



صندوق سرمایه گذاری

جوانه کوچک گندم

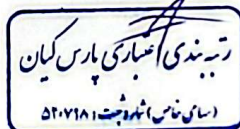
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۸-۲۱	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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به نایب ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	شرکت سیدگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۶۲۷۸۳۹
مدول صندوق	رنیه بندی اهنباری پارس کیان	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	



javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳

یوسف آباد خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰ پلاک ۷، طبقه ۴

کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۵۷



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۱۹۰,۴۳۶,۲۳۸,۸۰۹	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۵۸,۹۶۲,۷۶۴,۱۰۷	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹
۷ حساب های دریافتنی	۱۴۴,۲۲۴,۸۹۵,۸۶۹	۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰
۸ جاری کارگزاران	۱۴۸,۴۴۲,۰۰۰	.
۹ سایر دارایی ها	۱,۶۹۰,۰۷۲,۷۲۰	۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵
جمع دارایی ها	۶,۶۹۵,۴۶۲,۴۱۳,۵۰۵	۶,۵۸۷,۷۳۱,۶۹۲,۶۱۷
بدهی ها		
۹ جاری کارگزاران	.	۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹
۱۰ بدهی به ارکان صندوق	۴۰,۴۶۹,۴۰۴,۶۵۶	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳
۱۱ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۰۶۵,۳۲۳,۳۰۰	۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶
جمع بدهی ها	۴۵,۵۳۴,۷۲۷,۹۵۶	۱۳۳,۱۱۶,۵۴۴,۶۱۸
۱۲ خالص دارایی ها	۶,۶۴۹,۹۲۷,۶۸۵,۵۴۹	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴,۲۰۶	۱۵,۶۴۳

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

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۳	۱۰۴,۰۴۵,۷۹۴,۲۳۴	۱۵۱,۳۰۹,۶۴۷,۰۱۵
۱۴	(۱,۰۲۶,۵۱۰,۶۰۲,۷۲۹)	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)
۱۵	۷۷,۴۷۳,۵۹۳,۲۷۹	۱۰۱,۴۵۷,۴۷۵,۷۲۲
۱۶	۵۳,۸۶۹,۹۴۲,۶۹۷	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸
۱۷	۳,۱۱۱,۷۳۵,۶۹۰	۱,۶۱۹,۸۰۸,۱۵۰
	(۷۸۸,۰۰۹,۵۳۶,۸۲۹)	(۶۱۳,۶۷۳,۵۸۳,۳۷۷)
۱۸	۴۱,۳۶۹,۸۶۴,۹۸۱	۴۳,۴۰۵,۳۴۶,۳۸۲
۱۹	۳,۱۱۰,۹۱۲,۴۷۳	۲,۶۰۸,۶۶۱,۶۱۳
	۴۴,۴۸۰,۷۷۷,۴۵۴	۴۶,۰۱۴,۰۰۷,۹۹۵
	(۸۳۲,۴۹۰,۳۱۴,۲۸۳)	(۶۵۹,۶۸۷,۵۹۱,۳۷۲)
	-۱۱٪	-۸/۴۱٪
	-۵٪	-۲/۸۶٪

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

خالص دارایی های پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۷,۰۰۳,۶۷۰,۵۱۰,۵۸۳	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶
	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۹۳۰,۰۰۰)	(۷۸۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	(۸۳۲,۴۸۹,۹۶۲,۴۵۰)	.	(۶۵۹,۶۸۷,۵۹۱,۳۷۲)
۲۰	.	۴۷۲,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۵۵,۵۳۰,۱۷۰,۰۰۰
	۴۶۸,۱۱۱,۰۰۰	۶,۶۴۹,۹۲۷,۶۸۵,۵۴۹	۷۰۴,۶۷۰,۰۰۰	۷,۱۲۷,۵۱۹,۹۷۵,۹۶۴

یادداشت های توضیحی، بخش جداناپذیر صورتهای مالی میباشد.

javanehfound.ir



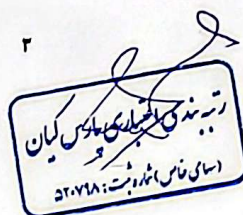
۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳

یوسف آباد، خیابان اسدآبادی

خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴

کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷

۳



خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

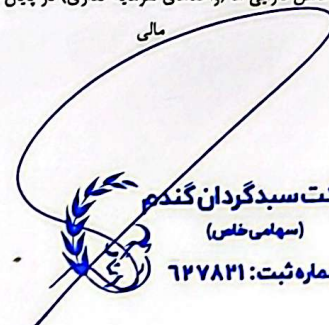
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

مالی



شرکت سیدگردان گندم

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۷۸۲۱

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 و 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 تا محدود است و صندوق طی مجوز اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۱۶۵۰۶۸ تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی صندوق در یوسف آباد خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی خیابان پنجاهم پلاک ۷ واحد ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت 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، درمجمع 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
	تملك	ممتاز تحت تملك
سیدگردان گندم	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱
محمدجواد حسینی	۸۰۰,۰۰۰	۴۰
حسن کاظم زاده	۱۸۰,۰۰۰	۹
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد 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 در آمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد 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 در آمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳ کارمزد ارکان و تصفیه

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

هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ 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 با 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 با 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 (درصد ۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق 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 ۲,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
کارمزد حسابرسان	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 می‌بایست 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای 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 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 نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۶/۳۴٪	۴۱۱,۰۶۸,۹۵۳,۰۲۱	۳۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴	۷/۰۴٪	۴۷۱,۳۸۵,۷۱۹,۶۳۸	۴۳۶,۰۳۱,۶۱۰,۴۷۶	محصولات شیمیایی
۱/۶۲٪	۱۰۴,۸۷۷,۱۱۱,۳۲۹	۱۱۴,۴۲۹,۵۷۰,۵۲۶	۲/۶۱٪	۱۷۴,۸۴۶,۶۹۷,۱۷۴	۱۸۲,۰۶۹,۸۳۸,۹۳۹	فلزات اساسی
۲/۵۶٪	۱۶۵,۸۵۷,۵۸۰,۹۴۳	۱۲۶,۶۴۴,۸۰۹,۲۷۲	۲/۴۳٪	۱۶۲,۷۴۰,۹۶۴,۰۴۹	۱۴۹,۴۸۴,۸۷۰,۳۶۰	انتشار، چاپ و تکثیر
۱۰/۵۷٪	۶۸۵,۴۲۷,۳۳۱,۸۷۳	۵۴۸,۰۸۲,۷۰۶,۲۵۷	۷/۳۴٪	۴۹۱,۶۹۵,۵۶۵,۴۷۶	۴۹۱,۵۰۹,۵۵۵,۲۰۰	مواد و محصولات دارویی
۱/۵۵٪	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۴	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۱/۲۳٪	۸۱,۶۶۴,۰۳۰,۱۷۳	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	اطلاعات و ارتباطات
۵/۶۱٪	۳۶۴,۳۳۸,۰۵۵,۳۱۰	۲۶۵,۵۴۶,۰۱۰,۱۱۰	۴/۳۳٪	۲۸۹,۱۷۰,۳۱۲,۱۴۷	۲۳۴,۹۵۹,۹۳۰,۳۵۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۵۵٪	۳۶,۹۱۲,۴۴۴,۰۰۰	۴۶,۶۲۵,۴۱۰,۵۰۰	استخراج کانه های فلزی
۷/۰۳٪	۴۵۶,۱۵۸,۵۴۰,۰۸۴	۲۸۰,۳۳۹,۲۲۰,۶۳۵	۶/۳۰٪	۴۲۱,۷۰۴,۸۱۱,۲۱۹	۳۱۶,۸۳۷,۳۹۱,۴۳۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	.	.	۱/۵۴٪	۱۰۳,۳۴۶,۰۴۰,۴۷۵	۱۱۸,۰۳۴,۹۶۶,۰۹۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲/۸۲٪	۱۸۲,۶۹۳,۴۳۷,۰۵۷	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	۲/۳۶٪	۱۵۷,۶۵۳,۱۹۰,۱۴۰	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۱۱٪	۷,۲۶۳,۳۸۰,۸۳۷	۴,۹۸۰,۷۵۶,۰۱۷	۰/۰۴٪	۲,۶۳۱,۵۰۰,۰۴۰	۳,۷۴۴,۹۰۳,۳۹۶	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۰٪	.	.	۵/۶۷٪	۳۷۹,۹۱۱,۲۰۸,۷۱۶	۴۷۷,۲۷۱,۱۲۳,۹۶۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶/۰۹٪	۳۹۵,۲۳۰,۹۴۱,۸۲۹	۳۲۸,۶۶۹,۴۷۴,۸۵۹	۹/۵۳٪	۶۳۷,۱۱۷,۹۳۹,۲۰۵	۶۷۵,۹۶۵,۶۵۶,۴۴۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۳۴٪	۱۵,۲۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱/۵۳٪	۱۰۲,۷۳۹,۲۷۰,۰۷۷	۱۵۱,۸۵۶,۸۲۳,۸۴۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۳۰٪	۸۴,۵۲۶,۳۳۲,۹۲۰	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	۱/۳۱٪	۸۱,۲۸۸,۶۴۵,۲۰۱	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲/۰۹٪	۱۳۵,۶۶۷,۳۱۹,۳۵۹	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	۱/۹۷٪	۱۳۲,۱۴۷,۷۴۳,۹۹۹	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱/۱۱٪	۷۱,۸۳۴,۱۹۰,۸۴۶	۴۰,۳۹۹,۵۵۲,۸۶۶	۰/۶۸٪	۴۵,۵۱۲,۲۷۶,۱۴۹	۴۰,۳۹۹,۵۵۲,۸۶۶	سیمان، آهک و گچ
۰/۵۶٪	۳۶,۰۵۰,۶۷۶,۱۶۵	۳۴,۶۲۹,۴۵۰,۳۰۱	۰/۵۶٪	۳۷,۲۵۳,۶۶۶,۶۱۹	۳۴,۶۲۹,۴۵۰,۳۰۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱/۱۰۰٪	۷۱۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۵۱	۶۶۹,۱۷۵,۴۷۶,۸۳۸	۸/۸۳٪	۵۹۰,۹۷۸,۸۱۵,۹۹۷	۶۹۷,۴۷۰,۰۶۳,۰۳۷	ساخت محصولات فلزی
۱۰/۹۰٪	۷۰۶,۹۵۳,۸۲۵,۸۵۹	۵۳۱,۹۴۹,۰۳۴,۵۸۵	۱۰/۶۴٪	۷۱۲,۲۸۲,۵۴۶,۴۷۲	۷۱۲,۲۵۶,۲۴۵,۸۹۶	سرمایه گذاریها
۰/۵۳٪	۳۴,۰۹۴,۳۴۷,۵۸۶	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۰/۳۱٪	۲۱,۰۴۵,۵۷۰,۴۱۰	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۵/۷۹٪	۳۷۵,۷۳۳,۳۶۳,۵۴۳	۲۸۵,۴۳۱,۰۷۴,۸۵۲	۹/۰۴٪	۶۰۵,۵۰۲,۹۹۸,۶۹۲	۵۹۳,۳۶۷,۷۵۲,۹۳۱	زراعت و خدمات وابسته
۰/۷۶٪	۴۹,۵۸۴,۳۹۰,۷۲۳	۴۹,۴۷۱,۴۶۸,۸۹۷	۰/۷۱٪	۴۷۶,۰۷۲,۲۱۸,۱۵۷	۴۹,۴۷۱,۴۶۸,۸۹۷	لاستیک و پلاستیک
۰/۶۵٪	۴۲,۱۷۹,۴۵۲,۵۳۳	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۰/۶۰٪	۴۰,۳۱۷,۱۲۲,۶۶۰	۶۰,۶۰۳,۱۲۹,۸۷۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۳۳٪	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۵	۱۴,۵۹۲,۸۸۶,۰۷۴	۰/۳۴٪	۲۲,۶۵۰,۱۷۹,۵۹۴	۱۴,۵۹۲,۸۸۶,۰۷۴	خودرو و ساخت قطعات
۲/۶۶٪	۱۷۲,۳۲۲,۹۲۸,۷۸۰	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	۲/۲۷٪	۱۵۱,۶۵۶,۰۷۱,۹۲۰	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	سایر واسطه گریهای مالی
۰/۹۶٪	۶۲,۱۲۸,۰۵۷,۹۲۱	۵۳,۴۳۹,۵۷۱,۱۶۳	۰/۸۷٪	۵۸,۰۹۳,۱۲۱,۷۲۹	۵۳,۴۳۹,۵۷۱,۱۶۳	قند و شکر
۰/۰۰٪	.	.	۰/۶۹٪	۴۶,۰۲۶,۱۸۶,۴۰۶	۷۰,۵۵۵,۸۵۵,۴۳۴	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۰/۲۲٪	۱۴,۰۴۸,۲۶۵,۳۴۵	۱۰,۹۴۴,۲۳۸,۴۱۶	۱/۰۴٪	۶۹,۷۱۰,۷۹۶,۱۰۵	۸۵,۳۰۰,۳۶۸,۲۵۲	کاشی و سرامیک
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۲٪	۱۴,۹۴۳,۵۸۶,۲۰۰	۱۸,۹۵۱,۳۷۵,۲۱۲	حمل و نقل آبی
۰/۰۳٪	۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۵	۱۰,۹۹۶,۰۴۷,۸۲۱	۰/۰۰٪	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	.	.	استخراج سایر معادن
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	.	.	منسوجات
۸۳/۵۱٪	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳	۴,۳۳۷,۲۸۳,۵۱۳,۵۴۱	۹۲/۴۶٪	۶,۱۹۰,۴۳۶,۲۳۸,۸۰۹	۶,۲۹۶,۰۸۳,۱۲۴,۲۳۸	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۳۵۸,۹۶۲,۷۶۴,۱۰۷	۶-۱				
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۳۵۸,۹۶۲,۷۶۴,۱۰۷					
				</		

