



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوقهای سرمایه گذاری در موارد زیر رعایت نشده است:

۵-۱) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق:

- مفاد ماده های ۱۸ و ۲۱ اساسنامه، درخصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق (مبالغ مربوط به واحدهای صادره توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است) و مهلت تسویه معاملات واحدهای سرمایه گذاری در مورد ابطال واحدها،

- تبصره ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر اطلاع رسانی عدم رعایت حد نصاب ترکیب داراییهای صندوق به حسابرس و متولی و حداکثر سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۲۲ و ۱۴۰۴/۰۷/۲۶،

- ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص نشر آگهی دعوت دارندگان سهام ممتاز به مجمع صندوق ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع،

- مفاد ماده ۵۷ اساسنامه: در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی ها در روزهای معاملاتی حداکثر هر ۲ دقیقه یک بار در تاریخ های متعدد مثل ۱۴۰۴/۰۹/۰۸، ۱۳/۱۲/۲۵، ۱۴۰۴/۰۲/۱۴، ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ و ۱۴۰۴/۰۶/۰۸.

۵-۲) مقررات ابلاغی مدیریت نظارت بر نهادهای مالی:

- فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ (ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷).

۶) عدم ایجاد هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، توثیق...) بر روی هر یک از طبقات دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی و گواهی های سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های موجود در صندوق به نفع اشخاص ثالث از جمله ارکان صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این مورد به مواردی از وجود محدودیت برخورد نشده است (ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری).

۷) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگی های این موسسه در خصوص محاسبات (NAV) این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد یا اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸) کفایت اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مورد گزارش بصورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.



۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته آنها که طی دوره مورد گزارش انجام شده و توسط مدیر به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این مورد به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور طبق مقررات مندرج در امید نامه انجام نشده باشد، برخورد نشده است.

۱۰) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای موضوع بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه و به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) موارد عدم رعایت چک لیست رعایت ضوابط و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم پذیرفته شده در بازار فرابورس، صرفاً در بازار اول فرابورس (به عنوان نمونه سرمایه گذاری در "ح پخش البرز، ح گروه دارویی سبحان، مس سرچشمه، ماشین سازی اراک" بازار دوم فرابورس می باشند).

۱۲) در اجرای ماده (۴) رویه اجرائی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم موضوع ماده ۴۶ آئین نامه ماده ۱۴ قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به موارد عدم رعایت، برخورد نشده است.

۱۹ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 مهدی شلیله (ش.ع-۸۰۰۴۴۶)
 قاسم عباسی (ش.ع-۹۷۲۴۷۵)
 مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به 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 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین

امضا
شرکت سیدگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۶۲۷۸۸۱

رشته بندی اعتباری پارس کیان
محمدرضا عربی، مدیر عامل
(سامی نام) شماره ثبت: ۵۳۰۷۱۸

رتبه بندی اعتباری پارس کیان

متولی صندوق

javanehfund.ir



۰۲۱۸۸۶۳۹۹۲ ۸۸۱۰۹۳۷۳
یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴
کد پستی: ۱۴۳۴۷۵۴۸۵۷

موسسه حسابرسی هدف نوین نکر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
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 دارایی ها
۴,۳۰۱,۶۳۸,۵۲۵,۵۹۶	۶,۵۸۷,۷۳۱,۶۹۲,۶۱۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها
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 بدهی ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۰۹	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۷۱۵	۱۵,۶۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جداناپذیر صورتهای مالی میباشد.

javanehfound.ir



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

رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۱۳۰۲۰۲۰۹

در اسامی حسابهای رسمی هدف فزین کمتر
حسابداران رسمی
پیمایش گزارش

شرکت سبدگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۲۷۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به 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	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٪	۵/۳۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۳۱/۶۶٪	۶/۶۷٪

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

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
	تعداد	ریال
	تعداد	ریال
	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶
	۹۳۰,۳۶۰,۰۰۰	۹,۳۰۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۹۱۶,۳۴۹,۰۰۰)	(۹,۱۶۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۲,۱۵۱,۴۱۹,۲۶۷,۶۶۳
۲۰	۰	(۱۰۷,۸۹۱,۵۱۷,۰۰۰)
	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹
	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سودخالص

تعدیلات

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

یادداشت های توضیحی، بخش جداناپذیر صورتهای مالی میباشد.

javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳

یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴

کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷



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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ 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 و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ موفق به دریافت مجوز فعالیت گردیده 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 سبدگردان گندم مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس javanehfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

مدیر صندوق: سبدگردان 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 بعلاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی 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 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در 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 سیاستهای کلی اصل چهارم 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 ۲ 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.

صندوق سرمایه گذاری حواله کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ساخت محصولات فلزی	۶۶۹,۱۷۵,۴۷۶,۸۳۸	۷۱۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۵۱	۱۱/۰۱٪	۲۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۳۵	۱۱/۴۵٪
سرمایه گذاریها	۵۳۱,۹۴۹,۰۲۴,۵۸۵	۷۰۶,۱۵۳,۸۵۳,۸۵۹	۱۰/۹۲٪	۲۳۳,۸۹۰,۶۱۹,۶۲۴	۴۳۵,۰۲۴,۳۴۲,۳۸۱	۱۰/۰۷٪
مواد و محصولات دارویی	۵۴۸,۰۸۲,۷۰۶,۲۵۷	۶۸۵,۲۲۷,۳۳۱,۸۷۳	۱۰/۵۸٪	۱۷۶,۶۹۳,۰۳۴,۷۵۳	۱۷۲,۸۸۲,۴۰۳,۱۳۳	۴/۰۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳۸۰,۳۳۹,۳۲۰,۶۳۵	۴۵۶,۱۵۸,۵۴۰,۰۸۴	۷/۰۴٪	۱۲۳,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۳۲,۳۳۵,۸۸۸,۴۰۰	۳/۰۶٪
محصولات شیمیایی	۳۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴	۴۱۱,۰۶۸,۹۵۳,۰۲۱	۶/۳۵٪	۱۸۸,۱۴۷,۷۷۱,۳۲۱	۲۰۷,۹۵۴,۷۷۶,۲۷۴	۴/۸۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۳۸,۶۶۹,۴۷۴,۸۵۹	۳۹۵,۳۳۰,۹۴۱,۸۲۹	۶/۱۰٪	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۲۰۰	۸/۶۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۸۵,۴۳۱,۰۷۴,۸۵۲	۳۷۵,۷۳۳,۳۶۳,۵۲۳	۵/۸۰٪	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	۸۹,۹۶۷,۹۵۵,۷۳۳	۲/۰۸٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲۶۵,۵۴۶,۰۱۰,۱۱۰	۳۴۴,۳۳۸,۰۵۵,۲۱۰	۵/۶۳٪	۵۲,۳۱۱,۷۰۷,۳۸۰	۵۵,۵۹۸,۵۳۴,۱۳۱	۱/۲۹٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	۱۸۲,۶۹۲,۴۳۷,۰۵۷	۲/۸۳٪	۲۱,۴۷۴,۳۷۴,۹۰۴	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۸	۰/۵۹٪
سایر واسطه گرهای مالی	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	۱۷۲,۳۲۲,۹۲۸,۷۸۰	۲/۶۶٪	۱۰۷,۸۳۸,۱۶۵,۵۴۱	۱۰۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱۰	۲/۵۴٪
انتشار، چاپ و تکثیر	۱۲۶,۶۴۴,۸۰۹,۲۷۲	۱۶۵,۸۵۷,۵۸۰,۹۴۳	۲/۵۶٪	۱۰۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۱۰۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۲/۵۵٪
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	۱۳۵,۶۶۷,۲۱۹,۳۵۹	۲/۱۰٪	۵۹,۳۲۹,۳۶۰,۳۱۷	۶۲,۶۹۹,۸۸۲,۷۸۶	۱/۴۵٪
فلزات اساسی	۱۱۴,۴۲۹,۵۷۰,۵۲۶	۱۰۴,۸۷۷,۱۱۱,۲۲۹	۱/۶۲٪	۹۵,۳۸۵,۷۸۷,۷۷۲	۱۰۱,۶۱۵,۲۱۲,۹۶۷	۲/۳۵٪
اطلاعات و ارتباطات	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۴	۱/۵۵٪	.	.	۰/۰۰٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	۸۴,۵۲۶,۶۳۳,۳۲۰	۱/۳۱٪	۱۹۸,۷۵۵,۱۷۶,۹۸۴	۲۰۳,۲۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۴/۷۰٪
سیمان، آهک و گچ	۴۰,۳۹۹,۵۵۲,۸۶۶	۷۱,۸۲۴,۱۹۰,۸۴۶	۱/۱۱٪	۲۲۷,۰۷۶,۶۷۱,۳۶۹	۲۶۸,۸۸۹,۵۰۸,۸۴۲	۶/۲۳٪
قند و شکر	۵۳,۴۳۹,۵۷۱,۱۶۳	۶۲,۱۲۸,۰۵۷,۹۲۱	۰/۹۶٪	۱۱۲,۶۴۱,۱۰۵,۹۱۱	۱۲۲,۶۹۴,۱۳۸,۴۱۸	۲/۸۴٪
لاستیک و پلاستیک	۴۹,۴۷۱,۴۶۸,۸۹۷	۴۹,۵۸۴,۲۹۰,۷۲۳	۰/۷۷٪	۷۰,۸۹۱,۶۷۷,۵۵۸	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۳۸۶	۱/۷۷٪
اثاثیه سازی، املاک و مستغلات	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۴۲,۱۷۹,۴۵۲,۵۳۳	۰/۶۵٪	۱۰,۳۳۰,۲۸۴,۸۳۵	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۸۰۰	۰/۲۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۴,۶۲۹,۴۵۰,۳۰۱	۳۶,۰۵۰,۶۷۶,۱۶۵	۰/۵۶٪	۵۲,۳۶۱,۳۲۸,۹۵۵	۵۵,۷۰۴,۱۷۴,۱۴۳	۱/۲۹٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۳۴,۰۹۴,۳۴۷,۵۸۶	۰/۵۳٪	.	.	۰/۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۴,۵۹۲,۸۸۶,۰۷۴	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۵	۰/۳۳٪	۱۳۵,۱۷۳,۶۳۳,۶۳۵	۱۳۳,۳۳۶,۳۵۴,۴۱۱	۳/۰۹٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱۵,۳۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۰/۲۴٪	۱۱۸,۵۹۳,۳۳۱,۸۹۷	۱۱۱,۳۴۵,۵۹۶,۳۷۷	۲/۵۷٪
کانی و سرامیک	۱۰,۹۴۴,۳۳۸,۴۱۶	۱۴,۰۸۴,۲۶۵,۳۴۵	۰/۲۳٪	۴۷,۲۸۷,۲۸۳,۹۶۰	۵۶,۶۳۸,۶۸۸,۳۴۹	۱/۳۱٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۴,۹۸۰,۷۵۶,۰۱۷	۷,۲۶۳,۳۸۰,۸۲۷	۰/۱۱٪	۱۵۵,۱۳۳,۸۳۰,۷۲۰	۱۷۴,۰۷۸,۰۳۶,۰۰۰	۴/۰۳٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۰,۹۹۶,۰۴۷,۸۲۱	۱۰,۲۳۲,۴۴۴,۳۰۵	۰/۰۳٪	۳۱,۷۲۱,۹۲۰,۳۰۴	۳۴,۰۴۰,۷۸۸,۱۱۸	۰/۷۹٪
جمع	۴,۳۳۷,۳۸۳,۵۱۳,۵۴۱	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳	۸۳/۵۱٪	۲,۴۶۳,۸۵۲,۶۷۰,۵۲۴	۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۸۶/۳۳٪

