



صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف-اطلاعات کلی صندوق

۴

ب-ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۷

ت-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۹

ث-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 آرایه 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	شرکت سبدگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۶۲۷۸۸۲۱
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	معصومه عربی مزرعه شاهی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۱۸



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰	۷	حساب های دریافتنی
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵	۸	سایر دارایی‌ها
۴,۳۰۱,۶۳۸,۵۲۵,۵۹۶	۶,۵۸۷,۷۳۱,۶۹۲,۶۱۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶	۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹	۹	جاری کارگزاران
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰,۶۶۱,۱۲۸,۲۸۷	۱۳۳,۱۱۶,۵۴۴,۶۱۸		جمع بدهی‌ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۰۹	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱۰.۷۱۵	۱۵.۶۴۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جداناپذیر صورتهای مالی میباشد.



شرکت سبدگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۲۷۸۳۱

javanehfound.ir



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



**صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم**

(مبالغ به ریال)

دوره مالی منتهی به

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۰۴,۵۸۲,۹۵۲,۷۵۴	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۶
سود سهام	۴۴۹,۳۷۰,۹۹۷,۴۹۳	۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷
سایر درآمدها	۳,۳۸۴,۲۶۶,۳۹۷	۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲
جمع درآمدها	۲,۳۶۱,۳۱۹,۸۸۴,۸۴۸	۱۷۸,۹۵۶,۷۹۸,۶۹۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰۰,۰۹۸,۸۴۲,۱۴۱	۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵
سایر هزینه ها	۹,۸۰۱,۷۷۵,۰۴۴	۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲
جمع هزینه ها	۲۰۹,۹۰۰,۶۱۷,۱۸۵	۵,۳۹۲,۸۰۱,۳۳۷
سود خالص	۲,۱۵۱,۴۱۹,۲۶۷,۶۶۳	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۹٪	۲/۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۳۱/۶۶٪	۶/۶۷٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	تعداد
	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶
	۹۳۰,۲۶۰,۰۰۰	۹,۳۰۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۹۱۶,۲۴۹,۰۰۰)	(۹,۱۶۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۱۵۱,۴۱۹,۲۶۷,۶۶۳	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶
	(۱۰۷,۸۹۱,۵۱۷,۰۰۰)	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰
	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹
	۳۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

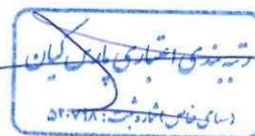
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ موفق به دریافت مجوز فعالیت گردیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۸۲۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و تحت شماره ۱۲۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود 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 سیدگردان گندم مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس javanehfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

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

متولی: رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران کاووسی، 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

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳-۴. 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 پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی 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 سالانه دو درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار . ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) 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 حسابر	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 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های 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 مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمد های صندوق سرمایه در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷ خرداد ۱۳۸۷، معاف میباشد. 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 ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای 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.

۵- سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسي با فراورسي به تفكيك صنعت شرح جدول زير مي باشد

(مبالغ به ريال)

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهاي تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به كل دارايي ها	بهاي تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به كل دارايي ها
ساخت محصولات فلزي	۶۶۹,۱۷۵,۴۷۶,۸۳۸	۷۱۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۵۱	۱۱/۰۱٪	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۳۵	۱۱/۴۵٪
سرمايه گذاريها	۵۳۱,۹۴۹,۰۳۴,۵۸۵	۷۰۶,۹۵۳,۸۲۵,۸۵۹	۱۰/۹۲٪	۴۳۳,۸۱۰,۶۱۹,۶۲۴	۴۳۵,۰۲۴,۳۴۲,۳۸۱	۱۰/۰۷٪
مواد و محصولات دارويي	۵۴۸,۰۸۲,۷۰۶,۳۵۷	۶۸۵,۴۲۷,۳۳۱,۸۷۳	۱۰/۵۸٪	۱۷۶,۶۹۳,۰۳۴,۷۵۳	۱۷۳,۸۸۲,۴۰۲,۱۳۳	۴/۰۲٪
بانكها و موسسات اعتباري	۲۸۰,۳۳۹,۳۲۰,۶۳۵	۴۵۶,۱۵۸,۵۴۰,۰۸۴	۷/۰۴٪	۱۲۳,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۳۲,۳۳۵,۸۸۸,۴۰۰	۳/۰۶٪
محصولات شيميايي	۳۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴	۴۱۱,۰۶۸,۹۵۳,۰۲۱	۶/۳۵٪	۱۸۸,۱۴۷,۷۷۱,۳۳۱	۲۰۷,۹۵۴,۷۷۶,۴۷۴	۴/۸۱٪
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شكر	۳۳۸,۶۶۹,۴۷۴,۸۵۹	۳۹۵,۳۲۰,۹۴۱,۸۲۹	۶/۱۰٪	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۲۰۰	۸/۶۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۸۵,۴۳۱,۰۷۴,۸۵۲	۳۷۵,۷۳۳,۳۶۳,۵۴۳	۵/۸۰٪	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	۸۹,۹۶۷,۸۵۵,۷۳۳	۲/۰۸٪
ماشين آلات و دستگاههاي برقي	۲۶۵,۵۴۶,۰۱۰,۱۱۰	۳۴۴,۳۳۸,۰۵۵,۲۱۰	۵/۶۲٪	۵۳,۳۱۱,۷۰۷,۳۸۰	۵۵,۵۹۸,۵۳۴,۱۳۱	۱/۲۴٪
فعايليهاي كمكي به نهادهاي مالي واسطه	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	۱۸۲,۶۹۲,۴۳۷,۰۵۷	۲/۸۲٪	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۸	۰/۵۹٪
ساير واسطه گريهاي مالي	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	۱۷۲,۳۲۲,۹۲۸,۷۸۰	۲/۶۶٪	۱۰۷,۸۳۸,۱۶۵,۵۴۱	۱۰۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱۰	۲/۵۴٪
انتشار، چاپ و تكتير	۱۲۶,۶۴۴,۸۰۹,۴۷۲	۱۶۵,۸۵۷,۵۸۰,۹۴۳	۲/۵۶٪	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۱۰۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۲/۵۵٪
رايانه و فعايليهاي وابسته به آن	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	۱۳۵,۶۶۷,۲۱۹,۳۵۹	۲/۱۰٪	۵۹,۳۳۹,۳۶۰,۲۱۷	۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۱/۴۵٪
فلزات اساسي	۱۱۴,۴۲۹,۵۷۰,۵۲۶	۱۰۴,۸۷۷,۱۱۱,۳۲۹	۱/۶۲٪	۹۵,۳۸۵,۷۸۷,۷۷۲	۱۰۱,۶۱۵,۳۱۲,۹۶۷	۲/۳۵٪
اطلاعات و ارتباطات	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۴	۱/۵۵٪	-	-	۰/۰۰٪
حمل و نقل، اتبارداري و ارتباطات	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	۸۴,۵۲۶,۶۳۲,۹۲۰	۱/۳۱٪	۱۹۸,۷۵۵,۱۷۶,۹۸۴	۲۰۳,۲۷۴,۶۶۲,۶۴۱	۴/۷۰٪
سيمان، آهك و گچ	۴۰,۳۹۹,۵۵۲,۸۶۶	۷۱,۸۳۴,۱۹۰,۸۴۶	۱/۱۱٪	۲۲۷,۰۷۶,۶۷۱,۳۶۹	۲۶۸,۸۸۹,۵۰۸,۸۴۲	۶/۳۲٪
قند و شكر	۵۳,۴۳۹,۵۷۱,۱۶۳	۶۳,۱۲۸,۰۵۷,۹۲۱	۰/۹۶٪	۱۱۳,۶۴۱,۱۰۵,۹۱۱	۱۲۲,۶۹۴,۱۳۸,۴۱۸	۲/۸۴٪
لاستيك و پلاستيك	۴۹,۴۷۱,۴۶۸,۸۹۷	۴۹,۵۸۴,۲۹۰,۷۳۳	۰/۷۷٪	۷۰,۸۹۱,۶۷۷,۵۵۸	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۱/۷۷٪
انيوه سازي، املاك و مستغلات	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۴۲,۱۷۹,۴۵۲,۵۳۳	۰/۶۵٪	۱۰,۳۳۰,۲۸۴,۸۲۵	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۸۰۰	۰/۲۴٪
ساير محصولات كلتي غير فلزي	۳۴,۶۳۹,۴۵۰,۳۰۱	۳۶,۰۵۰,۶۷۶,۱۶۵	۰/۵۶٪	۵۳,۳۶۱,۳۳۸,۹۵۵	۵۵,۷۰۴,۱۷۴,۱۴۳	۱/۲۹٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبي جز اكتشاف	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۳۴,۰۹۴,۳۴۷,۵۸۶	۰/۵۳٪	-	-	۰/۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۴,۵۹۲,۸۸۶,۰۷۴	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۵	۰/۳۲٪	۱۳۵,۱۷۳,۶۳۳,۶۳۵	۱۳۲,۳۳۶,۳۵۴,۴۱۱	۳/۰۹٪
ماشين آلات و تجهيزات	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱۵,۲۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۰/۲۴٪	۱۱۸,۵۹۳,۳۳۱,۸۹۷	۱۱۱,۳۴۵,۵۹۶,۳۳۷	۲/۵۷٪
كلشي و سرمايك	۱۰,۹۴۴,۳۳۸,۴۱۶	۱۴,۰۴۸,۳۶۵,۳۴۵	۰/۲۳٪	۴۷,۳۸۷,۲۸۳,۹۶۰	۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۳۴۹	۱/۳۱٪
بيمه و صندوق بازنستگي به جز تامين اجتماعي	۴,۹۸۰,۷۵۶,۰۱۷	۷,۳۶۳,۳۸۰,۸۳۷	۰/۱۱٪	۱۵۵,۱۳۳,۸۳۰,۷۲۰	۱۷۴,۰۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۴/۰۳٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۰,۹۹۶,۰۴۷,۸۲۱	۱۰,۳۳,۳۴۴,۳۰۵	۰/۰۲٪	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	۳۴,۰۴۰,۷۸۸,۱۱۸	۰/۷۹٪
جمع	۴,۳۳۷,۲۸۳,۵۱۳,۵۴۱	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳	۸۳/۵۱٪	۳,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۸۶/۳۲٪

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱		۶-۱ ۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱		۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	
(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید
۶٪	۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۳٪	۷۷۵,۱۹۳,۵۶۶,۲۳۴
۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰
۰/۰۰٪	۰	۰٪	۹۷۰,۶۰۹,۵۲۵
۰/۰۰٪	۰	۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴٪	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۵٪	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹

۱-۶ به سپرده بلند مدت فوق بعد از یک ماه نگهداری نرخ شکستی تعلق نمیگیرد

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۴,۵۸۶,۳۰۱,۲۸۲	۳۰٪	۱۵,۵۲۸,۱۰۶	۴,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶
۷-۲ سود سهام دریافتنی	۵۶,۰۹۵,۱۷۰,۰۶۱	۲۵٪	۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱	۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
۷-۳ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران	۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-٪	۰	۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
مطالبات بابت حق تقدم	۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴	-٪	۰	۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴	-
	۳۰۰,۷۵۱,۶۹۸,۲۵۷	۲۵٪	۸۹۱,۶۰۷,۰۰۷	۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰	۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
-	۲۵٪	-	-	-	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶
(۶۹)	۲۵٪	-	(۶۹)	-	-
۴,۵۸۶,۳۰۱,۲۵۱	۲۵٪	۱۵,۵۲۸,۱۰۶	۴,۵۷۰,۷۷۳,۲۴۵	-	-
۴,۵۸۶,۳۰۱,۲۸۲	-	۱۵,۵۲۸,۱۰۶	۴,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	-	۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

۷-۲ سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۷,۵۹۶,۵۲۰,۷۲۰	۲۵٪	۷,۲۴۸,۹۶۷,۴۹۴	-	-	-
۵۹۴,۳۷۷,۶۸۵	۲۵٪	۵۵۹,۵۰۴,۴۶۲	-	-	-
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	۲۵٪	۹,۴۲۴,۲۷۵,۹۶۳	-	-	-
۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۲۵٪	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	-	-	-
۳,۹۰۵,۸۱۵,۷۲۵	۲۵٪	۳,۶۲۵,۲۲۲,۶۵۰	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	-	-
۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	۲۵٪	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	-	-	-
۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	۲۵٪	۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	-	-	-
۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	۲۵٪	۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	-	-	-
۴,۲۸۸,۵۲۰	۲۵٪	۴,۲۸۸,۵۲۰	-	-	-
۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۲۵٪	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	-	-	-
۲,۹۴۵,۶۶۰,۵۵۰	۲۵٪	۲,۸۳۶,۸۴۹,۸۷۰	-	-	-
۷۲,۴۴۲,۳۲۵	۲۵٪	۷۱,۴۶۳,۳۸۵	-	-	-
۵۶,۰۹۵,۱۷۰,۰۶۱	-	۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۳,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	-	-

ایران تابر

بورس کالای ایران

پارس دارو

بخش البرز

توزیع دارو بخش

توسعه حمل و نقل ریلی باریسان

حفاری شمال

داروبخش (هلدینگ)

داروسازی اکسیر

دارویی رازک

سبحان دارو

فرآورده های غذایی و قند تریت جام

لینتینگ رازی

۷-۳ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۸۹,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
(۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰

دریافتنی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۸- 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.