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

صندوق سرمایه گذاری خوانده کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)				یادداشت	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجزیل نشده		
تجزیل شده		هزینه تجزیل			
۴,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	۲,۳۳۴,۱۴۵,۵۷۱	۲۱,۶۴۸,۸۴۱	۲,۳۵۴,۷۹۴,۴۱۲	۷-۱	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۱۳,۰۴۵,۵۲۳,۳۸۴	۶,۴۳۴,۶۹۶,۹۷۲	۱۱۹,۴۸۰,۲۲۰,۳۵۶	۷-۲	سود سهام دریافتنی
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	۷-۳	حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴	۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴	*	۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴		مطالبات بابت حق تقدم
۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰	۱۴۴,۲۲۴,۸۹۵,۸۶۹	۶,۴۵۶,۳۴۵,۸۱۳	۱۵۰,۶۸۱,۲۴۱,۶۸۲		

۷-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)				سپرده بلند مدت
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجزیل نشده	
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل نشده	
(۶۹)	(۶۹)	-	(۶۹)	
۴,۵۷۰,۷۷۳,۲۴۵	۶۴۰,۵۶۳,۵۴۳	۲,۱۷۶,۱۶۱	۶۴۲,۷۳۹,۷۰۴	۳۳۳/۲
*	۱,۰۸۰,۳۷۰,۰۵۲	۴,۶۶۱,۴۳۹	۱,۰۸۴,۹۳۱,۴۹۱	۳۳۳/۳
*	۵۵۹,۸۲۸,۱۵۶	۱۳,۵۴۱,۷۰۶	۵۷۳,۳۶۹,۸۶۲	۳۳۳/۴
*	۵۳,۴۸۳,۸۸۹	۱,۳۶۹,۵۳۵	۵۳,۷۵۳,۴۲۴	۳۳۳/۵
۴,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	۲,۳۳۴,۱۴۵,۵۷۱	۲۱,۶۴۸,۸۴۱	۲,۳۵۴,۷۹۴,۴۱۲	۳۳۳/۶

۷-۲- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)				افست
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجزیل نشده	
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل نشده	
*	۲۱,۶۳۶,۳۹۲,۴۵۶	۲۶۶,۷۵۰,۰۴۴	۲۱,۹۰۳,۱۴۲,۵۰۰	ایران تایر
۷,۲۴۸,۹۶۷,۴۹۴	۲۳۰	*	۲۳۰	بورس کالای ایران
۵۵۹,۵۰۴,۴۶۲	*	*	*	پارس دارو
۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش البرز
۹,۴۲۴,۲۷۵,۹۶۳	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	*	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	یگانه آذربایجان غربی
*	۶,۶۳۸,۰۸۱,۵۴۹	۹۸۹,۶۷۲,۴۵۱	۷,۶۱۷,۷۵۴,۰۰۰	توزیع دارو پخش
۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	*	۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۳,۶۲۵,۲۲۲,۶۵۰	۳,۸۴۲,۶۴۸,۸۹۴	۶۳,۱۶۶,۸۳۱	۳,۹۰۵,۸۱۵,۷۲۵	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
*	۹,۵۸۱,۶۵۱,۲۴۷	۲۶۲,۵۱۰,۹۹۳	۹,۸۴۴,۱۶۲,۲۴۰	حفاری شمال
۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	*	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	داروپخش (هلدینگ)
۵,۷۲۸,۰۴۹,۳۸۰	*	*	*	داروسازی اکسیر
۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	*	*	*	دارویی رازک
۴,۲۸۸,۵۲۰	۴,۲۸۸,۵۲۰	*	۴,۲۸۸,۵۲۰	سبحان دارو
۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	*	۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
*	۳,۳۸۲,۶۱۳,۰۱۷	۷۴,۱۳۹,۴۶۳	۳,۴۵۶,۷۵۲,۴۸۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
*	۱۲۱,۴۹۰,۳۸۹	۳,۳۴۵,۲۹۱	۱۲۴,۷۳۵,۶۸۰	فرآورده های غذایی وقتدیرت-جام
۲,۸۳۶,۸۴۹,۸۷۰	*	*	*	لایزینگ رازی
۷۱,۴۶۳,۳۸۵	*	*	*	ماشین سازی اراک
*	۳۶,۱۲۳,۳۶۴,۶۲۱	۴,۷۷۵,۳۱۱,۸۹۹	۴۰,۸۹۸,۵۷۶,۵۲۰	
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۱۳,۰۴۵,۵۲۳,۳۸۴	۶,۴۳۴,۶۹۶,۹۷۲	۱۱۹,۴۸۰,۲۲۰,۳۵۶	

۸- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)				ماده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گردش بستانکار	گردش بدهکار	ماده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	
۶	۲۸۴,۱۳۱,۱۳۸,۲۳۵	۲۸۴,۱۳۱,۱۳۸,۲۴۱	*	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
۳۰۱۱	۱,۲۲۶,۳۱۹,۰۲۱,۱۳۹	۱,۲۲۶,۳۱۷,۸۲۹,۵۶۳	۸۱,۱۹۳,۵۸۷	شرکت کارگزاری حافظ
(۱۵,۱۹۵,۰۲۶)	۶۳۴,۹۲۴,۰۸۸,۷۷۴	۶۳۴,۹۰۸,۸۹۳,۷۴۸	*	شرکت کارگزاری کارآمد
*	۶۵۵۰,۶۵۴	۳,۲۷۵,۳۲۷	۳,۲۷۵,۳۲۷	کارگزاری راهین
۱,۳۲۹,۱۸۳	۱,۲۱۵,۲۱۸,۳۸۲,۷۶۵	۱,۲۶۴,۱۷۷,۱۱۶,۳۵۱	(۴۸,۹۵۷,۵۰۴,۴۰۳)	شرکت کارگزاری یزدان
۱۶۲,۴۰۵,۸۲۶	۸۳,۴۶۸,۶۱۱	۲۴۵,۸۷۴,۴۲۷	*	کارآمد- بورس کالا
۱۴۸,۴۴۲,۰۰۰	۳,۳۶۰,۶۸۲,۶۵۰,۱۷۸	۳,۴۰۹,۷۰۴,۱۲۷,۶۶۷	(۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹)	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
مخارج تاسیس	۷۵۸,۸۵۵,۴۹۲	۴۷,۱۳۰,۴۸۴	۷۱۱,۷۲۵,۰۰۸
مخارج رتبه بندی	۱,۶۶۵,۴۵۴,۵۴۶	۹۴۱,۶۱۹,۸۰۶	۷۲۳,۸۳۴,۷۴۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	۱,۸۹۱,۲۴۰,۴۷۷	۲۵۴,۵۱۲,۹۷۲
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	۰
	۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵	۲,۹۸۲,۸۸۰,۹۷۱	۱,۶۹۰,۰۷۲,۷۲۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مدیر صندوق شرکت سیدگردان گندم	۲۳,۸۱۹,۲۰۵,۶۷۵
متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان	۶۴۰,۵۴۷,۹۲۱
حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۵۹۰,۰۸۲,۰۶۹
بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم	۱۵,۴۱۹,۵۶۸,۹۹۱
سرامد بازار	۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱
	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳
۴۰,۴۶۹,۴۰۴,۶۵۶	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۴,۸۵۵,۵۸۰,۵۰۸	۱,۹۵۰,۶۸۴,۹۳۲	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۱۱,۹۷۵,۱۳۴	۹۸,۶۸۴,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۴۲۹,۰۰۲,۴۳۴	۷۷۷,۰۱۲,۰۱۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۸۵,۵۵۸,۰۵۰	۲۸۸,۹۴۲,۳۵۲	بدهی بابت امور صندوق
۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶	۵,۰۶۵,۳۲۳,۳۰۰	