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۶-۱	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱
	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	۷۷۵,۱۹۳,۵۶۶,۲۳۴	۱۲٪	۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۶٪
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۳ ساله	۰	۰/۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	-	۹۷۰,۶۰۹,۵۲۵	۰٪	۰	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳ ساله	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۰	۰/۰۰٪
			۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۱۵٪	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۱۴٪

۶-۱-۱ 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

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
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳	

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
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	۹۸,۶۸۴,۰۰۰	سایر پرداختنی
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶	

۱۲- خالص دارایی ها

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

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

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:

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به		یادداشت	
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		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)		سال مالی منتهی به					
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				۳,۶۰۸,۲۷۳,۳۳۱	۴,۰۶۳,۵۸۶	۴۲,۲۸۷,۶۸۲	۶۴۲,۸۱۱,۱۸۱
				۶۰,۳۶۲,۵۴۸,۹۰۶	۶۸,۲۰۱,۲۴۶	۳۵۸,۹۶۴,۳۵۱	۱۱,۱۰۳,۱۵۵,۹۹۷
				۱۰۸,۲۵۵,۷۸۹,۶۲۴	۱۱۱,۴۱۹,۷۶۶	۵۸۶,۲۳۶,۳۲۷	۸,۳۳۳,۲۲۳,۰۰۳
				۳,۵۵۶,۹۱۴,۰۰۰	۳,۸۴۱,۶۸۳	۲۰,۲۱۹,۵۰۰	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷
				۱۴۵,۰۸۵,۳۹۶,۳۲۵	۲۰۸,۴۹۰,۰۲۴	۹۸۱,۵۹۳,۰۶۵	۵۰,۰۴۳,۱۳۳,۲۷۶
				۶۰,۸۳۳,۵۴۲,۸۵۲	۶۹,۱۸۶,۱۴۹	۳۶۴,۱۳۹,۴۷۶	۱۱,۵۶۲,۰۲۶,۷۶۳
				۲۵,۹۵۶,۱۹۶,۸۳۸	۳۱,۹۶۵,۰۸۳	۱۶۸,۲۴۰,۰۶۹	۷,۹۱۶,۱۲۱,۱۲۱
				۱۲۸,۲۴۱,۵۱۴,۶۲۶	۲۶۸,۸۵۰,۱۰۴	۶۵۹,۰۹۹,۰۳۵	۲,۶۵۰,۲۴۴,۲۱۸
				۷۲,۸۶۷,۵۵۸,۴۰۰	۹۳,۱۰۰,۴۶۳	۴۹۰,۰۰۲,۴۹۹	۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸
				۸۴,۴۴۳,۲۲۶,۰۳۱	۲۵۸,۶۸۵,۲۱۴	۵۴۶,۳۵۳,۹۴۶	۲۴,۰۲۱,۹۲۳,۰۶۹
				۱۴۳,۶۱۰,۴۴۳,۲۸۳	۱۴۷,۲۸۷,۵۶۰	۷۷۵,۲۰۱,۴۲۹	۱۰,۵۰۷,۳۵۳,۳۵۰
				۱۷۸,۰۵۸,۴۴۳,۲۳۳	۱۳۰,۳۰۰,۲۴۳	۶۸۵,۸۱۲,۵۵۷	(۴,۱۷۱,۱۶۲,۵۸۲)
				۳,۳۹۵,۷۸۸,۴۰۱	۳,۴۶۶,۶۵۷	۱۸,۶۶۶,۸۹۶	۴۱۵,۳۷۷,۳۸۷
				۳۶,۱۱۱,۳۹۸,۱۷۵	۴۲,۱۹۵,۹۴۰	۲۲۲,۰۸۶,۸۴۵	۸,۰۴۱,۶۸۸,۳۱۵
				۳,۶۶۸,۳۰۰,۹۳۵	۳,۵۸۲,۷۵۲	۱۸,۸۶۲,۰۰۰	۸۱,۷۵۳,۳۱۳
				۱۳,۷۳۷,۲۳۳,۴۹۸	۱۷,۲۴۶,۰۱۰	۵۸,۲۷۶,۲۲۷	(۲,۱۱۷,۷۱۰,۳۳۷)
				۴۴,۹۶۶,۸۳۱,۶۱۳	۲۷,۵۶۷,۹۷۳	۱۴۵,۰۹۴,۴۴۷	(۱۶,۱۲۰,۶۰۴,۶۹۹)
				۵۰,۹۵۳,۲۴۷,۲۸۶	۵۶,۶۶۴,۳۰۹	۲۹,۸۱۳,۵۰۰	۸۳۱,۷۷۵,۹۰۵
				۳۷,۴۱۶,۰۶۴,۷۸۶	۵۴,۷۰۲,۱۳۲	۱۸۱,۱۰۷,۲۰۹	(۱,۴۳۰,۳۳۳,۵۵۷)
				۳,۳۱۸,۱۹۹,۵۵۷	۲,۶۶۶,۰۵۷	۱۴,۰۳۲,۱۳۸	(۲۲۸,۴۷۰,۱۱۶)
				۱۰,۵۶۶,۷۹۲,۱۱۳	۸,۰۰۱,۸۳۲	۴۲,۱۱۶,۳۱۲	(۲,۱۹۳,۶۴۷,۸۴۳)
				۵,۲۶۴,۶۵۵,۹۲۳	۵,۵۱۸,۹۴۹	۲۹,۰۵۴,۶۸۵	۵۱۱,۶۹۶,۷۶۴
				۶۴,۷۰۹,۶۱۷,۹۶۰	۷۴,۸۵۹,۴۴۱	۳۹۳,۹۹۸,۳۵۴	۱۳,۶۲۱,۱۹۵,۱۱۵
				۴۳,۳۲۰,۶۹۹,۰۰۰	۴۲,۷۵۶,۹۸۷	۲۲۵,۰۴۱,۴۹۹	۱,۴۱۹,۸۰۳,۶۱۴
				۹,۴۳۱,۵۴۶,۴۰۰	۱۰,۰۸۱,۱۱۶	۵۳,۰۵۸,۸۹۵	۱,۱۱۷,۰۹۲,۴۷۰
				۹۹,۸۶۴,۰۱۷,۱۲۸	۹۸,۰۰۶,۴۴۶	۵۱۵,۸۳۳,۵۶۰	۲,۶۸۸,۶۵۵,۳۶۰
				۱۳۴,۵۵۵,۵۵۱,۵۵۱	۱۳۰,۶۶۹,۳۳۹	۶۸۷,۷۴۱,۴۹۰	۲,۱۷۴,۳۳۶,۷۰۰
				۲,۶۳۳,۲۴۴,۴۰۰	۲,۵۹۱,۵۸۶	۱۳,۶۴۰,۰۰۱	۷۹,۵۲۴,۰۱۳
				۹,۰۳۳,۳۷۵,۱۷۰	۱۰,۷۷۲,۷۲۶	۵۶,۶۹۹,۱۵۶	۲,۳۳۸,۹۸۴,۰۲۸
				۷۶,۶۳۹,۵۱۶,۳۴۹	۸۶,۳۱۲,۰۹۴	۴۵۴,۲۷۵,۴۷۰	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷
				۱۱,۰۰۰,۵۱۵,۸۶۲	۱۱,۹۰۰,۶۶۰	۶۳,۵۳۳,۵۹۵	۱۵,۳۵۵,۸۶۹,۰۰۱
				۱,۲۰۱,۲۱۳,۶۸۷	۱,۱۹۴,۹۹۳	۶,۳۸۸,۹۵۹	۴۹,۰۹۴,۴۶۱
				۱,۵۶۹,۵۴۵,۵۶۷,۳۳۳	۲,۰۲۵,۹۵۹,۷۱۰	۸,۸۳۶,۶۳۸,۰۸۴	۱۸۶,۹۱۹,۴۵۳,۰۱۱
				۱,۷۶۷,۳۲۷,۶۱۷,۰۶۸	۱,۵۶۹,۵۴۵,۵۶۷,۳۳۳	۲,۰۲۵,۹۵۹,۷۱۰	۲,۳۷۲,۷۷۸,۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه پادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۲,۲۷۳,۷۷۸,۰۰۱	۱۸۶,۹۱۹,۴۵۲,۰۱۱	۸,۸۳۶,۶۳۸,۰۸۴	۲,۰۲۵,۹۵۹,۷۱۰	۱,۵۶۹,۵۴۵,۵۶۷,۲۶۳	۱,۷۶۷,۳۲۷,۶۱۷,۰۶۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۱۳,۳۵۰,۴۲۶	۱۵۹,۳۱۳,۳۱۰	۳۰,۲۶۷,۲۹۷	۳۱,۵۵۹,۵۳۳,۶۲۷	۳۱,۸۶۲,۴۶۳,۸۸۰	۳۳,۰۷۴,۵۲۳	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	۳۱,۹۲۳,۹۴۹,۳۱۱	۱,۳۴۶,۹۶۷,۸۱۴	۲۵۵,۹۱۹,۷۰۱	۲۳۵,۸۶۶,۷۲۶,۹۰۳	۲۶۹,۳۹۳,۵۶۳,۷۲۹	۸۱,۵۸۷,۹۳۴	ایران ترانسفو