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
۹۵۲,۶۷۲,۹۸۸	-	۱۹۳,۸۱۷,۴۹۶	۷۵۸,۸۵۵,۴۹۲	۹۵۲,۶۷۲,۹۸۸	-
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	۵,۵۹۵,۶۵۱,۳۰۲	۴,۳۶۹,۵۷۰,۰۱۸	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	۵,۵۹۵,۶۵۱,۳۰۲
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۰۹,۷۹۶	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۶,۱۹۵,۶۵۱,۳۰۲	۵,۶۰۰,۴۹۷,۳۱۰	۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵	۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۶,۱۹۵,۶۵۱,۳۰۲

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار
(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)	۷,۰۱۹,۷۱۱,۳۸۴,۳۹۴	۷,۰۱۹,۷۱۱,۳۸۴,۳۹۴	۸۱,۱۹۳,۵۸۷	(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)	۷,۰۱۹,۷۱۱,۳۸۴,۳۹۴
۴۱۵,۹۶۶,۲۷۴	۱,۷۱۴,۹۶۰,۰۷۴,۰۷۵	۱,۷۱۴,۹۶۰,۰۷۴,۰۷۵	-	۴۱۵,۹۶۶,۲۷۴	۱,۷۱۴,۹۶۰,۰۷۴,۰۷۵
۸,۳۹۱,۴۶۱	۶۲۴,۳۳۵,۴۲۶,۵۶۷	۶۲۴,۳۳۵,۴۲۶,۵۶۷	۳,۲۷۵,۳۲۷	۸,۳۹۱,۴۶۱	۶۲۴,۳۳۵,۴۲۶,۵۶۷
(۲۶,۰۳۱,۸۹۷,۰۲۷)	۵,۹۹۵,۸۹۶,۱۱۰,۳۸۶	۵,۹۹۵,۸۹۶,۱۱۰,۳۸۶	(۴۸,۹۵۵,۴۰۴,۰۳۲)	(۲۶,۰۳۱,۸۹۷,۰۲۷)	۵,۹۹۵,۸۹۶,۱۱۰,۳۸۶
۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴	۳۳۸,۷۲۱,۰۱۵,۹۶۹	۳۳۸,۷۲۱,۰۱۵,۹۶۹	-	۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴	۳۳۸,۷۲۱,۰۱۵,۹۶۹
-	۷۸۵,۱۴۲,۸۷۶,۴۸۶	۷۸۵,۱۴۲,۸۷۶,۴۸۶	-	-	۷۸۵,۱۴۲,۸۷۶,۴۸۶
(۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶)	۱۶,۴۷۸,۷۶۶,۸۸۷,۸۷۷	۱۶,۴۷۸,۷۶۶,۸۸۷,۸۷۷	(۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹)	(۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶)	۱۶,۴۷۸,۷۶۶,۸۸۷,۸۷۷

کارگزاری حافظ

کارگزاری کارآمد

کارگزاری راهین

کارگزاری یزدان

کارگزاری همارز

کارآمد- بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۲,۶۵۶,۳۶۶,۶۹۳	۵۵,۲۸۷,۲۹۰,۶۸۸	مدیر صندوق شرکت سبدگردان گندم
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۶۱۴,۰۹۸,۶۰۹	متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۱,۲۹۹,۵۳۹,۶۷۵	حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
<u>۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵</u>	<u>۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳</u>	

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	.	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰۷,۹۳۸,۹۶۳	۷,۷۷۰,۱۴۰,۹۹۲	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۱۱۳,۲۹۱,۱۳۴	حساب های پرداختنی به شرکت بورس کالا
.	.	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	۹۸,۶۸۴,۰۰۰	سایر پرداختنی
<u>۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶</u>	<u>۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶</u>	

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)		(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۰۷۶,۸۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۳,۳۲۸,۴۶۳,۲۱۴	۴۱۰,۶۱۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۸۶,۶۸۴,۷۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	
<u>۴,۰۹۷,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹</u>	<u>۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

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

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۷-۱
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۷۰۴,۵۶۱,۰۳۱,۰۸۱	
۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۷۰۴,۵۶۱,۰۳۱,۰۸۱	

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)	(مبالغ به ریال)	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	از ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								
-	-	صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۷,۵۲۵,۷۸۰	۳,۶۰۸,۲۷۳,۳۳۱	۴,۰۶۳,۵۸۶	۲۱,۳۸۷,۶۸۲	۶۴۳,۸۱۱,۱۸۱	-
-	-	سیمان کردستان	۵,۹۳۸,۳۶۷	۷۱,۷۹۲,۸۷۰,۵۰۰	۶۰,۲۶۲,۵۴۸,۹۰۶	۶۸,۲۰۱,۳۴۶	۳۵۸,۹۶۴,۳۵۱	۱۱,۱۰۳,۱۵۵,۹۹۷	-
-	-	پدیده شیمی قرن	۸,۶۶۱,۰۳۷	۱۱۷,۳۸۷,۲۶۸,۰۳۰	۱۰۸,۲۵۵,۷۸۹,۶۲۴	۱۱۱,۳۱۹,۷۶۶	۵۸۶,۴۳۶,۳۲۷	۸,۳۳۳,۶۲۲,۳۰۳	-
۱,۵۵۸,۱۷۲,۳۸۵	-	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۹۱۴,۰۰۰	۳,۸۴۱,۶۸۳	۲۰,۳۱۹,۵۰۰	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷	-
-	-	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۳۱,۵۳۶,۵۳۴	۱۹۶,۳۱۸,۱۲۷,۱۰۰	۱۴۵,۰۸۵,۳۹۶,۳۴۵	۲۰۸,۴۹۰,۰۲۴	۹۸۱,۵۹۳,۰۶۵	۵۰۰,۴۳۰,۱۳۳,۲۷۶	-
-	-	داروبخش (هلدینگ)	۳,۹۷۷,۸۱۲	۷۲,۸۲۷,۸۹۵,۲۴۰	۶۰,۸۳۲,۵۴۲,۸۵۲	۶۹,۱۸۶,۱۴۹	۳۶۴,۱۳۹,۴۷۶	۱۱,۵۶۲,۰۲۶,۷۶۳	-
-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۶۱۶,۵۰۰	۳۳,۶۴۸,۰۱۳,۲۰۰	۲۵,۹۵۶,۱۹۶,۸۳۸	۳۱,۹۶۵,۰۸۳	۱۶۸,۲۴۰,۰۶۹	۷,۴۹۱,۶۱۱,۲۱۰	-
-	-	حمل و نقل توکا	۵۵۸,۰۳۰,۷۶۲	۱۳۱,۸۱۹,۰۰۷,۹۹۳	۱۲۸,۴۴۱,۵۱۴,۶۳۶	۲۶۸,۹۵۰,۱۰۴	۶۵۹,۰۹۹,۰۳۵	۲,۶۵۰,۲۴۴,۲۱۸	-
-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۶۷,۵۵۸,۴۰۰	۹۳,۱۰۰,۰۶۳	۴۹۰,۰۰۲,۴۹۹	۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸	-
۵۰۶,۶۷۳,۴۴۸	-	کشتاورزی و دامپروری مگسال	۲۰,۱۱,۶۵۹	۱۰۹,۲۷۰,۷۸۷,۲۶۰	۸۴,۴۴۳,۸۲۶,۰۳۱	۲۵۸,۶۸۵,۳۱۴	۵۴۶,۳۵۳,۹۴۶	۲۴,۰۲۱,۹۲۲,۰۶۹	-
-	-	بهار رز عالیس چناران	۳۳,۴۱۲,۰۰۷	۱۵۵,۰۴۰,۲۸۵,۶۲۲	۱۴۳,۶۱۰,۴۴۳,۲۸۳	۱۴۷,۲۸۷,۵۶۰	۷۷۵,۲۰۱,۴۲۹	۱۰۵۰۷,۳۵۳,۳۵۰	-
-	-	سیحان دارو	۶,۳۸۲,۲۰۸	۱۳,۷۱۶,۲۹۲,۳۴۱	۱۷,۸۰۵,۸۴۳,۲۲۳	۱۳,۰۳۰,۲۴۳	۶۸,۵۸۱,۴۵۷	(۴,۱۷۱,۱۶۳,۵۸۲)	-
-	-	ایمن خودرو شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۳,۳۷۹,۲۴۱	۳,۲۹۵,۷۸۸,۴۰۱	۳,۵۴۶,۶۵۷	۱۸,۶۶۶,۸۹۶	۴۱۵,۳۷۷,۲۸۷	-
-	-	صنعتی زر ماکارون	۲۰,۵۳۵,۷۴۵	۴۴,۴۱۷,۳۶۹,۱۷۵	۳۶,۱۱۱,۳۹۸,۱۷۵	۴۲,۱۹۵,۹۴۰	۲۲۲,۰۸۶,۸۴۵	۸۰۴۱,۶۸۸,۲۱۵	-
-	-	تامین سرمایه نوین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۸,۲۰۰,۹۳۵	۳,۵۸۳,۷۵۲	۱۸,۸۶۳,۰۰۰	۸۱,۷۵۳,۳۱۳	-
-	-	سرمایه گذاری ملت	۳,۴۱۷,۳۵۶	۱۱,۶۹۵,۲۴۵,۴۹۸	۱۳,۷۳۷,۲۳۳,۴۹۸	۱۷,۲۴۶,۰۱۰	۵۸,۴۷۶,۲۲۷	(۲,۱۱۷,۷۱۰,۲۳۷)	-
-	-	ح - پارس دارو	۱,۵۷۸,۹۲۷	۲۹,۰۱۸,۸۸۹,۳۳۴	۲۴,۹۶۶,۸۳۱,۶۱۳	۲۷,۵۶۷,۹۷۳	۱۴۵,۰۹۴,۴۲۷	(۱۶,۱۲۰,۶۰۴,۶۹۹)	-
-	-	س - و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۵,۲۴۷,۲۸۶	۵,۶۶۴,۳۰۹	۲۹,۸۱۲,۵۰۰	۸۳۱,۷۷۵,۹۰۵	-
-	-	کاشی صدف سرام استقلال آباد	۵۵۰,۰۰۰	۳۶,۳۲۱,۴۴۱,۵۷۰	۳۷,۴۱۶,۰۶۴,۷۸۶	۵۴,۷۰۲,۱۳۲	۱۸۱,۱۰۷,۲۰۹	(۱,۴۳۰,۴۳۲,۵۵۷)	-
-	-	س.س.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱,۵۵۷,۲۲۱	۲۸,۰۶۲,۳۷۳,۳۶۶	۳,۲۱۸,۱۹۹,۵۵۷	۲,۶۶۶,۰۵۷	۱۴,۰۳۲,۱۳۸	(۴۲۸,۴۷۰,۱۱۶)	-
-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۴,۲۸۳,۳۳۳	۸,۴۲۳,۲۶۲,۴۱۴	۱۰,۵۶۶,۷۹۲,۱۱۳	۸,۰۰۱,۸۳۲	۴۲,۱۱۶,۳۱۲	(۲,۱۹۳,۶۴۷,۸۴۳)	-
-	-	فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۱,۵۱۷,۴۱۹	۵,۸۱۰,۹۳۶,۳۲۱	۵,۲۶۴,۶۶۵,۹۲۳	۵,۵۱۸,۹۴۹	۲۹۰,۵۴۶,۸۵۵	۵۱۱,۶۹۶,۷۶۴	-
-	-	کارخانجات قند قزوین	۱۰,۶۲۵,۳۱۰	۷۸,۷۹۹,۶۷۰,۶۷۰	۶۴,۷۰۹,۶۱۷,۹۶۰	۷۴,۸۵۹,۲۴۱	۳۹۳,۹۹۸,۲۵۴	۱۳,۶۲۱,۱۹۵,۱۱۵	-
-	-	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	-
-	-	فروسلیس ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۱,۷۷۸,۸۸۱	۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۰۰	۱۰,۰۸۱,۱۱۶	۵۳,۰۵۸,۸۹۵	۱,۱۱۷,۰۹۳,۴۷۰	-
-	-	توزیع دارو پخش	۳۰,۱۷۴,۲۱۹	۱۰۳,۱۶۶,۵۱۱,۳۸۴	۹۹,۸۶۴,۰۱۷,۱۲۸	۹۸,۰۰۶,۴۳۶	۵۱۵,۸۳۲,۵۶۰	۲,۶۸۸,۶۵۵,۲۶۰	-
-	-	سیمرغ	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۴۸,۳۹۸,۹۵۰	۱۳۴,۵۵۵,۵۵۱,۵۵۱	۱۳۰,۶۶۹,۳۳۹	۶۸۷,۷۴۱,۴۹۰	۲,۱۷۴,۳۳۶,۶۷۰	-
۴۰۸,۹۳۰,۱۶۸	-	سرمایه گذاری شاهد	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۲۴۴,۴۰۰	۲,۵۹۱,۵۸۶	۱۳,۶۴۰,۰۰۱	۷۹,۵۲۴,۰۱۳	-
-	-	پالایش نفت شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۹,۸۳۱,۱۰۰	۹,۰۳۳,۳۷۵,۱۷۰	۱۰,۷۷۲,۷۲۶	۵۶,۶۹۹,۱۵۶	۲,۲۲۸,۹۸۴,۰۴۸	-
-	-	داروسازی کاسپین تامین	۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۵۵,۰۹۵,۰۰۰	۷۶,۶۲۹,۵۱۶,۳۴۹	۸۶,۳۱۲,۰۹۴	۴۵۴,۲۷۵,۴۷۰	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷	-
-	-	سرمایه گذاری جامی	۸۸,۲۷۹,۷۷۳	۱۲۶,۱۰۶,۷۱۹,۱۱۸	۱۱۰,۰۰۰,۵۱۵,۸۶۲	۱۱۹,۸۰۰,۶۶۰	۶۳۰,۵۳۳,۵۹۵	۱۵,۳۵۵,۸۶۹,۰۰۱	-
-	-	سیمان ایلام	۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۷۹۲,۰۰۰	۱,۲۰۱,۳۱۳,۶۸۷	۱,۱۹۴,۸۹۳	۶,۳۸۸,۹۵۹	۴۹۰,۹۴,۴۶۱	-
۲,۲۷۳,۷۷۸,۰۰۱	-			۱,۷۶۷,۳۲۷,۶۱۷,۰۶۸	۱,۵۶۹,۵۴۵,۵۶۷,۲۶۳	۲,۰۲۵,۹۵۹,۷۱۰	۸,۸۳۶,۶۳۸,۰۸۴	۱۸۶,۹۱۹,۴۵۲,۰۱۱	-