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)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
۶,۴۲۳,۳۲۸,۴۶۳,۲۱۴	۴۱۰,۶۱۱,۰۰۰	۶,۶۲۱,۵۱۵,۶۸۵,۵۴۹	۴۶۶,۱۱۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۲۸۶,۶۸۴,۷۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۶,۶۴۹,۹۲۷,۶۸۵,۵۴۹	۴۶۸,۱۱۱,۰۰۰	

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۴-۱	۱۰۵,۰۶۹,۰۳۸,۵۳۸	۱۵۱,۳۰۹,۶۴۷,۰۱۵
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۴-۲	(۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴)	.
		۱۰۴,۰۴۵,۷۹۴,۲۳۴	۱۵۱,۳۰۹,۶۴۷,۰۱۵

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۴,۲۷۵	۱۴,۱۸۸,۷۲۵	۱۱,۴۶۱,۷۶۰	۳۸,۷۲۲	۷۰,۹۴۴	۲,۶۱۷,۲۸۹	.
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱,۶۶۷,۲۸۷	۱۰۶,۱۶۰,۷۶۰,۸۲۰	۹۸,۰۲۹,۰۱۲,۳۳۵	۲۸۹,۸۱۸,۴۲۷	۵۳۰,۸۰۳,۸۰۶	۷,۳۱۱,۱۲۶,۲۵۲	.
سیحان دارو	۶,۴۱۳,۲۸۹	۲۴,۹۹۶,۹۹۳,۴۷۶	۲۳,۶۸۵,۷۴۴,۵۳۵	۶۸,۲۴۱,۴۴۱	۱۲۴,۹۸۴,۹۶۸	۱,۱۱۸,۰۲۲,۵۳۲	.
آترا زیست آرای	۳۳۵	۲,۰۷۳,۶۵۰	۲,۰۵۴,۲۹۶	۵۶۵۷	۱۰,۳۶۸	۳,۳۲۹	.
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۱۸۱	۲۶,۵۹۲,۴۶۸,۷۸۲	۲۳,۶۸۳,۰۹۷,۹۰۴	۷۲,۵۹۷,۰۳۸	۱۳۲,۹۶۱,۸۴۴	۲,۷۰۳,۷۱۱,۹۹۶	.
آلیاز گستر هامون	۸۳۷,۵۰۱	۴,۳۱۳,۱۳۰,۱۵۰	۳,۶۱۰,۷۷۶,۰۱۲	۱۱,۷۷۴,۷۵۱	۲۱,۵۶۵,۶۴۸	۶۶۹,۰۱۳,۷۳۹	.
سرمایه گذاری صنعت نفت	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۲,۰۲۹,۹۵۶	۱۰,۸۴۵,۶۸۱	۱۹,۸۶۴,۰۰۰	(۹,۹۳۹,۶۳۷)	.
ایران ترانسفو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۳,۲۳۲,۷۴۳	۲۴,۴۰۹,۸۴۱,۹۸۸	۶۶,۵۱۱,۲۳۳	۱۲۱,۸۱۶,۱۶۳	(۳۳۴,۹۳۶,۴۴۱)	.
بیمه آسیا	۳,۴۲۰,۵۴۴	۶,۸۲۷,۴۰۵,۸۲۴	۷,۲۶۳,۳۸۰,۸۳۷	۱۸,۶۳۸,۷۴۵	۳۴,۱۳۷,۰۲۹	(۴۸۸,۷۵۰,۷۸۷)	۳۰۸,۸۳۸,۶۲۸
شمس طلا GoldBar	۱۲,۸۸۱	۳۳۵,۷۱۴,۶۰۸,۶۹۰	۲۴۴,۳۷۲,۷۹۵,۳۶۴	۸۰۵,۷۱۴,۹۴۲	.	۹۰,۵۳۶,۰۹۸,۳۸۴	۴۵,۲۹۲,۱۲۰,۶۱۹
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۵,۶۲۸,۳۹۴,۰۰۰	۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷	۱۵,۳۶۵,۴۰۵	۲۸,۱۴۱,۹۷۰	۴۰۸,۳۶۳,۶۴۸	.
دامداری تلیسه نمونه	۷,۵۶۷,۱۰۴	۴۲,۵۷۵,۶۰۱,۱۴۰	۴۰,۸۸۲,۶۴۸,۸۱۳	۱۱۶,۲۳۰,۸۰۷	۲۱۲,۸۷۸,۰۰۴	۱,۴۶۳,۸۴۳,۵۱۶	.
پتروشیمی اروند	۴۵۴	۲۶,۵۸۶,۲۴۰	۱۷,۰۷۰,۳۵۲	۷۲,۵۷۸	۱۳۲,۹۳۱	۹,۳۱۰,۳۷۹	.
پتروشیمی تندگوینان	۵,۳۰۷,۲۹۰	۷۰,۵۸۳,۲۵۹,۷۰۰	۶۵,۴۴۸,۶۱۳,۷۱۸	۱۹۲,۶۹۱,۸۳۹	۳۵۲,۹۱۶,۳۰۰	۴,۵۸۹,۰۳۷,۸۴۳	.
پخش البرز	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۶,۵۹۴,۵۸۴	۶۳,۶۷۷,۴۰۲	۱۱۶,۶۲۵,۶۵۱	۳۸,۳۳۲,۳۶۳	۶,۸۲۳,۷۶۷,۹۳۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۹۶,۱۸۹,۹۸۰	۱۱۰,۶۹۷,۷۴۸,۸۰۰	۲۹۸,۹۲۴,۳۱۹	۵۴۷,۴۸۰,۹۵۲	(۲,۰۴۷,۹۶۳,۹۹۱)	.
ح. گروه دارویی سیحان	۱۶,۳۹۹,۳۶۱	۲۳,۱۹۷,۴۲۲,۵۵۴	۲۸,۴۹۳,۳۱۱,۹۸۸	۶۶,۱۱۲,۳۶۷	۱۱۵,۹۸۷,۱۱۴	(۵,۴۷۷,۹۸۸,۹۱۵)	.
ح. ایران ترانسفو	۱۰,۷۸۵,۴۱۳	۱۵,۰۰۹,۸۶۱,۸۹۹	۱۴,۰۵۱,۷۸۰,۸۲۷	۴۲,۷۷۷,۸۹۹	۷۵,۰۴۹,۳۱۱	۸۴۰,۲۵۳,۸۶۲	.
صنعتی دوده فام	۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۳,۵۹۳,۶۴۶	۱۸,۸۲۰,۴۷۴	۳۴,۴۶۹,۹۹۹	(۱,۳۴۲,۸۸۴,۱۱۹)	۸۸۷,۸۵۰,۵۹۹
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۲,۶۷۰,۶۲۴,۵۱۰	۱۲,۵۶۷,۹۲۸,۰۵۵	۳۴,۵۹۰,۲۹۰	۶۳,۳۵۳,۱۱۹	۴,۷۵۳,۰۴۶	.
توسعه ساختمان سپهر تهران	۸۶۶	۳,۵۱۱,۶۳۰	۲,۸۹۴,۰۶۳	۹,۵۸۲	۱۷,۵۵۸	۵۹۰,۴۲۷	.
کشت و صنعت شریف آباد	۳,۰۰۶,۰۱۰	۳۱,۵۷۷,۹۸۰,۳۳۰	۲۸,۹۱۶,۷۲۰,۰۳۲	۸۶,۲۰۷,۶۸۰	۱۵۷,۸۸۹,۹۰۰	۲,۴۱۷,۱۶۲,۷۱۸	۳۲۸,۴۲۴,۹۳۹
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۹۳۲,۹۹۱	۱۱,۷۳۹,۳۲۵,۳۷۰	۱۰,۰۶۳,۹۵۲,۱۶۷	۳۲,۰۴۸,۳۷۱	۵۸,۶۹۶,۶۲۶	۱,۵۸۴,۶۲۸,۳۰۶	.
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۹۰۸,۷۳۰	۵,۲۲۵,۱۹۷,۵۰۰	۴,۱۰۹,۹۷۳,۷۵۰	۱۴,۲۶۴,۷۶۴	۲۶,۱۲۵,۹۸۷	۱,۰۷۴,۸۳۲,۹۹۹	.
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	۵۵۴,۲۹۷,۳۲۵
سیمان کردستان	.	.	.	.	.	.	۴,۶۴۳,۷۴۷,۸۸۹
پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.	۴,۲۷۹,۶۹۵,۴۵۱
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	۴,۷۶۳,۹۱۴,۷۲۱
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	.	(۹۶۱,۵۹۶,۲۸۸)
صنایع الکترونیک مادیران	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۹,۵۱۹,۸۷۵
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	.	۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۲۰
کوپر تایر	.	.	.	.	.	.	۳,۸۸۶,۳۴۴,۷۸۴
	۸۹۰,۹۱۰,۶۴۷,۷۱۳	۷۸۰,۷۳۹,۶۴۸,۷۵۹	۲,۳۲۵,۹۸۰,۲۲۴	۲,۷۷۵,۹۸۰,۱۹۲	۱۰۵,۰۶۹,۰۳۸,۵۳۸	۷۷,۶۸۶,۰۳۱,۴۱۴	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
جمع نقل از صفحه قبل		۸۹۰,۹۱۰,۶۴۷,۷۱۳	۷۸۰,۷۳۹,۶۴۸,۷۵۹	۲,۳۲۵,۹۸۰,۲۲۴	۲,۷۷۵,۹۸۰,۱۹۲	۱۰۵,۰۶۹,۰۳۸,۵۳۸	۷۷,۶۸۶,۰۳۱,۴۱۴
کارخانجات قند قزوین	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۱۴)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	*	*	*	*	*	*	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴
توزیع دارو پخش	*	*	*	*	*	*	۳,۱۲۲,۲۹۹,۰۳۲
سرمایه گذاری شاهد	*	*	*	*	*	*	۷۹,۵۳۴,۰۱۳
کشت و صنعت بهاران گلپهر خراسان	*	*	*	*	*	*	۲۱,۲۵۳,۱۷۰
پتروشیمی بوعلی سینا	*	*	*	*	*	*	۳۱۰,۴۵۶,۲۰۰
سوزمیران	*	*	*	*	*	*	۷۲,۰۵۳,۸۵۸
کلر پارس	*	*	*	*	*	*	۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	*	*	*	*	*	*	۲,۳۴۹,۰۵۵,۲۰۸
داروسازی کاسپین تامین	*	*	*	*	*	*	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷
پتروشیمی شازند	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۴۳,۶۷۲,۱۴۰)
تراکتورسازی ایران	*	*	*	*	*	*	۷,۷۸۲,۳۷۱,۳۵۶
تولیدی برنا باطری	*	*	*	*	*	*	۷۷۵,۳۵۹,۱۱۷
صنعتی مینو	*	*	*	*	*	*	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰
دانش بنیان پویا نیرو	*	*	*	*	*	*	۲,۳۶۷,۷۹۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	*	*	*	*	*	*	۱,۲۸۲,۴۴۱,۴۲۵
ج. داروسازی تولید دارو	*	*	*	*	*	*	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰
صنعت غذایی کورش	*	*	*	*	*	*	۱,۶۶۷,۷۱۸,۴۸۰
ریل گردش ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۳,۷۶۱,۴۷۵,۹۷۲
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	*	*	*	*	*	*	(۲۹,۲۴۶,۲۶۳)
تولیدی و صنعتی آبگینه	*	*	*	*	*	*	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	*	*	*	*	*	*	(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	*	*	*	*	*	*	(۱۰,۸۲,۶۸۷)
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	*	*	*	*	*	*	(۴۱۵,۰۸۶,۰۸۲)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	۱,۰۴۷,۶۴۰,۳۳۷
شرکت بهمن لیزینگ	*	*	*	*	*	*	۳,۹۰۹,۸۹۵,۹۹۹
بانک سینا	*	*	*	*	*	*	۳۶۹,۸۹۸,۸۷۶
صنایع خاک چینی ایران	*	*	*	*	*	*	۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰
آریان کیمیا تک	*	*	*	*	*	*	۳,۲۶۰,۰۰۳,۰۸۹
لیزینگ ایران	*	*	*	*	*	*	(۹۰۷,۰۹۱,۳۶۷)
ریل پرداز نو آفرین	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۲۰,۸۲۱,۸۲۳)
نورد آلومینیوم	*	*	*	*	*	*	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱
ایمن خودرو شرق	*	*	*	*	*	*	۴۰,۸۹۰,۷۲۱
نساجی بابکان	*	*	*	*	*	*	۱,۷۲۷,۸۴۰,۱۸۹
		۸۹۰,۹۱۰,۶۴۷,۷۱۳	۷۸۰,۷۳۹,۶۴۸,۷۵۹	۲,۳۲۵,۹۸۰,۲۲۴	۲,۷۷۵,۹۸۰,۱۹۲	۱۰۵,۰۶۹,۰۳۸,۵۳۸	۱۵۱,۳۰۹,۶۴۷,۰۱۵