-	(۱,۳۴۳,۶۷۳,۱۴۰)	۲۲,۱۳۹,۹۹۷	۴,۲۰۶,۴۳۶	۵,۷۴۵,۳۲۶,۷۰۷	۴,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند
-	(۲۳,۶۴۴,۹۴۳,۲۸۲)	۱,۲۸۲,۲۳۱,۰۲۵	۲۷۸,۹۱۴,۱۲۳	۲۷۸,۵۳۰,۰۰۲,۳۰۹	۲۵۶,۴۴۶,۲۰۴,۱۷۴	۱۷۸,۵۱۵,۵۸۴	بیمه آسیا
-	(۳,۳۸۳,۰۰۴,۶۵۸)	۵۴۲,۵۴۱,۰۶۶	۱۰۳,۰۸۱,۳۷۱	۱۱۱,۲۴۵,۵۶۶,۳۳۶	۱۰۸,۵۰۸,۲۱۴,۰۱۵	۱۸,۱۱۲,۹۶۷	تراکتورسازی ایران
-	۶۵۵,۷۲۶,۷۶۲	۱۳۷,۸۶۰,۲۳۵	۲۶,۱۹۳,۲۷۱	۲۶,۷۵۲,۲۶۶,۷۸۲	۲۷,۵۷۳,۰۴۷,۰۵۰	۱,۲۴۴,۹۰۶	داروسازی ابوریحان
-	۱,۲۱۹,۳۱۸,۰۸۵	۷۱,۹۳۳,۰۸۵	۱۳,۶۶۷,۱۰۰	۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰	۱۴,۳۸۶,۱۶۲,۲۷۰	۲۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
-	(۸۳۳,۰۵۲,۴۲۰)	۴۹,۷۷۲,۲۷۳	۹,۴۵۶,۷۳۵	۱۰,۷۲۷,۲۷۷,۹۴۴	۹,۹۵۴,۴۵۴,۵۳۲	۵,۹۶۶,۲۲۸	ح. سبحان دارو
۸۵,۵۰۱,۶۱۵	(۷,۵۵۷,۸۸۱,۴۰۷)	۱۶۸,۰۱۹,۶۴۳	۳۱,۹۳۳,۶۳۷	۴۰,۹۶۱,۸۶۶,۷۱۷	۳۳,۶۰۳,۹۲۸,۵۹۰	۲,۶۴۰,۵۳۹	گروه اقتصادی مالی نگین
-	۵۷,۷۲۷,۶۷۴,۶۶۲	۹۱۷,۳۱۷,۲۶۳	۱۷۴,۲۸۹,۲۱۵	۱۲۴,۶۳۴,۱۹۱,۴۹۰	۱۸۳,۴۶۳,۴۷۲,۷۳۰	۲۴,۰۸۸,۸۶۶	سیمان قائن
-	۱,۱۲۰,۶۶۷,۸۱۵	۲۶۳,۴۰۸,۱۸۳	۵۰,۰۴۷,۲۲۲	۵۱,۲۴۷,۵۱۳,۶۰۰	۵۲,۶۸۱,۶۳۶,۸۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
-	(۲,۳۷۰,۸۰۵,۰۲۳)	۱۶۸,۳۵۱,۷۶۹	۹۲,۳۷۳,۵۱۸	۳۵,۶۸۰,۲۳۳,۷۰۶	۳۳,۶۷۰,۳۵۳,۹۷۰	۴,۵۲۶,۶۱۸	فرآورده های غذایی و قند تربت جام
-	۲,۳۳۴,۱۵۸,۰۷۰	۳۵,۹۱۰,۰۰۰	۶,۸۲۲,۸۶۳	۴,۸۰۵,۱۰۹,۰۶۷	۷,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	نساجی پاکبان
-	(۲,۷۲۳,۵۲۰,۰۴۴)	۷۸۴,۵۸۴,۰۲۶	۱۴۹,۰۶۴,۸۱۳	۱۵۸,۷۱۵,۶۷۸,۵۸۴	۱۵۶,۹۱۶,۸۰۷,۳۷۹	۸۲,۵۹۳,۱۴۲	گدمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	(۳,۶۸۹,۲۶۳,۵۶۶)	۱۱۹,۳۲۹,۲۵۵	۲۳,۶۷۱,۹۹۸	۲۶,۴۱۳,۱۱۲,۱۸۵	۲۳,۸۶۵,۸۴۹,۸۶۲	۱۲,۱۰۵,۰۱۹	قند نابت خراسان
-	(۱,۸۴۸,۲۸۲,۷۵۷)	۲۸,۶۴۳,۲۶۹	۵,۴۴۲,۰۷۹	۷,۵۴۲,۸۵۱,۴۰۰	۵,۷۲۸,۶۵۳,۹۹۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	(۶۱۶,۴۱۵,۶۳۰)	۱۷,۹۱۷,۵۱۶	۴,۴۷۰,۴۳۶	۷,۱۶۶,۸۱۰,۳۰۹	۶,۵۷۲,۷۸۲,۶۳۱	۱,۰۳۳,۹۲۴	کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان
-	۳۱۰,۴۵۶,۳۰۰	۶۹,۷۳۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۸,۶۹۰	۱۳,۵۵۲,۵۵۵,۱۱۰	۱۳,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۱۸۶,۱۹۴,۰۲۹)	۸۶۰,۵۷۹۱	۱,۶۳۵,۰۷۲	۱,۸۹۷,۱۱۱,۲۷۶	۱,۷۲۱,۱۵۸,۱۱۰	۳۰۲,۹۷۴	شهید ایران
-	۲۶۵,۲۶۷,۸۴۹	۹,۳۷۸,۷۰۲	۱,۷۸۱,۹۴۱	۱,۵۹۹,۳۱۱,۸۶۸	۱,۸۷۵,۷۴۰,۳۶۰	۷۸۰,۰۵۸	سرمایه گذاری سبحان
-	(۴,۳۲۹,۵۹۷,۳۱۰)	۱۷۸,۴۵۰,۷۷۶	۳۳,۰۴۶,۹۸۸	۳۹,۸۰۷,۳۹۷,۱۸۶	۳۵,۶۹۰,۱۵۵,۳۵۰	۶۵۰,۵۶۷۶	ملی شیمی کشاورز
-	۲۴,۸۱۲,۸۳۵,۷۷۰	۳۱۱,۶۰۷,۸۸۹	۵۹,۳۰۵,۲۲۷	۳۷,۱۳۷,۹۲۹,۳۱۰	۶۲,۳۲۱,۵۷۸,۱۹۶	۱۸,۱۸۰,۱۵۷	صنعتی بهشهر
-	(۴,۴۲۷,۷۴۱,۶۸۳)	۱۶۸,۸۵۹,۳۱۹	۳۲,۰۸۳,۱۶۶	۳۷,۹۹۸,۶۶۲,۹۹۸	۳۳,۷۷۱,۸۶۳,۸۰۰	۲۰۴۰,۵۹۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
-	۵۵۶۵,۱۲۱,۶۷۳	۱۳۹,۳۵۹,۶۵۹	۲۶,۴۷۸,۱۸۳	۲۲,۱۴۰,۹۷۲,۶۷۵	۲۷,۸۷۱,۹۲۲,۱۹۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	ریل سیر کوثر
-	(۶۰,۴۷۳,۷۷۹)	۴۰,۲۷۳,۸۵۵	۷,۶۵۱,۸۱۱	۸,۰۶۷,۳۱۸,۴۸۰	۸,۰۵۴,۷۷۰,۳۶۷	۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر یارسا
-	(۶,۵۵۹,۰۴۳,۲۷۸)	۸۴۹,۵۸۱,۵۰۳	۱۶۱,۴۱۸,۶۱۳	۱۷۵,۴۶۴,۴۴۷,۸۳۳	۱۶۹,۹۱۶,۳۰۴,۶۷۰	۲۴,۷۶۰,۸۱۳	شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
-	۳,۱۷۰,۸۶۰,۱۵۵	۱۴۹,۸۱۷,۹۸۳	۲۸,۴۶۵,۱۴۳	۲۷,۶۱۴,۲۵۴,۰۲۹	۲۹,۱۶۳,۵۹۷,۳۲۰	۵,۴۹۲,۵۳۶	سوزمیران
-	(۶۱۶,۸۱۳,۰۶۲)	۴۶۷,۶۶۱,۷۵۱	۸۸,۸۵۴,۱۱۴	۹۳,۵۹۲,۷۲۸,۳۵۰	۹۳,۳۳۲,۳۵۱,۱۵۳	۲۲,۷۸۱,۵۲۹	توکاربیل
-	۱,۹۰۹,۴۰۲,۵۸۳	۲۸,۶۲۵,۵۰۸	۷,۳۳۸,۷۱۴	۵,۷۶۹,۷۳۴,۱۶۶	۷,۷۲۵,۱۰۱,۹۷۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پارسرگاد
-	۷,۰۰۸,۰۹۳,۵۸۰	۱۵۸,۶۴۵,۶۸۸	۳۰,۱۴۱,۹۹۱	۲۴,۳۲۲,۲۵۴,۹۷۲	۳۱,۷۲۹,۱۳۶,۳۲۱	۴,۶۵۴,۱۱۸	داروسازی شهید قاضی
-	۱,۰۶۰,۱۰۶,۰۵۸	۷۶,۰۲۶,۶۴۰	۱۴,۴۴۴,۸۶۶	۱۴,۰۵۴,۷۵۰,۱۳۶	۱۵,۲۰۵,۳۲۷,۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۲۰,۷۶۶,۸۶۰,۷۷۱	۴۶۹,۲۳۹,۱۳۵	۸۹,۱۵۵,۰۵۳	۷۲,۵۲۲,۵۷۲,۵۰۵	۹۳,۸۴۷,۸۲۷,۴۶۴	۱۷,۵۶۹,۱۳۰	سرمایه گذاری سایپا
۲,۳۵۹,۲۷۹,۶۱۶	۲۸۲,۷۹۴,۵۱۷,۷۰۳	۱۸,۰۸۸,۷۴۱,۱۱۲	۳,۸۸۰,۵۷۹,۰۰۵	۳,۳۱۵,۹۷۳,۶۷۳,۷۵۳	۳,۶۲۰,۷۲۷,۵۱۱,۵۷۳		

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۳

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		(مبالغ به ریال)			
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	۶۱۴,۷۲۲,۰۹۸	۰	۷۸,۸۲۶,۸۵۸,۴۵۱	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۷۵,۶۹۴,۱۹۰	۲۸,۱۹۵,۵۷۸,۱۸۴	۳۳,۳۲۰,۳۶۲	۱۷۵,۳۷۸,۴۷۵	۶,۶۷۱,۴۱۷,۱۶۹	-
کشت و صنعت جوبین	۱۲,۹۹۵,۹۵۲	۲۳,۶۵۴,۳۴۵,۹۷۴	۲۲,۰۸۸,۸۸۲,۷۸۶	۴۱,۴۷۱,۴۵۸	۲۱۸,۲۷۱,۷۲۸	۱,۳۰۵,۷۱۹,۰۰۲	-
شرکت بهمن لیزینگ	۴۲,۳۱۲,۳۱۸	۱۱۶,۰۲۲,۱۴۱,۳۹۹	۹۹,۱۲۸,۵۶۲,۴۳۹	۲۱۵,۲۵۳,۶۴۹	۵۸۰,۱۱۰,۷۰۴	۱۶,۰۹۸,۲۱۴,۶۰۷	-
فراورده های غذایی و قندبیرانشهر	۳,۸۲۵,۹۷۶	۳۲,۷۲۷,۱۰۴,۰۳۰	۳۳,۲۵۶,۴۴۴,۴۴۶	۳۱,۰۸۸,۶۷۲	۱۶۳,۶۲۵,۵۱۷	(۷۲۴,۱۶۴,۷۰۵)	-
افست	۷,۴۹۶,۵۶۷	۷۵,۰۶۱,۷۹۶,۶۷۰	۷۱,۲۸۴,۹۸۴,۳۳۱	۱۱۳,۶۳۹,۲۶۲	۳۷۵,۳۰۸,۱۷۹	۳,۲۸۷,۸۶۴,۰۹۸	۶۷,۷۶۶
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۷۹,۳۲۴	۶۹۸,۱۲۵,۲۰۴,۴۶۱	۶۰۳,۶۹۷,۰۲۱,۵۲۳	۱,۰۴۵,۹۳۱,۱۴۱	۰	۹۳,۳۸۲,۲۵۱,۷۹۷	-
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱,۷۷۴,۳۰۵	۵۸,۳۳۴,۴۰۰,۰۵۰	۵۴,۶۸۷,۷۱۷,۵۲۸	۵۵,۳۲۲,۳۰۶	۲۹۱,۱۷۲,۱۹۳	۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳	-
داروسازی اکسیر	۱,۳۰۸,۹۹۵	۱۸,۹۴۵,۸۷۸,۳۶۰	۲۱,۳۵۹,۶۰۴,۵۵۵	۱۷,۹۹۸,۱۰۸	۹۴,۷۲۹,۳۸۹	(۲,۵۲۶,۴۵۳,۷۰۲)	-
بخش هجرت	۹,۳۶۸,۵۳۲	۱۷,۹۵۸,۰۷۵,۱۳۵	۲۶,۷۰۰,۷۲۰,۱۲۱	۱۷,۰۵۹,۷۰۶	۸۹,۷۹۰,۳۷۷	(۸,۸۴۹,۴۹۵,۰۶۹)	-
مجتمع صنایع لاستیک بزد	۳,۷۸۲,۴۷۱	۱۳,۷۵۳,۳۳۶,۸۸۸	۱۵,۴۴۴,۶۹۹,۰۴۳	۱۳,۰۶۵,۲۶۸	۶۸,۷۶۶,۶۸۴	(۱,۷۷۳,۱۹۴,۳۰۷)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰,۶۲۱,۱۲۲	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	۱۲,۱۸۶,۱۰۹	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 شهداب ناب خراسان	۱۲,۴۵۵,۶۳۷	۱۹,۲۶۹,۵۴۵,۱۷۶	۱۷,۵۴۵,۰۲۳,۴۴۶	۱۸,۳۰۵,۴۵۰	۹۶,۲۴۷,۷۲۹	۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱	-
پتروشیمی زاگرس	۲۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۸,۶۶۱,۸۷۰	۲,۹۶۶,۳۶۷	۱۵,۶۱۲,۵۰۰	۴۴۵,۲۵۹,۲۶۳	-
حفاری شمال	۲۳,۴۰۵,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰,۷۴۳,۷۴۷	۱۲۰,۳۰۰,۵۵۱,۵۰۸	۱۲۱,۳۳۰,۵۱۳	۵۵۱,۷۵۳,۷۰۹	(۱۰,۶۲۲,۴۹۱,۹۸۳)	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۹۱,۷۸۶	۱۲,۰۶۰,۴۰۰,۹۲۰	۹,۷۳۱,۲۳۶,۴۷۰	۱۱,۴۵۷,۳۲۱	۶۰,۳۰۳,۰۰۵	۳,۲۵۷,۴۰۵,۱۲۴	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۰,۷۲۴,۵۷۰	۷۶,۴۴۳,۶۶۷,۴۸۰	۹۲,۱۳۳,۳۹۵,۸۵۰	۷۳,۸۱۱,۲۵۶	۲۸۳,۲۱۸,۳۳۵	(۱۵,۹۴۵,۷۵۷,۹۶۱)	-
رادیاتور ایران	۲۴,۳۵۳,۴۶۵	۴۶,۳۶۹,۶۳۶,۳۵۹	۷۰,۹۱۷,۲۴۶,۳۱۱	۴۴,۰۵۰,۲۶۰	۲۳۱,۸۴۸,۱۸۳	(۲۴,۸۲۳,۵۰۸,۲۹۵)	-
تولیدی چدن سازان	۵۸,۸۷۳,۶۲۹	۹۴,۱۸۳,۹۲۱,۷۹۸	۱۲۳,۶۸۴,۴۱۴,۸۴۸	۱۶۴,۹۳۵,۳۳۷	۴۷۰,۹۱۹,۶۰۲	(۴۰,۱۲۶,۳۴۷,۹۸۹)	-
کوهر تابر	۵,۱۷۶,۴۵۱	۳۷,۵۵۶,۵۲۶,۱۱۰	۳۳,۴۴۶,۷۲۲,۲۵۷	۳۵,۶۷۶,۳۲۸	۱۸۷,۷۸۲,۶۳۱	۳,۸۸۶,۳۳۴,۷۸۴	۱,۵۲۹,۳۰۹,۶۶۹
شرکت قند بیستون	۱۴,۰۰۰	۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۲۶,۷۴۸	۳۳۵,۱۵۱	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱۵۵,۸۶۴,۱۰۱	-
دامداری نلیسه نمونه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۵۰,۹۲۵,۴۴۴	۵۳,۷۸۹,۷۵۵,۹۴۹	۶۴,۶۶۹,۸۳۱	۲۳۸,۲۵۴,۶۳۱	(۶,۴۴۱,۷۵۴,۹۶۷)	-
لیزینگ اقتصاد نوین	۴۱۱	۱,۳۰۳,۳۸۱	۹۹۹,۲۴۱	۱,۲۳۶	۶,۵۱۶	۲۹۶,۳۸۸	-
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۳	۳,۸۳۵,۱۴۰	۱,۶۶۲,۰۲۸	۳,۶۴۲	۱۹,۱۷۶	۲,۱۵۰,۳۸۴	-
پارس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۸۸,۸۸۵,۹۲۰	۲۹,۴۸۲,۱۹۳,۰۲۷	۲۳,۷۲۹,۸۲۳	۱۲۴,۸۹۴,۴۲۹	(۴,۶۵۱,۳۲۱,۳۵۹)	-
صنعتی مینو	۶۶۶,۳۹۱	۶,۱۳۲,۴۶۱,۱۱۰	۵,۹۳۵,۳۳۶,۷۲۳	۵,۸۳۰,۵۵۱	۳۰,۶۸۷,۳۰۶	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰	۳۴۲,۴۰۸,۳۲۱
فراورده های نسوز آذر	۳۴,۳۷۷	۱۱۵,۱۶۷,۳۶۱	۱۲۰,۰۷۹,۰۷۳	۱۰۹,۴۰۸	۵۷۵,۸۳۷	(۵,۵۹۶,۹۵۷)	-
بخش البرز	۲۰,۲۵۴,۸۵۵	۱۲۹,۵۳۰,۵۷۶,۲۹۳	۱۰۹,۳۱۸,۴۷۰,۶۳۲	۱۲۳,۰۵۳,۱۴۸	۶۴۷,۶۵۲,۸۷۷	۱۹,۴۴۱,۳۹۹,۶۳۶	-
داروسازی آوه سینا	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۷۷,۴۳۰,۸۷۵	۵۱,۹۴۵,۱۲۳,۳۸۴	۵۵,۵۵۳,۱۲۷	۲۹۳,۳۸۷,۱۵۶	۶,۱۸۴,۳۶۷,۴۰۸	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۱,۴۰۱,۷۳۰	۵,۸۲۹,۳۸۸,۱۶۸	۶,۸۴۱,۲۴۶	۳۶,۰۰۷,۰۰۸	۱,۳۲۹,۲۶۵,۳۰۸	-
		۵,۷۷۵,۹۷۷,۴۲۴,۶۹۲	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

ادله یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
جمع انتقال از صفحه قبل		۵,۷۷۵,۹۷۷,۴۲۴,۶۹۲	۵,۳۳۹,۸۴۲,۹۹۸,۳۳۲	۶,۹۴۰,۷۸۵,۵۹۴	۲۴,۰۹۳,۶۰۱,۵۹۳	۴۰,۵۱۰,۰۰۰,۳۹,۲۷۳	۴,۲۳۱,۰۶۵,۳۷۲
دانش بنیان بویا نیرو	۱۸۸	۵,۱۴۱,۸۰۰	۲,۷۴۲,۴۱۸	۴,۸۸۳	۲۵,۷۰۹	۲,۳۶۷,۷۹۰	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۲,۴۰۱,۲۶۳	۶۳۳,۳۵۴,۵۰۱,۵۷۰	۴۳۱,۱۸۲,۳۶۹,۴۰۷	۶۰۱,۵۷۸,۹۸۳	۳,۱۶۶,۲۷۲,۵۱۷	۱۹۸,۳۰۴,۳۸۰,۸۶۴	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۱,۹۸۳,۳۴۶	۱۰۸,۰۲۳,۳۹۱,۳۸۰	۸۷,۴۷۴,۴۵۲,۸۵۰	۱۴۱,۷۳۴,۲۷۴	۵۴۰,۱۱۶,۹۶۱	۱۹,۸۶۷,۰۸۷,۲۹۵	-
ج. داروسازی تولید دارو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۵,۷۶۶,۵۰۰	۹,۹۱۵,۶۴۸,۷۵۰	۱۳,۳۱۲,۱۶۷	۶۴,۲۷۸,۸۳۳	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰	-
ج. رایان هم افزا	۱۲۳,۲۲۶	۷۶۴,۰۰۶,۹۴۰	۶۶۰,۵۵۴,۵۹۶	۷۲۵,۸۰۵	۳,۸۲۰,۰۳۵	۹۸,۹۰۶,۵۰۴	-
ماشین سازی لراک	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۷۹,۷۸۴,۱۷۰	۱۵۰,۰۸۹,۶۰۷,۹۸۵	۱۹۰,۱۹۱,۵۴۰	۶۹۶,۸۹۸,۹۳۰	(۱۱,۵۹۶,۹۱۴,۲۷۵)	(۱۶,۸۱۹,۸۲۱)
ج. البرزدارو	۱,۰۴۶,۴۵۵	۲,۱۶۲,۵۴۸,۳۳۶	۲,۶۰۸,۸۱۳,۳۱۵	۲,۰۵۴,۲۴۶	۱۰,۸۱۲,۷۴۲	(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)	-
اختشان خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۹۸۳,۳۵۵,۷۱۰	۳,۴۱۲,۳۹۵,۶۴۰	۳,۷۸۴,۰۶۰	۱۹,۹۱۶,۷۲۹	۵۴۷,۲۴۹,۳۸۱	-
بانک سینا	۱۱۷,۱۶۶,۶۰۹	۳۳۴,۶۱۲,۳۶۸,۳۹۱	۲۷۵,۸۸۲,۶۲۳,۱۷۲	۲۴۸,۵۹۳,۳۸۵	۱,۶۷۳,۰۶۱,۸۵۰	۵۶,۷۰۸,۰۸۹,۸۸۴	-
صنایع خاکچینی ایران	۴۰۵,۲۵۷	۹,۳۷۰,۹۹۳,۴۷۰	۸,۰۷۲,۰۵۶,۷۰۳	۸,۹۰۲,۳۶۹	۴۶,۸۵۴,۹۷۰	۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸	-
ج. 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)	-
کتر پارس	۴۴۵,۰۰۰	۲۷,۷۴۴,۶۳۸,۰۰۰	۲۳,۰۶۸,۶۶۹,۸۳۷	۲۶,۳۵۷,۳۰۳	۱۳۸,۷۲۳,۱۹۰	۴۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	-
صندوق س نمرگندم-ثابت	۴۶۵,۷۲۴	۵۰۰,۴۲۰,۴۳۸۰	۴,۹۹۹,۹۹۳,۰۳۳	۱,۸۴۵,۳۹۹	-	۲,۳۶۶,۰۴۸	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۲,۰۹۷,۷۵۴	۷۸,۳۵۸,۲۶۹,۳۸۰	۸۵,۳۵۰,۲۶۶,۹۴۶	۷۵,۹۷۴,۸۴۶	۳۹۱,۷۹۱,۳۴۱	(۷,۴۵۹,۹۶۳,۸۵۳)	-
صنعتی دوده قام	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۸۴۹,۰۱۰,۱۷۰	۵۱,۵۵۷,۰۲۸,۸۴۰	۴۲,۸۳۰,۱۴۹	۲۲۵,۴۲۴,۵۰۹	(۶,۷۴۰,۳۸۱,۷۰۸)	-
آلومینای ایران	۱۰۰,۰۷۴	۹,۵۶۷,۸۶۵,۴۶۰	۶,۷۲۲,۳۸۲,۵۲۰	۹,۰۸۹,۳۳۸	۴۷,۸۳۹,۳۳۸	۲,۷۸۸,۶۵۴,۳۷۴	-
نابدواتر خاورمیانه	۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۰,۱۵۶,۳۳۲	۶,۶۱۱,۹۶۸	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	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	۱۷۲,۶۷۷,۰۱۴,۵۱۴	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	۱۰۱,۲۳۵,۹۵۲	(۳۷۰,۱۷۷,۴۰۵)	-
صنعت غذایی کورش	۸,۹۷۹,۸۶۱	۳۵,۲۸۹,۹۳۸,۲۵۵	۳۵,۵۴۳,۴۴۴,۵۵۵	۳۳,۵۲۵,۱۹۸	۱۷۶,۴۴۹,۶۸۹	(۴۶۳,۴۶۱,۱۹۷)	-
ریل گردش ایرانیان	۲۰,۰۴۹,۲۷۸	۵۲,۳۰۸,۲۱۷,۷۹۵	۴۵,۷۵۵,۸۳۸,۰۳۵	۴۹,۶۹۲,۲۴۴	۲۶۱,۵۴۱,۰۸۷	۶,۲۴۱,۱۵۶,۴۴۹	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۵۷۸,۵۴۰	۷,۰۷۱,۶۷۱,۷۰۰	۶,۷۳۰,۳۱۶	۳۵,۴۲۲,۸۸۷	(۳۹,۳۴۶,۲۶۳)	-
لیزینگ ایران و شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۹,۳۰۱,۳۵۵	۴,۸۲۴,۳۷۶,۵۵۵	۴,۰۵۵,۵۸۳	۲۱,۳۴۶,۰۰۵	(۵۸۰,۵۷۶,۷۸۸)	-
صنایع غذایی رضوی	۱۵۰,۰۰۰	۵۳۶,۳۵۰,۰۰۰	۵۰۵,۹۵۸,۹۶۹	۵۰۹,۴۱۷	۲,۶۸۱,۳۵۰	۲۷,۱۰۰,۳۶۴	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶,۸۲۴,۱۷۱	۲۵,۹۳۶,۰۰۰,۰۳۲	۳۰,۳۸۹,۱۱۴,۰۱۳	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	۳۸۲,۵۹۸,۳۷۸	۲۹,۴۸۰,۵۵۲,۷۴۶	-
تولیدی و صنعتی آبگینه	۱,۳۵۱,۷۳۰	۳۳,۶۰۸,۹۵۰,۵۰۰	۳۶,۷۵۲,۰۶۷,۳۴۹	۳۱,۹۲۸,۳۷۰	۱۶۸,۰۴۴,۷۵۳	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸	-
البرزدارو	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۲,۴۷۲,۱۶۱	۲۵,۵۴۶,۱۶۴,۶۹۹	۵۱,۳۴۷,۰۱۵	۱۵۰,۳۶۲,۳۶۰	۴,۳۰۴,۶۹۸,۰۸۷	-
فولاد هرمزگان جنوب	۹,۹۰۴,۷۶۲	۱۶,۳۳۷,۳۸۰,۳۶۲	۱۹,۷۷۲,۷۶۰,۰۹۹	۱۵,۵۱۹,۵۶۴	۸۱,۶۸۶,۹۰۴	(۳,۵۳۳,۵۸۶,۳۰۵)	-
ویناتا	۱۵,۷۷۹,۳۴۲	۳۹,۷۰۸,۴۱۲,۱۴۸	۴۰,۰۴۵,۱۶۰,۹۲۸	۱۰۱,۰۷۷,۲۰۴	۱۹۸,۵۴۲,۰۶۱	(۶۳۶,۳۶۸,۰۴۵)	-
آریان کیمیا تک	۳,۳۳۲,۳۳۳	۴۰,۶۷۹,۵۱۰,۶۲۰	۳۷,۱۷۷,۴۶۶,۳۸۲	۳۸,۴۴۲,۷۰۲	۲۰۳,۳۹۷,۵۴۷	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۸۹	-
		۷,۷۵۱,۵۱۹,۷۲۳,۶۲۳	۷,۰۹۲,۶۵۱,۵۷۰,۴۱۶	۹,۰۳۶,۳۸۱,۵۷۸	۲۳,۹۳۳,۶۰۶,۳۸۶	۶۱۵,۸۹۸,۱۶۵,۲۴۳	۴,۲۱۴,۳۴۵,۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به					
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
جمع انتقال از صفحه قبل	۷,۷۵۱,۵۱۹,۷۲۳,۶۲۳	۷,۰۹۲,۶۵۱,۵۷۰,۴۱۶	۹,۰۳۶,۳۸۱,۵۷۸	۳۳,۹۳۳,۶۰۶,۳۸۶	۶۱۵,۸۹۸,۱۶۵,۲۴۳	۴,۲۱۴,۲۴۵,۵۵۱	
گروه صنعتی پاکسو	۲۲,۴۷۶,۴۷۷	۱۰۹,۰۸۴,۲۵۱,۱۶۷	۸۷,۶۰۵,۹۸۷,۲۳۰	۱۰۳,۶۲۹,۶۵۸	۵۴۵,۴۲۱,۲۵۳	۲۰,۸۲۹,۲۱۳,۰۲۶	
لیزینگ ایران	۳۳,۶۱۶,۱۵۶	۵۲,۳۱۸,۲۴۸,۹۵۶	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	۲۳۷,۱۳۰,۶۱۴	(۱,۳۹۴,۲۵۸,۴۹۹)	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴,۲۱۳,۶۶۲	۷۳,۹۳۸,۲۹۳,۸۱۰	۵۳,۷۲۳,۹۵۵,۹۴۳	۱۰۹,۲۱۵,۸۶۴	۳۶۹,۶۹۱,۴۶۵	۱۹,۷۳۶,۴۳۰,۵۳۸	
کشت و صنعت شریف آباد	۱۲,۷۲۹,۷۲۷	۱۰۴,۷۰۹,۱۹۳,۳۷۰	۸۸,۴۷۵,۲۸۳,۰۹۴	۹۹,۴۸۶,۲۰۴	۵۲۳,۵۴۵,۹۶۴	۱۵,۶۱۰,۸۷۷,۱۰۸	
نیروترانس	۱۳,۸۳۰,۷۵۳	۴۸,۴۵۱,۰۳۶,۶۱۱	۳۸,۶۰۹,۹۵۱,۷۷۷	۴۶,۰۲۶,۸۸۳	۲۴۲,۳۵۵,۱۸۹	۹,۵۵۲,۸۰۲,۷۶۲	
نورد آلومینیوم	۴,۱۳۰,۹۹۹	۴۰,۰۲۸,۵۶۲,۹۱۰	۳۱,۰۰۳,۴۶۷,۶۴۷	۳۸,۰۲۵,۴۹۷	۲۰۰,۱۴۲,۸۲۵	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱	
توسعه فن افراز توس	۶,۲۲۲,۳۴۶	۲۷,۳۶۰,۶۱۴,۹۲۷	۲۷,۹۶۵,۸۴۶,۴۳۱	۵۳,۹۵۳,۱۱۵	۱۳۶,۸۰۳,۰۷۳	(۷۹۵,۹۸۶,۶۹۲)	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۸۲,۴۴۰,۹۰۰	۱۱۷,۶۳۳,۷۱۳,۵۶۳	۱۴۳,۵۷۲,۵۶۴	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	۲۲۷,۲۹۱,۷۰۵	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰	
ایران تاپر	۹,۸۶۲,۹۵۱۹	۲۱۳,۱۴۴,۴۴۹,۴۶۷	۲۰۷,۷۸۸,۹۸۰,۳۸۸	۲۰۱,۵۲۳,۳۴۳	۱,۰۶۰,۷۲۲,۴۴۹	۳,۰۹۳,۲۱۳,۴۸۷	
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۷,۳۰۱,۷۸۳	۹,۲۱۳,۰۵۵	۴۸,۴۹۰,۰۰۰	۴۲۲,۹۵۵,۱۶۲	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۸۷,۸۲۷	۳۴,۰۹۷,۷۱۱,۷۵۰	۳۸,۷۳۴,۲۹۲,۳۶۲	۵۵,۱۵۱,۶۵۴	۱۷۰,۴۸۸,۵۶۰	(۴,۸۶۲,۲۲۰,۸۲۶)	
سرمایه گذاری مهر	۱۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۳,۶۰۸,۷۵۴	۴,۵۲۶,۶۰۶,۴۳۰	۴,۹۴۳,۳۰۸	۳۶,۰۱۸,۰۴۱	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	۶۰۵,۸۳۰,۹۰۸	
صندوق س. پایا تروت یو-اد	۱۴۹,۰۰۰	۲,۴۸۹,۷۹۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۴۰۵,۸۶۱	۴۶۶,۸۲۶	-	(۱,۰۸۲,۶۸۷)	
لیزینگ رازی	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۲۳,۰۹۱,۰۴۸,۶۵۰	۲۳,۰۶۵,۷۶۶,۱۴۰	۲۱,۹۵۳,۲۸۴	۱۱۵,۵۴۵,۵۲۷	(۹۴,۱۶۰,۳۸۶)	
بانک سلمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۵,۷۱۶,۰۳۳	۲۱,۹۵۳,۱۱۴,۲۰۳	۲۵,۷۵۰,۱۲۶	۱۳۵,۵۳۸,۵۷۸	۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۲۶	
صنایع فروآلیاز ایران	۱۳۰,۶۳۹,۰۸۸	۱۴۹,۳۲۷,۴۶۵,۰۸۰	۱۶۴,۱۸۳,۳۳۷,۲۰۷	۱۴۱,۷۶۵,۰۳۰	۷۴۶,۱۴۷,۲۲۲	(۱۵,۸۴۳,۷۷۴,۴۷۹)	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳۵,۳۱۸,۵۲۳	۱۱۶,۰۴۷,۳۲۲,۷۳۵	۱۴۰,۰۲۱,۶۹۵,۳۴۸	۱۴۸,۸۴۸,۶۷۷	۵۸۰,۳۳۶,۰۰۸	(۲۴,۷۰۳,۴۵۷,۸۹۸)	
مجمع سیمان غرب آسیا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۴۵,۹۲۵,۴۶۸	۶۶,۱۶۰,۰۱۸,۸۰۰	۷۲,۳۴۲,۰۴۵	۳۸۰,۳۲۹,۶۲۶	۹,۴۲۳,۴۴۴,۹۹۷	
ج. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۸,۳۴۰,۵۰۱
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	
	۹,۱۱۷,۰۹۵,۶۰۵,۴۲۱	۸,۳۶۱,۳۰۳,۵۴۰,۵۲۱	۱۰,۴۶۰,۰۷۵,۱۱۱	۴۰,۷۴۹,۰۳۶,۸۲۵	۷۰۴,۵۸۲,۹۵۲,۷۵۴	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

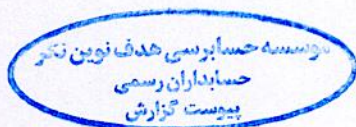
۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)			
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۱۵۷,۳۳۶,۹۲۰,۳۵۶	۱۴-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۰۳۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۱,۵۷۲,۳۶۹,۲۰۳,۵۶۰		

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

(مبالغ به ریال)			
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
بانک سینا	۶۵,۷۹۱,۰۳۵	۲۳۶,۳۸۷,۱۸۸,۷۵۵	۱۵۶,۳۹۴,۳۰۲,۴۹۷
سرمایه گذاری رنالدینگ	۳,۱۱۸,۳۹۲	۲۰,۹۸۶,۷۷۸,۱۶۰	۱۴,۳۴۶,۳۱۷,۷۸۹
جامدارو	۱۰,۵۷۴,۹۴۴	۱۱۶,۰۰۷,۱۳۵,۶۸۰	۹۰,۹۵۰,۸۸۶,۵۸۹
نیروترانس	۳۷,۸۰۹,۲۴۷	۱۶۱,۳۶۹,۸۶۶,۱۹۶	۱۰۵,۵۵۰,۷۸۵,۳۴۷
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۳۳,۲۰۹,۴۰۶	۴۲,۵۰۸,۰۳۹,۶۸۰	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰
شهد ایران	۱,۵۵۸,۸۵۰	۱۳,۴۹۵,۲۵۱,۰۰۰	۱۱,۶۳۹,۴۳۲,۱۰۰
البرزدارو	۶,۸۷۸,۷۳۰	۳۱,۳۸۰,۷۶۶,۲۶۰	۲۲,۲۴۰,۹۶۷,۸۰۳
سرمایه گذاری سایبا	۱۵,۵۱۳,۰۷۲	۹۲,۹۲۳,۳۰۱,۲۸۰	۶۴,۰۳۵,۴۹۲,۳۰۸
بخش البرز	۲۶,۵۴۳,۳۴۴	۱۸۱,۷۹۵,۳۶۳,۰۵۶	۱۱۵,۲۹۷,۷۰۹,۵۲۵
فرآورده های غذایی وقتد چهارمحال	۷,۸۱۶,۱۱۴	۳۰,۷۹۵,۴۸۹,۱۶۰	۲۷,۱۲۱,۴۸۲,۰۷۷
سیحان دارو	۶,۴۱۳,۲۸۹	۲۳,۸۷۰,۳۶۱,۶۵۸	۱۷,۸۹۲,۵۵۶,۶۷۶
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۳۳,۷۱۰,۸۵۵,۹۳۲	۲۵,۹۲۳,۹۹۶,۳۷۷
تولیدی چدن سازان	۱۱۳,۰۹۸,۳۰۳	۳۱۰,۸۱۵,۲۳۶,۷۹۲	۲۵۶,۸۱۲,۴۴۲,۵۴۱
سرمایه گذاری ملت	۴,۲۲۵,۵۷۱	۱۴,۹۱۶,۳۶۵,۶۳۰	۱۶,۹۸۶,۱۳۰,۶۶۰
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۳,۲۰۵,۸۰۶	۱۷,۴۳۹,۵۸۴,۶۴۰	۱۵,۸۷۶,۱۱۶,۶۴۷
بخش هجرت	۳,۵۳۷,۷۱۸	۱۰,۱۵۳,۳۵۰,۶۶۰	۱۰,۰۸۲,۶۴۸,۸۴۵
پتروشیمی تندگویان	۶,۸۲۱,۹۲۷	۸۲,۴۰۸,۸۷۸,۱۶۰	۶۹,۷۹۹,۸۰۱,۰۹۴
صنعتی زر ماکارون	۲۸,۸۵۰,۷۵۳	۷۲,۶۷۵,۰۴۶,۸۰۷	۵۴,۸۲۷,۰۲۰,۹۵۶
پتروشیمی غدیر	۲۹۵,۶۹۰	۱۲,۸۸۶,۱۷۰,۲۰۰	۲۰,۴۰۹,۳۲۳,۹۳۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۱,۸۴۵,۷۵۰	۸۰,۶۹۸,۲۰۰,۵۰۰	۴۵,۷۶۴,۳۱۲,۷۲۲
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۵۰۰	۵,۵۸۵,۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۹۵,۲۴۷,۲۸۴
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۵,۰۱۱,۵۸۸
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۲,۷۲۷,۴۱۵
دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۶۵,۶۷۲,۲۲۱,۵۰۰	۴۶,۷۲۸,۹۶۶,۳۲۴
	۱,۶۰۲,۰۷۲,۴۴۶,۷۰۶	۱,۲۷۶,۶۸۲,۵۸۷,۶۲۴	۴,۳۷۲,۶۵۷,۷۷۶
	۳۱۳,۰۰۵,۸۳۹,۰۷۰	۸,۰۱۰,۳۶۲,۲۳۲	۱۹,۸۲۱,۷۶۸,۰۵۸



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(مبالغ به ریال)

ادامه یادداشت ۱۴-۱

دوره مالی ماه ۲ و ۱۷ روزه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۶۰۲,۰۷۲,۴۴۶,۷۰۶	۱,۲۷۶,۶۸۲,۵۸۷,۶۲۴	۴,۳۷۳,۶۵۷,۷۷۶	۸,۰۱۰,۳۶۲,۲۳۲	۳۱۳,۰۰۵,۸۳۹,۰۷۰	۱۹,۸۲۱,۷۶۸,۰۵۸
ملشین سازی اراک	۲۲۷,۲۱۴,۳۱۴	۳۶۶,۷۲۳,۹۰۲,۷۹۶	۳۱۳,۸۶۷,۰۲۹,۵۰۸	۱,۰۰۱,۱۵۶,۳۵۵	۱,۸۳۳,۶۱۹,۵۱۴	۵۱,۰۲۲,۰۸۷,۵۱۹	(۵۰,۸۴۵,۲۲۸)
فولاد خراسان	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۲۸,۲۴۳,۳۸۱,۰۸۰	۲۳,۷۵۰,۱۸۴,۴۱۰	۷۷,۱۰۴,۴۳۰	۱۴۱,۲۱۶,۹۰۵	(۵,۷۲۵,۱۲۴,۶۶۶)	۳,۸۳۳,۰۴۷,۲۰۳
افست	۱۳,۳۲۹,۳۱۸	۱۶۷,۱۴۹,۶۴۷,۷۲۰	۱۲۶,۱۷۳,۹۴۳,۲۳۷	۴۵۶,۳۱۸,۲۳۸	۸۳۵,۷۴۸,۲۳۹	۳۸,۸۸۳,۶۲۷,۷۰۶	۵۱۹,۰۲۹,۸۰۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۵۱۲,۱۷۳	۴۴,۰۷۹,۸۴۲,۹۵۰	۳۹,۳۶۸,۱۱۹,۴۷۸	۱۲۰,۳۳۷,۱۷۱	۲۲۰,۳۹۹,۲۱۵	۴,۳۷۰,۹۸۶,۲۸۶	-
ح. بخش البرز	۴,۱۷۸,۱۱۸	۲۴,۴۳۷,۸۱۲,۱۸۲	۱۴,۳۰۹,۷۷۹,۳۱۸	۶۶,۷۱۵,۳۲۷	۱۲۲,۱۸۹,۰۶۱	۱۰۰,۳۹,۱۲۸,۵۷۶	-
کاشی صدف سرام استقلال آباد	۱,۶۸۵,۴۴۱	۱۴,۱۵۷,۷۰۴,۴۰۰	۱۱,۴۶۵,۹۲۱,۷۶۶	۳۸,۶۵۰,۵۳۳	۷۰,۷۸۸,۵۲۲	۲,۵۸۲,۳۴۳,۵۷۹	۳,۳۲۴,۰۶۱,۷۶۹
تولید خاک نسوز استقلال آباد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۵,۰۵۰,۰۰۰	۵۵,۸۰۱,۳۰۰	۱۰۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۰۵۱,۳۰۰)	۶۱۸,۶۷۴,۰۲۱
وینتا	۶۵,۹۱۱,۹۰۳	۱۸۱,۹۱۶,۸۵۲,۲۸۰	۱۶۷,۳۷۵,۱۹۱,۶۱۴	۴۹۶,۶۳۳,۰۰۷	۹۰,۹۵۸,۲۶۱	۱۳,۲۳۵,۴۴۳,۳۹۸	۱,۳۶۱,۵۵۴,۸۲۹
توزیع دارو بخش	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
پدیده شیمی قرن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۳,۳۸۵,۶۰۲	۹۱۰,۷۲۸,۰۰۰	۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۸,۷۴۱,۵۹۸	۹,۴۹۶,۸۱۳,۵۵۷
آترا زیست آرای	۳۳۵	۲,۰۷۰,۳۰۰	۱,۲۷۵,۱۹۵	۵,۶۵۲	۱۰,۳۵۲	۷۷۹,۱۰۲	-
بانک اقتصاد نوین	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)	۱۸,۵۵۲,۸۷۵	۴۴,۵۸۲,۵۵۸,۶۲۵	۴۵,۷۶۸,۲۹۲,۷۴۰	۱۲۱,۷۱۰,۳۸۵	۲۲۲,۹۱۲,۷۹۳	(۱,۵۳۰,۳۵۷,۲۹۲)	-
ایران ترانسفو	۷۳,۶۲۲,۱۶۹	۱۸۱,۱۱۰,۵۲۵,۷۴۰	۱۴۳,۶۴۴,۲۱۶,۴۷۳	۴۹۴,۴۳۱,۷۶۳	۹۰,۵۵۵,۶۷۹	۳۷,۰۶۶,۳۲۲,۸۲۶	۳,۲۸۶,۸۴۵,۷۳۱
پتروشیمی شازند	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۱,۷۹۷,۳۶۱	۶۳,۱۷۲,۲۰۰	۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۹,۳۳۰,۴۳۹	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۲,۴۵۵,۲۷۶	۸۸,۶۸۲,۲۷۷,۱۲۰	۵۷,۴۰۲,۴۷۹,۷۱۰	۲۴۲,۱۰۲,۶۱۷	۴۴۳,۴۱۱,۳۸۶	۳۰,۵۹۴,۲۸۳,۰۰۸	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱,۶۶۷,۳۸۷	۹۸,۷۹۲,۶۷۹,۷۵۰	۶۹,۹۴۹,۴۴۵,۵۶۲	۳۶۹,۷۰۴,۰۱۶	۴۹۳,۱۶۴,۳۹۹	۲۸,۰۷۹,۵۶۶,۷۷۴	۱,۰۰۸,۲۵۹,۳۲۷
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	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۴۶,۰۳۵,۶۰۰	۱۶۷,۵۶۷,۲۰۰	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۹,۴۹۷,۰۰۰	-
ح. گروه دارویی سبحان	۱۶,۳۹۹,۳۶۱	۲۸,۷۱۵,۲۸۱,۱۱۱	۲۹,۷۸۱,۳۴۹,۵۷۶	۷۸,۳۹۲,۷۱۷	۱۴۳,۵۷۶,۴۰۶	(۱,۳۸۷,۹۲۷,۵۸۸)	-
تکادو	۱۶,۰۱۷,۵۶۰	۴۰,۹۷۲,۹۱۸,۴۸۰	۳۱,۰۱۷,۷۲۵,۶۲۰	۱۱۱,۸۵۶,۰۶۷	۲۰۴,۸۶۴,۵۹۲	۹,۶۳۸,۴۷۲,۲۰۰	-
فراورده های غذایی و قند تریت جام	۳,۸۸۹,۵۵۵	۳۱,۸۱۶,۵۵۹,۹۰۰	۳۰,۶۵۸,۸۷۳,۸۸۹	۸۶,۸۵۹,۳۰۹	۱۵۹,۰۰۸,۸۰۰	۹۱۱,۷۴۴,۰۰۳	۸,۹۲۶,۸۴۰,۶۱۷
دامداری تلبسه نمونه	۹,۶۷۹,۰۱۸	۵۱,۲۹۸,۷۹۵,۴۰۰	۴۳,۳۸۶,۰۰۱,۳۳۹	۱۴۰,۰۴۵,۷۱۱	۲۵۶,۴۹۳,۹۷۷	۷,۵۱۶,۳۵۴,۲۷۳	-
		۳,۴۰۵,۲۰۹,۶۳۷,۳۸۲	۲,۷۱۳,۶۷۸,۰۴۱,۹۰۹	۹,۳۹۶,۳۲۲,۳۰۷	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

(مبالغ به ریال)

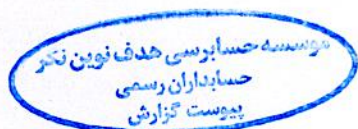
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۴۰۵,۳۰۹,۶۳۷,۳۸۲	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 پارسین	۳,۷۰۲,۱۹۵	۲۳,۸۰۵,۱۱۳,۸۵۰	۲۶,۱۱۹,۳۳۴,۳۷۶	۶۴,۹۸۷,۹۶۱	۱۱۹,۰۲۵,۵۶۹	(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	۹,۵۱۷,۲۴۹,۱۹۹	
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	۲۰۲,۲۳۹,۶۱۰
بورس کالای ایران	۲,۷۴۸,۴۷۲	۴۵,۳۰۰,۲۲۲,۸۸۰	۲۵,۶۷۴,۷۳۳,۰۷۷	۱۲۳,۶۷۰,۱۵۴	۲۲۶,۵۰۲,۱۱۴	۱۹,۳۷۵,۵۱۷,۵۳۴	۴,۲۰۰,۳۵۸,۱۷۴
صبا فولاد خلیج فارس	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۴,۹۹۱,۲۸۷	۳۷,۴۱۰,۳۸۲	۶۸,۵۱۷,۰۰۰	(۹,۴۸۷,۵۱۸,۵۶۹)	۷۵۰,۷۸۹,۳۹۴
توسعه فن افزار توسن	۱۲,۱۰۹,۹۷۴	۴۱,۷۷۹,۴۱۰,۳۰۰	۳۶,۳۸۴,۸۸۵,۹۵۵	۱۱۴,۰۵۷,۷۹۰	۲۰۸,۸۹۷,۰۵۲	۵,۱۷۱,۵۶۹,۵۰۳	(۹۰۹,۹۹۹,۶۸۸)
انتقال داده های آسیاتک	۲۴,۹۰۰,۷۴۹	۱۰۱,۰۹۷,۰۰۴,۹۴۰	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۶۹۴	۲۷۵,۹۹۴,۹۲۲	۵۰۵,۴۸۵,۲۰۵	۲۰,۶۳۳,۹۹۰,۳۲۰	
ج. ایران ترانسفو	۱۰,۷۸۵,۴۱۳	۱۴,۱۶۱,۲۴۷,۳۶۹	۹,۹۳۳,۳۶۵,۳۷۳	۳۸,۶۶۰,۲۰۵	۷۰۸۰۶,۳۳۶	۴,۱۱۸,۴۱۵,۴۵۵	
اختیارف شستا ۱۷۰۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۴	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۴,۰۸۹,۹۰۱	۳۰,۶۰۳,۰۰۰		(۵۰,۰۰۰,۳۹۵,۹۳۱)	
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	۱۴,۳۷۳,۰۷۴,۲۲۲	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 سبحان	۷۱,۷۹۰,۴۷۰	۲۲۶,۶۴۲,۵۱۳,۷۹۰	۲۰۱,۳۶۹,۱۹۳,۰۳۹	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	۲۱۵,۸۶۷,۳۲۲	۳۹۵,۴۶۱,۴۳۳	۲۳,۸۵۴,۰۸۰,۹۹۴	۶,۱۸۵,۰۵۴,۲۳۳
شرکت بهمن لیزینگ	۷۴,۹۲۰,۳۴۶	۱۷۳,۶۶۵,۳۶۲,۰۲۸	۱۳۱,۰۱۰,۸۰۸,۳۳۹	۴۷۴,۱۰۶,۴۳۸	۸۶۸,۳۲۶,۸۱۰	۴۱,۳۱۲,۱۲۰,۴۴۱	۳,۴۸۳,۳۹۵,۹۹۴
بانک خاورمیانه	۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۸,۱۰۴,۰۳۲	۳۴,۰۰۰,۵۱۲	۶۲,۲۷۲,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰,۲۳,۴۵۶	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۰,۱۵۷,۹۵۴	۳۶۵,۳۵۹,۹۵۴,۳۳۲	۳۱۷,۲۹۴,۵۹۰,۳۱۸	۹۹۷,۴۲۳,۶۷۵	۱,۸۲۶,۷۹۹,۷۷۲	۴۵,۰۴۱,۱۲۱,۵۶۷	(۳,۲۷۴,۸۰۷,۱۲۲)
صنعتی دوده فام	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۸,۸۲۰,۰۵۰	۱۱۰,۹۷۴,۵۰۰	۲۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴۲۳,۰۴۴,۵۵۰)	۱,۴۴۷,۵۷۰,۷۲۸
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۰,۹۷۵,۵۰۴	۴۴,۳۸۴,۹۳۸,۱۷۶	۴۴,۷۹۱,۸۲۳,۲۹۳	۱۳۱,۱۷۰,۸۸۱	۲۲۱,۹۳۴,۹۹۱	(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	۴۱,۸۱۲,۸۳۷,۲۷۳
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۴,۱۳۴,۳۸۹	۹۴,۹۴۴,۶۸۶,۳۳۶	۸۴,۵۸۷,۲۰۸,۱۸۳	۲۵۹,۱۹۸,۹۹۴	۴۷۴,۷۲۳,۴۳۲	۹,۶۲۳,۵۵۵,۷۱۸	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۲۱۹,۸۳۲	۱۵,۳۹۶,۹۸۸,۳۲۰	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۴۲,۰۲۳,۷۷۸	۷۶,۹۸۴,۹۴۲	(۱,۸۸۲,۱۰۸,۹۳۹)	
سوزمیران	۱۲,۳۳۵,۵۷۵	۶۳,۷۴۷,۳۴۵,۷۵۰	۶۱,۵۱۵,۹۷۷,۹۴۰	۱۷۴,۰۳۰,۳۵۴	۳۱۸,۷۳۶,۷۲۹	۱,۷۳۸,۶۰۰,۸۲۷	
تأمین سرمایه نوین	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۱۳۸,۸۱۵,۳۲۸,۱۶۰	۱۱۷,۷۱۱,۷۷۳,۶۸۳	۳۷۸,۹۶۵,۵۷۳	۶۹۴,۰۷۶,۱۴۱	۲۰,۰۲۰,۴۱۲,۷۶۳	
	۵,۲۵۹,۷۴۵,۰۵۲,۶۸۸	۴,۳۷۱,۵۰۵,۷۸۲,۸۴۱	۱۴,۳۵۸,۴۰۷,۱۰۳	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

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
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	۴,۲۷۱,۵۰۵,۷۸۳,۸۴۱	۱۴,۳۵۸,۳۰۷,۱۰۳	۲۶,۳۹۶,۷۰۵,۲۷۱	۹۴۷,۵۸۴,۲۵۸,۴۷۳	۱۲۲,۴۵۵,۷۲۵,۹۰۶
شمش طلا GoldBar	۱۰,۰۴۸	۱۷۹,۰۵۵,۳۶۰,۰۰۰	۸۵,۶۱۹,۵۰۵,۵۰۰	۴۲۹,۷۳۲,۸۶۴	۰	۹۳,۰۰۶,۱۲۱,۶۳۶	۰
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۴,۲۷۵	۱۱,۵۵۱,۰۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۱۴۰	۳۱,۵۳۴	۵۷,۷۵۵	۱,۴۶۱,۶۲۰	۰
اختیارف شتا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۳۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۲۰,۰۰۰	۵۵۹,۱۹۵,۹۲۰	۴۶۹,۶۶۵	۰	(۲,۹۷۲,۴۰۷,۵۸۵)	۰
نیان 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)
فروسپیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۱۰۶,۶۱۱
ایران تابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۴۲,۸۶۴,۹۲۸
قند ثابت 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 کورش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۸,۱۳۳,۰۱۸
س.س.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
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۸,۹۵۱,۶۴۴)
حمل و نقل توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۲,۰۹۵,۵۵۳
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۴۷,۶۳۵,۶۶۰)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۲۶۲,۲۵۱,۳۱۸)
نورد آلومینیوم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۴۸۰,۳۲۸
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۵۴۴,۵۵۸
پیشگامان فن آوری و دانش آراسیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۰,۵۲۴,۳۵۷
سرمایه گذاری شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۸۲۲,۷۸۹
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴
رادیاتور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۳,۹۱۶,۹۳۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۸,۰۰۱,۶۵۹
ج. 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	۲۶,۳۴۸,۹۳۲,۵۳۶	۱,۰۲۷,۴۰۱,۰۷۶,۵۴۱	۱۲۲,۵۵۶,۱۰۴,۲۵۲

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:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
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 رتنا (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 نوکا	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵۵,۷۰۳,۷۶۲	۱۶۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۹۲۰	۰	۸,۹۱۲,۶۰۱,۹۲۰	۰
جام دارو	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۶۰۷,۲۹۳	۸۷۰	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	۰	۴,۸۷۸,۳۴۴,۹۱۰	۰
تراکتورسازی 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	۲,۸۰۰,۰۰۰	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 اکسیر	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	۵,۷۳۸,۰۴۹,۲۸۰	۰	۵,۷۳۸,۰۴۹,۲۸۰	۰
کار خنجات تولیدی شیشه رازی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۸,۵۷۱,۸۷۸	۲۰	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	۰	۷۷۱,۴۳۷,۵۶۰	۰
ایران تابر	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	۲۷۰,۷۹۹,۷۳۶	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)

سال مالی منتهی به		دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به					
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
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
جمع نقل از صفحه قبل				۱۰۸,۱۴۵,۵۳۸,۰۰۴	(۳۴۷,۵۵۳,۲۳۶)	۱۰۷,۷۹۷,۹۸۴,۷۶۸	۰
شهد ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۰۸۹,۵۵۱	۴۰۰	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	۰	۸۳۵,۸۲۰,۴۰۰	۰
گروه دارویی سبحان	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۲۳,۲۶۹,۴۱۸	۸۰	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	۰	۱,۸۶۱,۵۵۳,۴۴۰	۰
سیمان قائن	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۲۳,۵۹۲,۵۱۳	۵۱۹	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	۰	۱۲,۲۴۴,۵۱۴,۲۴۷	۰
فولاد خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۰,۴۴۱,۱۷۶	۲۸۰	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	۰	۲,۹۲۳,۵۲۹,۲۸۰	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	۰	۱۲,۹۸۳,۱۸۶,۷۰۰	۰
البرز دارو	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۶,۲۷۸,۷۳۰	۹۰	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۰	۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	۰
افت	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	۶۷۲,۵۰۷,۹۲۰	۰	۶۷۲,۵۰۷,۹۲۰	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	۴,۹۰۶,۴۱۸,۳۵۰	۰	۴,۹۰۶,۴۱۸,۳۵۰	۰
بیمه آسیا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷۴,۰۶۶,۳۶۹	۳۰	۵,۲۲۱,۹۹۱,۰۷۰	۰	۵,۲۲۱,۹۹۱,۰۷۰	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
بخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۱,۷۵۸,۵۱۹	۳۰۰	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	(۱۰۳,۲۷۹,۷۳۷)	۹,۴۲۴,۲۷۵,۹۶۳	۰
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۷,۸۱۶,۱۱۴	۷۳	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	۰	۵۷۰,۵۷۶,۳۲۲	۰
س.ص. بازنشستگی کارکنان بلکها	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱,۵۵۷,۲۲۱	۳۰۰	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	۰	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۵,۷۷۵,۸۴۵	۶۲	۳۵۸,۱۰۲,۳۹۰	۰	۳۵۸,۱۰۲,۳۹۰	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	۰	۳,۱۶۳,۵۱۲,۰۰۰	۰
				۲۱۸,۴۳۶,۳۶۹,۷۳۸	(۴۵۰,۸۳۲,۹۷۳)	۲۱۷,۹۸۵,۵۳۶,۷۶۵	۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ادامه یادداشت ۱۵

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سود متعلق به هر سهام		تعداد سهام متعلقه در زمان		تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام						
۰	۲۱۷,۹۸۵,۵۳۶,۷۶۵	(۴۵۰,۸۳۲,۹۷۳)	۲۱۸,۴۳۶,۳۶۹,۷۳۸						جمع نقل از صفحه قبل
۰	۷۱,۴۶۳,۳۸۵	(۹۷۸,۹۵۰)	۷۲,۴۴۲,۳۳۵	۷	۱۰,۳۴۸,۹۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۹			لیزینگ رازی
۰	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	۰	۵۱۷,۳۵۱,۷۵۲	۷۲	۷,۱۸۵,۴۴۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳			کاشی صدف سرام استقلال آباد
۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			تولید خاک نسوزاستقلال آباد
۰	۲,۸۳۶,۸۴۹,۸۷۰	(۱۰۸,۸۱۰,۶۸۰)	۲,۹۴۵,۶۶۰,۵۵۰	۳۵۰	۸,۴۱۶,۱۷۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۸			فرآوردهای غذایی وقندتربت جام
۰	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۰	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	۲۱۳	۱,۴۴۹,۵۷۲	۱۴۰۳/۱۰/۰۴			سرمایه گذاری ساختمانی نوین
۰	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۲۲۰	۰	۱۶,۷۷۸,۴۵۱,۲۲۰	۱۹۰	۸۸,۳۰۷,۶۳۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸			شرکت بهمن لیزینگ
۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			بانک خاورمیانه
۰	۱۱,۰۵۶,۲۹۹,۱۸۰	۰	۱۱,۰۵۶,۲۹۹,۱۸۰	۵۱۰	۲۱,۶۷۹,۰۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۹			دامداری تلیسه نمونه
۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۱۵۰	۱۲,۷۹۵,۴۹۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۵			سبحان دارو
۰	۵,۵۲۸,۷۳۵,۶۱۰	۰	۵,۵۲۸,۷۳۵,۶۱۰	۱۸۶	۲۹,۷۲۴,۳۸۵	۱۴۰۴/۰۷/۰۶			سرمایه گذاری جامی
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۳,۶۲۵,۲۳۲,۶۵۰	(۳۸۰,۵۸۳,۰۷۵)	۳,۹۰۵,۸۱۵,۷۲۵	۱,۰۵۵	۳,۷۰۳,۱۹۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۶			توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان
۰	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	۰	۴۹۷,۱۰۱,۶۴۴	۲۷	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۴			کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۰	۳۱,۶۱۲,۹۴۲,۸۰۰	۰	۳۱,۶۱۲,۹۴۲,۸۰۰	۳۰۰	۱۰۵,۳۷۶,۴۷۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۴			سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	۰	۲۰,۶۱۲,۶۳۱,۸۴۰	۱۲۰	۱۷۱,۷۷۱,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۵			تولیدی چدن سازان
۰	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	۰	۳,۴۶۹,۰۱۳,۲۰۰	۱,۷۰۰	۲,۰۴۰,۵۹۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۰			مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.بهبهر
۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			ایمن خودرو شرق
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵			کشاوری مکتبزه اصفهان کشت
۰	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۰	۳۵۹,۲۱۷,۵۶۹	۴۷	۷,۶۴۲,۹۳۷	۱۴۰۴/۰۱/۳۰			سرمایه گذاری ملت
۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۰	۲,۶۴۰,۵۳۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۶۴۰,۵۳۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			گروه اقتصادی مالی نگین
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱			سیمرغ
۰	۵۵۹,۵۰۷,۵۸۵	(۳۴,۸۷۳,۲۲۳)	۵۹۴,۳۸۰,۸۰۸	۱۶۵	۳۶۰۳,۲۸۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱			بورس کالای ایران
۰	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵	۰	۳۰۴,۰۲۳,۸۲۵	۷۵	۴,۰۵۳,۶۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۹			کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۳۳۷,۱۲۲,۹۸۱,۳۸۱	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۳۳۷,۹۹۹,۰۶۰,۱۸۲						

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)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ویتانا	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۸۱,۴۵۹,۵۵۷	۲۸	۳,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۰	۳,۳۶۲,۳۲۷,۱۵۳	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
بخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنعتی دوده فام	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۱۵,۷۶۸	۱,۴۵۰	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	۰	۱۶۷,۸۶۳,۶۰۰	۰
توزیع دارو بخش	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۹,۸۹۰,۳۸۳	۱۶۷	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۰	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴,۷۵۹,۹۷۵	۴۱۰	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	۰	۶,۰۵۱,۵۸۹,۷۵۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۳,۱۲۷,۵۱۲	۵۰	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	۰	۱,۶۵۶,۳۷۵,۶۰۰	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
گدمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۵۴,۱۹۲,۰۷۹	۳۰۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۰	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲۹۵,۶۹۰	۲,۵۰۰	۷۳۹,۲۳۵,۰۰۰	۰	۷۳۹,۲۳۵,۰۰۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۲,۱۴۱,۳۰۶	۳۰۰	۶,۶۳۸,۲۶۱,۳۰۰	۰	۶,۶۳۸,۲۶۱,۳۰۰	۰
سوزمیران	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۲,۲۳۵,۵۷۵	۸۰۰	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	۰	۹,۷۸۸,۴۶۰,۰۰۰	۰
صنایع فروآلیز ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۱	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۰	۳۳,۶۴۵,۶۶۳	۰
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۴,۲۱۲,۶۶۲	۸۵	۳۵۸,۰۷۶,۲۷۰	۰	۳۵۸,۰۷۶,۲۷۰	۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳,۸۷۵,۶۷۶	۴۶۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۰	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	۰
آلومینای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۷۴	۷,۰۰۰	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	۰	۷۰۰,۵۱۸,۰۰۰	۰
لیزینگ ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۲۸,۰۰۸,۲۵۵	۵۶۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۲,۸۰۰	۰	۱۵,۶۸۴,۶۲۲,۸۰۰	۰
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲,۲۹۵,۶۶۲	۵۰۰	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	۰	۱,۱۴۷,۸۳۱,۰۰۰	۰
داروسازی شهید قاضی	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۴,۶۵۴,۱۱۸	۶۰۰	۲,۷۹۲,۴۷۰,۸۰۰	۰	۲,۷۹۲,۴۷۰,۸۰۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰
				۴۴۹,۶۸۶,۳۸۶,۸۷۴	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۴۸,۸۱۰,۳۰۷,۹۷۳	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹

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)

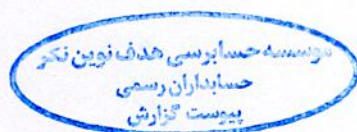
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل				۴۴۹,۶۸۶,۳۸۶,۸۷۴	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۴۸,۸۱۰,۳۰۷,۹۷۳	۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۸۸	۱,۵۴۰	۲۸۹,۵۲۰	۰	۲۸۹,۵۲۰	۰
نماچی بابکان	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۷۵,۰۰۰	۷۲	۵,۴۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۰
ممدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۴۵۰,۲۴۷,۰۷۶,۳۹۴	(۸۷۶,۰۷۸,۹۰۱)	۴۴۹,۳۷۰,۹۹۷,۴۹۳	۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹



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:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
یادداشت ۲۰-۱	
۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷
۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	.	۰/۰۰٪	۹۳,۵۹۵,۳۳۳,۳۴۳	.	۹۳,۵۹۵,۳۳۳,۳۴۳	۹۸۶,۳۰۹,۵۰۷
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۳ ساله	.	۰/۰۰٪	۱,۷۵۲,۷۰۶,۰۳۸	(۴,۵۶۴,۹۷۸)	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰	۸,۱۱۸,۹۹۲,۴۳۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۳ ساله	.	۰/۰۰٪	۶۱,۵۴۲,۵۸۸,۹۵۶	.	۶۱,۵۴۲,۵۸۸,۹۵۶	.
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	-	.	۰/۰۰٪	۲۷,۸۶۴,۶۵۰	.	۲۷,۸۶۴,۶۵۰	.
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳ ساله	.	۰/۰۰٪	۹,۶۸۲,۱۹۱,۷۶۰	(۱۵,۵۲۸,۱۰۶)	۹,۶۶۶,۶۶۳,۶۵۴	.
					۱۶۶,۶۰۰,۶۸۴,۷۴۷	(۲۰,۰۹۳,۰۸۴)	۱۶۶,۵۸۰,۵۹۱,۶۶۳	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷

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

۱۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه	سال مالی منتهی به	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
.	۲۰,۵۳۷,۷۳۹	۱۷-۱
.	۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴	۱۷-۱
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۲,۹۲۹,۸۵۰,۵۶۴	۱۷-۲
۷۳۲,۹۷۷,۷۶۲	۳,۳۸۴,۲۶۶,۳۹۷	

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

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 (تعدیل کارمزد معاملات) می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه	سال مالی منتهی به	
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۲,۶۵۵,۳۶۶,۶۹۳	۱۰۳,۸۸۷,۴۸۰,۰۳۸	مدیر (کارمزد مدیریت)
.	۲۶,۲۸۹,۸۸۲,۳۶۲	مدیر (کارمزد عملکرد)
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۶۵,۸۰۱,۴۸۰,۰۳۱	بازارگردان
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۲,۴۱۹,۹۹۹,۷۱۰	حسابرس
۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	۲۰۰,۰۹۸,۸۴۲,۱۴۱	

۱۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه	سال مالی منتهی به	
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۴,۲۹۸,۰۱۲	۱۹۳,۸۱۷,۴۹۶	هزینه تاسیس
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۸۵۸,۴۷۰,۵۸۱	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۱۵۷,۶۰۹,۷۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶	۴,۱۱۵,۰۵۷,۲۷۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	۲,۹۵۷,۵۹۴,۳۲۸	هزینه نرم افزار
۲۴,۴۵۵,۲۹۹	۱۰۷,۹۹۱,۴۸۲	هزینه تسهیلات بانکی
۱۹,۱۰۵,۵۵۰	۸۷,۰۳۶,۱۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	هزینه تصفیه
۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۹,۸۰۱,۷۷۵,۰۴۴	

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)

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۹۷۰,۵۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۰۷۸,۴۵۷,۴۱۷,۰۰۰)	(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)
۱,۰۷,۸۹۱,۵۱۷,۰۰۰	۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تمهیدات، پدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تمهیدات سرمایه ای، پدهی 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:

(مبالغ به ریال)

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به		دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۳٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲۵۰,۰۰۰	-	-	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره صندوق	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۲/۷۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره صندوق	عادی	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	رئیس هیئت مدیره صندوق	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۹٪	۱۸۰,۰۰۰	۹٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سناز صمدی ارضین	مدیر عامل صندوق	عادی	-	۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حماری	عضو هیئت مدیره صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۲٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۳٪
				۲,۲۶۰,۰۰۰	۲۹/۱۲٪	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۶۲/۷۴٪

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها و مانده حسابها

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

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان	۱۳۰,۱۷۷,۳۶۲,۴۰۰	طی دوره مالی	(۵۵,۲۸۷,۲۹۰,۶۸۸)
رتبه بندی اعتباری پارس گهان	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۱۴,۰۹۸,۶۰۹)
موسسه حسبرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۴۱۹,۹۹۹,۷۱۰	طی دوره مالی	(۱,۲۹۹,۵۳۶,۶۷۵)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۶۷,۳۴۸,۶۷۳,۴۹۱	طی دوره مالی	(۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱)
			۲۰۱,۶۴۶,۰۳۵,۶۰۱		(۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳)