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۳-۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۷۶۷,۳۲۷,۶۱۷,۰۶۸	۱,۵۶۹,۵۴۵,۵۶۷,۲۶۳	۲,۰۲۵,۹۵۹,۷۱۰	۸,۸۳۶,۶۳۸,۰۸۴	۱۸۶,۹۱۹,۴۵۲,۰۱۱	۲,۲۷۳,۷۷۸,۰۰۱
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۳۳,۰۷۴,۵۴۳	۳۱,۸۶۲,۴۶۳,۸۸۰	۳۱,۵۵۹,۵۳۳,۶۴۷	۳۰,۲۶۷,۴۹۷	۱۵۹,۳۱۲,۳۱۰	۱۱۳,۳۵۰,۴۲۶	۰
ایران ترانسفو	۸۱,۵۸۷,۹۳۴	۲۶۹,۳۹۳,۵۶۳,۷۲۹	۲۳۵,۸۶۶,۷۲۶,۹۰۳	۲۵۵,۹۱۹,۷۰۱	۱,۳۴۶,۹۶۷,۸۱۴	۳۱,۹۲۳,۹۴۹,۳۱۱	۰
پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۳۲۶,۷۰۷	۴,۲۰۶,۴۲۶	۲۲,۱۳۹,۹۹۷	(۱,۳۴۳,۶۷۳,۱۴۰)	۰
بیمه آسیا	۱۷۸,۵۱۵,۵۸۴	۲۵۶,۴۴۶,۲۰۴,۱۷۴	۲۷۸,۵۳۰,۰۰۲,۳۰۹	۲۷۸,۹۱۴,۱۲۳	۱,۲۸۲,۳۱۰,۲۵	(۲۳,۶۴۴,۹۴۳,۲۸۲)	۰
تراکتورسازی ایران	۱۸,۱۱۲,۹۶۷	۱۰۸,۵۰۸,۲۱۴,۰۱۵	۱۱۱,۲۴۵,۵۹۶,۲۳۶	۱۰۳,۰۸۱,۳۷۱	۵۴۲,۵۴۱,۰۶۶	(۳,۳۸۳,۰۰۴,۶۵۸)	۰
داروسازی ابوریحان	۱,۳۴۴,۹۰۶	۲۷,۵۷۲,۰۴۷,۰۵۰	۲۶,۷۵۲,۲۶۶,۷۸۲	۲۶,۱۹۳,۲۷۱	۱۲۷,۸۶۰,۳۳۵	۶۵۵,۷۲۶,۷۶۲	۰
تولیدی برنا باتری	۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۶,۶۱۶,۳۷۰	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۱۳,۶۶۷,۱۰۰	۷۱,۹۳۳,۰۸۵	۱,۲۱۹,۳۱۸,۰۸۵	۰
ح. سیحان دارو	۵,۹۶۶,۲۳۸	۹,۹۵۴,۴۵۴,۵۳۲	۱۰,۷۲۷,۲۷۷,۹۴۴	۹,۴۵۶,۷۳۵	۴۹,۷۷۲,۲۷۳	(۸۳۲,۰۵۴,۴۲۰)	۰
گروه اقتصادی مالی نگین	۲,۶۴۰,۵۳۹	۳۳,۶۰۳,۹۲۸,۵۹۰	۴۰,۹۶۱,۸۶۶,۷۱۷	۳۱,۹۲۳,۶۳۷	۱۶۸,۰۱۹,۶۴۳	(۷,۵۵۷,۸۸۱,۴۰۷)	۸۵,۵۰۱,۶۱۵
سیمان قائن	۲۴,۰۸۸,۸۶۶	۱۸۳,۶۶۳,۶۷۲,۷۳۰	۱۴۴,۶۴۴,۱۹۱,۴۹۰	۱۷۴,۲۸۹,۳۱۵	۹۱۷,۳۱۷,۳۶۳	۵۷,۷۳۷,۶۷۴,۶۶۲	۰
کاشی الوند	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۸۱,۶۳۶,۸۲۰	۵۱,۲۴۷,۵۱۳,۶۰۰	۵۰,۰۴۷,۳۲۲	۲۶۳,۴۰۸,۱۸۳	۱,۱۲۰,۶۶۷,۸۱۵	۰
فراورده های غذایی و قند تریت جام	۴,۵۲۶,۶۱۸	۳۳,۶۷۰,۳۵۳,۹۷۰	۳۵,۶۸۰,۴۳۳,۷۰۶	۹۲,۳۷۳,۵۱۸	۱۶۸,۳۵۱,۷۶۹	(۲,۲۷۰,۸۰۵,۰۳۳)	۰
نساجی بابکان	۵۲۵,۰۰۰	۷,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۵,۱۰۹,۰۶۷	۶,۸۲۲,۸۶۳	۳۵,۹۱۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۱۵۸,۰۷۰	۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۸۲,۵۹۳,۱۴۲	۱۵۶,۹۱۶,۸۰۷,۳۷۹	۱۵۸,۷۱۵,۶۷۸,۵۸۴	۱۴۹,۰۶۴,۸۱۳	۷۸۴,۵۸۴,۰۲۶	(۲,۷۲۳,۵۲۰,۰۴۴)	۰
قند ثابت خراسان	۱۲,۱۰۵,۰۱۹	۲۳,۸۶۵,۸۴۹,۸۶۲	۲۶,۴۱۳,۱۱۲,۱۸۵	۲۲,۶۷۱,۹۹۸	۱۱۹,۳۲۹,۲۵۵	(۲,۶۸۹,۲۶۳,۵۷۶)	۰
سرمایه گذاری مسکن	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۸,۶۵۳,۹۹۱	۷,۵۴۲,۸۵۱,۴۰۰	۵,۴۴۲,۰۷۹	۲۸,۶۴۳,۳۶۹	(۱,۸۴۸,۳۸۲,۷۵۷)	۰
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۱,۰۳۳,۹۲۴	۶,۵۷۲,۷۸۲,۶۳۱	۷,۱۶۶,۸۱۰,۳۰۹	۴,۴۷۰,۴۳۶	۱۷,۹۱۷,۵۱۶	(۶۱۶,۴۱۵,۶۳۰)	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	۳۰۲,۹۷۴	۱,۷۲۱,۱۵۸,۱۱۰	۱,۸۹۷,۱۱۱,۳۷۶	۱,۶۳۵,۰۷۲	۸۶۰,۵۷۹۱	(۱۸۶,۱۹۴,۰۲۹)	۰
سرمایه گذاری سیحان	۷۸۰,۰۵۸	۱,۸۷۵,۷۴۰,۳۶۰	۱,۵۹۹,۳۱۱,۸۶۸	۱,۷۸۱,۹۴۱	۹,۳۷۸,۷۰۲	۲۶۵,۲۶۷,۸۴۹	۰
ملی شیمی کشاورز	۶,۵۰۵,۶۷۶	۳۵,۶۹۰,۱۵۵,۳۵۰	۳۹,۸۰۷,۳۹۷,۱۸۶	۳۳,۹۰۴,۶۹۸	۱۷۸,۴۵۰,۷۷۶	(۴,۳۲۷,۵۹۷,۳۱۰)	۰
صنعتی بهشهر	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	۶۲,۳۲۱,۵۷۸,۱۹۶	۳۷,۱۳۷,۹۲۹,۳۱۰	۵۹,۲۰۵,۲۲۷	۳۱۱,۶۰۷,۸۸۹	۲۴,۸۱۲,۸۳۵,۷۷۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۰۴۰,۵۹۶	۳۳,۷۷۱,۸۶۳,۸۰۰	۳۷,۹۹۸,۶۶۲,۹۹۸	۳۲,۰۸۳,۱۶۶	۱۶۸,۸۵۹,۳۱۹	(۴,۴۲۷,۷۴۱,۶۸۳)	۰
ریل سیر کوثر	۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۷,۸۷۱,۹۲۲,۱۹۰	۲۲,۱۴۰,۹۷۲,۶۷۵	۲۶,۴۷۸,۱۸۳	۱۳۹,۳۵۹,۶۵۹	۵,۵۶۵,۱۲۱,۶۷۳	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۴,۷۷۰,۳۶۷	۸,۰۶۷,۳۱۸,۴۸۰	۷,۶۵۱,۸۱۱	۴۰,۲۷۳,۸۵۵	(۶۰,۴۷۳,۷۷۹)	۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۲۴,۷۶۰,۸۱۳	۱۶۹,۹۱۶,۳۰۴,۶۷۰	۱۷۵,۴۶۴,۳۴۷,۸۳۳	۱۶۱,۴۱۸,۶۱۲	۸۴۹,۵۸۱,۵۰۳	(۶,۵۵۹,۰۴۳,۲۷۸)	۰
سوزمیران	۵,۴۹۲,۵۳۶	۲۹,۹۶۳,۵۹۷,۳۲۰	۲۷,۶۱۴,۴۵۴,۰۳۹	۲۸,۴۶۵,۱۴۳	۱۴۹,۸۱۷,۹۸۳	۲,۱۷۰,۸۶۰,۱۵۵	۰
توکار ریل	۲۲,۷۸۱,۵۲۹	۹۳,۵۲۲,۳۵۱,۱۵۳	۹۳,۵۹۲,۷۲۸,۳۵۰	۸۸,۸۵۴,۱۱۴	۴۶۷,۶۶۱,۷۵۱	(۶۱۶,۸۹۳,۰۶۳)	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۵,۱۰۱,۹۷۱	۵,۷۶۹,۷۳۴,۱۶۶	۷,۳۳۸,۷۱۴	۳۸,۶۲۵,۵۰۸	۱,۹۰۹,۴۰۳,۵۸۳	۰
داروسازی شهید قاضی	۴,۶۵۴,۱۱۸	۳۱,۷۲۹,۱۳۶,۳۲۱	۲۴,۵۳۲,۲۵۴,۹۷۲	۳۰,۱۴۱,۹۹۱	۱۵۸,۶۴۵,۶۸۸	۷,۰۰۸,۰۹۳,۵۸۰	۰
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۵,۳۲۷,۷۰۰	۱۴,۰۵۴,۷۵۰,۱۲۶	۱۴,۴۴۴,۸۶۶	۷۶,۰۲۶,۶۴۰	۱,۰۶۰,۱۰۶,۰۵۸	۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۷,۵۶۹,۱۳۰	۹۳,۸۴۷,۸۲۷,۴۶۴	۷۲,۵۲۲,۵۷۲,۵۰۵	۸۹,۱۵۵,۰۵۳	۴۶۹,۲۳۹,۱۳۵	۲۰,۷۶۶,۸۶۰,۷۷۱	۰
		۳,۶۲۰,۷۳۷,۵۱۱,۵۷۳	۳,۳۱۵,۹۷۳,۶۷۳,۷۵۳	۳,۸۸۰,۵۷۹,۰۰۵	۱۸,۰۸۸,۷۴۱,۱۱۲	۲۸۲,۷۹۴,۵۱۷,۷۰۳	۲,۳۵۹,۲۷۹,۶۱۶