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۳-۲ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
شستا ۱	طستا ۱۰۵۲۱		۳۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۰	۰	۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	(۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴)	۰
شستا ۱	طستا ۱۰۵۳۱		۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰۳,۶۹۳,۹۷۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۳,۶۹۳,۹۷۰)	۰
					۰	۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴)	۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴-۱	(۱,۰۲۶,۵۱۰,۶۰۲,۷۲۹)	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱,۰۲۶,۵۱۰,۶۰۲,۷۲۹)	(۹۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
تراکتورسازی ایران	۵۴,۷۱۱,۴۵۱	۹۱,۲۵۸,۷۰۰,۲۶۸	۱۳۴,۶۹۶,۷۴۵,۳۰۵	۲۴۹,۱۳۶,۲۵۲	۴۵۶,۲۹۳,۵۰۱	(۴۴,۱۴۳,۴۷۴,۷۹۰)	(۴۲۵,۳۹۶,۱۴۱)
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	(۷۴,۴۸۹,۳۶۹)
الومینای ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۳۸,۷۴۳,۳۴۴)
داروسازی اکسیر	۳,۰۵۹,۵۹۷	۲۴,۲۳۲,۰۰۸,۲۴۰	۳۳,۶۶۸,۶۴۴,۶۳۵	۶۶,۱۵۳,۳۸۲	۱۲۱,۱۶۰,۰۴۱	(۹,۶۲۳,۹۴۹,۸۱۹)	(۷,۳۶۸,۶۰۳,۸۴۳)
حمل و نقل توکا	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۱۳,۰۷۹,۳۸۷)
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۵,۰۶۳,۰۵۱	۱۳,۸۲۷,۸۸۰,۸۱۸	۱۵,۷۶۸,۶۷۷,۳۶۴	۳۷,۷۵۰,۱۱۵	۶۹,۱۳۹,۴۰۴	(۲,۰۴۷,۶۸۶,۰۶۵)	.
گروه دارویی سبحان	۷۴,۳۱۷,۵۱۲	۱۷۶,۳۸۱,۱۳۸,۴۶۴	۳۳۱,۵۵۳,۳۷۸,۱۴۰	۴۸۱,۲۴۷,۵۰۸	۸۸۱,۴۰۵,۶۹۲	(۵۶,۹۳۴,۸۹۳,۸۷۶)	.
دوده صنعتی پارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۶,۴۴۴,۱۳۵,۰۰۰	۸,۳۰۱,۳۳۱,۵۹۳	۱۷,۶۴۷,۰۸۹	۲۲,۳۲۰,۶۷۵	(۱,۸۸۷,۰۶۴,۳۵۷)	.
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	.	.	.	.	.	.	۹,۱۳۳,۸۶۹,۹۴۱
ح. پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۱۵۸,۶۷۵,۸۱۷)
لیزینگ ایران	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۴۱,۰۰۹,۱۹۵)
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۷,۰۷۶,۳۰۶,۰۲۷)
گروه س توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۸۸۰,۰۹۶,۵۸۶
پگاه آذربایجان غربی	۷,۶۱۷,۷۵۴	۵۸,۴۲۸,۱۷۳,۱۸۰	۷۸,۴۶۱,۰۵۷,۷۴۵	۱۵۹,۵۰۸,۹۱۳	۲۹۲,۱۴۰,۸۶۶	(۲۰,۴۸۴,۵۳۴,۳۴۴)	(۱۹,۴۴۱,۶۸۴,۰۴۹)
فراورده های غذایی و قندپیرانشهر	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۶۷,۵۵۹,۵۲۱)
شرکت بهمن لیزینگ	۷۴,۹۲۰,۳۴۶	۱۵۲,۸۲۷,۵۰۵,۸۴۰	۱۷۲,۳۲۲,۹۲۸,۷۷۹	۴۱۷,۲۴۶,۳۹۱	۷۶۴,۱۸۷,۵۲۹	(۲۰,۶۶۶,۸۵۶,۸۵۹)	(۲۰,۱۱۳,۰۸۷,۷۷۱)
بانک خاورمیانه	۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۸,۱۲۷,۴۸۸	۳۲,۱۶۵,۹۵۲	۵۸,۹۱۲,۰۰۰	(۶۶۶,۸۰۵,۴۴۰)	.
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۷۹,۲۴۹,۲۲۴	۲۸۸,۹۴۲,۶۷۰,۷۰۴	۳۵۸,۴۲۵,۷۴۸,۱۳۵	۷۸۸,۸۱۳,۴۹۱	۱,۴۴۴,۷۱۳,۳۵۴	(۷۱,۷۱۶,۶۰۴,۲۷۶)	(۳۸,۲۰۵,۵۵۳,۲۲۱)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	۴۲,۱۹۳,۵۳۳,۰۰۸
پست بانک ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۹۸,۱۷۰,۸۰۰	۹۱,۱۸۲,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۶,۳۵۲,۸۰۰)	.
ح. سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	(۵,۸۵۸,۱۴۹,۴۸۱)
تامین سرمایه نوین	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۱۱۵,۹۰۷,۶۷۱,۳۲۰	۱۲۷,۷۴۲,۱۸۶,۴۴۶	۳۱۶,۲۲۷,۹۴۲	۵۷۹,۵۳۸,۳۵۷	(۲۲,۷۳۰,۴۸۱,۴۲۵)	.
صنعتی دوده قلم	۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۹۳,۳۵۸,۶۹۹	۱۲۰,۹۴۹,۹۲۰	۲۲۱,۵۲۰,۰۰۰	(۹,۲۳۱,۳۲۸,۶۱۹)	(۹۹,۰۳۶,۵۴۰)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۰,۹۷۵,۵۰۴	۴۳,۳۰۹,۳۳۸,۷۸۴	۴۴,۰۴۱,۸۴۲,۶۰۳	۱۱۸,۱۳۴,۴۹۵	۲۱۶,۵۴۶,۶۹۴	(۱۰,۶۷۲,۲۸۵,۰۰۸)	(۲۰,۲۶۷,۷۶۰)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴,۳۵۵,۸۲۴	۴۵,۸۶۶,۸۲۶,۷۲۰	۷۱,۸۳۴,۱۹۰,۸۴۵	۱۲۵,۲۱۶,۴۳۷	۲۲۹,۳۴۴,۱۴۴	(۳۶,۳۲۱,۹۱۴,۶۹۶)	.
