۹,۶۸۳,۰۷۸	۱/۹۶٪	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۱۱,۴۴۵,۵۹۶,۲۳۷	۱۱۸,۵۹۳,۳۳۱,۸۹۷	۲/۶۵٪	۲۸,۵۹۰,۱۴۲,۹۶۳	۴۳,۶۳۶,۱۹۴,۸۶۴	-/۵۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
۲۰۳,۳۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۱۹۸,۷۵۵,۱۷۶,۹۸۴	۴/۸۵٪	۱۲۹,۸۴۹,۴۳۴,۷۳۸	۱۴۴,۹۱۶,۳۶۲,۹۳۷	۲/۲۷٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۶۸,۸۸۹,۵۰۸,۸۴۲	۲۳۷,۰۷۶,۶۷۱,۳۶۹	۶/۴۱٪	۲۷۴,۵۲۲,۱۲۹,۱۶۹	۱۸۲,۰۴۶,۰۵۲,۵۵۶	۴/۸۰٪	سیمان، آهک و گچ
۵۵,۷۰۴,۱۷۴,۱۴۳	۵۲,۳۶۱,۳۲۸,۹۵۵	۱/۳۳٪	۴۷,۲۵۱,۳۶۲,۱۷۲	۵۷,۰۶۱,۴۳۴,۲۲۴	-/۸۳٪	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۳۵	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	۱۱/۷۹٪	۵۸۳,۸۹۶,۳۱۸,۷۳۳	۸۳۴,۹۰۰,۴۶۶,۲۷۱	۱۰/۳۱٪	ساخت محصولات فلزی
۴۳۵,۰۲۴,۳۴۲,۲۸۱	۴۳۳,۸۹۰,۶۱۹,۶۲۴	۱۰/۳۷٪	۷۶۱,۷۵۷,۴۷۰,۵۷۹	۸۳۴,۰۵۹,۰۸۴,۶۹۳	۱۲/۳۳٪	سرمایه گذاریها
-	-	-/۰۰٪	۲۵,۹۰۷,۸۱۹,۵۲۶	۳۵,۰۹۰,۰۶۳,۹۲۵	-/۴۵٪	استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف
۸۹,۹۶۷,۸۹۵,۷۳۳	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	۲/۱۴٪	۳۸۷,۱۰۸,۶۱۲,۵۹۴	۴۵۶,۵۳۷,۱۶۵,۲۵۷	۶/۷۷٪	زراعت و خدمات وابسته
۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۸۰۰	۱۰,۳۳۰,۳۸۴,۸۲۵	-/۲۴٪	۳۵,۵۵۸,۰۴۲,۵۳۲	۵۵,۴۱۸,۹۴۰,۷۴۴	-/۶۲٪	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۳۳,۳۳۶,۳۵۴,۴۱۱	۱۳۵,۱۷۳,۶۳۳,۶۳۵	۳/۱۸٪	۲۳,۴۱۹,۷۷۶,۶۲۴	۲۳,۹۵۲,۱۲۳,۸۳۳	-/۴۱٪	خودرو و ساخت قطعات
۱۰۱,۶۱۵,۲۱۲,۹۶۷	۹۵,۲۸۵,۷۸۷,۷۷۳	۲/۴۳٪	۹۳,۵۹۰,۱۹۵,۱۲۹	۱۴۳,۲۷۹,۰۸۹,۱۷۰	۱/۶۴٪	فلزات اساسی
۱۰۹,۶۴۷,۶۸۳,۹۱۰	۱۰۷,۸۳۸,۱۶۵,۵۴۱	۲/۶۱٪	۱۸۳,۳۳۸,۳۰۳,۰۰۶	۱۸۳,۵۲۱,۷۳۸,۷۵۲	۳/۳۱٪	سایر واسطه گریهای مالی
۱۳۲,۶۹۴,۱۳۸,۴۱۸	۱۱۳,۶۴۱,۱۰۵,۹۱۱	۲/۹۳٪	۸۹,۲۲۶,۱۴۷,۴۱۲	۱۰۹,۸۶۲,۶۴۸,۴۱۰	۱/۵۶٪	قند و شکر
۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۳۴۹	۴۷,۲۸۷,۲۸۳,۹۶۰	۱/۳۵٪	۳۲,۹۹۹,۲۱۶,۸۳۲	۴۶,۶۵۷,۹۲۴,۷۸۴	-/۵۸٪	کاشی و سرامیک
۳۴,۰۴۰,۷۸۸,۱۱۸	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	-/۸۱٪	-	-	-/۰۰٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۳,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	۸۶/۳۲٪	۵,۲۸۲,۴۸۶,۶۳۷,۹۴۹	۵,۹۴۰,۳۱۶,۲۳۱,۰۴۲	۹۲/۳۶٪	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		ریال	
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱		۲۲۵,۹۲۰,۵۰۰,۸۴۱	۶-۱
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱		۲۲۵,۹۲۰,۵۰۰,۸۴۱	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

از ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۶/۴۱٪	۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱/۷۵٪	۹۹,۸۷۱,۳۷۸,۶۳۱
۷/۱۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰
۰/۰۰٪	۰	۲/۱۹٪	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۲٪	۱,۰۴۹,۱۳۲,۳۱۰
۱۳/۵۶٪	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۳/۹۵٪	۲۲۵,۹۲۰,۵۰۰,۸۴۱

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود
-----------------	-------------------	---------------	---------

سپرده کوتاه مدت ۱,۷۲۹,۹۹۹,۱۷۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۰/۰۰٪	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱,۷۲۹,۹۹۹,۱۷۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۳۰٪	بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱,۷۲۹,۹۹۹,۱۷۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۳۰/۲۵٪	بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱,۰۰۵,۱۰۸,۱۰۷	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۰/۰۰٪	بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۳۹	نرخ های مختلف	۲,۷۹۷,۰۸۸,۹۸۴	۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۲۰۵,۰۹۳,۹۰۸,۸۶۸	۲۵٪	۲۲۲,۲۱۵,۶۰۱,۸۱۰	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۱۶۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
۱۶۳,۶۲۵,۲۰۵,۲۵۵	۲۰۷,۸۷۹,۴۵۵,۰۰۷		۲۲۵,۰۱۲,۶۹۰,۷۹۴	

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	.	۳۰٪	.	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱ بانک گردشگری
.	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۳۹	۳۰.۲۵٪	۲,۷۹۷,۰۸۸,۹۸۴	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۲ بانک گردشگری
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۳۹		۲,۷۹۷,۰۸۸,۹۸۴	

۷-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۶۲۳,۲۵۱,۸۴۶	۲۵٪	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	آلومینای ایران
.	۶,۷۲۹,۹۲۷,۳۴۶	۲۵٪	۷,۵۹۶,۵۲۰,۷۳۰	ایران تابر
.	۱۴,۵۵۱,۸۱۳,۰۵۲	۲۵٪	۱۴,۸۹۰,۶۹۰,۸۹۰	ایران ترانسفو
.	۵۲۸,۸۱۸,۶۵۹	۲۵٪	۵۹۴,۳۷۷,۶۸۵	بورس کالای ایران
.	۱۰,۷۷۳,۴۲۳,۱۴۸	۲۵٪	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس دارو
.	۲,۷۸۶,۳۸۱,۹۴۰	۲۵٪	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
.	۷۳۴,۱۹۶,۲۵۹	۲۵٪	۷۳۹,۲۲۵,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	۸,۸۳۷,۵۰۴,۰۱۷	۲۵٪	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	پخش البرز
.	۵,۰۱۷,۲۷۹,۱۷۵	۲۵٪	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
.	۵,۹۴۵,۶۵۲,۳۴۵	۲۵٪	۶,۶۹۹,۰۳۹,۸۰۰	تراکتورسازی ایران
.	۳,۲۵۴,۸۱۴,۲۱۷	۲۵٪	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	توزیع دارو پخش
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	.	۲۵٪	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
.	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	۲۵٪	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
.	۲,۱۱۷,۴۸۹,۳۳۶	۲۵٪	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید خاک نسوز استقلال آباده
.	۱۸,۴۰۶,۳۸۶,۸۴۲	۲۵٪	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	تولیدی چدن سازان
.	۳,۰۲۸,۶۷۳,۷۸۴	۲۵٪	۳,۱۶۳,۵۱۲,۰۰۰	تکادو
.	۴,۳۴۲,۹۱۶,۸۱۰	۲۵٪	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	جام دارو
.	۴,۳۷۰,۵۷۳,۹۱۴	۲۵٪	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	حفاری شمال
.	۵,۰۹۶,۲۵۳,۴۷۳	۲۵٪	۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	داروپخش (هلدینگ)
.	۳,۳۱۸,۴۶۰,۱۶۲	۲۵٪	۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	داروسازی اکسیر
.	۴,۲۰۲,۱۷۴	۲۵٪	۴,۲۸۸,۵۲۰	دارویی رازک
.	۹,۸۴۸,۸۰۸,۲۹۹	۲۵٪	۱۱,۰۵۶,۲۹۹,۱۸۰	دامداری تلیسه نمونه
.	۸۷۱,۴۷۲,۰۳۲	۲۵٪	۹۷۴,۱۳۸,۶۰۰	رادیاتور ایران
.	۱,۸۹۹,۸۰۵,۹۹۵	۲۵٪	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	سیحان دارو
.	۳۰,۴۰۵,۰۷۰,۴۳۹	۲۵٪	۳۱,۶۱۲,۹۴۳,۱۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	۱,۷۲۴,۷۴۸,۷۵۴	۲۵٪	۱,۷۳۰,۶۵۵,۴۲۸	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
.	۸,۷۸۹,۱۴۶,۱۲۵	۲۵٪	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	سوژمیران
.	۱۶,۱۰۵,۵۴۸,۱۸۰	۲۵٪	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۲۲۰	شرکت بهمن لیزینگ
.	۳,۹۴۴,۶۳۷,۷۹۹	۲۵٪	۴,۴۲۸,۲۶۱,۲۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۱۷۵,۲۰۵,۰۸۷,۱۲۲		۱۸۹,۲۱۰,۲۵۳,۶۱۹	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۲-۷

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۱۷۵,۲۰۵,۰۸۷,۱۲۲		۱۸۹,۲۱۰,۲۵۳,۶۱۹	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۳۰,۱۹۲,۱۷۵	۲۵٪	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	صنایع فروآلیاز ایران
۰	۱۴۸,۶۲۳,۹۲۷	۲۵٪	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	صنعتی دوده فام
۰	۱,۴۷۳,۶۷۹,۶۹۳	۲۵٪	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	صنعتی زر ماکارون
۰	۴۹۹,۱۲۶,۰۸۲	۲۵٪	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	فرآورده های غذایی وقند چهارمحال
۰	۲,۶۲۳,۴۴۹,۷۵۳	۲۵٪	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	فولاد خراسان
۰	۶۴,۵۳۰,۶۹۵	۲۵٪	۷۲,۴۴۲,۳۳۵	لیزینگ رازی
۰	۵,۳۳۸,۵۶۲,۵۵۹	۲۵٪	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۰	۳,۳۷۲,۰۱۰,۱۶۸	۲۵٪	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر
۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۲۵٪	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۴,۸۳۳,۸۴۴	۲۵٪	۵,۴۰۰,۰۰۰	نساجی بابکان
۰	۶۸۱,۳۶۶,۵۰۸	۲۵٪	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۰	۴۶۲,۵۴۳,۵۱۴	۲۵٪	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	کاشی صدف سرام استقلال آباده
۰	۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	۲۵٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی مکنیزه اصفهان کشت
۰	۱۱,۵۸۵,۵۷۰,۰۳۸	۲۵٪	۱۲,۹۸۲,۱۸۶,۷۰۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
۰	۴۷۷,۴۷۹,۲۱۱	۲۵٪	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۰	۲۷۲,۴۸۲,۹۸۶	۲۵٪	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵	کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۲۰۵,۰۹۳,۹۰۸,۸۶۸	۲۵٪	۲۲۲,۲۱۵,۶۰۱,۸۱۰	

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۹۰۹,۸۴۰	۵,۵۰۳,۹۱۹,۰۰۶,۱۴۴	۵,۵۰۶,۱۱۷,۳۲۳,۰۹۲	(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)	کارگزاری حافظ
۱۰۰۵۱	۹۰۸,۲۲۱,۵۵۹,۶۱۷	۹۰۸,۳۰۵,۵۹۴,۲۹۴	۴۱۵,۹۶۶,۳۷۴	کارگزاری کارآمد
۴,۴۲۴,۷۶۸	۴۷۷,۷۸۵,۶۳۱,۳۰۰	۴۷۷,۷۸۱,۶۶۴,۶۰۷	۸,۳۹۱,۴۶۱	کارگزاری راهین
۴,۸۲۴,۴۱۸	۴,۶۶۸,۳۰۳,۷۵۱,۸۸۳	۴,۶۹۴,۳۴۰,۴۷۳,۳۲۸	(۲۶,۰۳۱,۸۹۷,۰۲۷)	کارگزاری یزدان
(۹۶۵)	۳۴۲,۲۶۱,۷۷۴,۴۲۳	۳۳۸,۷۲۱,۰۱۵,۰۰۴	۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴	کارگزاری هامرز
۲۹,۳۳۸,۶۱۳	۷۸۵,۰۷۵,۰۷۲,۰۹۵	۷۸۵,۱۰۴,۳۱۰,۷۰۸	۰	کارآمد - بورس کالا
۰	۱۵۵,۵۰۱,۸۰۲,۶۱۷	۱۵۵,۵۰۱,۸۰۲,۶۱۷	۰	
۷۷,۳۹۷,۷۲۵	۱۲,۸۴۱,۶۶۸,۵۹۸,۰۷۹	۱۲,۸۶۵,۸۷۲,۱۸۳,۶۵۰	(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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵۲,۶۷۲,۹۸۸	۰	۱۴۶,۱۵۷,۴۵۶	۸۰۶,۵۱۵,۵۳۲	مخارج تاسیس
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۷۳,۸۸۸	۹۷,۸۲۶,۱۱۲	مخارج برگزاری مجامع
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	۴,۲۹۹,۳۴۲,۴۶۶	۳,۱۱۰,۵۶۹,۸۸۵	۲,۱۰۸,۴۴۴,۷۴۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۴,۶۹۹,۳۴۲,۴۶۶	۳,۵۵۸,۹۰۱,۲۲۹	۳,۰۱۲,۷۸۶,۳۹۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲,۶۵۶,۳۶۶,۶۹۳	۴۰,۶۴۵,۲۷۴,۰۳۶	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان گندم)
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۴۸۶,۵۵۷,۲۹۳	متولی صندوق (رتبه بندی اعتباری پارس کیان)
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	(۷۸۸,۶۵۶,۹۷۵)	حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۵۳,۲۱۲,۲۴۱,۲۱۷	بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار)
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۹۳,۵۵۵,۴۱۵,۵۷۱	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	.	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰۷,۹۳۸,۹۶۳	۵,۴۲۰,۵۵۲,۸۴۴	بدهی به مدیر بابت هزینه نرم افزار
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	۱۱۱,۷۶۰,۴۴۲	سایر پرداختنی
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۶,۶۸۲,۳۱۳,۲۸۶	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۲۴۹,۵۴۷,۵۰۵,۷۲۹	۳۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۲,۴۴۷,۰۴۹,۰۵۵	۴۹۷,۴۹۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۴۲۹,۸۹۱,۶۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۴,۷۲۹,۰۴۹,۰۵۵	۴۹۹,۴۹۱,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۳۲,۱۱۵,۳۵۸,۳۹۲	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵
	۵۳۲,۱۱۵,۳۵۸,۳۹۲	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیحان دارو	۶,۳۱۲,۴۴۸	۱۳,۵۳۸,۶۲۱,۷۰۱	۱۷,۶۱۱,۲۱۸,۴۷۳	۱۲,۸۶۱,۴۶۶	۶۷,۶۹۳,۱۰۵	(۲,۱۵۳,۱۵۱,۳۴۳)	-
ایمن خودرو شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۳,۲۷۹,۳۴۱	۳,۲۹۵,۷۸۸,۴۰۱	۳,۵۲۶,۶۵۷	۱۸,۶۶۶,۸۹۶	۴۱۵,۲۷۷,۲۸۷	-
صنعتی زر ماکارون	۱۰,۱۰۵,۷۴۵	۱۹,۳۰۸,۷۷۴,۶۰۳	۱۶,۲۸۶,۹۵۰,۸۲۵	۱۸,۳۴۳,۱۱۰	۹۶,۵۴۳,۸۷۴	۲,۹۰۶,۹۳۶,۷۹۴	-
سرمایه گذاری ملت	۳۶,۴۲۴	۹۹,۶۷۱,۳۲۸	۱۰۶,۳۲۰,۳۳۳	۹۴,۶۸۶	۴۹۸,۳۵۷	(۷,۱۴۲,۰۳۸)	-
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱,۵۵۷,۲۲۱	۲,۸۰۶,۴۲۷,۶۳۶	۳,۲۱۸,۱۹۹,۵۵۷	۲,۶۶۶,۰۵۷	۱۴,۰۳۲,۱۳۸	(۴۲۸,۴۷۰,۱۱۶)	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲,۲۷۵,۳۲۵	۴,۶۰۲,۴۵۰,۴۳۶	۵,۶۱۲,۹۶۸,۲۵۶	۴,۳۷۲,۱۵۶	۲۳,۰۱۲,۲۵۳	(۱,۰۰۷,۹۰۲,۳۲۹)	-
بیمه آسیا	۱۰۵,۳۲۵,۷۷۰	۱۴۰,۶۷۴,۰۶۴,۴۱۰	۱۶۴,۳۳۷,۴۱۴,۲۹۶	۱۳۳,۶۳۵,۳۳۴	۷۰,۳۲۷,۰۳۲۷	(۳۴۵,۰۰۰,۳۵۵,۵۴۷)	-
تراکتورسازی ایران	۱۲,۴۴۵,۱۸۵	۹۰,۷۸۶,۹۴۳,۲۵۴	۸۶,۴۰۹,۸۵۰,۵۷۰	۸۶,۴۰۹,۸۵۰,۵۷۰	۴۵۳,۳۳۴,۷۱۱	۳,۸۳۶,۹۱۱,۵۶۰	-
تولیدی برنا باتری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۶,۱۶۲,۷۰۰	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۱۳,۶۶۷,۱۰۰	۷۱,۱۳۳,۰۸۵	۱,۳۱۹,۳۱۸,۰۸۵	-
گروه اقتصادی مالی نگین	۲,۶۴۰,۵۳۹	۳۳,۴۰۳,۲۸۵,۵۹۰	۴۰,۹۶۱,۸۶۶,۷۱۷	۳۱,۹۲۳,۶۳۷	۱۶۸,۰۱۹,۶۴۳	(۷,۵۵۷,۸۸۱,۴۰۷)	۸۵,۵۰۱,۶۱۵
سیمان قائن	۲۴,۰۸۸,۸۶۶	۱۸۳,۴۶۳,۴۷۲,۷۳۰	۱۲۴,۶۳۴,۱۹۱,۴۹۰	۱۲۴,۲۸۹,۴۱۵	۹۱۷,۳۱۷,۳۶۳	۵۷,۷۳۷,۶۷۴,۶۶۲	-
کاشی الوند	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۸۱,۳۶۸,۸۲۰	۵۱,۳۴۷,۵۱۳,۶۰۰	۵۰,۰۴۷,۲۲۲	۲۶۳,۴۰۸,۱۸۳	۱,۱۲۰,۶۶۷,۸۱۵	-
نساجی پاکتان	۵۲۵,۰۰۰	۷,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۵,۱۰۹,۰۶۷	۶,۸۲۲,۸۶۳	۳۵,۹۱۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۱۵۸,۰۷۰	-
داروسازی اکسیر	۳۰۸,۹۹۵	۱۰,۳۱۳,۴۷۷,۷۷۰	۱۱,۹۳۲,۵۶۵,۶۰۶	۹,۷۹۷,۵۱۲	۵۱,۵۶۷,۳۸۷	(۱,۶۸۰,۴۵۲,۷۳۵)	-
بخش حجرت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۸۶,۲۰۳	۳,۶۰۴,۸۹۸	۱۸,۹۷۴,۰۰۰	(۱,۹۲۷,۸۶۵,۱۰۱)	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۷۵,۸۱۴	۶۰۷,۳۹۰,۱۲۵	۷۱۷,۵۰۹,۶۱۱	۵۷۶,۸۹۲	۳,۰۳۶,۴۵۰	(۱۱۳,۸۳۲,۸۲۸)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰,۶۲۱,۱۴۲	۸۳,۸۷۶,۵۸۴,۳۲۴	۹۲,۵۵۹,۵۳۰,۷۹۸	۷۹,۶۸۱,۵۹۵	۴۱۹,۳۸۲,۹۱۰	(۹,۱۸۲,۰۱۰,۹۷۹)	-
صنایع الکترونیک مادیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۷,۶۰۳,۷۸۴	۸,۳۲۹,۵۵۶,۳۷۶	۱۳,۱۸۶,۱۰۹	۶۴,۱۳۸,۰۲۰	۴,۴۲۱,۷۲۳,۲۷۹	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۷۱۵,۰۰۰	۱۸,۸۲۸,۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۱۵۶,۰۵۵	۱۷,۸۸۶,۹۵۰	۹۴,۱۴۱,۸۷۵	۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۲۰	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳,۴۵۵,۶۳۷	۱۹,۲۶۹,۴۵۱,۱۷۶	۱۷,۵۴۵,۰۳۲,۴۲۶	۱۸,۳۰۵,۴۵۰	۹۶,۳۴۷,۷۲۹	۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱	-
حفاری شمال	۳,۴۵۸,۱۰۹	۲۰,۹۴۰,۹۳۸,۹۳۰	۱۸,۵۴۸,۹۵۸,۶۹۸	۱۹,۸۹۳,۴۹۲	۱۰,۴۷۰,۴۶۹۱	۲,۲۶۷,۳۸۲,۰۴۹	-
ح. رایان هم افزا	۱۲۳,۴۲۶	۷۶۴,۰۰۶,۹۴۰	۶۶۰,۵۵۴,۵۹۶	۷۲۵,۸۰۵	۳,۸۲۰,۰۳۵	۹۸,۹۰۶,۵۰۴	-
ماشین سازی اراک	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۹۳,۹۱۰,۸۰۹	۴۰,۶۹۷,۴۴۹	۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۸۸۰,۸,۲۵۸)	(۱۶,۸۱۹,۸۳۱)
ح. البرزدارو	۱۰,۴۶,۴۵۵	۲,۱۶۲,۵۴۸,۳۳۶	۲,۶۰۸,۸۱۲,۳۱۵	۲,۰۵۴,۴۴۶	۱۰,۸۱۲,۷۴۲	(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)	-
اخشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۸۳,۳۴۵,۷۱۰	۳,۴۱۲,۳۹۵,۶۴۰	۳,۷۸۴,۰۶۰	۱۹,۹۱۶,۷۲۹	۵۴۷,۲۴۹,۲۸۱	-
بانک سینا	۴۴,۹۶۸,۶۵۸	۱۳۰,۹۳۱,۹۷۱,۸۲۲	۱۰۴,۶۵۵,۹۸۷,۶۱۷	۱۱۴,۸۸۴,۲۵۴	۶۰۴,۶۵۹,۸۷۱	۱۵,۵۵۶,۴۴۰,۰۸۰	-
صنایع خاکبجینی ایران	۴۰۵,۲۵۷	۹,۲۷۰,۹۹۳,۴۷۰	۸,۰۷۷,۰۵۶,۷۰۳	۸,۰۲۰,۲۶۹	۴۶,۸۵۴,۹۷۰	۱,۲۳۸,۱۷۹,۵۲۸	-
البرزدارو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۶۷۲,۱۶۱	۹,۳۷۹,۶۸۶,۴۳۹	۹,۸۱۵,۹۸۰	۵۱,۶۶۳,۳۶۰	۸۹۱,۵۰۶,۳۸۲	-
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۹۰۴,۷۶۲	۱۶,۳۳۷,۳۸۰,۳۶۲	۱۹,۷۷۲,۷۶۰,۰۰۹	۱۵,۵۱۹,۵۶۴	۸۱,۶۸۶,۹۰۴	(۳,۵۳۲,۵۸۶,۲۰۵)	-
ویناتا	۱۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۹,۷۷۴,۰۰۴	۴,۵۵۹,۹۸۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۴۶۶,۰۱۶	-
آریان کیمیا تک	۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰,۶۷۹,۵۱۰,۶۲۰	۳۷,۱۷۷,۴۶۶,۲۸۲	۳۸,۶۴۳,۷۰۲	۲۰,۳۲۹,۵۴۷	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۸۹	-
گروه صنعتی پاکسو	۲۲,۴۷۶,۴۷۷	۱۰۹,۰۸۴,۳۵۱,۱۶۷	۸۷,۶۰۵,۹۸۷,۳۳۰	۱۰۳,۶۲۹,۶۵۸	۵۴۵,۴۲۱,۲۵۳	۲۰,۸۲۹,۴۱۳,۰۳۶	-
	۱,۰۹۸,۶۱۳,۲۸۲,۷۱۶	۱,۰۲۵,۹۴۶,۹۶۸,۰۸۲	۱,۰۲۳,۶۶۵,۹۶۱	۵,۴۹۳,۰۶۶,۴۰۸	۶۶,۱۲۹,۵۸۲,۲۶۵	۶۸,۶۸۱,۷۹۴	

ادامه یادداشت ۱-۱۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۶۸۱,۷۹۴	۶۶,۱۲۹,۵۸۲,۳۶۵	۵,۲۹۳,۰۶۶,۴۰۸	۱,۰۲۳,۶۶۵,۹۶۱	۱,۰۲۵,۹۶۶,۹۶۸,۰۸۲	۱,۰۹۸,۶۱۳,۲۸۲,۷۱۶	۳۴۱,۷۸۵,۴۸۸	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۳,۳۶۲,۹۵۷,۳۱۸	۲۶۱,۵۹۱,۲۳۶	۴۹,۷۰۱,۵۳۵	۴۸,۶۴۳,۹۹۸,۸۶۷	۵۲,۳۱۸,۲۴۸,۹۵۶	۳۳,۶۱۶,۱۵۶	لیزینگ ایران
۰	(۱,۳۹۴,۲۵۸,۴۹۹)	۲۲۷,۱۳۰,۶۱۴	۴۵,۰۵۳,۲۷۰	۴۸,۵۳۸,۱۹۷,۷۱۴	۴۷,۴۲۶,۱۲۳,۲۹۹	۳۵,۷۴۵,۷۷۵	ریل پرداز نو آفرین
۰	۱۵,۸۶۳,۱۳۲,۴۴۳	۲۶۰,۲۱۱,۴۶۵	۴۹,۴۳۹,۹۹۱	۳۵,۸۶۹,۱۲۹,۰۱۱	۵۲,۰۴۲,۳۹۳,۸۱۰	۲,۸۱۲,۶۶۲	پیشگامان فن آوری و دانش آرایشی
۰	۳۲۸,۴۲۴,۹۳۹	۱۰,۴۶۵,۸۱۴	۱,۹۸۸,۴۹۱	۱,۷۵۲,۳۸۳,۵۵۶	۲,۰۹۳,۱۶۲,۸۰۰	۲۵۵,۸۴۵	کشت و صنعت شریف آباد
۰	۱۴۴,۰۸۷,۰۱۰	۸,۸۵۶,۷۵۴	۱,۶۸۲,۶۵۸	۱,۶۱۶,۷۲۴,۳۹۳	۱,۷۷۱,۳۵۰,۸۱۵	۵۷۹,۴۴۴	نیروترانس
۰	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱	۲۰۰,۱۴۲,۸۲۵	۳۸,۰۲۵,۴۹۷	۳۱,۰۰۲,۴۶۷,۶۴۷	۴۰,۰۲۸,۵۶۲,۹۱۰	۴,۱۳۰,۹۹۹	نورد آلومینیوم
۰	۶۴۳,۱۱۱,۱۸۱	۲۱,۳۸۷,۶۸۲	۴۰,۶۳۵,۸۶	۳,۶۰۸,۲۷۳,۳۳۱	۴,۲۷۷,۵۳۵,۷۸۰	۵۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۰	۱۱,۱۰۳,۱۵۵,۹۹۷	۳۵۸,۹۶۴,۳۵۱	۶۸,۲۰۱,۲۴۶	۶۰,۳۶۲,۵۴۸,۹۰۶	۷۱,۷۹۲,۸۷۰,۵۰۰	۵,۹۳۸,۳۶۷	سیمان کردستان
۰	۴,۲۷۹,۶۹۵,۴۵۱	۴۳۹,۱۷۳,۵۶۶	۸۳,۴۴۰,۶۵۷	۸۳,۰۲۲,۴۰۴,۰۲۶	۸۷,۸۳۴,۷۱۳,۷۰۰	۶,۶۶۱,۰۳۷	پدیده شیمی قرن
۱,۵۵۸,۱۷۴,۳۸۵	۱۶۲,۹۳۴,۸۱۷	۲۰,۲۱۹,۵۰۰	۳,۸۴۱,۶۸۳	۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰	۴,۰۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۰	۴۶,۹۸۶,۷۲۱,۵۱۶	۹۱۹,۸۲۸,۰۶۴	۱۷۴,۷۶۶,۴۴۸	۱۳۵,۸۸۴,۲۹۶,۶۸۲	۱۸۳,۹۶۵,۶۱۲,۷۱۰	۲۹,۵۳۶,۵۳۴	سرمایه گذاری رانا هلدینگ
۰	۷,۴۹۱,۶۱۱,۳۱۰	۱۶۸,۲۴۰,۰۶۹	۳۱,۹۶۵,۰۸۳	۲۵,۵۵۶,۱۹۶,۸۲۸	۳۳,۶۴۸,۰۱۳,۲۰۰	۶۱۶,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	(۶۱۴,۰۴۱,۳۷۴)	۳۳,۸۷۴,۳۸۵	۶,۴۳۵,۸۹۲	۷,۳۴۸,۰۸۰,۴۶۸	۶,۷۷۴,۸۷۷,۲۷۱	۳,۱۹۷,۱۹۷	حمل و نقل توکا
۰	۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸	۴۹۰,۰۰۲,۴۹۹	۹۳,۱۰۰,۴۶۳	۷۲,۸۶۷,۵۵۸,۴۰۰	۹۸,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۰۶,۶۷۳,۴۴۸	۳,۱۷۰,۷۳۱,۴۴۳	۱۱۵,۹۴۵,۶۰۱	۲۲,۰۲۹,۱۷۳	۱۹,۸۸۰,۴۱۲,۳۳۳	۲۳,۱۸۹,۱۱۸,۵۵۰	۴۷۲,۵۵۹	کساورزی و دامپروری مگال
۰	۹,۸۰۶,۸۴۴,۴۳۵	۵۶۷,۷۸۰,۸۶۶	۱۰۷,۸۷۸,۰۱۸	۱۰۳,۰۷۳,۶۶۹,۲۸۳	۱۱۳,۵۵۶,۱۷۲,۶۰۲	۲۳,۴۱۲,۰۰۷	بیمار رز عالیس چناران
۰	(۶۱۶,۸۹۳,۰۶۲)	۴۶۷,۶۶۱,۷۵۱	۸۸,۸۵۴,۱۱۴	۹۳,۵۹۲,۷۲۸,۳۵۰	۹۳,۵۲۳,۳۵۱,۱۵۳	۲۲,۷۸۱,۵۲۹	توکاریل
۰	۱,۹۰۹,۴۰۳,۵۸۳	۳۸,۶۲۵,۵۰۸	۷,۳۳۸,۷۱۴	۵,۷۹۹,۷۲۴,۱۶۶	۷,۷۲۵,۱۰۱,۹۷۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس یاسرگاد
۰	۷,۰۰۸,۰۹۳,۵۸۰	۱۵۸,۶۴۵,۶۸۸	۳۰,۱۴۱,۹۹۱	۲۴,۵۳۲,۲۵۴,۹۷۲	۳۱,۷۲۹,۱۳۶,۳۳۱	۴,۶۵۴,۱۱۸	داروسازی شهید قاضی
۰	۱,۰۶۰,۱۰۶,۰۵۸	۷۶,۰۲۶,۶۴۰	۱۴,۴۴۴,۸۶۶	۱۴,۰۵۴,۷۵۰,۱۳۶	۱۵,۲۰۵,۳۲۷,۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۰	۱۴,۸۵۵,۵۶۶,۷۵۱	۳۳۵,۱۵۵,۱۴۳	۶۱,۷۷۹,۲۴۴	۴۹,۷۹۸,۵۲۷,۳۳۲	۶۵,۰۳۱,۰۲۹,۰۷۰	۱۲,۰۶۴,۰۶۲	سرمایه گذاری سایپا
۰	۱۳۴,۲۰۷,۰۱۶,۴۵۵	۰	۱,۴۱۹,۹۹۰,۴۵۴	۴۵۶,۰۳۵,۷۵۴,۵۱۱	۵۹۱,۶۶۲,۷۶۱,۴۲۰	۶۱,۹۹۵	شمش طلا CD\GOB\۰۰۰۱
۰	۱,۸۰۸,۴۴۹,۹۵۵	۱۹۰,۷۰۷,۳۲۲	۳۶,۲۳۴,۲۷۴	۳۶,۱۰۵,۸۷۳,۰۹۹	۳۸,۱۴۱,۴۴۴,۶۵۰	۱۱,۱۴۸,۵۵۴	کشت و صنعت جوبین
۰	۴,۴۰۸,۳۶۸,۷۵۸	۲۴۰,۳۸۵,۱۸۷	۴۵,۶۵۲,۹۹۰	۴۳,۳۶۲,۸۳۰,۷۵۴	۴۸,۰۵۷,۰۳۷,۶۸۹	۱۷,۳۱۹,۷۶۲	شرکت بهمن لیزینگ
۰	(۷۲۴,۱۶۴,۷۰۵)	۱۶۳,۶۳۵,۱۷	۳۱,۰۸۸,۶۷۲	۳۳,۲۵۶,۴۴۵,۴۶۶	۳۲,۷۲۷,۱۰۴,۰۳۰	۳,۸۲۵,۹۷۶	فرآورده های غذایی و قندبیرانشهر
۶۷,۷۶۶	(۵۱۹,۳۷۸,۱۹۵)	۲۰۹,۰۲۸,۹۴۷	۳۹,۷۱۴,۳۶۰	۴۲,۰۷۶,۴۲۵,۱۰۸	۴۱,۸۰۵,۷۹۰,۲۲۰	۴,۴۳۰,۰۵۹	افست
۰	۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳	۳۹۱,۱۷۲,۱۹۳	۵۵,۲۲۲,۳۰۶	۵۴,۶۸۷,۷۷۱,۵۲۸	۵۸,۲۳۴,۴۴۰,۰۵۰	۱,۷۷۴,۳۰۵	کشت و صنعت دشت خرم دره
۰	۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	۱۳۸,۷۲۳,۱۹۰	۲۶,۳۵۷,۳۰۳	۲۳,۰۶۸,۶۶۹,۸۳۷	۲۷,۷۴۴,۶۳۸,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	کلر بارس
۰	(۷,۳۹۴,۸۳۹,۰۸۰)	۳۸۷,۴۷۷,۲۶۳	۷۳,۶۱۹,۵۱۹	۸۴,۴۲۹,۲۱۶,۲۷۸	۷۷,۴۹۵,۴۷۴,۰۸۰	۱۱,۹۶۷,۱۷۴	توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان
۰	(۶,۷۴۰,۳۸۱,۷۰۸)	۲۲۵,۴۲۴,۵۰۹	۴۳,۸۳۰,۱۲۹	۵۱,۵۵۷,۰۲۸,۸۴۰	۴۵,۰۸۴,۹۰۱,۷۹۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	صنعتی دوده فام
۰	۲,۷۸۸,۶۵۴,۳۷۴	۴۷,۸۳۹,۳۲۸	۹۰,۸۹۳,۳۲۸	۶,۷۲۲,۲۸۲,۵۲۰	۹,۵۶۷,۸۶۵,۴۶۰	۱۰۰,۰۷۴	آلومینای ایران
۰	۲۷۸,۴۳۱,۶۹۹	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۱,۹۶۸	۶,۶۴۰,۱۵۶,۳۳۲	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	نایدواتر خاورمیانه
۰	(۴۲,۰۷۴,۶۴۸,۴۳۶)	۲۷۲,۴۴۱,۱۳۸	۵۱,۷۶۱,۴۸۹	۹۶,۱۳۸,۶۷۱,۹۲۹	۵۴,۴۸۸,۲۳۶,۱۲۰	۱,۲۹۴,۳۱۰	پتروشیمی غدیر
۰	۳۳,۵۵۰,۷۸۷,۵۶۳	۷۵۵,۴۱۲,۳۱۰	۱۴۳,۵۲۷,۵۶۴	۱۱۷,۶۳۲,۷۱۳,۵۶۳	۱۵۱,۰۸۲,۴۴۰,۹۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرتپان مینا
۰	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰	۲۲۷,۲۹۱,۷۰۵	۴۳,۱۸۵,۱۷۵	۳۷,۷۸۹,۰۴۸,۰۰	۴۵,۴۵۸,۳۴۱,۵۳۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	۱۴,۳۰۰,۵۰۳,۹۰۴	۷۷۶,۵۵۸,۵۲۹	۱۲۷,۵۲۳,۰۶۱	۱۴۰,۰۸۷,۰۹۸,۹۶۳	۱۵۵,۳۱۱,۷۰۴,۴۵۷	۶۵,۶۰۱,۱۶۸	ایران تابر
۲,۱۳۳,۵۹۷,۳۹۳	۳۷۴,۰۰۶,۸۲۵,۸۶۸	۱۴,۶۲۳,۷۹۳,۵۶۸	۴,۲۰۰,۳۶۷,۲۰۳	۳,۱۲۶,۵۸۰,۴۸۹,۵۰۱	۳,۵۱۸,۴۲۱,۴۷۶,۱۴۰		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۵۱۸,۴۲۱,۴۷۶,۱۴۰	۳,۱۲۶,۵۸۰,۴۸۹,۵۰۱	۴,۲۰۰,۳۶۷,۲۰۳	۱۴,۶۲۳,۷۹۲,۵۶۸	۳۷۳,۰۰۶,۸۲۵,۸۶۸	۲,۱۲۳,۵۹۷,۳۹۳	
بالایش نفت شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۹,۸۳۱,۱۰۰	۹۰,۳۳۳,۳۷۵,۱۷۰	۱۰,۷۷۲,۷۲۶	۵۶,۶۹۹,۱۵۶	۲,۳۳۸,۹۸۲,۰۴۸	۰
داروسازی کلسین تامین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۵۵,۰۹۵,۰۰۰	۷۶,۶۲۹,۵۱۶,۳۴۹	۸۶,۳۱۲,۰۹۴	۴۵۴,۲۷۵,۴۷۰	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷	۰
سرمایه گذاری جامی	۲۸,۴۹۴,۶۷۱	۳۷,۸۸۹,۵۹۶,۷۶۷	۳۵,۵۰۵,۰۴۹,۳۳۱	۳۵,۹۹۴,۹۴۵	۱۸۹,۴۴۷,۹۸۴	۲,۱۵۹,۱۰۴,۵۰۷	۰
سیمان ایلام	۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۷۹۲,۰۰۰	۱,۲۰۱,۲۱۳,۶۸۷	۱,۱۹۴,۸۹۳	۶,۲۸۸,۹۵۹	۴۹,۰۹۲,۲۶۱	۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۹,۵۶۵,۷۱۶	۹,۸۵۱,۱۰۹,۸۷۷	۹,۱۲۷,۵۴۹,۷۲۴	۹,۳۵۸,۲۸۳	۲۹,۳۵۵,۵۳۹	۶۶۴,۹۴۶,۳۳۱	۰
ایران ترانسفو	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۱۶,۳۱۷,۶۵۴	۹۲,۲۱۶,۱۲۳,۶۹۲	۹۵,۴۸۹,۶۳۴	۵۰۲,۵۸۱,۵۸۶	۷,۷۰۲,۱۲۳,۷۴۲	۰
پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۳۲۶,۷۰۷	۴,۲۰۶,۴۳۶	۲۲,۱۳۹,۹۹۷	(۱,۳۴۴,۶۷۳,۱۴۰)	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۹۱,۷۸۶	۱۲,۰۶۰,۴۰۰,۹۲۰	۹,۷۳۱,۲۳۶,۴۷۰	۱۱,۴۵۷,۳۲۱	۶۰,۳۰۳,۰۰۵	۲,۳۵۷,۲۰۵,۱۲۴	۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۸,۹۶۱,۸۷۱	۶۵,۷۸۳,۶۹۴,۵۷۰	۷۶,۸۶۱,۲۷۳,۲۶۰	۶۲,۴۹۴,۴۴۳	۳۳۸,۹۱۸,۴۷۱	(۱۱,۴۶۸,۹۹۱,۵۰۴)	۰
رادیاتور ایران	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۴۶,۳۶۹,۶۳۶,۳۵۹	۷۰,۱۱۷,۲۴۶,۲۱۱	۴۴,۰۵۰,۲۶۰	۲۳۱,۸۴۸,۱۸۳	(۲۴,۸۲۳,۵۰۸,۲۹۵)	۰
کویر تاپر	۵,۱۷۶,۴۵۱	۳۷,۵۵۶,۵۲۶,۱۱۰	۳۳,۴۴۶,۷۳۲,۳۵۷	۳۵,۶۷۶,۴۳۸	۱۸۷,۷۸۲,۶۳۱	۳,۸۸۶,۳۲۴,۷۸۴	۱,۵۲۹,۳۰۹,۶۶۹
شرکت قند بیستون	۱۴,۰۰۰	۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۶,۷۴۸	۳۳۵,۱۵۱	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱۵۵,۸۶۴,۱۰۱	۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۱۱	۱,۳۰۳,۳۸۱	۹۹۹,۲۴۱	۱,۳۳۶	۶,۵۱۶	۲۹۶,۲۸۸	۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۳,۸۳۵,۱۴۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۳,۶۴۲	۱۹,۱۷۶	۲,۱۵۰,۳۸۴	۰
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۳,۶۰۸,۷۵۴	۴,۵۲۶,۰۶۰,۶۳۰	۴,۹۴۳,۳۰۸	۲۶,۰۱۸,۰۴۱	۶۶۶,۰۴۰,۹۷۵	۰
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱,۴۴۹,۵۷۲	۴,۳۱۴,۱۴۸,۹۱۶	۴,۸۵۵,۹۹۱,۵۴۷	۴,۰۰۳,۳۸۸	۲۱,۰۷۰,۷۴۴	(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)	۵۷۰,۵۳۹,۴۹۳
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۱,۱۳۱,۰۸۰	۵,۳۳۹,۶۵۳,۰۶۴	۵,۶۹۱,۴۵۳	۲۹,۹۵۵,۶۵۵	۶۰,۵۳۳,۰۹۰,۸	۰
صندوق س.بایا ثروت پویا-د	۱۴۹,۰۰۰	۲,۴۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۴۰۵,۸۶۱	۴۶۶,۸۲۶	۰	(۱۰,۸۲۳,۶۸۷)	۰
لیزینگ رازی	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۲۳,۱۰۹,۱۰۴,۸۶۵	۲۳,۰۶۵,۷۶۶,۱۴۰	۲۱,۹۵۳,۲۸۴	۱۱۵,۵۲۵,۵۲۷	(۹۴,۱۶۰,۳۸۶)	۰
بانک سامان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۵,۷۱۶,۰۳۳	۲۱,۹۵۳,۱۱۴,۲۰۳	۲۵,۷۵۰,۱۲۶	۱۳۵,۵۲۸,۵۷۸	۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۲۶	۰
صنایع فروانیاز ایران	۱۰۷,۶۸۳,۸۰۶	۱۳۱,۸۰۵,۰۰۱,۱۲۲	۱۳۵,۳۳۳,۸۱۸,۵۶۳	۱۳۵,۴۱۳,۶۵۵	۶۵۹,۰۲۵,۰۰۲	(۴,۳۱۳,۰۵۶,۳۰۸)	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳,۷۹۳,۴۴۴	۱۱,۱۹۵,۹۴۴,۵۴۲	۱۵,۲۴۸,۱۴۱,۴۰۸	۱۰,۶۳۵,۶۷۱	۵۵,۹۷۹,۷۲۰	(۴,۱۱۸,۸۱۳,۳۵۷)	۰
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۴۵,۹۲۵,۴۶۸	۶۶,۱۶۰,۰۱۸,۸۰۰	۷۲,۴۴۲,۰۴۵	۳۸۰,۲۲۹,۶۲۶	۹,۴۳۳,۴۳۴,۹۹۷	۰
فراورده های غذایی وفند چهارمحال	۱,۵۱۷,۲۱۹	۵,۸۱۰,۹۳۶,۳۲۱	۵,۳۴۶,۶۶۵,۹۲۳	۵,۵۱۸,۹۴۹	۲۹,۰۵۴,۶۸۵	۵۱۱,۶۹۶,۷۶۴	۰
کارخانجات قند قزوین	۱۰,۶۲۵,۳۱۰	۷۸,۷۹۹,۶۷۰,۶۷۰	۶۴,۷۰۹,۶۱۷,۹۶۰	۷۴,۸۵۹,۲۴۱	۳۹۳,۹۹۸,۳۵۴	۱۳,۶۲۱,۱۹۵,۱۱۵	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۸,۴۰۰,۱۰۰	۴۳,۳۲۰,۶۹۹,۰۰۰	۴۲,۷۵۶,۹۸۷	۲۲۵,۰۴۱,۴۹۹	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴	۰
فروسیس ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۱,۷۷۸,۸۸۱	۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۰۰	۱۰,۰۸۱,۱۱۶	۵۳,۰۵۸,۸۹۵	۱,۱۱۷,۰۹۲,۴۷۰	۰
توزیع دارو بخش	۲۳,۱۷۴,۲۱۹	۹۰,۹۹۰,۲۴۸,۱۰۹	۸۷,۸۰۵,۳۹۱,۸۷۰	۸۶,۴۴۰,۰۸۱	۴۵۴,۹۵۱,۲۳۸	۲,۶۴۳,۵۶۴,۹۲۰	۰
سیمرغ	۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۴۸,۳۹۸,۹۵۰	۱۳۴,۵۵۵,۵۵۱,۵۵۱	۱۳۰,۶۶۹,۳۳۹	۶۸۷,۷۴۱,۴۹۰	۲,۱۷۴,۳۳۶,۶۷۰	۰
سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۲,۲۴۴,۴۰۰	۲,۵۹۱,۵۸۶	۱۳,۶۴۰,۰۰۱	۷۹,۵۲۴,۰۱۳	۳۰۸,۹۳۰,۱۶۸
گلدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۳,۳۳۱,۳۸۰	۱۱۸,۳۲۹,۶۵۷,۹۶۳	۱۲۱,۷۰۱,۱۸۱,۳۷۰	۱۱۲,۳۱۳,۷۲۷	۵۹۱,۱۴۸,۲۸۸	(۴,۱۷۴,۹۸۵,۴۲۲)	۰
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۹۱۵,۹۴۲	۵,۹۷۳,۷۹۸,۹۲۱	۶,۵۸۳,۵۲۷,۹۱۸	۲,۸۳۵,۳۳۹	۱۴,۹۲۲,۵۹۷	(۴۲۶,۴۸۶,۸۳۳)	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۲,۵۶۵,۱۱۰	۱۳,۲۴۸,۶۹۰	۶۹,۷۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۴۵۶,۳۰۰	۰
شهد ایران	۷۲,۲۷۳	۴۵۶,۷۶۵,۳۶۰	۴۵۲,۵۴۶,۸۲۸	۴۲۳,۹۲۳	۲,۲۸۳,۸۲۷	۱,۵۰۰,۷۸۳	۰
ملی شیمی کشاورز	۶,۵۰۵,۶۷۶	۳۵,۶۹۰,۱۵۵,۳۵۰	۳۹,۸۰۷,۳۹۷,۱۸۶	۳۳,۹۰۴,۶۹۸	۱۷۸,۴۵۰,۷۷۶	(۴,۳۲۹,۵۹۷,۳۱۰)	۰
	۴,۷۶۹,۶۴۱,۳۹۶,۳۲۳	۴,۳۵۵,۹۹۰,۹۸۱,۹۱۸	۵,۳۸۴,۲۶۸,۲۴۶	۲۰,۸۶۲,۴۹۷,۷۸۴	۳۸۷,۴۰۳,۶۸۸,۳۷۵	۴,۴۴۲,۳۷۶,۷۲۳	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۴۴۲,۲۷۶,۷۲۳	۳۸۷,۴۰۳,۶۴۸,۳۷۵	۲۰,۸۶۲,۴۹۷,۷۸۴	۵,۳۸۴,۲۶۸,۲۴۶	۴,۳۵۵,۹۱۰,۹۸۱,۹۱۸	۴,۷۶۹,۶۴۱,۳۹۶,۳۲۳		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۲۴,۸۱۲,۸۳۵,۷۷۰	۳۱۱,۶۰۷,۸۸۹	۵۹,۳۰۵,۲۲۷	۳۷,۱۳۷,۹۲۹,۳۱۰	۶۲,۳۲۱,۵۷۸,۱۹۶	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	صنعتی بهشهر
۰	(۴,۴۲۷,۷۴۱,۶۸۳)	۱۶۸,۸۵۹,۳۱۹	۳۲,۰۸۳,۱۶۶	۳۷,۹۹۸,۶۶۲,۹۹۸	۳۳,۷۷۱,۸۶۳,۸۰۰	۲,۰۴۰,۵۹۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۰	۵,۵۵۶,۱۲۱,۶۷۳	۱۳۹,۳۵۹,۶۵۹	۲۶,۴۷۸,۱۸۳	۳۲,۱۴۰,۹۷۲,۶۷۵	۲۷,۸۷۱,۹۲۳,۱۹۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	ریل سیر کوثر
۰	(۶۰,۴۷۳,۷۷۹)	۴۰,۲۷۳,۸۵۵	۷,۶۵۱,۸۱۱	۸۰,۶۷۳,۳۱۸,۴۸۰	۸۰,۵۴۷,۷۷۰,۳۶۷	۶,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بابا تدبیر یارسا
۰	(۶,۵۵۹,۰۲۳,۲۷۸)	۸۴۹,۵۸۱,۵۰۳	۱۶۱,۴۱۸,۶۱۲	۱۷۵,۴۶۴,۳۴۷,۸۳۳	۱۶۹,۹۱۶,۳۰۴,۶۷۰	۲۴,۷۶۰,۸۱۳	شیربستوریزه یگانه اصفهان
۰	۲,۱۷۰,۸۶۰,۱۵۵	۱۴۹,۸۱۷,۹۸۳	۲۸,۴۶۵,۱۴۳	۲۷,۶۱۴,۴۵۴,۰۳۹	۲۹,۹۶۳,۵۹۷,۳۲۰	۵,۴۹۲,۵۳۶	سوزمیران
۳۴۲,۴۰۸,۳۲۱	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰	۳۰,۶۸۷,۳۰۶	۵,۸۳۰,۵۵۱	۵,۹۳۵,۳۳۶,۷۲۳	۶,۱۳۷,۴۶۱,۱۱۰	۶۶۶,۳۹۱	صنعتی مینو
۰	(۵,۵۹۶,۹۵۷)	۵۷۵,۸۳۷	۱۰۹,۴۰۸	۱۲۰,۰۷۹,۰۷۳	۱۱۵,۱۶۷,۳۶۱	۳۴,۳۷۷	فراورده های سوزا در
۰	۷,۹۹۴,۶۲۷,۹۰۴	۳۸۱,۷۴۱,۴۵۵	۷۳,۵۳۰,۲۸۱	۶۷,۸۹۹,۳۹۱,۷۷۳	۷۶,۳۴۸,۳۹۱,۴۱۳	۱۱,۷۶۵,۷۶۴	یخش البرز
۰	۱,۳۲۹,۳۶۵,۳۰۸	۳۶,۰۰۷,۰۰۸	۶,۸۴۱,۳۴۶	۵,۸۲۹,۳۸۸,۱۶۸	۷,۲۰۱,۴۰۱,۷۳۰	۴۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهر کرد
۰	۲,۳۶۷,۷۹۰	۲۵,۷۰۹	۴,۸۸۳	۲,۷۴۳,۴۱۸	۵,۱۴۱,۸۰۰	۱۸۸	دانش بنیان بويا نیرو
۰	۱۲۴,۶۸۱,۳۵۱,۴۹۵	۲۰,۰۱۴,۷۸۸,۰۶۲	۳۸۲,۸۰۶,۶۶۰	۲۷۵,۸۷۸,۶۶۵,۲۴۳	۴۰۳,۹۵۷,۶۱۱,۴۶۰	۲۷,۱۲۹,۱۳۳	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۰	۱۴۲,۵۰۳,۴۰۳	۷,۶۴۸,۱۳۰	۱,۴۵۳,۰۲۴	۱,۳۷۸,۰۲۱,۲۸۳	۱,۵۲۹,۶۲۵,۸۴۰	۱۸۸,۶۵۷	یگانه آذربایجان غربی
۰	۲,۸۴۳,۶۲۵,۹۵۰	۶۴,۲۷۸,۸۳۳	۱۳,۲۱۲,۹۶۷	۹,۹۱۵,۶۴۸,۷۵۰	۱۲,۸۵۵,۷۶۶,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ج. داروسازی تولید دارو
۰	(۵۶,۰۳۹,۷۵۴,۰۴۸)	۵۸۶,۶۷۷,۰۲۰	۱۱۱,۴۶۶,۶۹۳	۱۷۳,۶۷۷,۰۱۴,۵۱۴	۱۱۷,۳۳۵,۴۰۴,۱۷۹	۳۴,۴۰۸,۲۵۵	صبا فولاد خلیج فارس
۰	(۴۶۳,۴۶۱,۱۹۷)	۱۷۶,۴۴۹,۶۸۹	۳۳,۵۲۵,۱۹۸	۳۵,۵۴۳,۴۲۴,۵۶۵	۳۵,۳۸۹,۹۳۸,۲۵۵	۸,۹۷۹,۸۶۱	صنعت غذایی کورش
۰	۶,۳۴۱,۱۵۶,۴۴۹	۲۶۱,۵۴۱,۰۸۷	۴۹,۶۹۳,۲۲۴	۴۵,۷۵۵,۸۲۸,۰۳۵	۵۲,۳۰۸,۳۱۷,۷۹۵	۲۰۰,۴۹,۲۷۸	ریل گردش ایرانیان
۰	(۲۹,۲۴۶,۳۶۳)	۳۵,۴۲۳,۸۸۷	۶,۷۳۰,۳۱۶	۷,۰۷۱,۶۷۱,۷۰۰	۷,۰۸۴,۵۷۸,۵۴۰	۲۰۰,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری یارس
۰	(۱۸۱,۸۳۵,۶۱۷)	۴,۳۶۶,۵۳۲	۸۲۹,۶۲۷	۱,۰۴۹,۹۴۵,۹۵۸	۸۷۳,۳۰۶,۵۰۰	۴۳۵,۲۶۷	لیزینگ ایران و شرق
۰	۲۷,۱۰۰,۳۶۴	۳,۶۸۱,۲۵۰	۵۰۹,۴۱۷	۵۰۵,۹۵۸,۹۶۹	۵۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۰	۳۴۴,۹۷۷,۲۶۴	۱۴,۲۷۷,۷۶۵	۲,۷۱۲,۷۲۳	۲,۴۹۳,۵۸۵,۳۳۳	۲,۸۵۵,۵۵۳,۰۹۵	۸۴۴,۵۹۵	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۲۹,۴۸۰,۵۵۲,۷۴۶	۳۸۲,۵۹۸,۲۷۸	۷۳,۶۹۳,۰۴۲	۴۶,۵۸۳,۸۳۱,۴۱۴	۷۶,۵۱۹,۶۷۵,۵۸۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۰	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸	۱۶۸,۰۴۴,۷۵۳	۳۱,۹۲۸,۳۷۰	۲۶,۷۵۲,۰۶۷,۴۴۹	۳۳,۶۰۸,۹۵۰,۵۰۰	۱,۳۵۱,۷۳۰	تولیدی و صنعتی آگینه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ج. گسترش سوخت سیزاگرس (س. عام)
۱,۸۶۸,۳۴۰,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۵۳۲,۱۱۵,۳۵۸,۲۹۲	۳۶,۶۸۹,۸۰۹,۶۹۳	۶,۴۹۱,۴۴۶,۹۲۸	۵,۳۶۹,۸۰۷,۱۶۹,۶۱۱	۵,۹۳۵,۱۰۳,۷۸۴,۵۲۴		

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

پادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۵۸)	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰
	(۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۵۸)	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰

۱۵-۱- 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	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سینا	۱۲۷,۹۸۸,۹۸۶	۳۲۲,۲۵۹,۴۰۷,۶۵۶	۳۰۰,۶۸۹,۹۶۹,۳۳۴	۳۱۵,۶۴۶,۴۳۷	۱,۶۶۱,۲۹۷,۰۳۸	۲۹,۵۹۲,۴۹۴,۸۴۶	۹,۱۴۱,۴۶۹,۹۸۲
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۵,۱۱۸,۳۶۲	۲۳,۵۵۹,۹۵۸,۳۷۶	۲۳,۵۴۷,۴۱۷,۴۵۲	۲۳,۳۸۱,۹۶۰	۱۱۷,۷۹۹,۷۹۲	(۱۲۷,۶۴۰,۸۳۸)	(۲,۷۴۰,۱۳۱,۸۲۸)
حامدرو	۵۶۰,۷۲۹۲	۴۲,۳۳۵,۰۶۲,۱۵۰	۴۷,۴۹۲,۲۲۳,۳۶۶	۴۰,۳۱۸,۳۰۹	۲۱۱,۶۷۵,۳۱۱	(۵,۴۰۹,۰۵۴,۸۳۶)	۲,۳۱۳,۴۶۵,۲۵۵
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳۳,۲۰۹,۴۰۶	۳۱,۳۴۹,۶۷۹,۲۶۴	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۲۹,۷۸۲,۱۹۵	۱۵۶,۷۲۸,۳۹۶	(۱۶,۶۱۵,۹۰۸,۸۵۸)	-
نیروترنس	۵۰,۹۲۰,۵۵۶	۱۵۰,۸۲۶,۶۸۶,۸۷۲	۱۴۲,۰۷۴,۹۹۷,۸۹۵	۱۴۳,۲۸۵,۳۵۳	۷۵۴,۱۳۳,۲۳۴	۷,۸۵۴,۲۷۰,۱۹۰	-
پارس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۲,۱۹۳,۰۲۷	۲۳,۳۷۹,۵۰۰	۱۳۳,۰۵۰,۰۰۰	(۵۰,۱۸۶,۲۲۵,۳۷۷)	-
شهید ایران	۲,۰۸۹,۵۵۱	۱۱,۵۳۴,۳۲۱,۵۲۰	۱۳,۰۸۳,۹۹۶,۵۴۸	۱۰,۹۵۷,۶۰۵	۵۷,۶۷۱,۶۰۸	(۱,۶۱۸,۳۰۴,۴۴۱)	۳۲۲,۰۹۱,۸۸۶
البرز دارو	۱۱,۸۷۸,۷۳۰	۴۵,۸۵۱,۸۹۷,۸۰۰	۳۸,۴۰۷,۴۴۶,۰۶۳	۴۴,۵۵۹,۳۰۳	۲۲۹,۳۵۹,۴۸۹	۷,۱۷۱,۶۳۲,۹۴۵	-
سرمایه گذاری سایپا	۲۱,۰۱۸,۱۴۰	۸۳,۴۴۲,۰۱۵,۸۰۰	۸۶,۷۵۹,۵۳۶,۸۸۱	۷۹,۲۶۹,۹۱۵	۴۱۷,۲۱۰,۰۷۹	(۳,۸۱۴,۰۰۱,۰۷۵)	-
پخش البرز	۲۹,۵۹۲,۷۵۵	۱۵۰,۰۳۵,۲۶۷,۸۵۰	۱۳۹,۸۹۲,۲۶۳,۷۰۷	۱۴۲,۵۳۳,۵۰۴	۷۵۰,۱۷۶,۳۳۹	۹,۲۵۰,۲۴۴,۲۹۹	(۳,۰۱۶,۰۵۳,۰۹۵)
فرآورده های غذایی رفند چهارمحال	۷,۸۱۶,۱۱۴	۲۱,۹۹۴,۵۴۴,۷۹۶	۲۷,۱۲۱,۴۸۳,۰۷۷	۲۰,۸۴۳,۸۱۸	۱۰۹,۹۷۲,۷۲۴	(۵,۳۵۷,۸۰۵,۸۳۳)	۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵
سرمایه گذاری ارس صبا	۱,۷۸۰,۶۹۹	۱۱,۲۱۸,۴۰۳,۷۰۰	۱۵,۲۷۲,۱۲۲,۵۹۰	۱۰,۶۵۷,۴۸۴	۵۶,۰۹۲,۰۱۸	(۴,۱۲۰,۴۶۸,۳۹۲)	-
ج - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳,۹۲۳,۸۹۰	۲۶۰,۱۵۳۹,۰۷۰	۵,۷۵۲,۴۲۲,۷۴۰	۲,۴۷۱,۴۶۲	۱۳,۰۰۷,۶۹۵	(۳,۱۶۶,۳۶۲,۸۲۷)	-
سبحان دارو	۶,۴۸۳,۰۴۹	۱۴,۶۹۷,۰۷۲,۰۸۳	۱۸,۰۸۷,۱۸۱,۴۲۶	۱۳,۹۶۲,۲۱۸	۷۳,۴۸۵,۳۶۰	(۳,۴۷۷,۵۵۶,۹۳۲)	(۱۱۷,۴۷۴,۱۵۶)
سرمایه گذاری جامی	۵۹,۷۸۵,۱۰۲	۸۴,۱۷۷,۴۲۳,۶۱۶	۷۴,۴۹۵,۴۶۶,۵۳۱	۷۹,۹۶۸,۵۵۲	۴۲۰,۸۸۷,۱۱۸	۹,۱۸۱,۱۰۱,۴۱۴	۹۳۰,۵۴۱,۹۷۵
گشت و صنعت شهیداب ناب خراسان	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۲۲,۳۱۴,۳۴۰,۴۶۴	۲۵,۹۳۳,۹۹۶,۳۷۷	۲۱,۱۹۸,۶۲۳	۱۱۱,۵۷۱,۷۰۲	(۳,۷۵۲,۴۴۶,۲۳۹)	(۱,۳۰۰,۰۰۴,۹۱۸)
تولیدی چدن سازان	۱۷۱,۹۷۱,۹۳۲	۳۱۱,۰۰۹,۵۶۰,۵۶۴	۳۹۰,۴۹۶,۸۵۷,۳۸۹	۲۰۰,۴۵۹,۰۸۳	۱,۰۵۵,۰۴۷,۸۰۳	(۱۸۰,۷۴۲,۸۰۳,۷۱۰)	۱۵,۵۸۳,۴۴۸,۱۵۰
سرمایه گذاری ملت	۷,۶۱۶,۵۰۳	۲۷,۳۲۱,۳۸۱,۷۲۲	۳۰,۶۱۷,۱۴۳,۸۳۵	۲۵,۸۶۰,۳۱۳	۱۳۶,۱۰۶,۹۰۹	(۳,۵۵۷,۷۲۹,۳۳۴)	۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹
گشت و صنعت بهاران گلپهاری خراسان	۳,۳۲۳,۷۸۸	۱۳,۳۶۴,۹۵۱,۵۴۸	۱۶,۶۶۰,۳۹۹,۰۳۸	۱۲,۶۹۶,۷۰۴	۶۶,۸۲۴,۷۵۸	(۳,۱۷۴,۹۶۸,۹۵۲)	-
پخش هجرت	۱۰,۹۰۶,۳۵۰	۱۹,۱۷۳,۱۸۷,۵۰۰	۳۱,۰۸۳,۳۸۲,۷۶۳	۱۸,۳۱۴,۵۲۸	۹۵,۸۶۵,۹۳۸	(۱۲,۰۲۴,۱۷۵,۷۲۹)	-
صنعتی زر ماکارون	۲۳,۰۲۱,۷۶۷	۴۳,۶۴۹,۲۷۰,۲۲۲	۳۷,۱۰۳,۰۹۲,۰۳۶	۴۱,۴۶۶,۸۰۷	۲۱۸,۲۴۶,۳۵۱	۶,۳۸۶,۴۶۵,۰۳۸	(۹۸۸,۰۱۳,۸۳۹)
پتروشیمی تندگویان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۷۰,۲۰۰,۶۲۶	۲۷,۳۵۶,۲۰۰	۱۴۳,۹۸۰,۰۰۰	(۲۴,۳۴۵,۵۳۶,۸۲۶)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۱,۳۰۶,۷۱۱	۷۰,۱۶۲,۹۹۹,۳۲۳	۶۳,۶۵۹,۷۴۱,۴۹۲	۶۶,۶۵۴,۸۴۹	۳۵۰,۸۱۴,۹۹۷	۶۰,۸۵۷,۷۸۷,۹۸۵	۱۱,۳۸۵,۶۸۷
پتروشیمی غدیر	۲۹۵,۶۹۰	۸,۳۹۷,۵۹۶,۰۰۰	۲۰,۴۰۹,۲۴۳,۹۳۰	۷,۹۷۷,۷۱۶	۴۱,۹۸۷,۹۸۰	(۱۲,۰۶۱,۶۱۳,۶۲۶)	-
		۱,۴۷۴,۵۸۲,۵۶۷,۹۰۶	۱,۶۷۸,۵۷۱,۳۳۵,۶۵۳	۱,۴۰۰,۸۵۳,۴۲۸	۷,۳۷۲,۹۱۲,۸۳۹	(۲۱۲,۷۶۲,۹۳۴,۰۲۸)	۲۰,۷۵۲,۳۱۰,۳۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۴۷۴,۵۸۲,۵۶۷,۹۰۶	۱,۶۷۸,۵۷۱,۷۳۵,۶۵۳	۱,۴۰۰,۸۵۳,۴۳۸	۷,۳۷۲,۹۱۲,۸۳۹	۲۱۲,۷۶۲,۹۳۴,۰۲۸	۲۰,۷۵۲,۳۱۰,۰۲۳
صنایع فروآلیاز ایران	۲۲,۹۵۵,۲۸۲	۱۷,۳۰۸,۲۸۲,۶۲۸	۲۸,۸۴۹,۵۱۸,۴۴۴	۱۶,۴۴۲,۸۶۸	۸۶,۵۴۱,۴۱۳	(۱۱,۶۴۴,۲۲۰,۳۹۸)	-
داروسازی آوه سینا	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۴	۴۸,۶۶۴,۷۰۰	۲۵۶,۱۳۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳,۹۱۸,۰۸۴)	-
سرمایه گذاری مسکن	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۲,۸۵۱,۴۰۰	۴,۳۰۰,۱۴۰	۲۳,۱۰۶,۰۰۰	(۳,۱۲۷,۹۵۷,۵۴۰)	(۹۷,۰۳۱,۸۱۴)
دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۳۳,۰۳۱,۸۸۱,۶۰۰	۴۶,۷۲۸,۹۶۶,۳۲۴	۳۱,۳۸۰,۲۸۸	۱۶۵,۱۵۹,۴۰۸	(۱۳,۸۹۳,۶۲۴,۴۲۰)	-
ملشین سازی اراک	۳۰۱,۲۱۴,۳۱۴	۳۳۴,۰۴۶,۶۷۴,۲۲۶	۴۱۴,۷۶۲,۷۳۶,۶۸۴	۳۱۷,۳۴۴,۳۴۱	۱,۶۷۰,۰۳۳,۳۷۱	(۸۲,۷۰۳,۶۴۰,۱۷۰)	(۵۰,۸۴۵,۲۲۸)
داروپخش (هلدینگ)	۳,۹۷۷,۸۱۲	۵۳,۴۲۷,۵۶۲,۱۶۰	۶۰,۸۲۳,۵۲۲,۵۵۲	۴۹,۸۰۶,۱۸۴	۳۶۲,۱۳۷,۸۱۱	(۸,۷۱۶,۹۲۴,۶۸۷)	-
فولاد خراسان	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۲۰,۵۷۹,۵۵۷,۸۹۶	۳۳,۷۵۰,۱۸۴,۴۱۰	۱۹,۵۰۰,۵۸۰	۱۰۲,۸۹۷,۷۸۹	(۱۳,۲۹۳,۰۷۴,۸۸۳)	۳,۸۳۳,۰۲۷,۲۰۳
نفت	۱۵,۷۲۶,۶۳۰	۱۴۴,۹۹۹,۵۲۸,۶۰۰	۱۴۹,۳۷۰,۵۵۴,۶۰۴	۱۳۷,۷۴۹,۵۵۲	۷۲۴,۹۹۷,۶۴۳	(۵,۲۳۳,۷۷۳,۱۹۹)	۵۱۹,۰۲۹,۸۰۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۰۳,۴۱۱,۸۴۰	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۲۳,۷۱۱,۸۴۰)	-
کاشی صدف سرام استقلال آباد	۷,۱۸۵,۴۴۱	۳۳,۱۹۶,۷۳۷,۴۲۰	۴۸,۸۸۱,۹۸۶,۵۵۲	۳۱,۵۲۹,۶۰۱	۱۶۵,۹۸۳,۶۸۷	(۱۵,۸۸۳,۷۶۹,۷۲۰)	۲,۳۲۴,۰۶۱,۷۶۹
تولید خاک نسوزاستقلال آباد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۳,۶۰۰	۷۶,۴۴۰,۰۰۰	(۵,۶۷۸,۰۱۳,۶۰۰)	۶۱۸,۶۷۴,۰۲۱
کشت و صنعت جوبین	۱,۸۴۷,۳۹۸	۵,۶۱۰,۵۴۷,۷۲۶	۵,۹۸۳,۰۱۰,۶۸۷	۵,۳۲۰,۰۲۰	۲۸,۰۵۲,۷۳۹	(۴۰۵,۸۴۵,۷۲۰)	(۱,۷۷۹,۴۴۵,۳۱۹)
وینتا	۸۰,۰۹۱,۲۴۵	۱۵۲,۰۹۳,۲۷۴,۲۵۵	۲۰۳,۲۶۰,۳۷۸,۵۳۸	۱۴۴,۴۸۸,۶۱۱	۷۶۰,۴۶۶,۳۷۱	(۵۲,۰۷۲,۰۵۹,۲۶۵)	۱,۳۶۱,۵۵۴,۸۲۹
توزیع دارو پخش	۱۴,۸۹۰,۳۸۳	۲۳,۹۴۳,۷۳۵,۸۶۴	۲۵,۶۵۱,۲۹۱,۱۴۶	۲۲,۷۴۶,۵۴۹	۱۱۹,۷۱۸,۶۷۹	(۱,۸۵۰,۰۲۰,۵۱۰)	۱,۲۲۴,۷۲۲,۴۳۳
لیزیگ ایران و شرق	۱,۵۶۴,۷۳۳	۲,۸۹۳,۱۹۱,۳۱۷	۳,۷۷۴,۴۲۰,۵۹۷	۲,۷۴۸,۵۲۲	۱۴,۴۶۵,۹۵۷	(۸۹۸,۴۵۳,۷۶۸)	-
ح - پارس دارو	۱,۵۷۸,۹۴۷	۲۹,۰۵۲,۶۲۴,۸۰۰	۴۴,۹۶۶,۸۳۱,۶۱۳	۲۷,۵۹۹,۹۹۴	۱۴۵,۲۶۳,۱۲۴	(۱۶,۰۸۷,۰۶۹,۹۳۱)	-
بانک اقتصادنویین	۴۲,۶۴۴,۹۸۴	۱۵۲,۰۷۹,۵۳۳,۰۰۸	۱۱۶,۱۷۸,۳۴۸,۶۵۷	۱۴۴,۴۷۵,۵۵۶	۷۶۰,۳۹۷,۶۶۵	۳۴,۹۹۶,۴۱۱,۱۳۰	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۸,۸۲۰,۳۲۹	۳۱,۳۱۴,۸۲۷,۱۲۷	۴۶,۴۵۴,۳۲۳,۸۳۳	۲۹,۷۴۹,۰۹۵	۱۵۶,۵۷۴,۱۸۶	(۱۵,۳۲۵,۸۰۹,۹۸۷)	-
ایران ترانسکو	۷۷,۳۰۱,۴۱۴	۲۴۱,۱۸۰,۴۱۱,۶۸۰	۲۱۶,۰۱۳,۲۳۵,۰۳۸	۲۲۹,۱۲۱,۳۹۱	۱۲۰,۵۰۲,۰۵۸	۲۳,۷۳۳,۱۵۳,۱۹۳	۳,۳۸۶,۸۴۵,۷۳۱
ایران تابر	۳۳,۰۲۸,۳۵۱	۵۱,۸۲۱,۴۸۲,۷۱۹	۶۷,۷۰۱,۸۸۱,۲۵۵	۴۹,۲۳۰,۴۰۹	۲۵۹,۱۰۷,۴۱۴	(۱۶,۱۸۸,۷۳۶,۵۲۸)	۲,۶۴۴,۸۶۴,۹۲۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴,۴۵۵,۳۷۶	۷۴,۰۱۱,۵۲۵,۱۲۰	۶۶,۶۹۹,۷۸۱,۴۹۳	۷۰,۳۱۰,۴۹۹	۳۷۰,۵۷۶,۶۴۶	۶,۹۵۱,۲۷۵,۰۵۳	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۳,۲۰۶,۳۸۷	۱۱۴,۴۶۸,۰۱۵,۹۰۰	۱۳۴,۵۱۲,۸۵۹,۳۶۰	۱۰۸,۷۴۴,۶۱۵	۵۷۳,۳۴۰,۰۸۰	(۲۰,۷۲۵,۹۲۸,۰۵۵)	۱,۹۰۸,۲۵۹,۳۲۷
قدن ثابت خراسان	۱۳,۱۰۵,۰۱۹	۱۸,۲۷۸,۵۷۸,۶۹۰	۲۶,۴۱۳,۱۱۲,۱۸۵	۱۷,۳۶۴,۶۵۰	۹۱,۳۹۲,۸۹۳	(۸,۲۴۳,۲۹۱,۰۳۸)	۸۶۹,۱۸۹,۴۴۵
حفاری شمال	۶,۵۴۱,۸۹۱	۲۶,۰۶۳,۸۹۳,۷۴۴	۳۵,۰۹۰,۰۶۳,۹۲۵	۲۴,۷۵۹,۷۴۹	۱۳۰,۳۱۴,۴۶۹	(۹,۱۸۲,۲۴۴,۳۹۹)	-
بیمه آسیا	۷۶,۶۱۰,۳۵۸	۹۷,۲۹۵,۱۵۴,۶۶۰	۱۱۹,۵۲۹,۴۰۶,۷۷۲	۹۲,۴۳۰,۳۹۷	۴۸۶,۴۷۵,۷۷۳	(۲۲,۸۱۳,۱۵۸,۲۸۲)	۱۸,۹۴۴,۲۰۵,۲۸۰
فرآورده های غذایی و قندرت جام	۸,۴۱۶,۱۷۳	۴۹,۴۸۷,۰۹۷,۲۴۰	۶۶,۳۳۹,۳۰۷,۵۹۵	۴۷,۰۱۲,۷۴۲	۲۴۷,۲۳۵,۴۸۶	(۱۷,۱۴۶,۶۵۸,۵۸۴)	۸,۹۲۴,۸۴۰,۶۱۷
نکادو	۱۵,۸۱۷,۵۶۰	۲۴,۹۱۳,۶۵۷,۰۰۰	۳۰,۶۱۵,۴۶۰,۶۱۴	۲۳,۶۶۷,۰۲۴	۱۲۴,۵۶۳,۲۸۵	(۵,۸۵۰,۹۳۳,۹۲۳)	-
دامداری تلیسه نمونه	۲۱,۶۷۹,۰۱۸	۶۸,۷۶۵,۸۴۵,۰۹۶	۹۷,۱۷۵,۷۵۷,۲۸۸	۶۵,۳۳۷,۵۵۳	۲۴۳,۸۲۹,۳۲۵	(۲۸,۸۱۹,۰۶۸,۹۷۰)	-
ح سبحان دارو	۵,۹۶۶,۳۲۸	۹,۸۶۲,۱۷۴,۸۸۴	۱۰,۷۲۷,۲۷۷,۹۴۴	۹,۳۶۹,۰۶۶	۴۹,۳۱۰,۸۷۴	(۹۲۳,۷۸۳,۰۰۱)	-
توسعه حمل و نقل ریلی پاریسان	۳,۸۳۲,۷۷۵	۱۸,۶۲۷,۲۸۶,۵۰۰	۲۷,۰۴۰,۴۸۵,۰۴۴	۱۷,۶۹۵,۹۲۲	۹۳,۱۲۶,۴۳۲	(۸,۵۲۴,۰۳۰,۸۹۹)	(۱,۲۱۰,۴۵۴,۰۵۸)
کشت و صنعت شریف آباد	۴۹,۰۷۳,۳۰۲	۱۸۵,۴۸۱,۲۸۶,۷۶۰	۲۰۱,۵۱۵,۹۷۵,۱۴۵	۱۷۶,۳۰۷,۲۲۲	۹۳۷,۴۰۶,۴۳۴	(۱۷,۱۳۸,۳۰۲,۰۴۱)	۲۰,۳۴۴,۶۱۰
		۳,۶۱۲,۳۵۰,۱۴۶,۵۲۶	۴,۱۶۵,۷۷۶,۶۸۱,۱۴۶	۳,۴۲۱,۷۳۲,۶۳۸	۱۸,۰۶۱,۷۵۰,۷۳۱	(۵۷,۹۴۳,۰۱۰,۱۷,۹۹۴)	۶۴,۱۹۷,۲۶۸,۶۲۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۶۱۲,۳۵۰,۱۴۶,۵۲۶	۴,۱۶۵,۷۷۶,۶۸۱,۱۴۶	۳,۴۲۱,۷۲۲,۶۳۸	۱۸,۰۶۱,۷۵۰,۷۲۱	۵۷۴,۹۲۰,۰۱۷,۹۹۴	۶۴,۱۹۷,۲۶۸,۶۲۰	
بورس کالای ایران	۴,۷۴۸,۴۷۲	۲۴,۵۰۲,۱۱۵,۵۲۰	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۷	۲۳,۲۷۵,۰۱۰	۱۲۲,۵۱۰,۵۷۸	۴,۲۰۰,۳۵۸,۱۷۴	
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۹,۲۶۱,۷۶۲	۳۳,۵۱۵,۴۶۵,۸۸۰	۳۷,۰۱۴,۴۹۷,۲۱۴	۳۱,۸۳۹,۶۹۳	۱۶۷,۵۷۷,۳۲۹	(۲۰۸,۹۵۱,۶۴۴)	
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۶۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۴,۹۹۱,۳۸۷	۹,۲۹۰,۶۲۰	۴۸,۸۹۸,۰۰۰	۷۵۰,۷۸۹,۳۹۴	
توسعه فن افزار توس	۲,۳۲۵,۶۶۲	۸,۸۲۹,۱۱۶,۰۵۲	۱۲,۰۰۳,۳۳۴,۷۸۶	۸,۳۸۷,۶۶۰	۴۴,۱۴۵,۵۸۰	(۹۰۹,۹۹۹,۶۸۸)	
کشاورزی مکتبزه اصفهان کشت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۷,۰۱۵,۸۰۶	۱۴,۳۴۵,۰۰۰	۷۵۵۰۰,۰۰۰	.	
حمل و نقل توکا	۵۲,۶۰۶,۵۶۵	۱۱۱,۹۹۹,۳۷۶,۸۸۵	۱۲۰,۸۹۲,۹۰۶,۶۶۸	۱۰۶,۳۹۹,۴۰۸	۵۵۹,۹۹۶,۸۸۴	۳,۵۱۲,۰۹۵,۵۵۳	
تراکتورسازی ایران	۵,۴۶۷,۷۸۲	۱۷,۱۵۲,۴۳۲,۱۲۴	۲۴,۸۳۵,۷۴۵,۶۶۶	۱۶,۳۹۴,۸۱۱	۸۵,۷۶۲,۱۶۱	(۷,۳۴۷,۶۲۵,۶۶۰)	
داروسازی اکسیر	۴,۰۵۹,۵۹۷	۲۳,۵۴۵,۶۶۲,۶۰۰	۳۸,۲۶۹,۹۹۰,۸۲	۲۲,۳۶۸,۳۷۹	۱۱۷,۷۲۸,۳۱۳	.	
گروه دارویی سبحان	۲۶,۳۶۱,۰۰۰	۹۹,۲۴۹,۱۶۵,۰۰۰	۱۶۶,۳۱۸,۹۹۹,۰۰۹	۹۴,۳۸۶,۷۰۷	۴۹۶,۲۴۵,۸۲۵	(۹۲۶,۳۴۱,۸۱۸)	
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۳۸,۵۷۱,۸۷۸	۳۲,۲۴۶,۰۹۰,۰۰۸	۳۶,۸۰۵,۰۵۸,۲۴۵	۳۰,۶۳۲,۷۸۶	۱۶۱,۲۳۰,۴۵۰	.	
پگاه آذربایجان غربی	۱۹,۴۱۲,۳۴۳	۱۴۴,۸۱۶,۰۷۸,۷۸۰	۱۴۱,۷۰۴,۴۰۸,۳۱۸	۱۳۷,۵۷۵,۲۷۵	۷۲۴,۰۸۰,۳۹۴	۶,۱۸۵,۰۵۴,۲۳۳	
شرکت بهمن لیزینگ	۸۱,۹۶۰,۴۹۸	۱۸۱,۵۴۲,۵۰۳,۰۷۰	۱۸۱,۷۴۹,۴۷۹,۵۹۸	۱۷۲,۴۶۵,۳۷۸	۹۰۷,۷۱۲,۵۱۵	۲,۴۸۳,۳۹۵,۹۹۲	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۰۱,۵۸۴,۰۵۳	۲۸۴,۱۳۰,۵۹۶,۲۴۱	۴۰۸,۳۲۷,۲۵۴,۰۴۸	۲۶۹,۹۲۴,۰۶۶	۱,۴۲۰,۶۵۲,۹۸۱	(۲,۲۷۴,۸۰۷,۱۲۲)	
بانک خاورمیانه	۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۸,۱۰۴,۰۳۲	۹,۵۷۶,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	.	
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱۴,۵۸۴,۱۶۱	۵۰,۴۳۲,۰۲۸,۷۳۸	۵۹,۵۱۹,۰۱۲,۷۲۵	۴۷,۹۱۰,۴۲۷	۲۵۲,۱۴۰,۱۴۴	۵۵۸,۹۰۵,۵۶۶	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۹,۶۲۷,۹۵۴	۲۷۶,۱۶۵,۳۱۲,۷۸۰	۱۹۹,۵۹۸,۴۸۱,۶۲۶	۲۶۲,۳۵۷,۰۴۷	۱,۳۸۰,۸۲۶,۵۶۴	۴۱,۸۱۲,۸۳۷,۲۷۳	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۹,۹۹۴,۲۴۴	۸۵,۵۹۵,۳۵۸,۵۶۴	۱۰۵,۱۱۴,۹۸۴,۲۵۲	۸۱,۳۱۵,۵۹۱	۴۲۷,۹۷۶,۷۹۳	.	
سوزمیران	۱۲,۲۳۵,۵۷۵	۴۶,۴۸۲,۹۴۹,۴۲۵	۶۱,۵۱۵,۹۷۷,۹۴۰	۴۴,۱۵۸,۸۰۲	۲۳۲,۴۱۲,۷۴۷	.	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۳,۸۲۶,۹۳۱	۱۷,۳۷۵,۱۲۰	۹۱,۴۴۸,۰۰۰	۴,۳۷۰,۵۲۴,۲۵۷	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۲۱۹,۸۳۲	۱۱,۶۰۸,۸۴۰,۴۰۰	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱۱,۰۲۸,۳۹۸	۵۸۰,۴۴۲,۰۲	.	
شمنس طلا CD\GOB\۰۰۱	۱۷,۳۲۹	۲۱۶,۹۲۴,۴۲۲,۰۰۰	۱۴۷,۶۶۱,۲۶۷,۰۱۲	۵۲۰,۶۱۸,۶۱۳	.	۳,۷۰۹,۸۳۳,۵۶۳	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۶,۲۵۱,۳۱۸)	
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	۵۲۸,۴۸۰,۳۲۸	
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	۵۸۱,۶۵۴,۵۵۸	
صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	۱,۴۴۷,۵۷۰,۷۳۸	
سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	۴۱,۸۴۲,۷۸۹	
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴	
رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	۴۴۳,۹۱۶,۹۳۰	
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	۶۳۸,۰۰۱,۶۵۹	
ح- داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	۴,۵۱۴,۰۱۶	
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	.	.	.	.	.	۶۰۰,۵۳۶,۴۶۲	
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	۲,۳۱۸,۸۶۷,۸۱۴	
	۵,۳۱۴,۳۳۶,۸۶۰,۶۰۲	۶,۰۲۰,۶۴۵,۹۶۶,۷۰۷	۵,۲۶۳,۱۶۰,۴۲۹	۲۵,۲۸۷,۰۶۲,۱۹۱	(۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۲۸)	۱۲۴,۴۲۲,۶۵۹,۶۱۵	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۵

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۴,۴۴۳,۶۵۹,۶۱۵	۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۲۸-	۲۵,۴۸۷,۰۶۲,۱۹۱	۵,۳۶۳,۱۶۰,۴۲۹	۶,۰۲۰,۶۴۵,۹۶۶,۷۰۷	۵,۳۱۴,۳۳۶,۸۶۰,۶۰۳		جمع نقل از صفحه قبل
۳۹۱,۳۵۳,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل پرداز نو آفرین
۲۲۷,۸۳۴,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل گردش ایرانیان
۱,۵۱۴,۶۱۳,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی کشاورز
۱,۹۶۳,۹۷۲,۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی و صنعتی آبگینه
(۳,۳۲۷,۴۶۹,۷۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی بهشهر
۷,۱۲۷,۱۴۲,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۴۵۸,۸۴۶,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲,۳۰۷,۳۹۱,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کویر تاپر
(۹۰۱,۰۹۳,۴۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مدیریت صنعت شوینده تدیس بهشهر
۳,۰۷۰,۰۲۷,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کلر پارس
۹,۴۹۶,۸۱۳,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پدیده شیمی قرن
۳۱۷,۹۷۸,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی مینو
۵,۱۶۷,۷۸۸,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آریان کیمیا تک
(۶۷۳,۸۷۸,۶۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایزیگ ایران
(۳۴۳,۱۶۰,۴۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۴۹۵,۱۸۶,۹۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی برنا باطری
(۱۸,۹۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دانش بنیان پویا نیرو
(۳۰۴,۸۷۴,۵۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۵۷۹,۱۰۶,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فروسلیس ایران
۱,۳۹۸,۶۵۵,۷۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل سیر کوثر
۱,۹۵۸,۱۳۳,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعت غذایی کورش
۲۵۸,۳۲۵,۳۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	س.س.بازنشتگی کارکنان بانکها
۴۱۰,۵۸۷,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۱۵۷,۲۴۶,۹۲۰,۳۳۰	(۷۳۷,۱۵۹,۳۲۸,۷۵۸)	۲۵,۴۸۷,۰۶۲,۱۹۱	۵,۳۶۳,۱۶۰,۴۲۹	۶,۰۲۰,۶۴۵,۹۶۶,۷۰۷	۵,۳۱۴,۳۳۶,۸۶۰,۶۰۳		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۶- 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۱,۴۵۶,۱۹۰	۷۲۰	۸,۲۴۸,۴۵۶,۸۰۰	۰	۸,۲۴۸,۴۵۶,۸۰۰	۰	۰
بانک سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۶,۲۸۰,۹۶۴	۶۰	۸,۷۷۶,۸۵۷,۸۴۰	۰	۸,۷۷۶,۸۵۷,۸۴۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳۵,۴۱۵,۰۴۲	۲۴۰	۸,۴۹۹,۶۱۰,۰۸۰	۰	۸,۴۹۹,۶۱۰,۰۸۰	۰	۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۲۱,۱۰۵,۵۵۴	۸۲	۱,۷۳۰,۶۵۵,۴۲۸	(۵,۹۰۶,۶۷۴)	۱,۷۲۴,۷۴۸,۷۵۴	۰	۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۵	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
رادیاتور ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۴۰	۹۷۴,۱۳۸,۶۰۰	(۱۰۲,۶۶۶,۵۶۸)	۸۷۱,۴۷۲,۰۳۲	۰	۰
حمل و نقل توکا	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵۵,۷۰۳,۷۶۲	۱۶۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۷۶۰	۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۷۶۰	۰	۰
جام دارو	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۶۰,۷۲۹۳	۸۷۰	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	(۵۳۵,۴۲۸,۱۰۰)	۴,۳۴۲,۹۱۶,۸۱۰	۰	۰
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴,۵۶۳,۱۳۰	۴۶۰	۶,۶۹۹,۰۰۳,۹۰۰	(۷۵۳,۳۸۷,۴۵۵)	۵,۹۴۵,۶۵۲,۳۴۵	۰	۰
نیرو ترانس	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۵,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۱۰,۳۰۱,۴۱۴	۱۳۵	۱۴,۸۹۰,۶۹۰,۸۹۰	(۳۳۸,۸۷۷,۸۳۸)	۱۴,۵۵۱,۸۱۳,۰۵۲	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
دارویی رازک	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۴,۲۸۸,۵۲۰	۱	۴,۲۸۸,۵۲۰	(۸۶,۳۴۶)	۴,۲۰۲,۱۷۴	۰	۰
پارس دارو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰۰۵۰	۱۲۰۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۶,۵۷۶,۸۵۲)	۱۰,۷۲۳,۴۲۳,۱۴۸	۰	۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۹۹۱,۰۰۵	۳,۵۵۵	۳,۵۲۳,۰۰۲۲,۷۷۵	(۲۰۴,۵۶۲,۶۱۳)	۳,۳۱۸,۴۴۰,۱۶۲	۰	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۹۷۷,۸۱۲	۱,۴۴۰	۵,۷۲۸,۰۰۴۹,۲۸۰	(۶۳۱,۷۹۵,۸۰۷)	۵,۰۹۶,۲۵۳,۴۷۳	۰	۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۸,۵۷۱,۸۷۸	۲۰	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	(۹۰۰,۷۱۰,۵۲)	۶۸۱,۳۶۶,۵۰۸	۰	۰
ایران تایر	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۳۳,۰۲۸,۳۵۱	۲۳۰	۷,۵۹۶,۵۲۰,۷۳۰	(۸۶۶,۵۹۳,۳۸۴)	۶,۷۲۹,۹۲۷,۳۴۶	۰	۰
فراورده های نوزآذر	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۳۴,۲۷۷	۲۹۰	۹,۹۴۰,۰۴۰	۰	۹,۹۴۰,۰۴۰	۰	۰
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۴۱,۳۵۲	۱۱۰	۴,۵۴۸,۷۲۰	۰	۴,۵۴۸,۷۲۰	۰	۰
ماشین سازی اراک	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۲۷۰,۷۹۹,۷۲۶	۳۰	۸,۱۳۳,۹۹۱,۷۸۰	۰	۸,۱۳۳,۹۹۱,۷۸۰	۰	۰
صنعتی بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	۱۳	۲۳۶,۳۴۲,۰۴۱	۰	۲۳۶,۳۴۲,۰۴۱	۰	۰
شهد ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۰۸۹,۵۵۱	۴۰۰	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	۰	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	۰	۰
گروه دارویی سبحان	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۲۳,۲۶۹,۴۱۸	۸۰	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	۰	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	۰	۰
سیمان قائن	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۲۳,۵۹۲,۵۱۳	۵۱۹	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	۰	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	۰	۰
فولاد خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۲۸۰	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	(۳۰۰,۰۷۹,۵۲۷)	۲,۶۲۳,۴۴۹,۷۵۳	۰	۰
۰				۱۲۶,۰۱۰,۹۵۴,۹۲۱	(۵,۱۰۶,۰۳۲,۳۱۶)	۱۲۰,۹۰۴,۹۲۲,۷۰۵	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱۶

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۲۶,۰۱۰,۹۵۴,۹۲۱	(۵,۱۰۶,۰۳۲,۲۱۶)	۱۲۰,۹۰۴,۹۲۲,۷۰۵	۰
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۹,۰۹۴,۱۰۳	۵۲۵	۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵	۰	۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴,۴۵۵,۳۷۶	۳۵۰	۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰	۰	۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰	۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۳,۱۶۶,۳۸۷	۴,۱۰۰	۱۲,۹۸۳,۱۸۶,۷۰۰	(۱,۳۹۶,۶۱۶,۶۶۳)	۱۱,۵۸۵,۵۷۰,۰۳۸	۰
البرز دارو	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۶,۳۷۸,۷۳۰	۹۰	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۰	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۰
افست	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱۳,۸۹۸,۹۸۲	۷۵۰	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰	۰	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰	۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۴,۰۱۸,۱۴۰	۲۸	۶۷۲,۵۰۷,۸۹۲	۰	۶۷۲,۵۰۷,۸۹۲	۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۲۲,۷۶۰,۸۱۳	۴۷۰	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	۰	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	۰
حفاری شمال	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶,۵۴۱,۸۹۱	۷۵۰	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	(۵۳۵,۸۴۴,۳۳۶)	۴,۳۷۰,۵۷۳,۹۱۴	۰
بیمه آسیا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷۴,۰۶۶,۳۶۹	۳۰	۵,۳۲۱,۹۹۱,۰۷۰	۰	۵,۳۲۱,۹۹۱,۰۷۰	۰
توکاریل	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۲,۷۸۱,۵۲۹	۳۷۰	۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۳۰	۰	۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۳۰	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۱,۷۵۸,۵۱۹	۳۰۰	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	(۶۹۰,۰۵۱,۶۸۳)	۸,۸۳۷,۵۰۴,۰۱۷	۰
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۷,۸۱۶,۱۱۴	۷۳	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	(۷۱,۴۵۰,۲۴۰)	۴۹۹,۱۲۶,۰۸۲	۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱,۵۵۷,۳۲۱	۳۰۰	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	۰	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۵,۷۷۵,۸۴۵	۶۲	۳۵۸,۱۰۲,۳۲۸	۰	۳۵۸,۱۰۲,۳۲۸	۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۰,۷۴۲,۵۷۰	۶۰۰	۶,۴۴۵,۵۴۲,۰۰۰	۰	۶,۴۴۵,۵۴۲,۰۰۰	۰
تکادو	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۵,۸۱۷,۵۶۰	۲۰۰	۳,۱۶۳,۵۱۲,۰۰۰	(۱۲۴,۸۲۸,۲۱۶)	۳,۰۳۸,۶۸۳,۷۸۴	۰
لیزینگ رازی	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۷	۷۲,۴۴۲,۳۳۵	(۷,۹۱۱,۶۴۰)	۶۴,۵۳۰,۶۹۵	۰
کاشی صدف سرام استقلال آباده	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۷,۱۸۵,۴۴۱	۷۲	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	(۵۴,۸۰۸,۲۳۸)	۴۶۲,۵۴۳,۵۱۴	۰
تولید خاک نوزاد استقلال آباده	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۵۱۰,۶۶۴)	۲,۱۱۷,۴۸۹,۳۳۶	۰
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱,۴۴۹,۵۷۲	۲۱۳	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۰	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۸۸,۳۰۷,۶۳۸	۱۹۰	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۳۲۰	(۶۷۲,۹۰۳,۰۴۰)	۱۶,۱۰۵,۵۴۸,۱۸۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دامداری تلیسه نمونه	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۱,۶۷۹,۰۱۸	۵۱۰	۱۱,۰۵۶,۳۹۹,۱۸۰	(۱,۲۰۷,۴۹۰,۸۸۱)	۹,۸۴۸,۸۰۸,۲۹۹	۰
				۲۵۰,۲۴۹,۶۷۲,۵۲۱	(۱۰,۱۴۰,۴۵۷,۸۱۶)	۲۴۰,۱۰۹,۲۱۴,۷۰۵	۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱۶

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل				۲۵۰,۲۴۹,۶۷۲,۵۲۱	(۱۰,۱۴۰,۴۵۷,۸۱۶)	۲۴۰,۱۰۹,۲۱۴,۷۰۵	۰	
سبحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	۱۵۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	(۱۹,۵۱۸,۵۵۵)	۱,۸۹۹,۸۰۵,۹۹۵	۰	
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۲۷	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	(۱۹,۶۲۲,۴۳۳)	۴۷۷,۴۷۹,۲۱۱	۰	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰۵,۳۷۶,۴۷۷	۳۰۰	۳۱,۶۱۲,۹۴۳,۱۰۰	(۱,۲۰۷,۸۷۲,۶۶۱)	۳۰,۴۰۵,۰۷۰,۴۳۹	۰	
تولیدی چدن سازان	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۷۱,۷۷۱,۹۳۲	۱۲۰	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	(۲,۲۰۶,۲۴۴,۹۹۸)	۱۸,۴۰۶,۳۸۶,۸۴۲	۰	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۲,۰۴۰,۵۹۶	۱,۷۰۰	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	(۹۷,۰۰۳,۰۳۲)	۳,۳۷۲,۰۱۰,۱۶۸	۰	
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
کناورزی مکانیزه اصفهان کشت	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۴۴۰,۳۶۷)	۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	۰	
سرمایه گذاری ملت	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۷,۶۴۲,۹۲۷	۴۷	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۰	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۰	
گروه اقتصادی مالی نگین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۶۴۰,۵۳۹	۱,۰۰۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۰	
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۶۰۲,۲۸۹	۱۶۵	۵۹۴,۳۷۷,۶۸۵	(۶۵,۵۵۹,۰۲۶)	۵۲۸,۸۱۸,۶۵۹	۰	
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۴,۰۵۳,۶۵۱	۷۵	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵	(۳۱,۵۴۰,۸۳۹)	۲۷۲,۴۸۲,۹۸۶	۰	
ویتانا	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۸۱,۴۵۹,۵۵۷	۲۹	۲,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۰	۲,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۰	
بخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۷۲۰,۸۲۵)	۵,۰۱۷,۲۷۹,۱۷۵	۰	
صنعتی دوده قام	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۱۵,۷۶۸	۱,۴۵۰	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	(۱۹,۲۳۹,۶۷۳)	۱۴۸,۶۲۳,۹۲۷	۰	
توزیع دارو پخش	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۹,۸۹۰,۳۸۳	۱۶۷	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	(۶۶,۸۷۹,۷۴۴)	۳,۲۵۴,۸۱۴,۲۱۷	۰	
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴,۷۵۹,۹۷۵	۴۱۰	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	(۷۱۳,۰۲۷,۱۹۱)	۵,۳۳۸,۵۶۲,۵۵۹	۰	
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۶۱۸,۰۶۰)	۲,۷۸۶,۳۸۱,۹۴۰	۰	
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۳,۱۲۷,۵۱۲	۵۰	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	(۱۸۲,۶۹۵,۹۰۷)	۱,۴۷۳,۶۷۹,۶۹۳	۰	
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۴۱۱	۲۸۵	۱۱۷,۱۳۵	۰	۱۱۷,۱۳۵	۰	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۶,۷۲۹,۱۴۸	۱,۵۰۰	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰	۰	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰	۰	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۵۴,۱۹۲,۰۷۹	۲۰۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۰	
				۳۹۸,۵۶۸,۹۴۹,۹۳۳	(۱۵,۵۵۲,۴۴۱,۱۲۷)	۳۸۳,۰۱۶,۵۰۸,۸۰۶	۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ادامه یادداشت ۱۶

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۳۸۳,۰۱۶,۵۰۸,۸۰۶	(۱۵,۵۵۲,۴۴۱,۱۲۷)	۳۹۸,۵۶۸,۹۴۹,۹۳۳				جمع نقل از صفحه قبل
۰	۷۳۴,۱۹۶,۲۵۹	(۵,۰۲۸,۷۴۱)	۷۳۹,۲۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۹۵,۶۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	پتروشیمی غدیر
۰	۳,۹۴۴,۶۳۷,۷۹۹	(۴۸۳,۶۲۳,۴۰۱)	۴,۴۲۸,۲۶۱,۲۰۰	۲۰۰	۲۲,۱۴۱,۳۰۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۸,۷۸۹,۱۴۶,۱۲۵	(۹۹۹,۳۱۳,۸۷۵)	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲,۳۳۵,۵۷۵	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	سوزمیران
۰	۳۰,۱۹۲,۱۷۵	(۳,۴۵۳,۴۸۸)	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۱	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع فروالیاژ ایران
۰	۳۵۸,۰۷۶,۲۷۰	۰	۳۵۸,۰۷۶,۲۷۰	۸۵	۴,۲۱۲,۶۶۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۴۶۰	۳,۸۷۵,۶۷۶	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۶۲۳,۲۵۱,۸۴۶	(۷۷,۲۶۶,۱۵۴)	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	الومینای ایران
۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	لیزینگ ایران
۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۳,۸۰۰	۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۳,۸۰۰	۵۶۰	۲۸,۰۰۸,۲۵۵	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	۰	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲,۲۹۵,۶۶۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	توسعه فن افزار توسن
۰	۲,۷۹۲,۴۷۰,۲۰۰	۰	۲,۷۹۲,۴۷۰,۲۰۰	۶۰۰	۴,۶۵۴,۱۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	داروسازی شهید قاضی
۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۲۸۹,۵۲۰	۰	۲۸۹,۵۲۰	۱,۵۴۰	۱۸۸	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	دانش بنیان پویا نیرو
۰	۴,۸۳۳,۸۴۴	(۵۶۶,۱۵۶)	۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۲	۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	نساجی بابکان
۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	معدنکاران نسوز
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		گروه س توسعه صنعتی ایران
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۰	۰	۰	۰	۰		توسعه حمل و نقل ریلی پارسایان
۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۴۲۰,۷۴۵,۱۶۷,۶۰۴	(۱۷,۱۲۱,۶۹۲,۹۴۲)	۴۳۷,۸۶۶,۸۶۰,۵۴۶				

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴	۱۸-۱	سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۲,۱۶۷,۶۲۷,۴۱۴	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۲۰,۵۳۷,۷۳۹		سایر
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۲,۶۲۲,۰۴۳,۲۴۷		

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳	۸۳,۲۱۱,۱۸۵,۸۰۷	مدیر (کارمزد مدیریت)
۰	۱۰,۵۸۹,۷۱۵,۴۱۴	مدیر (کارمزد عملکرد)
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۱,۲۰۶,۵۵۷,۱۸۴	متولی
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۵۳,۲۱۲,۲۴۱,۲۱۷	بازارگردان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۳۳۱,۸۰۳,۰۶۰	حسابرس
۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	۱۴۸,۵۵۱,۵۰۲,۶۸۲	

۲۰- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۲۹۸,۰۱۲	۱۴۶,۱۵۷,۴۵۶	هزینه تاسیس
۰	۵۲,۱۷۳,۸۸۸	هزینه برگزاری مجامع
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۷۳۲,۶۸۹,۵۴۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶	۳,۱۱۰,۵۶۹,۸۸۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	۱,۶۴۹,۸۰۲,۲۷۲	هزینه نرم افزار
۲۴,۴۵۵,۲۹۹	۱۰۷,۹۹۱,۴۸۲	هزینه تسهیلات بانکی
۱۹,۱۰۵,۵۵۰	۶۶,۶۴۳,۵۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	هزینه تصفیه
۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۷,۰۴۰,۲۲۶,۰۳۴	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۱- تعدیلات

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

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹۸۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۸۹۶,۵۸۸,۳۳۷,۰۰۰)	(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)
	۸۵,۲۲۹,۶۶۳,۰۰۰	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰

۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲۳- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۸	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۴		
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲۵۰,۰۰۰					
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۴/۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱/۵۱		
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۷,۸۸۴,۸۴۲		۱۰,۰۰۰,۰۰۰			
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳		
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ساناز صفدی ارضین	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱		
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حصاری	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۱,۰۰۰	۰/۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۱		
				۳۰,۲۴۵,۸۴۲	۴/۲۲۲	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱/۶۹		

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	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده بدهکار (بستانکار)
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان		۹۳,۸۰۰,۹۰۱,۲۲۱	طی دوره مالی	(۴۰,۶۴۵,۲۷۴,۰۳۶)
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان		۱,۲۰۶,۵۵۷,۱۸۲	طی دوره مالی	(۴۸۶,۵۵۷,۲۹۳)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان		۳۳۱,۸۰۳,۰۶۰	طی دوره مالی	۷۸۸,۶۵۶,۹۷۵
صندوق ی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان		۵۳,۲۱۲,۳۴۱,۲۱۷	طی دوره مالی	(۵۳,۲۱۲,۳۴۱,۲۱۷)
				۱۴۸,۵۵۱,۵۰۲,۶۸۲		(۹۳,۵۵۵,۴۱۵,۵۷۱)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

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