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۳-۱

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۶۲۰,۷۳۷,۵۱۱,۵۷۳	۳,۳۱۵,۹۷۳,۶۷۳,۷۵۳	۳,۸۸۰,۵۷۹,۰۰۵	۱۸,۰۸۸,۷۴۱,۱۱۲	۲۸۲,۷۹۴,۵۱۷,۷۰۳	۲,۳۵۹,۲۷۹,۶۱۶
شمش طلا GoldBar	۲۰,۷۳۷	۲۵۶,۱۴۳,۶۰۴,۳۱۰	۱۷۶,۷۰۱,۰۰۳,۷۶۱	۶۱۴,۷۴۲,۰۹۸	۰	۷۸,۸۲۶,۸۵۸,۴۵۱	۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۷۵,۶۹۴,۱۹۰	۲۸,۱۹۵,۵۷۸,۱۸۴	۳۳,۳۲۰,۳۶۲	۱۷۵,۳۷۸,۴۷۵	۶,۶۷۱,۴۱۷,۱۶۹	۰
کشت و صنعت جوبین	۱۳,۹۹۵,۹۵۲	۴۳,۶۵۴,۳۴۵,۹۷۴	۴۲,۰۸۸,۸۸۳,۷۸۶	۴۱,۴۷۱,۴۵۸	۲۱۸,۲۷۱,۷۲۸	۱,۳۰۵,۷۱۹,۰۰۲	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۴۲,۳۱۲,۳۱۸	۱۱۶,۰۲۲,۱۴۱,۳۹۹	۹۹,۱۲۸,۵۶۲,۴۳۹	۲۱۵,۲۵۳,۶۴۹	۵۸۰,۱۱۰,۷۰۴	۱۶,۰۹۸,۳۱۴,۶۰۷	۰
فراآورده های غذایی و قندپیرانشهر	۳,۸۲۵,۹۷۶	۳۲,۲۲۷,۱۰۴,۰۳۰	۳۳,۲۵۶,۵۴۴,۵۴۶	۳۱,۰۸۸,۶۷۲	۱۶۳,۶۲۵,۵۱۷	(۷۲۴,۱۶۴,۷۰۵)	۰
افست	۷,۴۹۶,۵۶۷	۷۵,۰۶۱,۷۹۶,۶۷۰	۷۱,۲۸۴,۹۸۴,۳۳۱	۱۱۳,۶۳۹,۲۶۲	۳۷۵,۳۰۸,۹۷۹	۳,۲۸۷,۸۶۴,۰۹۸	۶۷,۷۶۶
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۷۹,۳۲۴	۶۹۸,۱۲۵,۲۰۴,۴۶۱	۶۰۳,۶۹۷,۰۲۱,۵۲۳	۱۰,۴۵,۹۳۱,۱۴۱	۰	۹۳,۳۸۲,۲۵۱,۷۹۷	۰
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱,۷۷۴,۳۰۵	۵۸,۲۳۴,۴۰۰,۰۵۰	۵۴,۶۸۷,۷۷۱,۵۲۸	۵۵,۳۲۲,۳۰۶	۲۹۱,۱۷۲,۱۹۳	۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳	۰
داروسازی اکسیر	۱,۳۰۸,۹۹۵	۱۸,۹۲۵,۸۷۸,۳۶۰	۲۱,۳۵۹,۶۰۴,۵۶۵	۱۷,۹۹۸,۱۰۸	۹۴,۷۲۹,۳۸۹	(۲,۵۲۶,۴۵۳,۷۰۲)	۰
بخش هجرت	۹,۳۶۸,۵۳۲	۱۷,۹۵۸,۰۷۵,۱۳۵	۲۶,۷۰۰,۷۲۰,۱۲۱	۱۷,۰۵۹,۷۰۶	۸۹,۷۹۰,۳۷۷	(۸,۸۴۹,۴۹۵,۰۶۹)	۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۳,۷۸۴,۴۷۱	۱۳,۷۵۳,۳۶۶,۸۸۸	۱۵,۴۴۴,۶۹۹,۰۴۳	۱۳,۰۶۵,۲۶۸	۶۸,۷۶۶,۶۸۴	(۱,۷۷۳,۱۹۳,۳۰۷)	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰,۶۲۱,۱۴۲	۸۳,۸۷۶,۵۸۴,۳۲۴	۹۳,۵۵۹,۵۳۰,۷۹۸	۷۹,۶۸۱,۵۹۵	۴۱۹,۳۸۲,۹۱۰	(۹,۱۸۲,۰۱۰,۹۷۹)	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۷,۶۰۳,۷۸۴	۸,۳۲۹,۵۵۶,۳۷۶	۱۲,۱۸۶,۱۰۹	۶۴,۱۳۸,۰۲۰	۴,۴۲۱,۷۲۳,۲۷۹	۰
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	۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۲,۴۵۵,۶۳۷	۱۹,۲۶۹,۵۴۵,۱۷۶	۱۷,۵۴۵,۰۲۳,۴۲۶	۱۸,۳۰۵,۴۵۰	۹۶,۳۴۷,۷۲۹	۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱	۰
پتروشیمی زاگرس	۲۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۸,۶۶۱,۸۷۰	۲,۹۶۶,۳۶۷	۱۵,۶۱۲,۵۰۰	۴۴۵,۲۵۹,۲۶۳	۰
حقاری شمال	۲۳,۴۰۵,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰,۷۴۳,۷۴۷	۱۲۰,۳۰۰,۲۵۱,۵۰۸	۱۲۱,۲۳۰,۵۱۳	۵۵۱,۷۵۳,۷۰۹	(۱۰,۶۲۲,۴۹۱,۹۸۳)	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۹۱,۷۸۶	۱۲۰,۶۰۰,۴۰۰,۹۲۰	۹,۷۳۱,۳۳۶,۴۷۰	۱۱,۴۵۷,۳۳۱	۶۰,۳۰۲,۰۰۵	۲,۲۵۷,۴۰۵,۱۳۴	۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۰,۷۴۲,۵۷۰	۷۶,۶۴۳,۶۶۷,۴۸۰	۹۳,۱۳۳,۳۹۵,۸۵۰	۷۲,۸۱۱,۲۵۶	۲۸۳,۲۱۸,۳۳۵	(۱۵,۹۴۵,۷۵۷,۹۶۱)	۰
رادیاتور ایران	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۴۶,۳۶۹,۶۳۶,۳۵۹	۷۰,۹۱۷,۲۴۶,۲۱۱	۴۴,۰۵۰,۲۶۰	۲۲۱,۸۴۸,۱۸۳	(۲۴,۸۲۳,۵۰۸,۴۹۵)	۰
تولیدی چدن سازان	۵۸,۸۷۳,۶۲۹	۹۴,۱۸۳,۹۲۱,۷۹۸	۱۳۳,۶۸۴,۴۱۴,۸۴۸	۱۶۴,۹۳۵,۳۲۷	۴۷۰,۹۱۹,۶۰۲	(۴۰,۱۳۶,۳۴۷,۹۸۹)	۰
کوبیر تابر	۵,۱۷۶,۴۵۱	۳۷,۵۵۶,۵۲۶,۱۱۰	۳۳,۴۴۶,۷۳۲,۲۵۷	۳۵,۶۶۶,۴۲۸	۱۸۷,۷۸۲,۶۳۱	۳,۸۸۶,۳۳۴,۷۸۴	۱,۵۲۹,۳۰۹,۶۶۹
شرکت قند بیستون	۱۴,۰۰۰	۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۶,۷۴۸	۳۳۵,۱۵۱	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱۵۵,۸۶۴,۱۰۱	۰
دامداری تلیسه نمونه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۵۰,۹۲۵,۴۴۴	۵۳,۷۸۹,۷۵۵,۹۴۹	۶۴,۶۶۹,۸۳۱	۲۲۸,۲۵۴,۶۳۱	(۶,۴۴۱,۷۵۴,۹۶۷)	۰
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۱۱	۱,۳۰۳,۲۸۱	۹۹۹,۲۴۱	۱,۲۳۶	۶,۵۱۶	۲۹۶,۲۸۸	۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۳,۸۲۵,۱۴۰	۱,۶۶۲,۰۳۸	۳,۶۴۲	۱۹,۱۷۶	۲,۱۵۰,۳۸۴	۰
پارس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۸,۸۸۵,۹۲۰	۲۹,۴۸۲,۱۹۳,۰۲۷	۲۳,۷۲۹,۸۲۳	۱۲۴,۸۹۴,۴۲۹	(۴,۶۵۱,۹۳۱,۳۵۹)	۰
صنعتی مینو	۶۶۶,۲۹۱	۶,۱۳۷,۴۶۱,۱۱۰	۵,۹۳۵,۳۳۶,۷۲۳	۵,۸۳۰,۵۵۱	۳۰,۶۸۷,۳۰۶	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰	۳۴۲,۴۰۸,۳۲۱
فراآورده های نسوز آذر	۳۴,۲۷۷	۱۱۵,۱۶۷,۳۶۱	۱۲۰,۰۷۹,۰۷۳	۱۰۹,۴۰۸	۵۷۵,۸۳۷	(۵,۵۹۶,۹۵۷)	۰
بخش البرز	۲۰,۲۵۴,۸۵۵	۱۲۹,۵۳۰,۵۷۶,۲۹۳	۱۰۹,۳۱۸,۴۷۰,۶۳۲	۱۲۳,۰۵۳,۱۴۸	۶۴۷,۶۵۲,۸۷۷	۱۹,۴۴۱,۳۹۹,۶۳۶	۰
داروسازی آوه سینا	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۷۷,۴۳۰,۸۷۵	۵۱,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۴	۵۵,۵۵۲,۹۲۷	۲۹۲,۳۸۷,۱۵۶	۶,۱۸۴,۳۶۷,۴۰۸	۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۱,۴۰۱,۷۳۰	۵,۸۲۹,۲۸۸,۱۶۸	۶,۸۴۱,۲۴۶	۳۶,۰۰۷,۰۰۸	۱,۳۲۹,۲۶۵,۴۰۸	۰
		۵,۷۷۵,۹۷۷,۴۴۴,۶۹۲	۵,۳۳۹,۸۴۲,۹۹۸,۳۳۲	۶,۹۴۰,۷۸۵,۵۹۴	۲۴,۰۹۳,۶۰۱,۵۹۳	۴۰۵,۱۰۰,۰۳۹,۲۷۳	۴,۳۳۱,۰۶۵,۳۷۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۲-۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
(مبالغ به ریال)							(مبالغ به ریال)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
جمع انتقال از صفحه قبل		۵,۷۷۵,۹۷۷,۴۲۴,۶۹۲	۵,۳۳۹,۸۴۲,۹۹۸,۲۳۲	۶,۹۴۰,۷۸۵,۵۹۴	۲۴,۰۹۳,۶۰۱,۵۹۳	۴۰۵,۱۰۰,۰۳۹,۲۷۳	۴,۲۳۱,۰۶۵,۳۷۲
دانش بنیان پویا نیرو	۱۸۸	۵,۱۴۱,۸۰۰	۲,۷۴۳,۴۱۸	۴,۸۸۳	۲۵,۷۰۹	۲,۳۶۷,۷۹۰	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۲,۴۰۱,۲۶۳	۶۳۳,۳۵۴,۵۰۱,۵۷۰	۴۳۱,۱۸۲,۳۶۹,۳۰۷	۶۰۱,۵۷۸,۹۸۲	۳,۱۶۶,۳۷۲,۵۱۷	۱۹۸,۳۰۴,۲۸۰,۸۶۴	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۱,۹۸۳,۲۴۶	۱۰۸,۰۲۳,۳۹۱,۳۸۰	۸۷,۴۷۴,۴۵۲,۸۵۰	۱۴۱,۷۳۴,۲۷۴	۵۴۰,۱۱۶,۹۶۱	۱۹,۸۶۷,۰۸۷,۳۹۵	-
ح. داروسازی تولید دارو	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۵,۷۶۶,۵۰۰	۹,۹۱۵,۶۴۸,۷۵۰	۱۲,۳۱۲,۹۶۷	۶۴,۲۷۸,۸۳۳	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰	-
ح. رایان هم افزا	۱۲۳,۴۲۶	۷۶۴,۰۰۶,۹۴۰	۶۶۰,۵۵۴,۵۹۶	۷۲۵,۸۰۵	۳,۸۲۰,۰۳۵	۹۸,۹۰۶,۵۰۴	-
ماشین سازی اراک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۷۹,۷۸۴,۱۷۰	۱۵۰,۰۸۹,۶۰۷,۹۸۵	۱۹۰,۱۹۱,۵۴۰	۶۹۶,۸۹۸,۹۲۰	(۱۱,۵۹۶,۹۱۴,۲۷۵)	(۱۶,۸۱۹,۸۳۱)
ح. البرزدارو	۱۰,۴۶,۴۵۵	۲,۱۶۲,۵۴۸,۳۳۶	۲,۶۰۸,۸۱۳,۳۱۵	۲,۰۵۴,۴۲۶	۱۰,۸۱۳,۷۴۲	(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)	-
اختشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۸۳,۳۵۵,۷۱۰	۳,۴۱۲,۳۵۵,۶۴۰	۳,۷۸۴,۰۶۰	۱۹,۹۱۶,۷۲۹	۵۴۷,۲۴۹,۳۸۱	-
بانک سینا	۱۱۷,۱۶۶,۶۰۹	۲۳۴,۶۱۲,۳۶۸,۲۹۱	۲۷۵,۸۸۲,۶۲۳,۱۷۲	۳۴۸,۵۹۳,۳۸۵	۱,۶۷۳,۰۶۱,۸۵۰	۵۶,۷۰۸۰,۸۹,۸۸۴	-
صنایع خاک چینی ایران	۴۰۵,۲۵۷	۹,۳۷۰,۹۹۳,۴۷۰	۸,۰۷۷,۰۵۶,۷۰۳	۸,۰۲۰,۲۶۹	۴۶,۸۵۴,۹۷۰	۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸	-
ح. سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳,۹۲۳,۸۹۰	۳,۹۶۸,۳۶۴,۰۸۶	۵,۷۵۲,۴۲۲,۷۴۰	۱,۳۵۹,۵۹۷	۷,۱۵۶,۱۲۷	(۱,۷۹۲,۵۷۴,۳۷۸)	-
کلر پارس	۴۴۵,۰۰۰	۲۷,۷۴۴,۶۳۸,۰۰۰	۲۳,۰۶۸,۶۶۹,۸۳۷	۲۶,۳۵۷,۳۰۳	۱۳۸,۷۲۳,۱۹۰	۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	-
صندوق س ثمر گندم-ثابت	۴۶۵,۷۲۴	۵,۰۰۴,۲۰۴,۳۸۰	۴,۹۹۹,۹۹۳,۰۳۳	۱,۸۴۵,۲۹۹	-	۲,۳۶۶,۰۴۸	-
توسعه حمل و نقل ریلی پاریسان	۱۲۰,۹۷,۷۵۴	۷۸,۳۵۸,۴۶۶,۳۸۰	۸۵,۳۵۰,۴۶۶,۹۴۶	۷۵,۹۷۴,۸۴۶	۳۹۱,۷۹۱,۳۴۱	(۷,۴۵۹,۹۶۳,۸۵۳)	-
صنعتی دوده فام	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۸۹,۴۰۱,۷۹۰	۵۱,۵۵۷,۰۲۸,۸۴۰	۴۲,۸۳۰,۱۴۹	۲۲۵,۴۲۴,۵۰۹	(۶,۷۴۰,۳۸۱,۷۰۸)	-
آلومینای ایران	۱۰۰,۰۷۴	۹,۵۶۷,۸۶۵,۴۶۰	۶,۷۲۲,۲۸۲,۵۲۰	۹,۰۸۹,۲۳۸	۴۷,۸۳۹,۳۲۸	۲,۷۸۸,۶۵۴,۳۷۴	-
نایدواتر خاورمیانه	۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۰,۱۵۶,۳۳۲	۶,۶۱۱,۹۶۸	۳۴,۸۰۰,۰۰۱	۲۷۸,۴۳۱,۶۹۹	-
پتروشیمی غدیر	۱,۳۹۴,۳۱۰	۵۴,۴۸۸,۲۲۶,۱۲۰	۹۶,۲۳۸,۶۷۱,۹۲۹	۵۱,۷۶۱,۴۸۹	۲۷۲,۴۴۱,۱۳۸	(۴۲,۰۷۴,۶۴۸,۴۳۶)	-
صبا فولاد خلیج فارس	۳۴,۴۰۸,۲۵۵	۱۱۷,۳۳۵,۴۰۴,۱۷۹	۱۷۲,۶۷۷,۱۴,۵۱۴	۱۱۱,۴۶۶,۶۹۳	۵۸۶,۶۷۷,۰۲۰	(۵۶,۰۳۹,۷۵۴,۰۴۸)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۴,۳۵۶,۹۷۷	۲۰,۲۸۷,۱۹۰,۱۲۱	۲۰,۵۲۷,۷۷۶,۰۶۹	۲۸,۱۵۵,۵۰۵	۱۰۱,۴۳۵,۹۵۲	(۲۷۰,۱۷۷,۴۰۵)	-
صنعت غذایی گورش	۸,۹۷۹,۸۶۱	۳۵,۲۸۹,۹۳۸,۳۵۵	۳۵,۵۴۳,۴۲۴,۵۶۵	۳۳,۵۲۵,۱۹۸	۱۷۶,۴۴۹,۶۸۹	(۴۶۳,۴۶۱,۱۹۷)	-
ریل گردش ایرانیان	۲۰,۰۴۹,۲۷۸	۵۲,۳۰۸,۲۱۷,۷۹۵	۴۵,۷۵۵,۸۲۸,۰۳۵	۴۹,۶۹۲,۲۲۴	۲۶۱,۵۴۱,۰۸۷	۶,۲۴۱,۱۵۶,۴۴۹	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۵۷۸,۵۴۰	۷,۰۷۱,۶۷۱,۷۰۰	۶,۷۳۰,۲۱۶	۳۵,۴۲۲,۸۸۷	(۲۹,۲۴۶,۳۶۳)	-
لیزینگ ایران و شرق	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۹,۲۰۱,۳۵۵	۴,۸۲۴,۳۷۶,۵۵۵	۴,۰۵۵,۵۸۳	۲۱,۳۴۶,۰۰۵	(۵۸۰,۵۷۶,۷۸۸)	-
صنایع غذایی رضوی	۱۵۰,۰۰۰	۵۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۵,۹۵۸,۹۶۹	۵۰۹,۴۱۷	۲,۶۸۱,۳۵۰	۲۷,۱۰۰,۳۶۴	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶,۸۲۴,۱۷۱	۲۵,۹۳۶,۸۰۰,۰۳۲	۲۰,۳۸۹,۱۱۴,۱۰۳	۲۴,۶۳۹,۷۷۱	۱۲۹,۶۸۴,۰۰۰	۵,۳۹۳,۳۶۲,۱۵۸	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۱۹,۶۷۵,۵۸۰	۴۶,۵۸۳,۸۳۱,۴۱۴	۷۲,۶۹۳,۰۴۲	۳۸۲,۵۹۸,۲۷۸	۲۹,۴۸۰,۵۵۳,۷۴۶	-
تولیدی و صنعتی آبگینه	۱,۳۵۱,۷۳۰	۳۳,۶۰۸,۹۵۰,۵۰۰	۲۶,۷۵۲,۰۶۷,۴۳۹	۳۱,۹۲۸,۳۷۰	۱۶۸,۰۴۴,۷۵۳	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸	-
البرزدارو	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۲,۴۷۲,۱۶۱	۲۵,۵۴۶,۱۶۴,۶۹۹	۵۱,۳۴۷,۰۱۵	۱۵۰,۳۶۲,۳۶۰	۴,۳۰۴,۹۸۸,۰۸۷	-
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۹۰۴,۷۶۲	۱۶,۳۳۷,۳۸۰,۳۶۲	۱۹,۷۷۲,۷۶۰,۰۹۹	۱۵,۵۱۹,۵۶۴	۸۱,۶۸۶,۹۰۴	(۳,۳۳۲,۵۸۶,۲۰۵)	-
ویتانا	۱۵,۷۷۹,۳۴۲	۳۹,۷۰۸,۱۱۲,۱۴۸	۴۰,۰۴۵,۱۶۰,۹۲۸	۱۰۱,۰۷۷,۲۰۴	۱۹۸,۵۴۲,۰۶۱	(۶۳۶,۳۸۸,۰۴۵)	-
آریان کیمیا تک	۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰,۶۷۹,۵۱۰,۶۲۰	۳۷,۱۷۷,۴۶۶,۲۸۲	۳۸,۶۴۳,۷۰۲	۲۰۳,۲۹۷,۵۴۷	۳,۲۶۰,۰۰۳,۰۸۹	-
		۷,۷۵۱,۵۱۹,۷۲۳,۶۲۳	۷,۰۹۲,۶۵۱,۵۷۰,۴۱۶	۹,۰۳۶,۳۸۱,۵۷۸	۳۳,۹۳۳,۶۰۶,۳۸۶	۶۱۵,۸۹۸,۱۶۵,۳۴۳	۴,۳۱۴,۲۴۵,۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۳-۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
(مبالغ به ریال)						۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع انتقال از صفحه قبل	۷,۷۵۱,۵۱۹,۷۲۳,۶۲۳	۷,۰۹۲,۶۵۱,۵۷۰,۴۱۶	۹,۰۳۶,۳۸۱,۵۷۸	۳۳,۹۳۳,۶۰۶,۳۸۶	۶۱۵,۸۹۸,۱۶۵,۳۴۳	۴,۳۱۴,۲۴۵,۵۵۱	
گروه صنعتی پاکسو	۲۲,۴۷۶,۴۷۷	۱۰۹,۰۸۴,۲۵۱,۱۶۷	۸۷,۶۰۵,۹۸۷,۲۳۰	۱۰۳,۶۲۹,۶۵۸	۵۴۵,۴۲۱,۲۵۳	۲۰,۸۲۹,۳۱۳,۰۲۶	-
لیزینگ ایران	۳۳,۶۱۶,۱۵۶	۵۲,۳۱۸,۳۴۸,۹۵۶	۴۸,۶۴۳,۹۹۸,۸۶۷	۴۹,۷۰۱,۵۳۵	۲۶۱,۵۹۱,۲۳۶	۳,۳۶۲,۹۵۷,۳۱۸	-
ریل پرداز نو آفرین	۳۵,۷۴۵,۷۷۵	۴۷,۴۲۶,۱۲۳,۲۹۹	۴۸,۵۳۸,۱۹۷,۷۱۴	۴۵,۰۵۳,۴۷۰	۲۲۷,۱۳۰,۶۱۴	(۱,۳۹۴,۳۵۸,۴۹۹)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴,۳۱۲,۶۶۲	۷۳,۹۳۸,۳۹۳,۸۱۰	۵۳,۷۲۲,۹۵۵,۹۴۳	۱۰۹,۲۱۵,۸۶۴	۳۶۹,۶۹۱,۴۶۵	۱۹,۷۳۶,۴۳۰,۵۳۸	-
کشت و صنعت شریف آباد	۱۲,۷۲۹,۷۲۷	۱۰۴,۷۰۹,۱۹۲,۳۷۰	۸۸,۴۷۵,۲۸۳,۰۹۴	۹۹,۴۸۶,۳۰۴	۵۲۳,۵۲۵,۹۶۴	۱۵,۶۱۰,۸۷۷,۱۰۸	-
نیروترانس	۱۳,۸۳۰,۷۵۳	۴۸,۴۵۱,۰۳۶,۹۱۱	۳۸,۶۰۹,۹۵۱,۷۷۷	۴۶,۰۳۶,۸۸۳	۲۴۲,۳۵۵,۱۸۹	۹,۵۵۲,۸۰۳,۷۶۲	-
نورد آلومینیوم	۴,۱۳۰,۹۹۹	۴۰,۰۲۸,۵۶۲,۹۱۰	۳۱,۰۰۳,۴۶۷,۶۴۷	۳۸,۰۳۵,۴۹۷	۲۰۰,۱۴۲,۸۲۵	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱	-
توسعه فن افزار توسن	۶,۲۲۲,۳۴۶	۲۷,۳۶۰,۶۱۴,۹۲۷	۲۷,۹۶۵,۸۴۶,۴۳۱	۵۳,۹۵۲,۱۱۵	۱۳۶,۸۰۳,۰۷۳	(۷۹۵,۹۸۶,۶۹۲)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۸۲,۴۴۰,۹۰۰	۱۱۷,۶۳۲,۷۱۳,۵۶۳	۱۴۳,۵۲۷,۵۶۴	۷۵۵,۴۱۲,۲۱۰	۳۲,۵۵۰,۷۸۷,۵۶۳	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۸,۳۴۱,۵۳۰	۳۷,۷۸۹,۸۰۴,۸۰۰	۴۳,۱۸۵,۱۷۵	۲۲۷,۳۹۱,۷۰۵	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰	-
ایران تایر	۹۸,۶۲۹,۵۱۹	۲۱۲,۱۴۴,۴۴۹,۴۶۷	۲۰۷,۷۸۸,۹۸۰,۳۸۸	۲۰۱,۵۳۳,۳۴۳	۱۰۶۰,۷۲۲,۳۴۹	۳۰,۹۳۲,۳۱۳,۴۸۷	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۷,۳۰۱,۷۸۳	۹,۳۱۳,۰۵۵	۴۸,۴۹۰,۰۰۰	۴۲۲,۹۹۵,۱۶۲	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۸۷,۸۲۷	۲۴,۰۹۷,۷۱۱,۷۵۰	۲۸,۷۳۴,۲۹۲,۳۶۲	۵۵,۱۵۱,۶۵۴	۱۷۰,۴۸۸,۵۶۰	(۴,۸۶۲,۳۲۰,۸۳۶)	-
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۳,۶۰۸,۵۴۴	۴,۵۲۶,۶۰۶,۴۳۰	۴,۹۴۳,۳۰۸	۲۶,۰۱۸,۰۴۱	۶۴۶,۰۴۰,۹۷۵	-
انتقال داده های آسیاتک	۹۹,۲۵۱	۳۴۴,۴۰۰,۹۷۰	۳۱۷,۵۹۹,۹۰۶	۳۲۷,۱۷۹	۱,۷۲۲,۰۰۵	۲۴,۷۵۱,۸۸۰	-
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
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۱,۱۳۱,۰۸۰	۵,۳۴۹,۶۵۳,۰۶۴	۵,۶۹۱,۴۵۳	۲۹,۹۵۵,۶۵۵	۶۰,۵۸۳,۰۹۰۸	-
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱۴۹,۰۰۰	۲,۴۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۴۰۵,۸۶۱	۴۶۶,۸۲۶	-	(۱۰,۸۲۶,۸۸۷)	-
لیزینگ رازی	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۲۳,۱۰۹,۱۰۴,۸۶۵	۲۳,۰۶۵,۷۶۶,۱۴۰	۲۱,۹۵۳,۴۸۴	۱۱۵,۵۴۵,۵۲۷	(۹۴,۱۶۰,۳۸۶)	-
بانک سامان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۵,۷۱۶,۰۳۳	۲۱,۹۵۲,۱۱۴,۲۰۳	۲۵,۷۵۰,۱۲۶	۱۳۵,۵۲۸,۵۷۸	۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۳۶	-
صنایع فروالیاژ ایران	۱۳,۰۶۳,۹۰۸	۱۴۹,۲۲۷,۴۶۵,۰۸۰	۱۶۴,۱۸۳,۳۳۷,۲۰۷	۱۴۱,۷۶۵,۰۳۰	۷۴۶,۱۳۷,۲۲۲	(۱۵,۸۴۳,۷۷۴,۴۷۹)	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳۵,۳۱۸,۵۲۳	۱۱۶,۰۴۷,۳۲۲,۷۳۵	۱۴۰,۰۲۱,۶۹۵,۳۴۸	۱۴۸,۸۴۸,۶۷۷	۵۸۰,۳۳۶,۶۰۸	(۲۴,۷۰۳,۴۵۷,۸۹۸)	-
مجمع سیمان غرب آسیا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۴۵,۹۲۵,۴۶۸	۶۶,۱۶۰,۰۱۸,۸۰۰	۷۲,۳۴۲,۰۴۵	۳۸۰,۲۲۹,۶۲۶	۹,۴۳۳,۴۳۴,۹۹۷	-
ج. گسترش سوخت سبزاگرس(س.عام)	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-
		۹,۱۱۷,۰۹۵,۶۰۵,۲۳۱	۸,۳۶۱,۳۰۳,۵۴۰,۵۳۱	۱۰,۴۶۰,۰۷۵,۱۱۱	۴۰,۷۴۹,۰۳۶,۸۳۵	۷۰۴,۵۸۲,۹۵۲,۷۵۴	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵
							۱,۸۶۸,۳۴۰,۵۰۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴-۱	
۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۶	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱		
۱,۵۷۲,۳۶۹,۲۰۳,۵۶۰	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱		

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

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰								
۹,۱۴۱,۴۶۹,۹۸۲	۷۸,۱۶۵,۶۱۳,۲۸۹	بانک سینا	۶۵,۷۹۱,۰۳۵	۲۳۶,۳۸۷,۱۸۸,۷۵۵	۱۵۶,۳۹۴,۳۰۲,۴۹۷	۶۴۵,۳۳۷,۰۲۵	۱,۱۸۱,۹۳۵,۹۴۴	۷۸,۱۶۵,۶۱۳,۲۸۹	۹,۱۴۱,۴۶۹,۹۸۲
(۲,۷۴۰,۰۱۳۱,۸۲۸)	۶,۴۷۸,۲۳۲,۵۷۶	سرمایه گذاری رن(هلدینگ)	۳,۱۱۸,۳۹۲	۲۰,۹۸۶,۷۷۸,۱۶۰	۱۴,۳۴۶,۳۱۷,۷۸۹	۵۷,۲۹۳,۹۰۴	۱۰۴,۹۳۳,۸۹۱	۶,۴۷۸,۲۳۲,۵۷۶	(۲,۷۴۰,۰۱۳۱,۸۲۸)
۲,۳۱۳,۴۶۵,۲۵۵	۲۴,۱۵۹,۵۱۳,۹۳۲	جام دارو	۱۰,۵۷۴,۹۴۴	۱۱۶,۰۰۷,۱۳۵,۶۸۰	۹۰,۹۵۰,۸۸۶,۵۸۹	۳۱۶,۶۹۹,۴۸۰	۵۸۰,۰۳۵,۶۷۸	۲۴,۱۵۹,۵۱۳,۹۳۲	۲,۳۱۳,۴۶۵,۲۵۵
-	۵۴,۵۷۱,۶۹۱,۷۸۳	نیروترانس	۳۷,۸۰۹,۲۴۷	۱۶۱,۳۶۹,۸۶۶,۱۹۶	۱۰۵,۵۵۰,۷۸۵,۳۴۷	۴۴۰,۵۲۹,۷۲۵	۸۰۶,۸۴۹,۳۳۱	۵۴,۵۷۱,۶۹۱,۷۸۳	-
-	(۵,۵۹۹,۶۰۴,۹۹۷)	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳۳,۲۰۹,۴۰۶	۴۲,۵۰۸,۰۳۹,۶۸۰	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۱۱۶,۰۴۶,۹۴۸	۲۱۲,۵۴۰,۱۹۸	(۵,۵۹۹,۶۰۴,۹۹۷)	-
۳۲۳,۰۹۱,۸۸۶	۱,۷۵۱,۵۰۰,۶۱۰	شهد ایران	۱,۸۵۸,۸۵۰	۱۳,۴۹۵,۲۵۱,۰۰۰	۱۱,۶۳۹,۴۳۲,۱۰۰	۳۶,۸۴۲,۰۳۵	۶۷,۴۷۶,۲۵۵	۱,۷۵۱,۵۰۰,۶۱۰	۳۲۳,۰۹۱,۸۸۶
-	۸,۸۹۷,۲۲۵,۱۳۴	البرز دارو	۶,۸۷۸,۷۳۰	۳۱,۳۸۰,۷۶۶,۲۶۰	۲۲,۲۴۰,۹۶۷,۸۰۳	۸۵,۶۶۹,۴۹۲	۱۵۶,۹۰۳,۸۳۱	۸,۸۹۷,۲۲۵,۱۳۴	-
-	۲۸,۱۶۹,۵۱۱,۸۵۳	سرمایه گذاری سایپا	۱۵,۵۱۳,۰۷۲	۹۲,۹۲۳,۳۰۱,۲۸۰	۶۴,۰۳۵,۴۹۲,۳۰۸	۲۵۳,۶۸۰,۶۱۲	۴۶۴,۶۱۶,۵۰۶	۲۸,۱۶۹,۵۱۱,۸۵۳	-
(۳۰,۱۶۰,۵۲۰,۹۵۵)	۶۵,۰۹۲,۳۷۵,۳۷۵	پخش البرز	۲۶,۵۴۳,۳۴۴	۱۸۱,۷۹۵,۳۴۳,۰۵۶	۱۱۵,۲۹۷,۷۰۹,۵۲۵	۴۹۶,۳۰۱,۳۴۱	۹۰۸,۹۷۶,۸۱۵	۶۵,۰۹۲,۳۷۵,۳۷۵	(۳۰,۱۶۰,۵۲۰,۹۵۵)
۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵	۳,۴۳۵,۹۵۶,۹۵۲	فراورده های غذایی وقتد چهارمحال	۷,۸۱۶,۱۱۴	۳۰,۷۹۵,۴۸۹,۱۶۰	۲۷,۱۲۱,۴۸۳,۰۷۷	۸۴,۰۷۱,۶۸۵	۱۵۳,۹۷۷,۴۴۶	۳,۴۳۵,۹۵۶,۹۵۲	۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵
(۱۱۷,۴۷۴,۱۵۶)	۵,۷۹۳,۱۸۷,۸۵۹	سبحان دارو	۶,۴۱۳,۲۸۹	۲۳,۸۷۰,۲۶۱,۶۵۸	۱۷,۸۹۲,۵۵۶,۶۷۶	۶۵,۱۶۵,۸۱۴	۱۱۹,۳۵۱,۳۰۸	۵,۷۹۳,۱۸۷,۸۵۹	(۱۱۷,۴۷۴,۱۵۶)
(۱,۳۰۰,۰۰۴,۹۱۸)	۷,۵۱۶,۲۷۴,۶۳۹	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۳۳,۷۱۰,۸۵۵,۹۳۲	۲۵,۹۳۳,۹۹۶,۳۷۷	۹۲,۰۳۰,۳۲۷	۱۶۸,۵۵۴,۲۸۰	۷,۵۱۶,۲۷۴,۶۳۹	(۱,۳۰۰,۰۰۴,۹۱۸)
۱۵,۵۸۳,۴۳۸,۱۵۰	(۴۷,۶۲۴,۸۰۷,۵۲۹)	تولیدی چدن سازان	۱۱۳,۰۹۸,۳۰۳	۲۱۰,۸۱۵,۲۳۶,۷۹۲	۲۵۶,۸۱۲,۴۴۲,۵۴۱	۵۷۵,۵۲۵,۵۹۶	۱,۰۵۴,۰۷۶,۱۸۴	(۴۷,۶۲۴,۸۰۷,۵۲۹)	۱۵,۵۸۳,۴۳۸,۱۵۰
۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹	(۲,۱۸۵,۱۶۷,۷۶۳)	سرمایه گذاری ملت	۴,۲۲۵,۵۷۱	۱۴,۹۱۶,۲۶۵,۶۳۰	۱۶,۹۸۶,۱۳۰,۶۶۰	۴۰,۷۲۱,۴۰۵	۷۴,۵۸۱,۳۲۸	(۲,۱۸۵,۱۶۷,۷۶۳)	۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹
-	۱,۴۲۸,۶۶۰,۰۰۴	کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان	۳,۳۰۵,۸۰۶	۱۷,۴۳۹,۵۸۴,۶۴۰	۱۵,۸۷۶,۱۱۶,۶۴۷	۴۷,۶۱۰,۰۶۶	۸۷,۱۹۷,۹۲۳	۱,۴۲۸,۶۶۰,۰۰۴	-
-	(۷,۸۸۲,۸۱۳)	پخش هجرت	۳,۵۳۷,۷۱۸	۱۰,۱۵۳,۲۵۰,۶۶۰	۱۰,۰۸۲,۶۴۸,۸۴۵	۲۷,۷۱۸,۲۷۴	۵۰,۷۶۶,۲۵۳	(۷,۸۸۲,۸۱۳)	-
-	۱۱,۹۷۲,۰۵۶,۴۴۸	پتروشیمی تندگویان	۶,۸۲۱,۹۲۷	۸۲,۴۰۸,۸۷۸,۱۶۰	۶۹,۷۹۹,۸۰۱,۰۹۴	۲۲۴,۹۷۶,۲۲۷	۴۱۲,۰۴۴,۳۹۱	۱۱,۹۷۲,۰۵۶,۴۴۸	-
(۹۸۸,۰۱۳,۸۳۹)	۱۷,۲۷۶,۲۳۷,۷۳۹	صنعتی زر ماکارون	۲۸,۸۵۰,۷۵۳	۷۲,۶۷۵,۰۴۶,۸۰۷	۵۴,۸۳۷,۰۳۰,۹۵۶	۱۹۸,۴۰۲,۸۷۸	۳۶۳,۳۷۵,۲۳۴	۱۷,۲۷۶,۲۳۷,۷۳۹	(۹۸۸,۰۱۳,۸۳۹)
-	(۷,۶۲۲,۶۸۳,۸۲۶)	پتروشیمی غدیر	۲۹۵,۶۹۰	۱۲,۸۸۶,۱۷۰,۲۰۰	۲۰,۴۰۹,۲۴۳,۹۳۰	۳۵,۱۷۹,۲۴۵	۶۴,۴۳۰,۸۵۱	(۷,۶۲۲,۶۸۳,۸۲۶)	-
۱۱,۳۸۵,۶۸۷	۳۴,۳۱۰,۱۹۰,۶۸۸	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۱,۸۴۵,۷۵۰	۸۰,۶۹۸,۲۰۰,۵۰۰	۴۵,۷۶۴,۲۱۲,۷۲۲	۲۲۰,۳۰۶,۰۸۷	۴۰۳,۴۹۱,۰۰۲	۳۴,۳۱۰,۱۹۰,۶۸۸	۱۱,۳۸۵,۶۸۷
-	۴۴۷,۲۰۰,۸۳۵	س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۵۸۵,۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۹۵,۲۴۷,۲۸۴	۱۵,۲۴۸,۷۵۶	۲۷,۹۲۸,۱۲۵	۴۴۷,۲۰۰,۸۳۵	-
-	۴,۰۸۳,۸۳۸,۶۱۲	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۵,۰۱۱,۵۸۸	۴۹,۸۴۹,۸۰۰	۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۳,۸۳۸,۶۱۲	-
-	۴,۰۶۳,۱۰۸,۷۷۶	هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۲,۷۴۷,۴۱۵	۶۹,۱۵۵,۴۵۹	۱۳۶,۶۵۸,۳۵۰	۴,۰۶۳,۱۰۸,۷۷۶	-
-	۱۸,۴۳۵,۶۰۸,۹۰۴	دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۶۵,۶۷۲,۲۲۱,۵۰۰	۴۶,۷۲۸,۹۶۶,۳۲۴	۱۷۹,۲۸۵,۱۶۵	۳۲۸,۳۶۱,۱۰۸	۱۸,۴۳۵,۶۰۸,۹۰۴	-
۱۹,۸۲۱,۷۶۸,۰۵۸	۳۱۳,۰۰۵,۸۳۹,۰۷۰		۱,۶۰۳,۰۷۲,۴۴۶,۷۰۶	۱,۲۷۶,۶۸۲,۵۸۷,۶۲۴	۴,۳۷۳,۶۵۷,۷۷۶	۴,۳۷۳,۶۵۷,۷۷۶	۸,۰۱۰,۳۶۲,۲۳۲	۳۱۳,۰۰۵,۸۳۹,۰۷۰	۱۹,۸۲۱,۷۶۸,۰۵۸

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۶۰۲,۰۷۲,۴۴۶,۷۰۶	۱,۲۷۶,۶۸۲,۵۸۷,۶۲۴	۴,۳۷۳,۶۵۷,۷۷۶	۸,۰۱۰,۳۶۲,۲۳۲	۳۱۳,۰۰۵,۸۳۹,۰۷۰	۱۹,۸۴۱,۷۶۸,۰۵۸	سود(زیان) تحقق نیافته
ماشین سازی اراک	۲۲۷,۲۱۴,۳۱۴	۳۶۶,۷۲۳,۹۰۲,۷۹۶	۳۱۲,۸۶۷,۰۳۹,۵۰۸	۱,۰۰۱,۱۵۶,۲۵۵	۱,۸۳۳,۶۱۹,۵۱۴	۵۱,۰۲۳,۰۸۷,۵۱۹	(۵۰,۸۴۵,۲۲۸)	
فولاد خراسان	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۲۸,۲۴۳,۳۸۱,۰۸۰	۳۳,۷۵۰,۱۸۴,۴۱۰	۷۷,۱۰۴,۴۳۰	۱۴۱,۲۱۶,۹۰۵	(۵,۷۲۵,۱۴۴,۶۶۶)	۳,۸۳۳,۰۴۷,۲۰۳	
افست	۱۳,۳۲۹,۳۱۸	۱۶۷,۱۴۹,۶۴۷,۷۲۰	۱۲۶,۹۷۳,۹۴۳,۲۳۷	۴۵۶,۳۱۸,۵۲۸	۸۳۵,۷۴۸,۲۳۹	۳۸,۸۸۳,۶۳۷,۷۰۶	۵۱۹,۰۲۹,۸۰۳	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۵۱۲,۱۷۳	۴۴,۰۷۹,۸۴۲,۹۵۰	۳۹,۳۶۸,۱۱۹,۴۷۸	۱۲۰,۳۳۷,۹۷۱	۲۲۰,۳۹۹,۲۱۵	۴,۳۷۰,۹۸۶,۳۸۶	-	
ج. پخش البرز	۴,۱۷۸,۱۱۸	۲۴,۴۳۷,۸۱۲,۱۸۲	۱۴,۲۰۹,۷۷۹,۳۱۸	۶۶,۷۱۵,۲۲۷	۱۲۲,۱۸۹,۰۶۱	۱۰,۰۳۹,۱۲۸,۵۷۶	-	
کاشی صدف سرام استقلال آباد	۱,۶۸۵,۴۴۱	۱۴,۱۵۷,۷۰۴,۴۰۰	۱۱,۴۶۵,۹۲۱,۷۶۶	۳۸,۶۵۰,۵۳۳	۷۰,۷۸۸,۵۲۲	۲,۵۸۳,۳۴۳,۵۷۹	۲,۳۲۴,۰۶۱,۷۶۹	
تولید خاک نسوزاستقلال آباد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۵۵,۸۰۱,۲۰۰	۱۰۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۰۵۱,۲۰۰)	۶۱۸,۶۷۴,۰۳۱	
ویتانا	۶۵,۹۱۱,۹۰۳	۱۸۱,۹۱۶,۸۵۳,۲۸۰	۱۶۷,۲۷۵,۱۹۱,۶۱۴	۴۹۶,۶۳۳,۰۰۷	۹۰۹,۵۸۴,۲۶۱	۱۳,۲۳۵,۴۴۳,۳۹۸	۱,۳۶۱,۵۵۲,۸۲۹	
توزیع دارو پخش	۷,۸۹۰,۳۸۳	۱۹,۵۸۳,۹۳۰,۶۰۶	۱۳,۵۹۲,۵۶۵,۸۸۸	۵۳,۴۶۴,۱۳۱	۹۷,۹۱۹,۶۵۳	۵,۸۳۹,۹۸۰,۹۳۴	۱,۲۴۴,۷۲۲,۴۳۳	
بدیده شیمی قرن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۳,۳۸۵,۶۰۲	۹۱۰,۷۲۸,۰۰۰	۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۸,۷۴۱,۵۹۸	۹,۴۹۶,۸۱۳,۵۵۷	
آترا زیست آرای	۳۳۵	۲۰,۷۰۳,۳۰۰	۱,۲۷۵,۱۹۵	۵,۶۵۲	۱۰,۳۵۲	۷۷۹,۱۰۲	-	
بانک اقتصادنوین	۴۲,۶۹۴,۹۸۴	۲۱۰,۸۷۰,۵۲۵,۹۷۶	۱۱۶,۱۷۸,۲۴۸,۶۵۷	۵۷۵,۶۷۶,۵۳۶	۱,۰۵۴,۳۵۲,۶۳۰	۹۳,۰۶۲,۲۴۸,۱۵۳	-	
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۸,۵۵۳,۸۷۵	۴۴,۵۸۲,۵۵۸,۶۲۵	۴۵,۷۶۸,۲۹۲,۷۴۰	۱۲۱,۷۱۰,۳۸۵	۲۲۲,۹۱۲,۷۹۳	(۱,۵۳۰,۳۵۷,۲۹۳)	-	
ایران ترانسفو	۷۳,۶۲۲,۱۶۹	۱۸۱,۱۱۰,۵۳۵,۷۴۰	۱۴۲,۶۴۴,۲۱۶,۴۷۳	۴۹۴,۴۳۱,۷۶۳	۹۰۵,۵۵۲,۶۷۹	۳۷,۰۶۶,۳۳۴,۸۲۶	۳,۲۸۶,۸۴۵,۷۳۱	
پتروشیمی سازند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۱,۷۹۷,۳۶۱	۶۳,۱۷۲,۲۰۰	۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۹,۳۳۰,۴۳۹	-	
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۲,۴۵۵,۳۷۶	۸۸,۶۸۲,۲۷۷,۱۲۰	۵۷,۴۰۲,۴۷۹,۷۱۰	۲۴۲,۱۰۲,۶۱۷	۴۴۳,۱۱۱,۳۸۶	۳۰,۵۹۴,۲۸۳,۴۰۸	-	
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱,۶۶۷,۳۸۷	۹۸,۷۹۲,۶۷۹,۷۵۰	۶۹,۹۴۹,۴۴۵,۵۶۲	۲۶۹,۷۰۴,۰۱۶	۴۹۳,۹۶۳,۳۹۹	۲۸,۰۷۹,۵۶۶,۷۷۴	۱,۹۰۸,۲۵۹,۳۳۷	
حفاری شمال	۶,۵۹۵,۰۰۰	۳۴,۳۵۹,۹۵۰,۰۰۰	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۹۳,۸۰۲,۶۶۴	۱۷۱,۷۹۹,۷۵۰	۴۵۲,۵۲۴,۶۰۳	-	
بیمه آسیا	۳,۴۲۰,۵۴۴	۷,۳۱۹,۹۶۴,۱۶۰	۵,۳۳۶,۸۱۸,۷۵۹	۱۹,۹۸۳,۵۰۲	۳۶,۵۹۹,۸۲۱	۱,۹۲۶,۵۶۲,۰۷۸	۱۸,۹۴۴,۲۰۵,۳۸۰	
توکاریل	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۴۶,۰۳۵,۶۰۰	۱۶۷,۵۶۷,۴۰۰	۳۰۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۹,۴۹۷,۰۰۰	-	
ح. گروه دارویی سبحان	۱۶,۳۹۹,۳۶۱	۲۸,۷۱۵,۲۸۱,۱۱۱	۲۹,۷۸۱,۳۳۹,۵۷۶	۷۸,۳۹۲,۷۱۷	۱۴۳,۵۷۶,۴۰۶	(۱,۲۸۷,۹۲۷,۵۸۸)	-	
تکادو	۱۶,۰۱۷,۵۶۰	۴۰,۹۷۲,۹۱۸,۴۸۰	۳۱,۰۱۷,۷۲۵,۶۲۰	۱۱۱,۸۵۶,۰۶۷	۲۰۴,۸۶۴,۵۹۲	۹,۶۳۸,۴۷۲,۲۰۰	-	
فرآورده های غذایی و قند تریت جام	۳,۸۸۹,۵۵۵	۳۱,۸۱۶,۵۵۹,۹۰۰	۳۰,۶۵۸,۸۷۳,۸۸۹	۸۶,۸۵۹,۲۰۹	۱۵۹,۰۸۲,۸۰۰	۹۱۱,۷۴۴,۰۰۳	۸,۹۲۶,۸۴۰,۶۱۷	
دامداری تلیسه نمونه	۹,۶۷۹,۰۱۸	۵۱,۲۹۸,۷۹۵,۴۰۰	۴۳,۳۸۶,۰۰۱,۳۳۹	۱۴۰,۰۴۵,۷۱۱	۲۵۶,۴۹۳,۹۷۷	۷,۵۱۶,۲۵۴,۳۷۳	-	
	۳,۴۰۵,۲۰۹,۶۳۷,۲۸۲	۲,۷۱۳,۶۷۸,۰۴۱,۹۰۹	۹,۲۹۶,۲۲۲,۳۰۷	۱۷,۰۲۶,۰۴۸,۱۸۷	۶۶۵,۲۰۹,۳۲۴,۸۷۸	۷۲,۱۳۴,۹۷۷,۴۱۰		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		۳,۴۰۵,۲۰۹,۶۳۷,۲۸۲	۲,۷۱۳,۶۷۸,۰۴۱,۹۰۹	۹,۲۹۶,۲۲۲,۳۰۷	۱۷,۰۲۶,۰۴۸,۱۸۷	۶۶۵,۲۰۹,۳۲۴,۸۷۸	۷۲,۱۳۴,۹۷۷,۴۱۰		
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳,۷۰۲,۱۹۵	۲۳,۸۰۵,۱۱۳,۸۵۰	۲۶,۱۱۹,۲۳۴,۳۷۶	۶۴,۹۸۷,۹۶۱	۱۱۹,۰۲۵,۵۶۹	(۲,۴۹۸,۱۳۴,۰۵۶)	(۱,۲۱۰,۴۵۴,۰۵۸)		
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۳,۴۲۸,۴۷۵	۴۲,۸۲۱,۶۵۲,۷۵۰	۳۲,۹۷۳,۳۹۴,۱۷۵	۱۱۶,۹۰۳,۱۱۲	۲۱۴,۱۰۸,۲۶۴	۹,۵۱۷,۲۴۷,۱۹۹			
کشت و صنعت شریف آباد	۱۹,۷۶۰,۳۴۹	۱۸۵,۷۴۷,۲۸۰,۶۰۰	۱۳۹,۹۸۵,۶۷۸,۰۶۳	۵۰۷,۰۹۰,۰۷۶	۹۲۸,۷۳۶,۴۰۳	۴۴,۳۲۵,۷۷۶,۰۵۸	۲۰۳,۴۳۹,۶۱۰		
بورس کالای ایران	۴,۷۴۸,۴۷۲	۴۵,۳۰۰,۴۲۲,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۷	۱۲۳,۶۷۰,۱۵۴	۲۲۶,۵۰۲,۱۱۴	۱۹,۲۷۵,۵۱۷,۵۳۴	۴,۲۰۰,۳۵۸,۱۷۴		
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۴,۹۹۱,۲۸۷	۳۷,۴۱۰,۲۸۲	۶۸,۵۱۷,۰۰۰	(۹,۴۸۷,۵۱۸,۵۶۹)	۷۵۰,۷۸۹,۳۹۴		
توسعه فن افزار توسن	۱۲,۱۰۹,۹۷۴	۴۱,۷۷۹,۴۱۰,۳۰۰	۳۶,۲۸۴,۸۸۵,۹۵۵	۱۱۴,۰۵۷,۷۹۰	۲۰۸,۸۹۷,۰۵۲	۵,۱۷۱,۵۶۹,۵۰۳	(۹۰۹,۹۹۹,۶۸۸)		
انتقال داده های آسیاتک	۲۴,۹۰۰,۷۴۹	۱۰۱,۰۹۷,۰۴۰,۹۴۰	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۲۷۵,۹۹۴,۹۲۲	۵۰۵,۴۸۵,۲۰۵	۲۰,۶۳۳,۹۹۰,۳۲۰			
ح. ایران ترانسفو	۱۰,۷۸۵,۴۱۳	۱۴,۱۶۱,۲۴۷,۲۶۹	۹,۹۳۳,۳۶۵,۳۷۳	۳۸,۶۶۰,۲۰۵	۷۰,۸۰۶,۲۳۶	۴,۱۱۸,۴۱۵,۴۵۵			
اختیارف شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۴,۰۸۹,۹۰۱	۳۰۶,۰۳۰		(۵,۰۰۰,۳۹۵,۹۳۱)			
داروسازی اکسیر	۳,۰۵۹,۵۹۷	۳۳,۹۳۰,۹۳۰,۷۳۰	۲۸,۸۴۲,۹۴۰,۱۲۳	۹۲,۶۳۱,۴۴۱	۱۶۹,۶۵۴,۶۵۴	۴,۸۲۵,۷۰۴,۵۱۲			
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۵,۰۶۳,۰۵۱	۱۵,۸۹۱,۵۱۸,۸۰۵	۱۴,۳۷۳,۰۷۴,۳۲۲	۴۳,۳۸۳,۸۴۶	۷۹,۴۵۷,۵۹۴	۱,۳۹۵,۶۰۳,۰۴۳			
دوده صنعتی پارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۸,۳۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۹,۶۵۱,۹۵۷	۲۲,۸۳۸,۹۰۷	۴۱,۸۲۹,۵۰۰	(۶۸,۴۲۰,۳۶۴)			
گروه دارویی سیحان	۷۱,۷۹۰,۴۷۰	۲۲۶,۶۴۲,۵۱۳,۷۹۰	۲۰۱,۲۶۹,۱۹۳,۰۳۹	۶۱۸,۷۳۴,۰۶۳	۱,۱۳۳,۲۱۲,۵۶۹	۲۳,۶۲۱,۳۷۴,۱۱۹	(۹۲۶,۳۴۱,۸۱۸)		
پگاه آذربایجان غربی	۷,۶۱۷,۷۵۴	۷۹,۰۷۲,۲۸۶,۵۲۰	۵۵,۶۰۶,۹۷۶,۷۵۱	۲۱۵,۸۶۷,۳۴۲	۳۹۵,۳۶۱,۴۳۳	۲۲,۸۵۴,۰۸۰,۹۹۴	۶,۱۸۵,۰۵۴,۳۳۳		
شرکت بهمن لیزینگ	۷۴,۹۲۰,۳۴۶	۱۷۳,۶۶۵,۳۶۲,۰۲۸	۱۳۱,۰۱۰,۸۰۸,۳۳۹	۴۷۴,۱۰۶,۴۲۸	۸۶۸,۳۳۶,۸۱۰	۴۱,۳۱۲,۱۲۰,۴۴۱	۲,۴۸۳,۳۹۵,۹۹۴		
بانک خاورمیانه	۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۸,۱۰۴,۰۳۲	۳۴,۰۰۰,۵۱۲	۶۲,۲۷۲,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۲۳,۴۵۶			
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۰,۱۵۷,۹۵۴	۳۶۵,۳۵۹,۹۵۴,۳۳۲	۳۱۷,۴۹۴,۵۹۰,۳۱۸	۹۹۷,۴۳۲,۶۷۵	۱,۸۳۶,۷۹۹,۷۷۲	۴۵,۰۴۱,۱۳۱,۵۶۷	(۴,۲۷۴,۸۰۷,۱۲۳)		
صنعتی دوده فام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۸,۸۲۰,۰۵۰	۱۱۰,۹۷۴,۵۰۰	۲۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴۲۳,۰۴۴,۵۵۰)	۱,۴۴۷,۵۷۰,۷۳۸		
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۰,۹۷۵,۵۰۴	۴۴,۳۸۴,۹۳۸,۱۷۶	۴۴,۷۹۱,۸۲۳,۲۹۳	۱۲۱,۱۷۰,۸۸۱	۲۲۱,۹۲۴,۶۹۱	(۷۴۹,۹۸۰,۶۸۹)	۵۵۸,۹۰۵,۵۶۶		
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴,۳۵۵,۸۲۴	۷۲,۳۹۳,۷۹۴,۸۸۰	۴۴,۲۹۴,۷۷۷,۶۶۲	۱۹۷,۶۳۵,۰۶۰	۳۶۱,۹۶۸,۹۷۴	۲۷,۵۳۹,۴۱۳,۱۸۴	۴۱,۸۱۲,۸۳۷,۴۷۲		
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۴,۱۳۴,۳۸۹	۹۴,۹۴۴,۶۸۶,۳۲۶	۸۴,۵۸۷,۲۰۸,۱۸۳	۲۵۹,۱۹۸,۹۹۴	۴۷۴,۷۲۳,۴۳۲	۹,۶۲۳,۵۵۵,۷۱۸			
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۳۱۹,۸۳۲	۱۵,۳۹۶,۹۸۸,۳۲۰	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۴۲,۰۳۳,۷۷۸	۷۶,۹۸۴,۹۴۲	(۱,۸۸۲,۱۰۸,۹۳۹)			
سوزمیران	۱۲,۳۳۵,۵۷۵	۶۳,۷۴۷,۳۴۵,۷۵۰	۶۱,۵۱۵,۹۷۷,۹۴۰	۱۷۴,۰۳۰,۲۵۴	۳۱۸,۷۳۶,۷۲۹	۱,۷۳۸,۶۰۰,۸۲۷			
تامین سرمایه نوین	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۱۳۸,۸۱۵,۳۲۸,۱۶۰	۱۱۷,۷۱۱,۷۷۳,۶۸۳	۳۷۸,۹۶۵,۵۷۳	۶۹۴,۰۷۶,۱۴۱	۲۰,۰۳۰,۴۱۳,۷۶۳			
		۵,۲۵۹,۷۴۵,۰۵۳,۶۸۸	۴,۲۷۱,۵۰۵,۷۸۲,۸۴۱	۱۴,۳۵۸,۳۰۷,۱۰۳	۲۶,۲۹۶,۷۰۵,۲۷۱	۹۴۷,۵۸۴,۲۵۸,۴۷۳	۱۲۲,۴۵۵,۷۲۵,۹۰۶		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۲۵۹,۷۴۵,۰۵۳,۶۸۸	۴,۳۷۱,۵۰۵,۷۸۲,۸۴۱	۱۴,۳۵۸,۳۰۷,۱۰۳	۲۶,۲۹۶,۷۰۵,۳۷۱	۹۴۷,۵۸۴,۲۵۸,۴۷۳	۱۳۲,۴۵۵,۷۲۵,۹۰۶
شمش طلا GoldBar	۱۰,۰۴۸	۱۷۹,۰۵۵,۳۶۰,۰۰۰	۸۵,۶۱۹,۵۰۵,۵۰۰	۴۲۹,۷۳۲,۸۶۴	۰	۹۳,۰۰۶,۱۳۱,۶۳۶	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۴,۳۷۵	۱۱,۵۵۱,۰۵۰	۱۰,۰۰۰,۱۴۰	۳۱,۵۳۴	۵۷,۷۵۵	۱,۴۶۱,۶۲۰	۰
اختیارف شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۳۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۲۰,۰۰۰	۵,۵۹۱,۹۵۷,۹۲۰	۴۶۹,۶۶۵	۰	(۴,۹۷۲,۴۰۷,۵۵۵)	۰
بنیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۲۸,۴۸۴,۵۴۷	۵۲,۱۶۹,۵۰۰	۱,۷۸۱,۶۴۲,۳۹۷	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۴,۸۷۴,۵۸۸)
فروسیلیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۱۰۶,۶۱۱
ایران تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۴۲,۸۶۴,۹۲۸
قند نابت خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۹,۱۸۹,۴۴۵
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۸,۶۵۵,۷۳۷
صنعت غذایی گورش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۸,۱۳۳,۰۱۸
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۳۲۵,۳۸۶
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۸۷,۵۹۷
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۸,۹۵۱,۶۴۴)
حمل ونقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۳,۰۹۵,۵۵۳
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۴۷,۶۳۵,۶۶۰)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۳۶,۳۵۱,۳۱۸)
نورد آلومینیوم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۴۸۰,۳۲۸
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۶۵۴,۵۵۸
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۰,۵۲۴,۳۵۷
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۸۴۲,۷۸۹
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴
رادیناتور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۹۱۶,۹۳۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۸,۰۰۱,۶۵۹
ح. داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۴,۰۱۶
		۵,۴۴۹,۸۶۵,۸۸۴,۷۳۸	۴,۳۷۱,۲۹۸,۸۴۹,۹۵۷	۱۴,۸۱۷,۰۲۵,۷۱۳	۲۶,۳۴۸,۹۳۲,۵۲۶	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۱۳۲,۵۵۶,۱۰۴,۲۵۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)					نام سهام
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
۱۳۲,۵۵۶,۱۰۴,۲۵۲	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۲۶,۳۴۸,۹۳۲,۵۲۶	۱۴,۸۱۷,۰۲۵,۷۱۳	۴,۳۷۱,۲۹۸,۸۴۹,۹۵۷	۵,۴۴۹,۸۶۵,۸۸۴,۷۳۸		سرمایه گذاری ساختمانی نوین
۶۰۰,۵۳۶,۴۶۲	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری جامی
۹۳۰,۵۴۱,۹۷۵	*	*	*	*	*	*	گروه اقتصادی مالی نگین
۲,۳۱۸,۸۶۷,۸۱۴	*	*	*	*	*	*	ریل پرداز نو آفرین
۳۹۱,۳۵۳,۶۶۰	*	*	*	*	*	*	ریل گردش ایرانیان
۴۲۷,۸۳۴,۷۴۵	*	*	*	*	*	*	ملی شیمی کشاورز
۱,۵۱۴,۶۱۲,۳۶۶	*	*	*	*	*	*	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال
۳,۷۰۹,۸۳۳,۵۶۳	*	*	*	*	*	*	تولیدی و صنعتی آبگینه
۱,۹۶۳,۹۷۲,۴۲۳	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مسکن
(۹۷,۰۳۱,۸۱۴)	*	*	*	*	*	*	صنعتی بهشهر
(۳,۳۲۷,۴۶۹,۷۸۵)	*	*	*	*	*	*	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۷,۱۲۷,۱۴۲,۵۲۰	*	*	*	*	*	*	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۴۵۸,۸۴۶,۲۱۰	*	*	*	*	*	*	کویر تایر
۲,۳۰۷,۳۹۱,۲۳۴	*	*	*	*	*	*	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۹۰۱,۰۹۳,۴۳۹)	*	*	*	*	*	*	کشت و صنعت جوبین
(۱,۷۷۹,۴۴۵,۳۱۹)	*	*	*	*	*	*	کلر پارس
۳,۰۷۰,۰۲۷,۵۹۱	*	*	*	*	*	*	صنعتی مینو
۳۱۷,۹۷۸,۳۳۰	*	*	*	*	*	*	آریان کیمیا تک
۵,۱۶۷,۷۸۸,۸۲۲	*	*	*	*	*	*	لیزینگ ایران
(۶۷۳,۸۷۸,۶۳۵)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۴۲,۱۶۰,۴۶۱)	*	*	*	*	*	*	تولیدی یرنا باتری
۱,۴۹۵,۱۸۶,۹۹۲	*	*	*	*	*	*	دانش بنیان پویا نیرو
(۱۸,۹۸۰)	*	*	*	*	*	*	
۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۵۶	۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۲۶,۳۴۸,۹۳۲,۵۲۶	۱۴,۸۱۷,۰۲۵,۷۱۳	۴,۳۷۱,۲۹۸,۸۴۹,۹۵۷	۵,۴۴۹,۸۶۵,۸۸۴,۷۳۸		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام (مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۱,۴۵۶,۱۹۰	۷۲۰	۸,۲۴۸,۴۵۶,۸۰۰	۰	۸,۲۴۸,۴۵۶,۸۰۰	۰
بانک سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۶,۲۸۰,۹۶۴	۶۰	۸,۷۷۶,۸۵۷,۸۴۰	۰	۸,۷۷۶,۸۵۷,۸۴۰	۰
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳۵,۴۱۵,۰۴۲	۲۴۰	۸,۴۹۹,۶۱۰,۰۸۰	۰	۸,۴۹۹,۶۱۰,۰۸۰	۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۲۱,۱۰۵,۵۵۴	۸۲	۱,۷۳۰,۶۵۵,۴۲۸	۰	۱,۷۳۰,۶۵۵,۴۲۸	۰
سرمایه گذاری رن (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۵	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
رادیاتور ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۴۰	۹۷۴,۱۳۸,۶۰۰	۰	۹۷۴,۱۳۸,۶۰۰	۰
حمل و نقل توکا	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵۵,۷۰۳,۷۶۲	۱۶۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۹۲۰	۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۹۲۰	۰
جام دارو	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۶۰,۷۰۲,۹۹۳	۸۷۰	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	۰	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	۰
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴,۵۶۳,۱۳۰	۴۶۰	۶,۶۹۹,۰۳۹,۸۰۰	۰	۶,۶۹۹,۰۳۹,۸۰۰	۰
نیرو ترانس	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۵,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۱۰,۳۰۱,۴۱۴	۱۳۵	۱۴,۸۹۰,۶۹۰,۸۹۰	۰	۱۴,۸۹۰,۶۹۰,۸۹۰	۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دارویی رازک	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۴,۲۸۸,۵۲۰	۱	۴,۲۸۸,۵۲۰	۰	۴,۲۸۸,۵۲۰	۰
پارس دارو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
داروسازی آکسیر	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۹۹۱,۰۰۵	۳,۵۵۵	۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	۰	۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۹۷۷,۸۱۲	۱,۴۴۰	۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	۰	۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۸,۵۷۱,۸۷۸	۲۰	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	۰	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	۰
ایران تایر	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۳۳,۰۲۸,۳۵۱	۲۳۰	۷,۵۹۶,۵۲۰,۷۳۰	(۳۴۷,۵۵۳,۲۳۶)	۷,۲۴۸,۹۶۷,۴۹۴	۰
فراورده های نسوز آذر	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۳۴,۲۷۷	۲۹۰	۹,۹۴۰,۳۳۰	۰	۹,۹۴۰,۳۳۰	۰
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۴۱,۳۵۲	۱۱۰	۴,۵۴۸,۷۲۰	۰	۴,۵۴۸,۷۲۰	۰
ماشین سازی اراک	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۲۷۰,۷۹۹,۷۲۶	۳۰	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰	۰	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰	۰
صنعتی بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	۱۳	۲۳۶,۳۴۲,۰۴۱	۰	۲۳۶,۳۴۲,۰۴۱	۰
				۱۰۸,۱۴۵,۵۳۸,۰۰۴	(۳۴۷,۵۵۳,۲۳۶)	۱۰۷,۷۹۷,۹۸۴,۷۶۸	۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۵