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	.	(۷,۸۱۰,۳۹۱,۶۹۲)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۴,۱۳۴,۳۸۹	۹۷,۹۸۵,۶۱۹,۳۴۰	۹۴,۲۱۰,۷۶۳,۹۰۰	۲۶۷,۵۰۰,۷۴۱	۴۸۹,۹۲۸,۰۹۷	۳۰,۱۷۴,۴۲۶,۰۳	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	(۷۷۲,۰۴۳,۹۰۲)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۳۱۹,۸۳۲	۱۲,۳۸۰,۹۳۱,۱۶۰	۱۵,۲۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۳۳,۵۲۶,۹۴۲	۶۱,۴۰۴,۵۵۶	(۳,۰۹۱,۹۷۰,۰۳۸)	.
شیرپاستوریزه یگانه اسفهان	۱۲,۳۲۵,۵۷۵	۸۲,۴۶۷,۷۷۵,۵۰۰	۶۳,۲۵۴,۵۷۸,۷۶۷	۲۲۵,۱۲۷,۰۲۷	۴۱۲,۳۳۸,۸۷۸	۱۸,۵۷۵,۷۲۰,۸۲۸	(۹,۴۰۱,۳۳۹,۶۵۱)
سوزمیران	۱۶,۳۲۶,۸۸۸	۵۸,۴۸۸,۶۵۶,۶۳۲	۶۰,۰۴۲,۱۸۱,۵۷۸	۱۵۹,۶۷۴,۰۳۳	۲۹۲,۴۴۳,۳۸۳	(۲۰,۰۵۴۲,۳۶۲)	.
نوش پونه مشهد	۹,۹۷۵,۲۱۳	۴۶,۳۸۴,۷۴۰,۴۵۰	۷۰,۵۵۵,۸۵۵,۴۳۴	۱۲۶,۶۳۰,۳۴۱	۲۳۱,۹۲۳,۷۰۲	(۲۴,۵۲۹,۶۶۹,۰۲۸)	.
نیان الکترونیک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۵,۲۴۴,۰۲۸	۲۹,۵۳۸,۶۰۰	۵۴,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۸,۸۸۲,۶۲۸)	.
کشت و صنعت و دامپروری یگانه فارس	.	.	.	.	.	.	(۴,۴۰۲,۸۲۸,۰۸۷)
سرمایه گذاری جامی	.	.	.	.	.	.	۱,۲۶۷,۲۰۸,۰۳۶
صنایع الکترونیک مادیران	۸۳۷,۴۹۹	۳,۴۷۸,۱۳۳,۳۴۷	۳,۶۱۰,۷۶۷,۳۹۱	۹,۴۹۵,۳۰۴	۱۷,۳۹۰,۶۶۷	(۱۵۹,۵۲۰,۰۱۵)	.
آلیاز گستر هامون	۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۱,۵۱۸,۱۶۹	۷,۲۱۵,۳۹۰	۱۳,۲۱۵,۰۰۰	(۳۳۸,۹۴۸,۵۵۹)	.
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۳,۶۳۰	۸۹,۹۱۴,۹۵۴,۸۰۰	۸۴,۲۴۲,۳۵۵,۹۶۶	۲۱۵,۷۹۵,۸۹۲	.	۵,۴۵۵,۵۲۲,۹۴۲	۲۷,۵۹۷,۱۵۵,۸۵۱
شمش طلا GoldBar	.	.	.	.	.	.	(۱۴۹,۱۰۷,۴۹۸)
تولیدی برنا باطری	۲۵۷,۵۰۰	۳,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۶	۱۰,۸۸۲,۰۵۳	۱۹,۹۳۰,۵۰۰	(۱,۲۲۱,۳۳۵,۵۲۹)	.
نیان باتری خاوران	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۹۱,۷۰۹,۴۲۳)
کشت و صنعت دشت خرم دره	.	.	.	.	.	.	.
ح. فولاد سیرجان ایرانیان	۴۶,۳۲۴,۸۹۹	۴۶,۴۱۷,۵۴۸,۷۹۸	۴۹,۱۷۳,۳۸۱,۷۰۵	۱۲۶,۷۱۹,۹۰۸	۲۳۲,۰۸۷,۷۴۴	(۳,۳۱۴,۶۴۰,۵۵۹)	.
بانک سینا	۹۶۰,۸۴,۸۲۵	۱۷۶,۳۱۵,۶۷۲,۲۲۵	۲۳۴,۵۵۹,۹۱۵,۷۸۵	۴۸۱,۳۴۱,۷۸۵	۸۸۱,۵۷۸,۳۶۱	(۵۹,۶۰۷,۱۶۳,۷۰۶)	۱,۷۹۲,۵۹۹,۴۵۸
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۳,۱۱۸,۳۹۲	۲۲,۸۲۶,۶۲۹,۴۴۰	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۴	۶۲,۳۱۶,۶۹۸	۱۱۴,۱۳۳,۱۴۷	۱,۸۲۵,۶۲۹,۲۳۰	(۲۶,۰۱۱,۷۸۵,۹۸۰)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۳,۲۰۹,۴۰۶	۴۰,۵۳۰,۴۲۲,۸۲۸	۵۵,۰۰۳,۵۲۴,۸۷۸	۱۱۰,۶۴۸,۰۵۴	۲۰۲,۶۵۲,۱۱۴	(۱۴,۷۸۶,۴۰۲,۲۱۸)	.
ح. البرزدارو	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۷,۶۲۴,۴۰۱)
جامدارو	۱۲,۶۸۹,۹۳۳	۱۰۲,۴۰۷,۷۵۹,۴۱۰	۱۱۵,۱۱۰,۴۰۰,۵۲۱	۲۷۹,۵۷۲,۱۸۳	۵۱۲,۰۳۸,۷۹۷	(۱۳,۴۹۴,۲۵۳,۱۹۰)	(۶,۱۸۹,۴۰۴,۹۸۱)
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۴۱,۹۶۴,۳۵۵)
نیروترانس	۳۷,۸۰۹,۲۴۷	۱۳۷,۸۹۰,۳۲۳,۸۰۹	۱۶۰,۱۲۲,۴۷۷,۱۳۰	۳۷۶,۴۴۰,۵۸۴	۶۸۹,۴۵۱,۶۱۹	(۲۳,۲۹۸,۰۴۵,۵۲۴)	(۸,۷۴۵,۴۵۸,۵۸۸)
شهد ایران	۱,۸۵۸,۸۵۰	۱۲,۳۸۶,۹۸۸,۵۰۰	۱۳,۳۹۰,۹۲۳,۷۰۹	۳۳,۵۴۳,۵۰۶	۶۱,۴۳۴,۹۹۲	(۱,۱۹۸,۹۱۳,۷۰۷)	(۱,۵۶۶,۸۲۹,۷۸۶)
البرزدارو	۶,۸۷۸,۷۳۰	۲۳,۶۵۵,۹۵۲,۴۷۰	۳۱,۱۳۸,۱۹۳,۹۳۶	۶۴,۵۸۰,۷۵۰	۱۱۸,۲۷۹,۷۶۲	(۷,۶۶۵,۱۰۰,۹۷۹)	(۷,۲۸۹,۲۶۷,۶۱۵)
سرمایه گذاری سایپا	۱۵,۵۱۳,۰۷۲	۹۷,۸۸۷,۴۸۴,۳۲۰	۹۲,۲۰۵,۰۰۴,۱۶۱	۲۶۷,۲۳۲,۸۲۲	۴۸۹,۴۲۷,۴۲۲	۴,۹۲۵,۸۰۹,۹۰۵	(۳۱,۵۵۵,۱۰۱,۰۷۹)
پخش البرز	۲۳,۱۴۳,۳۴۴	۱۳۵,۱۵۷,۱۲۸,۹۶۰	۱۵۷,۲۸۳,۴۹۰,۳۱۵	۳۴۸,۹۷۸,۹۶۲	۶۷۵,۷۸۵,۶۴۵	(۲۳,۱۷۱,۱۲۵,۹۶۲)	(۳۰,۶۳۹,۵۹۶,۲۵۵)
	۷۷۹,۴۳۱,۳۳۷	۲,۳۱۰,۶۶۸,۲۸۱,۲۲۷	۲,۷۳۰,۳۷۷,۲۹۶,۸۹۰	۶,۲۷۸,۴۵۲,۴۷۳	۱۱,۱۰۳,۷۶۶,۶۳۳	(۴۳۶,۹۹۱,۲۳۴,۷۷۰)	(۲۱۲,۰۲۲,۴۰۷,۲۹۳)

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۷۷۹,۴۳۱,۳۳۷	۲,۳۱۰,۶۶۸,۲۸۱,۳۳۷	۲,۷۳۰,۳۷۷,۲۹۶,۸۹۰	۶,۲۷۸,۴۵۲,۷۷۳	۱۱,۱۰۳,۷۶۶,۶۳۳	(۴۳۶,۹۹۱,۲۳۴,۷۷۰)	(۳۱۳,۰۲۲,۴۰۷,۲۹۳)
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۷,۸۱۶,۱۱۴	۲۴,۶۶۷,۶۵۵,۷۸۴	۳۰,۵۵۷,۴۴۰,۰۲۸	۶۷,۲۴۲,۷۰۰	۱۲۳,۳۳۸,۲۷۹	(۶,۰۸۰,۴۶۵,۲۲۳)	(۱,۳۹۸,۳۹۸,۱۰۷)
سیمان کردستان	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۹,۴۳۶,۵۲۷)
سیمان قان	.	.	.	.	.	.	(۴۲۸,۶۸۹,۷۸۸)
اخشان خراسان	.	.	.	.	.	.	۸۰,۰۰۰,۳۲۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۲۳,۲۶۷,۶۳۵	۲۵,۸۰۳,۸۰۷,۲۱۵	۳۳,۴۵۰,۲۷۱,۰۱۵	۷۰,۴۴۴,۳۹۴	۱۲۹,۰۱۹,۰۳۶	(۷,۸۴۵,۹۲۷,۲۳۰)	(۵,۶۱۶,۰۱۰,۸۶۹)
کاشی الوند	.	.	.	.	.	.	(۷,۵۰۹,۳۱۳,۶۰۰)
تولیدی چدن سازان	۱۵۶,۵۸۶,۲۲۸	۲۲۹,۳۹۸,۸۳۸,۶۷۰	۲۴۸,۰۱۶,۹۴۹,۹۲۰	۶۲۶,۲۵۸,۸۳۰	۱,۱۴۶,۹۹۴,۱۹۳	(۲۰,۳۹۱,۰۰۹,۲۷۳)	(۹۴,۳۹۶,۸۸۳,۹۸۸)
کشت و صنعت جوبین	.	.	.	.	.	.	(۴,۸۸۳,۲۴۰,۶۵۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	۱,۸۸۵,۰۰۱,۶۰۰
شرکت قند بیستون	.	.	.	.	.	.	۳۱,۵۸۷,۹۶۱
سرمایه گذاری ملت	۴,۲۲۵,۵۷۱	۱۴,۱۵۵,۶۶۲,۸۵۰	۱۴,۸۰۰,۹۶۲,۸۹۶	۳۸,۶۴۴,۹۶۰	۷۰,۷۷۸,۳۱۴	(۷۵۴,۷۳۳,۳۲۰)	(۱,۸۲۰,۳۵۵,۷۸۳)
کشت و صنعت بهاران گلپایه خراسان	۳,۲۰۵,۵۰۶	۱۲,۰۹۸,۷۱۱,۸۴۴	۱۷,۳۰۴,۷۷۶,۶۵۰	۳۳,۰۲۹,۴۸۳	۶۰,۴۹۳,۵۵۹	(۵,۲۹۹,۵۸۷,۸۴۹)	(۹۲۱,۱۷۲,۳۶۳)
بخش هجرت	۳,۵۳۷,۷۱۸	۹,۵۲۳,۵۳۶,۸۵۶	۱۰,۰۷۴,۷۶۶,۰۳۲	۲۵,۹۹۹,۲۵۶	۴۷,۶۱۷,۶۸۴	(۶۲۴,۸۴۶,۱۱۶)	(۷,۰۶۱,۲۷۳,۹۶۶)
پتروشیمی تندگوین	۶,۵۲۵,۷۳۷	۶۹,۸۲۵,۳۸۵,۹۰۰	۸۰,۴۷۴,۲۹۸,۵۵۵	۱۹,۰۶۲۳,۳۰۴	۳۴۹,۱۲۶,۹۳۰	(۱۱,۱۸۸,۶۶۲,۸۸۸)	(۱۲,۹۹۶,۸۶۷,۰۲۶)
ایران تابر	.	.	.	.	.	.	(۲۸,۳۸۴,۸۶۲,۵۴۸)
صنعتی زر ماکارون	۳۹,۳۸۳,۵۶۸	۸۴,۹۵۰,۳۵۶,۱۷۶	۷۲,۱۱۳,۲۶۸,۶۹۵	۲۳۱,۹۱۴,۶۷۲	۴۲۴,۷۵۱,۷۸۱	۱۲,۱۸۰,۴۲۱,۳۲۸	(۸,۶۷۰,۵۵۵,۱۷۵)
پتروشیمی غدیر	۲۹۵,۶۹۰	۷,۷۹۱,۴۳۱,۵۰۰	۱۲,۷۸۶,۵۶۰,۱۰۴	۲۱,۲۷۰,۶۰۸	۳۸,۹۵۷,۱۵۸	(۵۰,۵۵۲,۵۵۶,۳۶۹)	(۶,۸۶۳,۱۰۳,۶۶۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۱,۸۴۵,۷۵۰	۱۰۸,۱۸۰,۰۱۲,۷۵۰	۱۱۵,۳۶۷,۴۷۳,۰۰۹	۲۹۵,۳۳۱,۴۳۵	۵۴۰,۹۰۰,۰۶۴	(۸۰,۲۳۶,۹۰۰,۷۵۸)	(۲۱,۳۱۹,۸۲۳,۴۵۳)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۱۰,۶۰۵,۹۵۰	۲۳۶,۶۹۱,۰۰۰	۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۸۰,۷۹۶,۹۵۰)	(۱,۳۶۷,۷۰۴,۷۲۷)
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۱۲,۶۹۲,۴۵۳)
فولاد شاهرود	۶۸۶,۵۲۳	۲,۷۲۹,۶۱۵,۴۴۸	۲,۷۹۷,۴۳۹,۶۵۲	۷,۴۵۱,۸۵۰	۱۳,۶۴۸,۰۷۷	(۸۸,۹۲۴,۱۳۱)	.
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۳,۱۱۲,۰۵۵	۶۸,۴۶۵,۲۱۰,۰۰۰	۸۴,۵۵۰,۰۹۵,۶۲۸	۱۸۶,۹۱۰,۰۲۳	۳۴۲,۳۲۶,۰۵۰	(۱۶,۶۱۴,۱۲۱,۷۰۱)	.
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۴,۶۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۸	۱۲,۷۴۵,۶۸۸	۲۳,۳۲۳,۷۵۰	(۹۰۹,۷۸۷,۵۵۶)	.
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	.
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۴,۳۸۹,۴۸۶	۳۶,۲۵۷,۱۵۴,۳۶۰	۳۶,۵۰۳,۳۱۶,۸۲۲	۹۸,۹۸۲,۰۳۱	۱۸۱,۲۸۵,۷۷۲	(۵۲۵,۴۳۰,۲۶۵)	.
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۹,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۶۷,۹۲۸,۱۳۵	۲۵۰,۱۹۳,۳۸۵	۴۵۸,۲۳۰,۵۰۰	(۳,۴۷۴,۱۶۰,۵۷۰)	.
نساجی پلکان	.	.	.	.	.	.	۳۵۶,۵۶۲,۸۱۰
دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۵۱,۷۹۰,۲۸۸,۵۰۰	۶۵,۱۶۴,۵۷۵,۳۲۷	۱۴۱,۳۸۷,۴۸۸	۲۵۸,۹۵۱,۴۴۲	(۱۲,۷۷۴,۶۲۵,۶۵۷)	(۱۵,۸۶۴,۸۲۳,۳۸۹)
ماشین سازی اراک	۲۴۶,۷۱۶,۵۳۳	۲۵۴,۶۱۱,۴۶۲,۰۵۶	۳۶۳,۸۸۹,۱۲۷,۰۲۷	۶۹۵,۰۸۹,۲۹۱	۱,۲۷۳,۰۵۷,۳۱۰	(۱۱۱,۲۴۵,۸۱۱,۵۷۳)	(۹۳,۶۶۹,۵۹۵,۵۶۵)
کاشی وسرامیک حافظ	۴۷,۸۱۵,۳۰۸	۵۸,۵۷۳,۷۵۲,۳۰۰	۷۴,۳۵۶,۱۲۹,۸۲۶	۱۵۹,۹۰۶,۳۴۴	۲۹۲,۸۶۸,۷۶۲	(۱۶,۳۲۵,۱۵۲,۶۴۱)	.
ایمن خودرو شرق	۱۸,۵۲۲,۸۸۲	۳۱,۴۴۰,۷۱۸,۰۳۶	۳۹,۹۸۳,۷۳۹,۳۹۹	۸۵,۵۶۰,۱۶۰	۱۵۶,۷۰۳,۵۹۰	(۸,۸۸۵,۲۸۵,۱۱۳)	(۱,۷۷۲,۳۲۸,۲۷۰)
فولاد خراسان	۱۵,۱۰۲,۰۹۵	۱۶۴,۰۰۸,۷۵۱,۷۰۰	۱۸۸,۶۹۷,۶۴۲,۰۳۱	۴۴۷,۷۴۴,۹۹۲	۸۲۰,۰۴۳,۷۵۸	(۲۵,۹۵۶,۷۷۷,۹۸۲)	(۱۷,۶۷۹,۶۵۱,۱۴۳)
انست	۱,۵۱۲,۱۷۳	۵۴,۱۸۱,۱۵۸,۵۹۰	۶۳,۷۳۹,۱۰۵,۷۶۳	۱۴۷,۹۱۴,۵۶۳	۲۷۰,۹۰۵,۷۹۳	۱۰,۰۲۳,۲۳۲,۴۷۱	(۶,۹۷۸,۱۲۴,۲۴۰)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	(۹۳۶,۳۲۲,۰۲۳)
ریل پرداز نو آفرین	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۲۰,۹۰۷,۲۳۲	۳۶۲,۵۷۱,۳۰۰	۶۶۴,۰۵۰,۰۰۰	(۵۲۰,۳۷۵,۵۲۸,۵۳۲)	.
پالایش نفت لاوان	۴,۱۷۸,۱۱۸	۲۰,۲۲۲,۰۹۱,۱۲۰	۲۴,۳۴۸,۹۰۷,۸۹۳	۵۵,۳۰۶,۳۰۹	۱۰۱,۱۱۰,۴۵۶	(۴,۱۸۳,۱۲۳,۵۳۷)	.
ح. بخش البرز	۱,۶۸۵,۴۴۱	۱۱,۶۸۰,۱۰۶,۱۳۰	۱۴,۰۴۸,۲۶۵,۳۴۴	۳۱,۸۸۶,۶۹۰	۵۸,۴۰۰,۵۳۱	(۲,۴۵۸,۴۴۶,۴۳۴)	(۱,۲۱۵,۷۷۰,۳۰۷)
کاشی صدف سرام استقلال آباده	.	.	.	.	.	.	(۱۷,۳۵۱,۶۳۸)
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۱,۹۹۸,۸۰۰	۶۴,۷۴۴,۶۸۰	۱۱۸,۵۸۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۶۷۶,۵۲۰	۲,۶۳۰,۲۵۶,۳۰۰
تولید خاک نوساز استقلال آباده	.	.	.	.	.	.	۷۰,۷۰۰,۳۶۴
معدنکاران نسوز	.	.	.	.	.	.	(۹,۱۱۵,۹۳۴,۷۱۸)
گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۳۸,۴۵۰,۹۴۵)
ریل گردش ایرانیان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۹۰۳,۲۹۶	۷,۲۳۹,۹۶۰	۱۳,۲۶۰,۰۰۰	(۱,۱۱۳,۴۰۳,۲۵۶)	.
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۱۲۶,۲۱۶)
فراورده های نوساز آذر	۷۰,۱۱۴,۹۰۳	۱۴۷,۸۰۳,۲۱۵,۵۲۴	۱۹۲,۰۱۶,۰۶۵,۵۵۴	۴۰۳,۵۰۰,۰۴۸	۷۲۹,۰۱۱,۰۷۸	(۴۵,۳۵۶,۳۶۱,۱۵۶)	(۴۲۰,۸۸۶,۴۴۹,۲۳۶)
ویشانا	۷,۸۹۰,۳۸۳	۱۷,۵۹۵,۵۵۴,۰۹۰	۱۹,۴۲۳,۵۴۶,۸۲۲	۴۸,۰۲۵,۸۶۳	۸۷,۹۷۷,۷۷۰	(۱,۹۷۳,۰۰۰,۶۳۵)	(۸,۴۰۴,۸۵۳,۴۸۹)
توزیع دارو بخش	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۰۴۸,۸۰۰
ریل سیر کوثر	۱,۶۶۶,۰۰۹	۹,۰۶۳,۰۸۸,۹۶۰	۸,۶۶۹,۴۴۸,۲۵۱	۲۴,۷۴۲,۳۲۳	۴۵,۳۱۵,۴۴۵	۲۳۳,۵۸۳,۰۳۱	.
کشت و دام قیام اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۷,۲۸۸,۵۸۷,۵۶۰)
سیمرغ	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۲,۱۲۷,۲۰۰	۹۲,۹۱۲,۸۲۰	۱۷۰,۱۷۰,۰۰۰	۶۶۸,۷۸۹,۹۸۰	.
پدیده شیمی قرن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۱,۱۲۷,۰۹۳	۲۲,۷۵۷,۲۸۰	۴۱,۶۸۰,۰۰۰	(۱,۳۸۹,۵۶۴,۳۷۳)	.
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱,۵۳۸,۰۹۸,۷۷۴	۴,۱۲۷,۴۶۶,۲۰۷,۵۸۶	۴,۸۹۰,۶۵۱,۱۵۸,۸۶۷	۱۱,۲۳۸,۳۱۰,۸۱۳	۲۰,۱۸۷,۷۵۶,۲۶۵	(۷۹۴,۶۱۱,۰۱۸,۳۵۸)	(۶۲۴,۰۲۱,۸۲۹,۳۱۰)