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)					نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
*	۱۰۷,۷۹۷,۹۸۴,۷۶۸	(۳۴۷,۵۵۳,۲۳۶)	۱۰۸,۱۴۵,۵۲۸,۰۰۴				جمع نقل از صفحه قبل
*	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	*	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	۴۰۰	۲,۰۸۹,۵۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	شهید ایران
*	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	*	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	۸۰	۲۳,۲۶۹,۴۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	گروه دارویی سبحان
*	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	*	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	۵۱۹	۲۳,۵۹۲,۵۱۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	سیمان قائن
*	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	*	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	۲۸۰	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	فولاد خراسان
*	۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵	*	۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵	۵۲۵	۱۹,۰۹۴,۱۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	پگاه آذربایجان غربی
*	۵۰,۵۹۳,۳۸۱,۶۰۰	*	۵۰,۵۹۳,۳۸۱,۶۰۰	۳۵۰	۱۴,۴۵۵,۳۷۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	س. صنایع شیمیایی ایران
*	۱۲,۹۸۲,۱۸۶,۷۰۰	*	۱۲,۹۸۲,۱۸۶,۷۰۰	۴,۱۰۰	۳,۱۶۶,۳۸۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	کشاورزی و دامپروری مگسال
*	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	*	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۹۰	۶,۲۷۸,۷۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	البرز دارو
*	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰	*	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰	۷۵۰	۱۳,۸۹۸,۹۸۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	افست
*	۶۷۲,۵۰۷,۹۲۰	*	۶۷۲,۵۰۷,۹۲۰	۲۸	۲۴,۰۱۸,۱۴۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری سایپا
*	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	*	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	۴۷۰	۲۲,۷۶۰,۸۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
*	۴,۹۰۶,۴۱۸,۳۵۰	*	۴,۹۰۶,۴۱۸,۳۵۰	۷۵۰	۶,۵۴۱,۸۹۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	حقاری شمال
*	۵,۲۲۱,۹۹۱,۰۷۰	*	۵,۲۲۱,۹۹۱,۰۷۰	۳۰	۱۷۴,۰۶۶,۳۶۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بیمه آسیا
*	۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۳۰	*	۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۳۰	۳۷۰	۲۲,۷۸۱,۵۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	توکاریل
*	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
*	۹,۴۲۴,۲۷۵,۹۶۳	(۱۰۳,۲۷۹,۷۳۷)	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	۳۰۰	۳۱,۷۵۸,۵۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	پخش البرز
*	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	*	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	۷۳	۷,۸۱۶,۱۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	فراورده های غذایی و قند چهارمحال
*	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	*	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	۳۰۰	۱,۵۵۷,۲۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	س.س.بازنشستگی کارکنان بانکها
*	۳۵۸,۱۰۲,۳۹۰	*	۳۵۸,۱۰۲,۳۹۰	۶۲	۵,۷۷۵,۸۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	فولاد هرمزگان جنوب
*	۶,۴۴۵,۵۴۲,۰۰۰	*	۶,۴۴۵,۵۴۲,۰۰۰	۶۰۰	۱۰,۷۴۲,۵۷۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سرمایه گذاری ارس صبا
*	۳,۱۶۳,۵۱۲,۰۰۰	*	۳,۱۶۳,۵۱۲,۰۰۰	۲۰۰	۱۵,۸۱۷,۵۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	تکادو
*	۲۱۷,۹۸۵,۵۳۶,۷۶۵	(۴۵۰,۸۳۲,۹۷۳)	۲۱۸,۴۳۶,۳۶۹,۷۳۸				

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۵

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)					نام شرکت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام				جمع نقل از صفحه قبل
۰	۲۱۷,۹۸۵,۵۳۶,۷۶۵	(۴۵۰,۸۳۲,۹۷۳)	۲۱۸,۴۳۶,۳۶۹,۷۳۸	۷	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	لیزینگ رازی
۰	۷۱,۴۶۳,۳۸۵	(۹۷۸,۹۵۰)	۷۲,۴۴۲,۳۳۵	۷۲	۷,۱۸۵,۴۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	کاشی صدف سرام استقلال آباده
۰	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	۰	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	۱,۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	تولید خاک نوزاد استقلال آباده
۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۸,۴۱۶,۱۷۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	فرآورده های غذایی و قند تریت جام
۰	۲,۸۳۶,۸۴۹,۸۷۰	(۱۰۸,۸۱۰,۶۸۰)	۲,۹۴۵,۶۶۰,۵۵۰	۲۱۳	۱,۴۴۹,۵۷۲	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	سرمایه گذاری ساختمانی نوین
۰	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۰	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۱۹۰	۸۸,۳۰۷,۶۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	شرکت بهمن لیزینگ
۰	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۲۲۰	۰	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۲۲۰	۲۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک خاورمیانه
۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۲۱,۶۷۹,۰۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	دامداری تلیسه نمونه
۰	۱۱,۰۵۶,۲۹۹,۱۸۰	۰	۱۱,۰۵۶,۲۹۹,۱۸۰	۱۵۰	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سیحان دارو
۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۱۸۶	۲۹,۷۲۴,۳۸۵	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	سرمایه گذاری جامی
۰	۵,۵۲۸,۷۳۵,۶۱۰	۰	۵,۵۲۸,۷۳۵,۶۱۰	۱,۰۵۵	۳,۷۰۲,۱۹۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۳,۶۲۵,۲۳۲,۶۵۰	(۲۸۰,۵۸۳,۰۷۵)	۳,۹۰۵,۸۱۵,۷۲۵	۲۷	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۰	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	۰	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	۳۰۰	۱۰۵,۳۷۶,۴۷۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	۳۱,۶۱۲,۹۴۲,۸۰۰	۰	۳۱,۶۱۲,۹۴۲,۸۰۰	۱۲۰	۱۷۱,۷۷۱,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	تولیدی چدن سازان
۰	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	۰	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	۱,۷۰۰	۲,۰۴۰,۵۹۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۰	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	۰	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ایمن خودرو شرق
۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	کناورزی مکانیزه اصفهان کشت
۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷	۷,۶۴۲,۹۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سرمایه گذاری ملت
۰	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۰	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۱,۰۰۰	۲,۶۴۰,۵۳۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	گروه اقتصادی مالی نگین
۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیمرغ
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۳,۶۰۲,۲۸۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بورس کالای ایران
۰	۵۵۹,۵۰۷,۵۸۵	(۳۴,۸۷۳,۲۲۳)	۵۹۴,۳۸۰,۸۰۸	۷۵	۴,۰۵۳,۶۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	کشت و صنعت بهاران گلپهاری خراسان
۰	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵	۰	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵				
۳,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۳,۳۷,۱۲۲,۹۸۱,۲۸۱	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۳,۳۷,۹۹۹,۰۶۰,۱۸۲				

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۵

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)					نام شرکت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۳۳۷,۱۲۲,۹۸۱,۲۸۱	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۳۳۷,۹۹۹,۰۶۰,۱۸۲				جمع نقل از صفحه قبل
۰	۲,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۰	۲,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۲۸	۸۱,۴۵۹,۵۵۷	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	ویتانا
۰	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	بخش هجرت
۰	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	۰	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	۱,۴۵۰	۱۱۵,۷۶۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	صنعتی دوده فام
۰	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۰	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۱۶۷	۱۹,۸۹۰,۳۸۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	توزیع دارو پخش
۰	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	۰	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	۴۱۰	۱۴,۷۵۹,۹۷۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۰	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	پتروشیمی تندگویان
۰	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	۰	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	۵۰	۳۳,۱۲۷,۵۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنعتی زر ماکارون
۰	۱۱۷,۱۳۵	۰	۱۱۷,۱۳۵	۲۸۵	۴۱۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	لیزینگ اقتصاد نوین
۰	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰	۰	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶,۷۲۹,۱۴۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۲۰۰	۵۴,۱۹۲,۰۷۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۰	۷۳۹,۲۲۵,۰۰۰	۰	۷۳۹,۲۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۹۵,۶۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	پتروشیمی غدیر
۰	۴,۴۲۸,۲۶۱,۲۰۰	۰	۴,۴۲۸,۲۶۱,۲۰۰	۲۰۰	۲۲,۱۴۱,۲۰۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	۰	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲,۲۳۵,۵۷۵	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	سوزمیران
۰	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۰	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۱	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع فروآلباز 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	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	۰	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۷۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	آلومینای ایران
۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	لیزینگ ایران
۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۲,۸۰۰	۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۲,۸۰۰	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	۲,۷۹۲,۴۷۰,۸۰۰	۰	۲,۷۹۲,۴۷۰,۸۰۰	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
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۴۴۸,۸۱۰,۳۰۷,۹۷۳	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۴۹,۶۸۶,۳۸۶,۸۷۴				

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۵

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)					نام شرکت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام				
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۴۴۸,۸۱۰,۳۰۷,۹۷۳	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۴۹,۶۸۶,۳۸۶,۸۷۴				جمع نقل از صفحه قبل
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	۵,۴۰۰,۰۰۰	۰	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
۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۴۴۹,۳۷۰,۹۹۷,۴۹۳	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۵۰,۲۴۷,۰۷۶,۳۹۴				

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

	یادداشت	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۱	۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳
		۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷
		۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
۹۸۶,۳۰۹,۵۰۷	۹۳,۵۹۵,۳۳۳,۳۴۳	.	۹۳,۵۹۵,۳۳۳,۳۴۳	۰/۰٪	.	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۸,۱۱۸,۹۹۳,۴۳۰	۱,۷۶۸,۱۴۱,۰۶۰	(۴,۵۶۴,۹۷۸)	۱,۷۵۳,۷۰۶,۰۳۸	۰/۰٪	.	۳ساله	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
.	۶۱,۵۴۲,۵۸۸,۹۵۶	.	۶۱,۵۴۲,۵۸۸,۹۵۶	۰/۰٪	.	۳ساله	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
.	۲۷,۸۶۴,۶۵۰	.	۲۷,۸۶۴,۶۵۰	۰/۰٪	.	-	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
.	۹,۶۶۶,۶۶۳,۶۵۴	(۱۵,۵۲۸,۱۰۶)	۹,۶۸۲,۱۹۱,۷۶۰	۰/۰٪	.	۳ساله	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳	(۲۰,۹۳۰,۸۸۴)	۱۶۶,۶۰۰,۶۸۴,۷۴۷					

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷- سایر درآمدها

یادداشت	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱۷-۱	۲۰,۵۳۷,۷۳۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۷-۲	۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۷-۳	۲,۹۲۹,۸۵۰,۵۶۴
		۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲
		۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲
		۳,۳۸۴,۲۶۶,۳۹۷

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) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر (کارمزد مدیریت)	۱۰۳,۸۸۷,۴۸۰,۰۳۸	۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳
مدیر (کارمزد عملکرد)	۲۶,۲۸۹,۸۸۲,۳۶۲	.
متولی	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴
بازارگردان	۶۵,۸۰۱,۴۸۰,۰۳۱	۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳
حسابرس	۲,۴۱۹,۹۹۹,۷۱۰	۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵
	۲۰۰,۰۹۸,۸۴۲,۱۴۱	۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵

۱۹- سایر هزینه ها

	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه تاسیس	۱۹۳,۸۱۷,۴۹۶	۱۴,۲۹۸,۰۱۲
هزینه برگزاری مجامع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۵۸,۴۷۰,۵۸۱	.
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۵۷,۶۰۹,۷۹۶	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۱۱۵,۰۵۷,۲۷۴	۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶
هزینه نرم افزار	۲,۹۵۷,۵۹۴,۳۲۸	۶۲,۳۶۵,۱۹۲
هزینه تسهیلات بانکی	۱۰۷,۹۹۱,۴۸۲	۲۴,۴۵۵,۲۹۹
هزینه کارمزد بانکی	۸۷,۰۳۶,۱۷۰	۱۹,۱۰۵,۵۵۰
هزینه تصفیه	۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	۷۵,۸۰۲,۰۸۳
	۹,۸۰۱,۷۷۵,۰۴۴	۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۰- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱,۹۷۰,۵۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۰۷۸,۴۵۷,۴۱۷,۰۰۰)	(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۰۷,۸۹۱,۵۱۷,۰۰۰)	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰	

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	(مبالغ به ریال)	
				۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ساناز صمدی ارضین	مدیر عامل مدیر صندوق	عادی	۰	۱۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حصاری	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰
۶۳/۷۴٪	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۴۹/۳۱٪	۲,۲۶۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۶۰,۰۰۰

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	(مبالغ به ریال)		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان	۱۰۵,۰۰۹,۹۴۰,۰۳۸	طی دوره مالی
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۴۱۹,۹۹۹,۷۱۰	طی دوره مالی
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۶۵,۸۰۱,۴۸۰,۰۳۱	طی دوره مالی
			۱۷۴,۹۳۱,۴۱۹,۷۷۹	(۴۸,۸۲۱,۵۱۰,۶۴۱)