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۵۳۸,۹۸,۷۷۴	۴,۱۲۷,۴۶۶,۲۰۷,۵۸۶	۴,۸۹۰,۶۵۱,۱۵۸,۸۶۷	۱۱,۳۳۸,۳۱۰,۸۱۳	۲۰,۱۸۷,۷۵۶,۲۶۵	(۷۹۴,۶۱۱,۰۱۸,۳۵۸)	(۶۲۳,۰۲۱,۸۲۹,۳۱۰)
برق و انرژی بیوندگستر پارس	۵۹۰,۰۰۰	۶,۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۶۱۰,۱۵۵	۱۶,۶۷۰,۷۴۵	۳۰,۵۳۲,۵۰۰	(۲,۰۹۸,۳۱۳,۴۰۰)	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۹,۳۹۵,۳۵۰
آریان کیمیا تک	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۴۱,۸۳۲,۸۵۰	۸۸,۹۴۳,۴۰۰	۱۶۲,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۳,۶۷۶,۲۵۰)	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۰۰,۵۳۹,۴۸۲	۲۰۳,۴۹۱,۹۱۱,۵۶۸	۲۰۹,۲۴۰,۴۹۶,۸۱۰	۵۵۵,۵۳۲,۹۱۹	۱,۰۱۷,۴۵۹,۵۵۸	(۷,۲۲۱,۵۷۷,۷۱۸)	(۸,۶۸۴,۲۰۳,۱۹۵)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۸,۵۵۳,۶۹۴	۳۷,۰۶۸,۲۸۲,۶۱۲	۴۳,۹۳۷,۷۳۱,۵۸۲	۱۰۱,۱۹۶,۴۱۲	۱۸۵,۳۴۱,۴۱۳	(۷,۱۵۵,۹۸۶,۷۹۵)	(۱۰,۷۹۵,۱۸۵,۵۲۹)
ایران ترانسفو	۶۳,۶۲۲,۱۶۹	۱۴۶,۹۰۳,۵۸۸,۲۲۱	۱۵۵,۳۰۰,۷۰۹,۳۱۰	۴۰۱,۰۴۶,۷۹۶	۷۳۴,۵۱۷,۹۴۱	(۹,۵۳۲,۶۸۵,۸۲۶)	(۴۱,۵۷۲,۴۲۵,۴۶۳)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۴۵۰,۲۱۶,۷۲۹	۶۸۲,۶۵۵,۹۸۴	۱,۲۵۰,۳۰۴,۰۰۰	(۲۴,۳۲۲,۳۸۶,۷۱۳)	۰
سالمین	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۱۶,۱۷۴,۱۷۰	۲۳۲,۱۸۶,۵۰۰	۴۲۵,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳,۲۲۳,۶۱۰,۶۷۰)	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۲,۴۵۵,۳۷۶	۷۵,۹۷۷,۷۹۳,۶۰۰	۸۷,۹۹۶,۷۶۳,۱۱۷	۲۰۷,۴۱۹,۳۷۷	۳۷۹,۸۸۸,۹۶۸	(۱۲,۶۰۶,۲۷۷,۸۶۲)	۱,۱۳۱,۷۸۱,۶۱۵
نماچی هدیه البرز مشهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۸,۹۹۵
سرمایه گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۵۳,۹۰۴,۶۸۰)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۶۱,۴۳۰,۶۱۶)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۱۹۵,۴۱۴
پتروشیمی شازند	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۱۴,۸۶۷,۱۷۴	۱۱۳,۸۹۵,۶۰۰	۲۰۸,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۳۱۷,۳۶۲,۷۷۴)	۰
داروسازی شهید قاضی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۰,۷۵۸,۱۹۸
حفاری شمال	۶,۵۹۵,۰۰۰	۲۱,۲۰۹,۵۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۴,۳۴۷,۵۸۶	۵۷,۹۰۱,۹۹۰	۱۰۶,۰۴۷,۶۰۰	(۱۳,۰۴۸,۷۷۷,۱۷۶)	(۷,۵۵۴,۸۶۴,۶۲۳)
توکاریل	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۵,۵۳۳,۶۰۰	۱۴۵,۸۲۲,۹۵۰	۲۶۷,۰۷۵,۰۰۰	(۷,۹۰۳,۴۳۰,۵۵۰)	(۲۴,۹۹۸,۰۵۸,۳۵۴)
ندمدیریت ارزش سرمایه ص ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۷۶۸,۶۰۰,۳۱۴)
قند ثابت خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۸۸,۱۷۲,۰۱۴)
تکادو	۱۸,۷۳۷,۶۸۳	۳۹,۲۵۵,۴۴۵,۸۸۵	۴۷,۲۹۷,۰۷۴,۲۷۲	۱۰۷,۱۶۷,۳۶۷	۱۹۶,۲۷۷,۳۲۹	(۸,۴۴۵,۰۷۲,۹۸۴)	۰
فراورده های غذایی وقت تربت جام	۳,۸۸۹,۵۵۵	۳۳,۸۷۸,۰۲۴,۰۵۰	۳۱,۵۷۰,۶۱۷,۸۹۱	۹۲,۴۸۷,۰۰۶	۱۶۹,۳۹۰,۰۱۲۰	۲۰,۴۵۵,۲۹۰,۰۳۳	(۱۳,۱۳۰,۹۳۲,۱۳۴)
کارخانجات قند قزوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۱۰,۱۴۴,۲۷۹)
دامداری تلیسه نمونه	۲۵,۱۱۱,۹۱۴	۱۱۵,۲۳۸,۵۷۳,۳۴۶	۱۳۵,۶۷۱,۶۵۹,۹۶۴	۳۱۴,۶۰۱,۳۰۵	۵۷۶,۱۹۳,۸۶۷	(۲۱,۳۳۳,۸۸۰,۷۹۰)	۰
کشتیرانی دریای خزر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۱,۳۷۵,۳۱۲	۴۱,۱۱۳,۸۰۰	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۷,۷۸۹,۰۱۲)	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳,۷۰۲,۱۹۵	۲۸,۵۰۶,۹۰۱,۵۰۰	۲۳,۶۲۱,۱۰۰,۳۱۹	۷۷,۸۳۳,۸۴۱	۱۴۲,۵۳۴,۵۰۸	۴,۶۶۵,۴۴۲,۸۳۲	(۴,۵۹۹,۶۴۴,۲۶۴)
انتقال داده های آسیاتک	۳۷,۱۸۹,۴۳۱	۸۲,۳۰۰,۲۱۰,۸۰۳	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۳	۲۳۴,۶۷۹,۵۷۵	۴۱۱,۵۰۱,۰۵۴	(۱۸,۶۵۱,۵۳۰,۶۴۰)	۰
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۷۵۴,۳۳۹	۲۷۵,۸۳۷,۲۳۵,۰۹۰	۲۵۷,۳۶۶,۹۸۴,۹۸۸	۷۵۳,۳۵۶,۵۲	۱,۳۷۹,۱۸۶,۱۷۵	۱۶,۳۳۸,۰۲۸,۲۷۵	۰
فروسیلیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۲,۱۹۵,۲۰۰)
بورس کالای ایران	۴,۷۴۸,۴۷۲	۴۲,۹۷۳,۶۷۱,۶۰۰	۴۴,۹۵۰,۲۵۰,۶۱۱	۱۱۷,۳۱۸,۱۳۳	۲۱۴,۸۶۸,۳۵۸	(۲,۳۰۸,۷۶۵,۴۹۲)	(۲,۹۰۰,۲۹۲,۸۵۷)
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۱۲,۰۷۷,۱۸۳	۱۳۰,۷۹۵,۸۹۱,۸۹۰	۱۴۹,۲۷۵,۳۲۱,۹۶۳	۳۵۷,۰۷۲,۷۸۵	۶۵۳,۹۷۹,۴۵۹	(۱۹,۴۹۱,۰۸۳,۳۱۷)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۶۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۷,۴۷۲,۷۱۸	۲۶,۶۸۵,۷۵۰	۴۸,۸۷۵,۰۰۰	(۳,۸۸۸,۰۳۳,۴۶۸)	(۴۸,۰۶۳,۶۲۸,۰۴۴)
سرمایه گذاری ارس صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۴۳۰,۷۴۴,۰۱۸)
صنعت غذایی کورش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۵۰,۶۶۳,۸۸۳)
توسعه فن افزار توسن	۱۲,۱۰۹,۹۷۴	۳۵,۱۹۱,۵۸۴,۴۴۴	۴۱,۴۵۶,۴۵۵,۴۵۸	۹۶,۰۷۳,۰۲۶	۱۷۵,۹۵۷,۹۲۲	(۶,۵۳۶,۹۰۱,۹۶۲)	(۴,۰۳۶,۸۶۲,۹۷۲)
توسعه مسیر برق گیلان	۷۴۱,۴۷۹	۱۱,۳۴۴,۶۲۸,۷۰۰	۱۲,۲۶۶,۷۴۹,۹۸۶	۳۰,۹۷۰,۸۳۶	۵۶,۷۲۳,۱۴۴	(۱,۰۰۹,۸۱۵,۲۶۶)	۰
رادیا تور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۱۴۸,۱۶۸,۵۹۵)
نشسته و گلوزک آردینه	۱۰,۲۹۹,۶۲۷	۱۵۷,۱۷۲,۳۰۸,۰۲۰	۱۷۸,۱۳۲,۳۹۵,۲۹۴	۴۲۹,۰۸۰,۴۰۱	۷۸۵,۸۶۱,۵۴۰	(۲۲,۱۷۵,۰۲۹,۲۱۵)	۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۲۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۹۹,۰۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۴۰,۳۷۰,۶۲۹	۳۸۹,۲۹۵,۳۵۲	۷۱۲,۹۹۵,۱۵۰	(۹,۰۴۳,۶۳۱,۱۳۱)	۰
بهار رز عالیس چناران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۶۰,۳۰۰,۶۸۳)
پاما	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۲۵,۴۱۰,۵۰۰	۱۰۱,۵۵۶,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۱۲,۹۶۶,۵۰۰)	۰
آترا زیست آرای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۸۷۰,۲۰۱,۷۷۵)
گروه دارویی سیحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۳۲۴,۷۴۰,۶۲۳)
کشاورزی و دامپروری مگسال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۹۸۳,۷۶۶,۰۴۱)
بیمه آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۳۲۶,۰۴۶,۲۱۰)
	۲,۱۵۰,۶۰۵,۳۴۷	۶,۲۳۸,۱۷۸,۱۰۸,۹۱۵	۷,۲۱۶,۹۴۶,۸۴۱,۵۶۸	۱۷,۰۰۰,۵۵۴,۳۰۵	۳۰,۷۴۱,۳۱۵,۷۷۱	(۱۰,۲۶,۵۱۰,۶۰۲,۷۲۹)	(۹,۵۹,۸۱۸,۷۸۴,۹۴۲)

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

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
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۳,۱۱۸,۳۹۲	۴۰	۱۲۴,۷۳۵,۶۸۰	(۳,۲۴۵,۲۹۱)	۱۲۱,۴۹۰,۳۸۹	۶۶۴,۶۹۹,۵۹۹
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴۳,۲۰۹,۴۰۶	۸۰	۳,۴۵۶,۷۵۲,۴۸۰	(۷۴,۱۳۹,۴۶۳)	۳,۳۸۲,۶۱۳,۰۱۷	۰
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۲۲۷,۲۱۴,۳۱۴	۱۸۰	۴۰,۸۹۸,۵۷۶,۵۲۰	(۴,۷۷۵,۲۱۱,۸۹۹)	۳۶,۱۲۳,۳۶۴,۶۲۱	۷,۸۲۳,۸۹۷,۰۹۷
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۷,۶۱۷,۷۵۴	۱,۰۰۰	۷,۶۱۷,۷۵۴,۰۰۰	(۹۸۹,۶۷۲,۴۵۱)	۶,۶۲۸,۰۸۱,۵۴۹	۹,۶۴۱,۳۸۹,۹۵۴
افست	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴,۶۰۲,۰۹۵	۱,۵۰۰	۲۱,۹۰۳,۱۴۲,۵۰۰	(۲۶۶,۷۵۰,۰۴۴)	۲۱,۶۳۶,۳۹۲,۴۵۶	۱۰,۲۹۷,۲۸۳,۶۸۷
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۴,۳۵۵,۸۲۴	۲,۲۶۰	۹,۸۴۴,۱۶۲,۲۴۰	(۲۶۲,۵۱۰,۹۹۳)	۹,۵۸۱,۶۵۱,۲۴۷	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۱۷,۴۸۸,۱۳۵
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
البرز دارو	.	.	.	.	.	.	۴۹۲,۵۵۲,۳۱۲
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۷۵,۳۸۱,۲۱۳
ملی شیعی کشاورز	.	.	.	.	.	.	۱,۷۱۰,۱۸۶,۵۹۸
لیزینگ ایران	.	.	.	.	.	.	۲۳,۱۲۸,۷۱۳
توسعه فن افزار توسن	.	.	.	.	.	.	۱,۰۷۸,۳۹۹,۷۸۱
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۷۸,۷۵۳,۲۶۴
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۷۵۸,۸۲۶
سبحان دارو	.	.	.	.	.	.	۱,۶۸۷,۰۶۴,۳۲۵
دانش بنیان پویا نیرو	.	.	.	.	.	.	۲۸۹,۵۲۰
س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۷۹۰,۳۳۵,۳۶۷
		۳۰۰,۱۱۷,۷۸۵	۵,۰۶۰	۸۳,۸۴۵,۱۲۳,۴۲۰	(۶,۳۷۱,۵۳۰,۱۴۱)	۷۷,۴۷۳,۵۹۳,۲۷۹	۱۰۱,۴۵۷,۴۷۵,۷۲۲

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)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۳,۸۶۹,۹۴۲,۶۹۷	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸
	۵۳,۸۶۹,۹۴۲,۶۹۷	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸

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

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۹,۳۷۲,۰۴۵,۳۱۹	.	۲۹,۳۷۲,۰۴۵,۳۱۹	۳۸,۱۹۸,۷۸۵,۴۸۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	.	.	.	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	.	.	.	۵۱,۸۱۱,۳۴۴,۱۳۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۸,۰۳۹,۴۰۳	.	۸,۰۳۹,۴۰۳	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۳,۸۲۴,۱۰۹,۵۷۶	(۳,۱۷۶,۱۶۱)	۱۳,۸۲۱,۹۲۳,۴۱۵	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۵	۱۰,۰۶۰,۲۷۳,۹۵۴	(۴,۶۶۱,۴۳۹)	۱۰,۰۵۵,۶۱۲,۵۱۵	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۵۷۳,۳۶۹,۸۶۲	(۱۳,۵۴۱,۷۰۶)	۵۵۹,۸۲۸,۱۵۶	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۵۳,۷۵۳,۴۲۴	(۱,۲۶۹,۵۳۵)	۵۲,۴۸۳,۸۸۹	.
		۵۳,۸۹۱,۵۹۱,۵۳۸	(۲۱,۶۴۸,۸۴۱)	۵۳,۸۶۹,۹۴۲,۶۹۷	۹۱,۷۵۸,۲۷۰,۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری حوا نه كوچك گندم

يادداشت های توضیحي صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		يادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
۳۹۶,۷۹۰,۹۴۵	۸۲۸,۴۴۰,۱۷۶	۱۷-۱	سایر درآمد-بازگشت هزینه تنزیل سود سهام و سپرده بانکی
۱,۲۲۳,۰۱۷,۲۰۵	۲,۲۸۳,۲۹۵,۵۱۴	۱۷-۲	تعديل کارمزد کارگزاری
۱,۶۱۹,۸۰۸,۱۵۰	۳,۱۱۱,۷۳۵,۶۹۰		

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

۱۷-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۲۵,۹۹۹,۶۴۲,۸۳۳	۲۳,۸۱۹,۲۰۵,۶۷۵	سیدگردان گندم
۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰	۶۴۰,۵۴۷,۹۲۱	رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۱۶,۹۰۴,۰۶۴,۳۳۹	۱۵,۴۱۹,۵۶۸,۹۹۱	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سرآمد بازار
۱۰۸,۱۹۶,۶۵۰	۱,۴۹۰,۵۴۲,۳۹۴	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۴۳,۴۰۵,۳۴۶,۳۸۲	۴۱,۳۶۹,۸۶۴,۹۸۱	

۱۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۴۷,۶۶۰,۰۴۰	۴۷,۱۳۰,۴۸۴	هزینه تاسیس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۱,۱۱۵,۹۴۳	۱۰۸,۷۷۵,۷۸۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	۱,۸۹۱,۲۴۰,۴۷۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۲۸,۵۹۱,۸۹۴	۷۷۷,۰۱۱,۹۹۲	هزینه نرم افزار
.	۱۵۶,۱۶۵,۲۶۰	هزینه رتبه بندی
۵۷,۱۶۵,۰۰۰	.	هزینه مالی اعتبارات کارگزاری
۳۱,۹۸۳,۷۷۰	۲۷,۶۹۸,۲۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۶۴۲,۴۷۲,۸۰۱	.	هزینه تصفيه
۲,۶۰۸,۶۶۱,۶۱۳	۳,۱۱۰,۹۱۲,۴۷۳	

صندوق سرمایه گذاری جوانه گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۱۶۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۰,۵۶۵,۹۰۰,۰۰۰
	(۶۹۷,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۸,۴۵۷,۴۱۷,۰۰۰)
	۴۷۲,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۸۹۱,۵۱۷,۰۰۰)

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	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای	درصد
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۲۲٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۳۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۵٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۰/۱۷٪	۸۰۰,۰۰۰	۴۰/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدجواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	.	۰/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۴٪	۱۸۰,۰۰۰	۹/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	رئیس هیئت مدیره	عادی	.	۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ساناز صمدی ارضین	مدیرعامل مدیر صندوق	عادی	.	۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حصاری	عضو هیئت مدیره مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
							۴۹/۳۱٪

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:

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
			۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۰۹/۳۰
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان		۳۳,۸۱۹,۲۰۵,۶۷۵	طی دوره مالی	(۳۳,۸۱۹,۲۰۵,۶۷۵)	(۵۵,۲۸۷,۲۹۰,۶۸۸)
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان		۶۴۰,۵۴۷,۹۲۱	طی دوره مالی	(۶۴۰,۵۴۷,۹۲۱)	(۶۱۴,۰۹۸,۶۰۹)
مؤسسه حسابرسی هدف نوین تگر	حسابرس	کارمزد ارکان		۱,۴۹۰,۵۴۲,۳۹۴	طی دوره مالی	(۵۹۰,۰۸۲,۰۶۹)	(۱,۳۹۹,۵۳۹,۶۷۵)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان		۱۵,۴۱۹,۵۶۸,۹۹۱	طی دوره مالی	(۱۵,۴۱۹,۵۶۸,۹۹۱)	(۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱)
				۴۱,۳۶۹,۸۶۴,۹۸۱		(۴۰,۴۶۹,۴۰۴,۵۵۶)	(۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳)