



صندوق سرمایه گذاری

جوانه کوچک گندم

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	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
۸-۲۷	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 ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سبدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	شرکت سبدگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۱۳۷۸۲۱
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمدرضا عربی مزرعه شاهی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

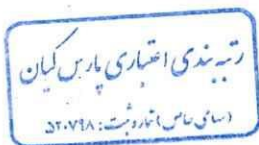


صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

(مبالغ به ریال)

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۵,۲۵۸,۹۴۵,۵۳۶,۰۱۷	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹
حساب های دریافتنی	۷	۲۱۷,۳۷۴,۰۵۰,۳۶۵	۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰
سایر دارایی ها	۸	۱,۸۱۸,۱۸۶,۶۶۳	۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵
جمع دارایی ها		۱۶,۰۳۸,۳۸۸,۱۲۲,۳۰۴	۶,۵۸۷,۷۳۱,۶۹۲,۶۱۷
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	۸۸۵,۹۶۲,۱۵۰,۰۶۸	۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۵۶,۹۰۴,۸۲۳,۱۲۹	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۷,۶۲۶,۱۰۳,۹۲۸	۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶
جمع بدهی ها		۹۵۰,۴۹۳,۰۷۷,۱۲۵	۱۳۳,۱۱۶,۵۴۴,۶۱۸
خالص دارایی ها	۱۲	۱۵,۰۸۷,۸۹۵,۰۴۵,۱۷۹	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۶۸۱	۱۵,۶۴۳

یادداشت های توضیحی، بخش جداناپذیر صورتهای مالی میباشد.



۲

شرکت سیدگودین گندم
شماره ثبت: ۷۶۲۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۲۳۰

javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۳۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳
یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵، پلاک ۷، طبقه ۴
کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۳	۴۳۸,۵۹۴,۸۹۴,۷۴۲	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲
۱۴	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۲
۱۵	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۲۰۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸
۱۶	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰
۱۷	۹,۲۹۹,۶۸۳,۰۳۹	۲,۳۸۷,۱۴۸,۵۴۵
جمع درآمدها	۳,۰۰۵,۳۶۵,۱۷۲,۸۷۱	۱,۳۳۵,۰۵۸,۱۸۵,۲۶۷
هزینه ها:		
۱۸	۹۳,۶۹۶,۶۷۳,۷۸۳	۱۴۶,۹۸۰,۴۷۶,۰۱۴
۱۹	۲۶,۳۱۶,۶۰۱,۹۰۸	۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳
جمع هزینه ها	۱۲۰,۰۱۳,۲۷۵,۶۹۱	۱۵۱,۷۴۱,۵۵۰,۷۱۷
سود خالص	۲,۸۸۵,۳۵۱,۸۹۷,۱۸۰	۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۰

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

۳۲/۱۹%

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

۳۴%

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۲,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۲,۸۸۵,۳۵۱,۸۹۷,۱۸۰	.	۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۰
تعدیلات	.	۲,۲۰۷,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶۴,۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۷۶۶,۶۱۱,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۸۹۵,۰۴۵,۱۷۹	۷۱۶,۳۷۰,۰۰۰	۸,۹۹۶,۱۱۴,۷۰۱,۸۸۶

javanehfound.ir



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

مهر و امضای مدیر عامل می باشد.

رئیس هیئت مدیره پارس لیان

شماره ثبت: ۵۲۰۷۱۸



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۳۳۰



شرکت سبذگردان گندم
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۲۶۷۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۴ تحت شماره ۵۸۲۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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 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 رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
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 به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۳۱۵۹۶۲ 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، کاووسیه، 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، پالک 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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.

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 تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر یک و نیم درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق 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 می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمد های صندوق سرمایه در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب 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 جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۶۲۲,۸۵۵,۲۶۲,۶۵۰	۸۵۶,۸۹۷,۳۲۱,۲۱۱	۵/۳۳٪	۵۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴	۲۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴
فلزات اساسی	۵۷۶,۰۱۵,۴۳۶,۷۷۵	۵۸۱,۵۹۸,۱۷۲,۸۸۹	۳/۶۲٪	۱۱۴,۳۲۹,۵۷۰,۵۲۶	۱۰۴,۸۷۷,۱۱۱,۲۲۹
انتشار، چاپ و تکثیر	۱۸۴,۲۱۷,۱۵۱,۰۶۴	۲۴۷,۳۱۸,۹۹۶,۲۰۸	۱/۵۴٪	۱۲۶,۶۴۴,۸۰۹,۳۷۲	۱۶۵,۸۵۷,۵۸۰,۹۴۳
مواد و محصولات دارویی	۹۸۸,۰۰۲,۲۰۶,۸۹۷	۱,۵۰۱,۳۱۵,۰۸۹,۹۲۴	۹/۳۵٪	۵۴۸,۰۸۲,۷۰۶,۳۵۷	۶۸۵,۴۲۷,۳۳۱,۸۷۳
اطلاعات و ارتباطات	۱۰۶,۵۹۱,۸۲۸,۱۵۷	۱۱۷,۳۸۱,۵۲۷,۴۴۲	-۱/۷۳٪	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۴
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲۵۶,۹۳۸,۰۲۰,۴۰۵	۵۲۸,۷۲۷,۸۵۵,۰۴۱	۳/۳۵٪	۲۶۵,۵۴۶,۰۱۰,۱۱۰	۳۶۴,۳۳۸,۰۵۵,۲۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۹۷,۴۹۰,۳۷۱,۱۰۱	۱۱۱,۸۰۴,۸۷۵,۱۰۴	-۱/۷۰٪	۱۴۵,۹۲۸,۸۶۰,۷۴	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۵
استخراج کتله های فلزی	۲۳۰,۵۴۷,۶۲۷,۱۱۵	۲۴۸,۴۱۰,۱۷۳,۷۳۷	۱/۵۵٪	۰	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۷,۰۱۸,۵۴۹,۳۸۳	۲۴۸,۱۲۸,۷۲۲,۱۲۳	۲/۶۶٪	۲۸۰,۳۲۹,۱۲۰,۶۳۵	۲۵۶,۱۵۸,۵۲۰,۰۸۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲۴,۶۹۰,۱۱۷,۳۴۴	۲۶۰,۵۱۰,۴۱۴,۳۸۱	۱/۶۲٪	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۲۸,۶۵۷,۲۶۴,۹۶۷	۱,۲۳۲,۶۱۱,۲۷۰,۳۶۰	۷/۱۳٪	۳۲۸,۶۶۹,۲۷۲,۸۵۹	۳۹۵,۳۳۰,۹۴۱,۸۲۹
فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۵۸,۵۰۳,۸۸۰,۳۲۰	۲۱۷,۲۰۰,۱۹۸,۸۳۷	۱/۳۵٪	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	۱۸۲,۶۹۲,۴۲۷,۰۵۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۱,۸۸۶,۳۵۶,۲۶۸	۱۱۶,۶۴۰,۸۶۷,۰۸۲	-۱/۷۳٪	۴,۹۸۰,۷۵۶,۰۱۷	۷,۲۶۲,۳۸۰,۸۳۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۳۶,۲۷۱,۷۲۴,۷۶۳	۳۵۳,۱۰۶,۳۹۸,۵۶۹	۲/۲۰٪	۱۰,۹۹۶,۰۴۷,۸۲۱	۱۰,۲۳۲,۴۴۳,۰۵
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۳۲,۸۸۸,۶۵۷,۵۰۰	۲۴۱,۷۲۴,۴۵۴,۸۲۱	۱/۵۱٪	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۴۲,۱۷۹,۴۵۲,۵۳۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۰۰,۴۷۴,۵۰۶,۶۱۴	۴۱۰,۷۷۴,۲۷۴,۸۱۲	۲/۵۶٪	۰	۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۶۲,۴۵۴,۶۸۶,۸۴۹	۱۶۴,۳۳۳,۱۹۲,۷۸۸	۱/۰۳٪	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱۵,۲۷۷,۱۶۹,۶۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۷۰,۷۶۹,۴۷۳,۰۰۳	۱۱۵,۵۱۵,۸۸۱,۰۰۷۹	-۱/۷۲٪	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	۸۲,۵۲۶,۳۲۲,۰۲۰
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۲۶۱,۷۰۱,۴۸۳,۸۹۳	۳۳۴,۱۷۹,۱۸۱,۶۸۱	۲/۰۷٪	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	۱۳۵,۶۶۷,۳۱۹,۳۵۹
سیمان، آهک و گچ	۳۲۲,۱۹۶,۹۶۸,۷۵۶	۳۸۵,۶۶۳,۲۷۵,۴۲۱	۲/۴۰٪	۴۰,۳۹۹,۵۵۲,۸۶۶	۷۱,۸۳۴,۱۹۰,۸۴۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۰۳,۰۴۴,۳۷۸,۹۴۸	۲۲۳,۲۰۶,۹۹۴,۷۸۳	۱/۳۹٪	۳۴,۶۲۹,۴۵۰,۳۰۱	۳۶,۰۵۰,۶۷۶,۱۶۵
ساخت محصولات فلزی	۸۷۱,۱۷۶,۹۱۴,۸۶۳	۱,۱۳۷,۴۴۶,۱۵۷,۲۳۳	۷/۰۸٪	۶۶۹,۱۷۵,۴۷۶,۸۳۸	۷۱۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۵۱
سرمایه گذاریها	۲,۶۸۶,۳۸۹,۰۹۱,۳۸۸	۲,۸۵۴,۸۳۳,۵۶۷,۲۱۳	۱۷/۷۷٪	۵۳۱,۹۴۹,۰۳۴,۵۸۵	۷۰۶,۹۵۳,۸۲۵,۵۵۹
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۲۹,۸۰۸,۰۱۴,۰۶۱	-۱/۹٪	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۳۴,۰۹۴,۲۴۷,۵۸۶
زراعت و خدمات وابسته	۷۹۶,۲۴۴,۵۶۲,۹۴۴	۱,۱۱۳,۴۸۰,۶۱۰,۴۴۳	۶/۹۳٪	۲۸۵,۴۳۱,۰۷۴,۸۵۲	۳۷۵,۷۲۳,۳۶۳,۵۲۳
لاستیک و پلاستیک	۸۹,۵۱۹,۵۴۳,۹۸۵	۹۵,۱۷۸,۳۱۴,۱۳۵	-۱/۶۰٪	۴۹,۲۷۱,۴۶۸,۸۹۷	۴۹,۵۸۴,۲۹۰,۷۲۳
مخابرات	۲,۳۰۷,۰۸۲,۳۲۵	۲,۳۰۷,۲۴۱,۵۲۷	-۱/۰۱٪	۰	۰
سایر واسطه گریهای مالی	۱۳۵,۳۰۷,۵۱۰,۹۴۰	۲۰۰,۷۸۵,۸۱۶,۶۷۲	۱/۳۵٪	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	۱۷۲,۳۲۲,۹۲۸,۷۸۰
قند و شکر	۳۰۳,۶۹۴,۶۲۵,۶۷۸	۴۱۴,۰۴۵,۳۱۷,۴۵۵	۲/۵۸٪	۵۳,۲۳۹,۵۷۱,۱۶۳	۶۲,۱۲۸,۰۵۷,۹۲۱
محصولات چوبی	۱,۷۱۷,۰۲۷,۸۴۴	۲,۳۴۴,۲۳۷,۸۷۵	-۱/۰۲٪	۰	۰
کاشی و سرامیک	۱۳۹,۹۰۸,۹۷۵,۰۲۷	۱۸۷,۳۲۹,۶۲۱,۳۵۸	۱/۱۷٪	۱۰,۹۴۴,۲۳۸,۴۱۶	۱۴,۰۴۸,۲۶۵,۳۴۵
استخراج ذغال سنگ	۹۹,۰۵۹,۵۱۵,۴۰۰	۱۲۱,۸۵۷,۱۳۶,۶۵۹	-۱/۷۶٪	۰	۰
حمل و نقل آبی	۷۹,۱۹۳,۰۳۳,۸۱۶	۹۵,۳۸۹,۲۱۶,۵۴۸	-۱/۵۹٪	۰	۰
محصولات کافتی	۵,۲۴۷,۱۳۸,۹۵۸	۶,۳۲۳,۳۲۷,۲۸۳	-۱/۰۴٪	۰	۰
	۱۲,۱۸۱,۹۳۴,۰۷۳,۲۰۳	۱۵,۲۵۸,۹۴۵,۵۳۶,۰۱۷	۹۴/۹۸٪	۴,۳۳۷,۲۸۳,۵۱۳,۵۴۱	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۴۶۳
				۸۳/۵۱٪	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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)		یادداشت
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶-۱
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹	
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹	

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱				سپرده های بانکی	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال				
۱۳٪	۷۷۵,۱۹۳,۵۶۶,۲۳۴	۱/۸٪	۲۸۴,۷۳۳,۳۱۰,۴۳	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	سپرده کوتاه مدت. ۱,۷۲۹,۹۹۹,۰۱۰	بانک گردشگری
۰/۱۰٪	۹۷۰,۶۰۹,۵۲۵	۰/۰۵٪	۷,۵۱۷,۰۳۹,۲۱۶	-	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	سپرده کوتاه مدت. ۱,۰۸۱,۰۷۰,۷۶۸,۹۵	بانک خاورمیانه
۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۰	۳ ساله	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	سپرده بلند مدت. ۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۳	بانک گردشگری
۰٪	۰	۰/۴۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	سپرده بلند مدت. ۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۵	بانک گردشگری
۰٪	۰	۰/۱۹٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	سپرده بلند مدت. ۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۶	بانک گردشگری
۰٪	۰	۰/۰۸٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	سپرده بلند مدت. ۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۱	بانک گردشگری
۰٪	۰	۰/۹۶٪	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	سپرده بلند مدت. ۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲	بانک گردشگری
۱۵٪	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۳/۶۱٪	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹				

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیعی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۳/۳۱		یادداشت
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	۷-۱
۴,۵۷۰,۷۷۲,۱۷۶	۱۰,۲۲,۳۳۱,۵۵۰	۱۵۸,۳۳۹,۴۶۳	۱۰,۱۸۰,۶۷۱,۰۱۳	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۸۵,۳۳۳,۹۷۸,۴۴۲	۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۶	۱۹۲,۸۵۸,۱۰۸,۴۹۶	۷-۲
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	۷-۳
۲۸,۸۴۶,۲۲۶,۹۱۴	۲۸,۸۱۷,۲۴۰,۳۷۳	۰	۲۸,۸۱۷,۲۴۰,۳۷۳	سایر حساب های دریافتنی
۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰	۲۱۷,۳۷۴,۰۰۰,۳۶۵	۷,۶۸۲,۴۶۹,۵۱۹	۲۲۵,۰۵۶,۵۱۹,۸۸۲	۷-۴
				حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
				مطالبات بابت حق تقدم

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
(۶۹)	(۶۹)	۰	(۶۹)
۴,۵۷۰,۷۷۲,۲۵۰	۶۴۰,۵۶۳,۵۲۴	۲,۱۷۶,۱۶۱	۶۴۲,۷۳۹,۷۰۴
۰	۱,۰۸۰,۳۷۰,۰۵۲	۴,۶۶۱,۴۳۹	۱۰,۸۴,۹۲۱,۴۹۱
۰	۲,۶۸۴,۵۹۶,۷۲۶	۱۱۶,۰۸۸,۱۵۲	۲۸,۰۰۰,۶۸۴,۸۸۳
۰	۱۳۴,۳۴۲,۰۸۸	۳,۳۲۹,۱۰۷	۱۳۷,۶۷۱,۱۵۵
۰	۲۲۰,۶۲۹,۵۱۳	۲,۵۹۳,۲۷۱	۲۲۳,۲۲۲,۸۴۴
۰	۳,۲۶۱,۱۹۶,۱۷	۲۹,۴۹۱,۴۲۸	۳,۲۹۱,۴۱۰,۴۵۵
۴,۵۷۰,۷۷۲,۱۷۶	۱۰,۰۲۲,۳۳۱,۵۵۰	۱۵۸,۳۳۹,۴۶۳	۱۰,۱۸۰,۶۷۱,۰۱۳

سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۰۲۰ بانک گردشگری

۷-۲ سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
۰	۴,۲۷۱,۷۸۱,۵۲۴	۲۲۸,۲۱۸,۴۶۶	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۱۷۳,۸۵۰,۸۰۸	۶۴,۲۲۰,۵۹۲	۱,۲۳۸,۱۷۱,۴۰۰
۷,۲۴۸,۶۶۷,۴۹۴	۰	۰	۰
۵۵,۲۹۰,۴۴۲	۵۳۰	۰	۵۳۰
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۱۵۱,۱۱۲,۵۲۴	۲۲۴,۸۸۷,۴۷۶	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۹,۴۲۴,۲۷۵,۶۴۲	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	۰	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰
۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰
۳,۳۲۱,۶۹۳,۶۶۱	۰	۰	۰
۳,۶۲۵,۲۲۲,۶۵۰	۰	۰	۰
۰	۲۳,۰۷۵,۴۴۷,۲۲۳	۱,۰۵۸,۱۴۱,۷۵۷	۲۴,۱۳۴,۳۸۹,۰۰۰
۰	۸,۷۴۱,۲۱۳,۱۲۹	۳۴۱,۲۶۶,۵۷۱	۹,۰۸۲,۴۸۰,۵۰۰
۰	۳,۵۲۴,۵۱۹,۶۸۵	۱۵۷,۴۸۰,۳۱۵	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	۰	۴,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰
۵,۷۲۸,۰۴۹,۳۸۰	۰	۰	۰
۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	۰	۰	۰
۰	۵۳۸,۶۲۲,۸۶۸	۴۵,۳۷۷,۱۲۲	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۸۸۸,۵۲۰	۴,۸۸۸,۵۲۰	۰	۴,۸۸۸,۵۲۰
۰	۱,۲۲۹,۱۲۶,۷۰۵	۹۱,۸۲۳,۳۹۵	۱,۳۲۱,۲۵۰,۰۰۰
۰	۴,۵۴۳,۴۱۸,۰۱۴	۵,۹۶۳,۵۸۶	۴,۵۴۳,۴۱۸,۰۱۴
۱,۹۱۹,۳۲۴,۵۵۰	۰	۰	۰
۰	۱۲۶,۸۲۳,۱۷۲	۴,۱۶۹,۵۲۹	۱۳۰,۹۹۲,۷۰۱
۰	۹۶۲,۰۹۲,۳۹۱	۷,۹۰۷,۶۰۹	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۲۳۸,۰۳۰,۰۹۶	۱,۹۶۹,۰۹۴	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۵,۲۹۷,۰۸۲,۲۲۸	۵۰,۲۹۷,۷۷۲	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۲۲۹,۰۱۸,۳۰۵	۱۴,۶۸۱,۶۹۵	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰
۰	۱۱,۶۶۲,۸۷۳,۹۰۰	۱,۵۵۷,۱۲۶,۱۰۰	۱۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳۲۳,۹۰۲,۶۹۵	۱۹,۹۶۶,۰۵۰	۳۴۳,۸۶۹,۳۰۰
۰	۲۷۹,۷۱۴,۲۸۶	۳,۲۸۵,۷۱۴	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۳۸,۸۴۹,۸۷۰	۰	۰	۰
۰	۴۱۳,۶۰۹,۴۵۳	۳۳,۶۲۰,۴۹۷	۴۴۶,۲۳۹,۹۵۰
۰	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	۰	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰
۷۱,۴۴۳,۳۸۵	۰	۰	۰
۰	۱,۸۶۷,۸۶۶,۲۴۹	۱۴۷,۱۲۶,۴۵۱	۲,۰۱۴,۹۹۲,۷۰۰
۰	۴۸۲,۳۲۷,۸۰۹	۳۷,۳۲۰,۸۵۱	۵۱۹,۶۵۸,۶۶۰
۰	۵,۲۴۹,۶۲۸,۶۳۵	۲۱۹,۳۳۳,۷۹۹	۵,۴۶۸,۹۶۲,۴۴۴
۰	۴۲۴,۷۳۷,۶۴۸	۷۰,۹۸۳,۵۵۲	۴۹۵,۷۲۱,۲۰۰
۰	۳۶,۱۴۶,۵۶۰,۱۹۶	۲,۲۸۸,۲۱۲,۶۱۵	۳۸,۳۷۴,۷۷۲,۸۱۱
۰	۹۶۱,۷۹۱,۸۳۱	۳۸,۲۰۸,۱۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۸۵,۳۳۳,۹۷۸,۴۴۲	۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۶	۱۹۲,۸۵۸,۱۰۸,۴۹۶

۷-۳ سایر حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)	
تجزیل شده	تجزیل نشده
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۵/۳/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

۷-۴ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)	
تجزیل شده	تجزیل نشده
۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۵/۳/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده
۱۸۹,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰)
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت لایزال واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماتده در پایان دوره
۷۵۸,۸۵۵,۴۹۲	۰	۹۶,۳۷۹,۱۱۲	۶۶۲,۴۷۶,۳۰۰
۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۲۳,۶۰۰	۶۷۵,۷۷۶,۴۰۰
۰	۱,۶۶۵,۴۵۴,۵۲۶	۱,۱۸۵,۵۲۰,۵۸۳	۴۷۹,۹۲۳,۹۴۳
۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	۰	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	۰
۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	۰	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	۰
۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۲۵	۲,۴۶۵,۴۵۴,۵۴۶	۳,۶۵۴,۷۶۷,۰۲۸	۱,۸۱۸,۱۸۶,۶۶۳

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
ماتده بدهکار (بستانکار) دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
۰	۲,۰۹۰,۰۴۰,۴۹۵,۶۵۶	۲,۰۸۹,۳۲۷,۸۰۲,۷۳۳	۴۰۲,۶۹۲,۹۲۳
۰	۳,۷۶۱,۱۰۶,۷۲۸,۹۸۸	۴,۴۱۵,۸۲۷,۹۸۳,۷۵۷	(۶۵۴,۷۲۱,۲۵۳,۷۶۹)
۸۱,۱۹۳,۵۸۷	۱,۶۴۱,۰۴۵,۶۶۴,۸۱۶	۱,۷۳۰,۱۱۳,۲۸۳,۴۵۰	(۸۸,۹۸۶,۴۲۵,۰۴۷)
۰	۱,۴۲۱,۱۹۵,۱۵۷,۲۱۳	۱,۵۰۴,۳۰۰,۸۰۱,۱۶۰	(۸۳,۱۰۵,۶۴۳,۹۴۷)
۳,۲۷۵,۳۲۷	۳,۲۷۵,۳۲۷	۰	۰
(۲۸,۹۵۷,۵۰۴,۴۰۳)	۱,۵۷۶,۱۹۸,۲۲۷,۷۱۵	۱,۵۴۶,۵۲۹,۳۳۹,۷۱۷	(۱۹,۳۸۸,۶۱۶,۴۰۵)
۰	۱۷۹,۷۰۰,۲۸۸,۲۷۸	۲۱۹,۹۶۳,۱۹۳,۱۰۱	(۴۰,۲۶۲,۹۰۳,۸۲۳)
(۳۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹)	۱۰,۶۶۹,۳۸۹,۸۳۷,۹۹۳	۱۱,۵۰۶,۳۷۲,۴۰۱,۹۱۸	(۸۸۵,۹۶۳,۱۵۰,۰۶۸)

شرکت کارگزاری فیروزه آسیا و کالا

شرکت کارگزاری صبا تامین

شرکت کارگزاری حفظ

شرکت کارگزاری کارآمد و کالا

کارگزاری راهین

شرکت کارگزاری یزدان

کارگزاری هامرز

۱۰- بدهی به اژکان صندوق

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۳۳,۸۱۷,۵۵۷,۴۳۵	۵۵,۳۸۷,۲۹۰,۶۸۸
۸۷۹,۳۹۷,۳۲۱	۶۱۴,۰۹۸,۶۰۹
۱,۲۰۶,۶۸۴,۷۱۷	۱,۳۹۹,۵۳۹,۶۷۵
۲۱,۰۰۱,۱۸۳,۷۴۶	۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱
۵۶,۹۰۴,۸۲۳,۱۲۹	۷۵,۱۱۱,۳۹۳,۰۰۳

مدیر صندوق شرکت سبدگردان گندم

متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان

حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردنی الگوریتم سرآمد بازار

۱۱- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۵۵۶,۹۲۳,۰۱۱	۷,۷۷۰,۱۴۰,۹۹۲
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۹,۹۰۳,۳۴۶	۹۸,۶۸۴,۰۰۰
۵۹۹,۳۷۷,۵۷۱	۱۱۳,۳۹۱,۱۳۴
۷,۶۲۶,۱۰۳,۹۲۸	۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

بدهی به مدیر بابت هزینه آژمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختی برای واریز نامشخص

ذخیره قیاداری گولمی کلایی

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)			
۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۷۶۴,۶۱۱,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۵۳۳,۰۴۵,۱۷۹	۴۱۰,۶۱۱,۰۰۰	۶,۴۲۳,۳۲۸,۴۶۳,۲۱۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۶,۶۸۴,۷۸۵
۷۶۴,۶۱۱,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۸۹۵,۰۴۵,۱۷۹	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۴۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۱۳-۱
۰	(۱۰,۲۳,۲۴۴,۳۰۴)	۱۳-۲
۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۴۳۸,۵۹۴,۸۹۴,۷۴۲	

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

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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
۰	۲,۶۱۷,۲۸۹	۴,۲۷۵
۳,۱۷۰,۷۳۱,۴۴۳	۷,۳۱۱,۱۲۶,۲۵۲	۱,۶۶۷,۳۸۷
۳۰۸,۸۳۸,۶۲۸	(۴۸۸,۷۵۰,۷۸۷)	۳,۴۲۰,۵۴۴
۰	۲۴,۲۹۱,۱۸۵,۰۱۹	۱۸,۰۵۰,۰۰۰
۰	۸,۳۸۴,۶۸۱,۷۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۸۲۶,۵۶۹,۷۴۱	۴,۳۸۹,۴۸۶
۰	۱,۶۶۸,۸۹۲,۳۰۰	۷۴۱,۴۷۹
۰	(۹,۹۳۹,۶۲۷)	۸۰۰,۰۰۰
۰	(۲۳۴,۹۳۶,۶۴۱)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۴۳,۶۷۳,۱۴۰)	۱۴,۷۴۸,۳۵۷,۸۲۲	۳,۸۰۲,۶۱۶
۰	۹۰,۵۳۶,۰۹۸,۳۸۴	۱۲,۸۸۱
۰	۹۰,۸۷,۷۵۳,۱۵۴	۱۶,۱۵۹,۲۶۲
۰	۲,۹۹۱,۸۹۶,۱۰۸	۵۰۰,۰۰۰
۰	۷,۷۶۲,۵۵۶,۳۵۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۳۶۳,۸۴۳,۵۱۶	۷,۵۶۷,۱۰۴
۰	۹,۳۱۰,۳۷۹	۴۵۴
۰	۲۳,۳۲۰,۴۵۱,۷۱۹	۱۴,۵۰۷,۳۹۰
۰	۶۶۹,۰۱۳,۷۳۹	۸۳۷,۵۰۱
۰	۷,۸۰۷,۷۸۳,۶۰۹	۴۶,۳۲۴,۹۰۰
۲,۹۷۷,۹۵۰,۱۴۳	۴,۰۳۸,۷۵۴,۸۶۸	۳۹,۳۳۴,۷۲۲
۰	۴۷۶,۲۷۷,۸۴۹	۱۱۱,۲۲۵
۰	۴۴,۷۲۶,۹۲۷	۳۶۰,۰۰۰
۰	۴۰۸,۲۶۳,۶۴۸	۲۵۷,۵۰۰
۰	۸۴۰,۲۵۳,۸۶۲	۱۰,۷۸۵,۴۱۳
۸۸۷,۸۵۰,۵۹۹	(۱,۹۷۹,۵۴۴,۳۸۵)	۱,۱۷۳,۴۲۸
۰	۱,۵۲۲,۰۴۳,۶۳۶	۲۱۹,۰۰۰
۰	(۱۸,۵۹۰,۸۰۵,۹۲۰)	۹,۹۷۵,۲۱۳
۰	۴,۷۵۳,۰۴۶	۱,۲۲۸,۵۰۰
۰	۵۹۰,۴۲۷	۸۶۶
۲۲۸,۴۴۴,۹۳۹	۹۵,۸۶۹,۹۳۳,۱۲۱	۲۴,۰۰۱,۱۹۰
۰	۹۳,۶۵۰,۹۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۱۱۸,۰۲۵,۵۲۲	۶,۴۱۳,۲۸۹
۰	۳۸,۵۳۸,۳۱۲	۱,۵۱۴,۲۲۷
۶,۳۳۰,۱۲۲,۶۱۲	۳۲۲,۱۳۶,۹۶۸,۹۱۰	۲۴۳,۳۹۹,۷۶۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

ادامه یادداشت ۱۳-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	۲۴۳,۳۹۹,۷۶۲	۱,۷۹۳,۳۷۶,۳۹۳,۷۰۲	۱,۴۵۹,۷۵۴,۶۸۷,۵۲۵	۴,۵۷۸,۳۷۷,۱۳۸	۶,۹۰۶,۳۶۰,۱۲۹	۳۲۲,۱۳۶,۹۶۸,۹۱۰	۶,۳۳۰,۱۲۲,۶۱۲
صنعتی زر ماکارون	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۹۳,۰۳۵,۴۵۵	۴۳,۹۴۵,۱۹۱,۸۱۰	۱۸۶,۹۸۵,۳۰۰	۳۴۲,۴۶۵,۱۷۸	۲۴,۰۱۸,۲۹۲,۱۶۷	۰
آترا زیست آرای	۳۳۵	۲,۰۷۳,۶۵۰	۲,۰۵۴,۲۹۶	۵۶۵۷	۱۰,۳۶۸	۳,۳۲۹	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۴۷۶,۶۳۳	۴,۱۶۱,۰۰۶,۰۹۰	۴,۶۹۶,۳۷۹,۸۶۴	۱۱,۲۵۹,۴۱۲	۲۰,۸۰۵,۰۳۰	(۵۶۷,۵۳۸,۲۱۶)	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۱۸۱	۲۶,۵۹۲,۳۶۸,۷۸۲	۲۳,۶۸۳,۰۹۷,۹۰۴	۷۲,۵۹۷,۰۳۸	۱۳۲,۹۶۱,۸۴۴	۲,۷۰۳,۷۱۱,۹۹۶	۰
پخش البرز	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۶,۵۹۲,۵۸۴	۶۳,۶۷۷,۴۰۲	۱۱۶,۶۲۵,۶۵۱	۳۸,۲۳۲,۳۶۳	۶,۸۲۳,۷۶۷,۹۳۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۹۶,۱۸۹,۹۸۰	۱۱۰,۶۹۷,۷۴۸,۸۰۰	۲۹۸,۹۲۴,۲۱۹	۵۴۷,۴۸۰,۹۵۲	(۲۰,۴۷۹,۶۳۳,۹۹۱)	۰
ح. گروه دارویی سبحان	۱۶,۳۹۹,۳۶۱	۲۳,۱۹۷,۴۲۳,۵۵۴	۲۸,۴۹۳,۳۱۱,۹۸۸	۶۶,۱۱۲,۳۶۷	۱۱۵,۹۸۷,۱۱۴	(۵,۴۷۷,۹۸۸,۹۱۵)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۷,۴۷۲,۷۱۸	۳۱,۵۵۸,۰۷۱	۵۷,۷۹۸,۹۹۹	(۳,۱۲۷,۰۲۹,۷۸۸)	(۴۲,۶۹۱,۹۹۶,۰۳۷)
نوش پونه مشهد	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۰۲,۳۹۸,۰۳۶	۱۷۴,۹۹۹,۱۶۹	۳۲۰,۵۱۲,۰۰۲	۱۷,۱۰۴,۴۹۰,۷۹۳	۰
شهد	۳,۰۳۰,۹۲۶	۴۷,۵۱۷,۳۵۲,۳۴۰	۳۱,۶۲۲,۱۸۶,۰۸۵	۱۲۹,۷۲۲,۰۱۰	۲۳۷,۵۸۶,۷۶۲	۱۵,۵۲۷,۸۵۷,۳۸۳	۰
سیمان بهبهان	۱۸,۲۲۶,۱۸۴	۱۳۵,۲۳۳,۳۷۷,۵۳۸	۷۲,۹۱۸,۶۰۶,۶۶۱	۳۶۹,۱۸۵,۹۳۶	۶۷۶,۱۶۶,۹۹۱	۶۱,۲۶۹,۴۱۸,۰۵۰	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۹۲۳,۹۹۱	۱۱,۷۳۹,۳۲۵,۳۷۰	۱۰,۰۶۳,۹۵۲,۱۶۷	۳۲۰,۴۸,۳۷۱	۵۸,۹۶۶,۶۲۶	۱,۵۸۴,۶۲۸,۳۰۶	۶,۰۵۸,۳۰۰,۹۰۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۰,۹۰۸,۷۳۰	۵۵,۲۱۹,۰۸۷,۸۴۱	۴۹,۳۳۷,۶۴۰,۳۴۰	۱۵۰,۷۴۷,۵۸۹	۲۷۶,۰۹۵,۴۳۶	۵,۲۵۲,۶۰۴,۴۷۶	۰
داروسازی کاسپین تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷
سرمایه گذاری جامی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۷۲,۷۱۸
سیمان ایلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۱۵۰,۶۸۳
گدمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۶,۳۲۰,۹۷۶
کشت و صنعت بهاران گلپهار خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۲۵۳,۱۷۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۴۵۶,۲۰۰
شهد ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۷۸۳
ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۲۹,۵۹۷,۳۱۰)
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۱۳,۸۲۵,۷۷۰
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۶۵,۱۲۱,۶۷۳
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۹,۷۹۶,۹۸۹
سوزمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۷۰,۸۶۰,۱۵۵
صنعتی مینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰
فراورده های نسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۹۳,۴۵۵)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۹,۲۶۵,۳۰۸
دانش بنیان پویا نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۷,۷۹۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۶۸۲,۲۶۳,۸۰۸
ح. داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۶,۷۹۶,۱۰۴)
وینانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۱,۴۶۶,۰۱۶
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۶۰,۰۰۳,۰۸۹
	۲۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۲۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۱۶۶,۲۹۹,۵۷۹	۹,۸۰۹,۵۵۲,۹۸۲	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۱۰۰,۵۴۲,۵۹۸,۲۴۴

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۳۵۲,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۱۶۶,۲۹۹,۵۷۹	۹,۸۰۹,۵۵۲,۹۸۲	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۱۰۰,۵۴۲,۵۹۸,۲۴۴
گروه صنعتی پاکشو	*	*	*	*	*	*	۲۰,۸۲۹,۲۱۳,۰۲۶
لیزینگ ایران	*	*	*	*	*	*	(۹۰۷,۰۹۱,۲۶۷)
ریل پرداز نو آفرین	*	*	*	*	*	*	(۱,۳۲۰,۸۲۱,۸۲۳)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	*	*	*	*	*	*	۱۵,۸۶۳,۵۱۳,۴۴۳
نورد آلومینیوم	*	*	*	*	*	*	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱
فراوردهای غذایی وقتد چهارمحال	*	*	*	*	*	*	۵۱۱,۶۹۶,۷۶۴
کارخانجات قند قزوین	*	*	*	*	*	*	۱۳,۶۲۱,۱۹۵,۱۱۵
صنایع کاشی و سرامیک سینا	*	*	*	*	*	*	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴
فروسیلیس ایران	*	*	*	*	*	*	۱,۱۱۷,۰۹۲,۴۷۰
توزیع دارو پخش	*	*	*	*	*	*	۴,۰۲۰,۲۵۶,۰۳۴
سرمایه گذاری شاهد	*	*	*	*	*	*	۷۹,۵۲۴,۰۱۳
تراکتورسازی ایران	*	*	*	*	*	*	۷,۷۸۲,۳۷۱,۳۵۶
تولیدی برنا باتری	*	*	*	*	*	*	۱,۲۱۹,۳۱۸,۰۸۵
گروه اقتصادی مالی نگین	*	*	*	*	*	*	(۱,۲۳۴,۸۳۲,۱۹۷)
سیمان قلین	*	*	*	*	*	*	۵۷,۷۳۷,۶۷۴,۶۶۲
کاشی آلود	*	*	*	*	*	*	۱,۱۲۰,۶۶۷,۸۱۵
نساجی بابکان	*	*	*	*	*	*	۱,۷۲۷,۸۴۰,۱۸۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	*	*	*	*	*	*	۲,۳۵۷,۴۰۵,۱۲۴
سرمایه گذاری ارس صبا	*	*	*	*	*	*	(۳,۵۹۷,۱۸۴,۶۳۱)
کویر تایر	*	*	*	*	*	*	۳,۸۸۶,۳۳۴,۷۸۴
شرکت قند بیستون	*	*	*	*	*	*	۱۵۵,۸۶۴,۱۰۱
لیزینگ اقتصاد نوین	*	*	*	*	*	*	۲۹۶,۲۸۸
نساجی هدیه البرز مشهد	*	*	*	*	*	*	۲,۱۵۰,۲۸۴
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	*	*	*	*	*	*	۳۳,۵۵۰,۷۸۷,۵۶۳
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰
ایران تایر	*	*	*	*	*	*	۴,۶۳۹,۴۷۵,۳۱۸
ایمن خودرو شرق	*	*	*	*	*	*	۴۰,۸۹۰,۷۲۱
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	*	*	*	*	*	*	(۴۲۸,۴۷۰,۱۱۶)
توکاریل	*	*	*	*	*	*	۷۸۲,۱۰۱,۲۲۲
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	۱,۹۰۹,۴۰۳,۵۸۳
معدنکاران نسوز	*	*	*	*	*	*	۱,۰۳۰,۵۲۷,۵۹۱
سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	۱۵,۹۲۳,۱۶۲,۱۸۸
شرکت بهمن لیزینگ	*	*	*	*	*	*	۳,۹۰۹,۸۹۵,۹۹۹
	۳۵۲,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۱۶۶,۲۹۹,۵۷۹	۹,۸۰۹,۵۵۲,۹۸۲	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۲۰۲,۳۷۷,۶۴۵,۳۵۳

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۲-۱۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۳۰۳,۳۷۷,۶۴۵,۳۵۳	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۱۶۶,۲۹۹,۵۷۹	۹,۸۰۹,۵۵۲,۹۸۲	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۳۰۳,۳۷۷,۶۴۵,۳۵۳
۱,۱۰۶,۶۰۴,۳۶۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۶,۶۰۴,۳۶۸
۸۰,۶۰۱,۳۶۲,۹۳۴	.	.	.	.	.	.	.	۸۰,۶۰۱,۳۶۲,۹۳۴
۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳
۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	.	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰
۲,۶۷۳,۳۸۳,۳۸۴	.	.	.	.	.	.	.	۲,۶۷۳,۳۸۳,۳۸۴
۲۷۸,۴۳۱,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۲۷۸,۴۳۱,۶۹۹
۵۹۵,۸۳۳,۱۴۶	.	.	.	.	.	.	.	۵۹۵,۸۳۳,۱۴۶
۶۴۳,۸۱۱,۱۸۱	.	.	.	.	.	.	.	۶۴۳,۸۱۱,۱۸۱
۱۰,۳۷۵,۳۱۰,۳۸۹	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۷۵,۳۱۰,۳۸۹
۴,۲۷۹,۶۹۵,۴۵۱	.	.	.	.	.	.	.	۴,۲۷۹,۶۹۵,۴۵۱
۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷
۴۵,۹۶۶,۴۹۷,۶۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۹۶۶,۴۹۷,۶۲۳
۷,۴۹۱,۶۱۱,۳۱۰	.	.	.	.	.	.	.	۷,۴۹۱,۶۱۱,۳۱۰
۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸
۹,۸۰۶,۸۴۴,۴۳۵	.	.	.	.	.	.	.	۹,۸۰۶,۸۴۴,۴۳۵
(۱,۶۸۰,۴۵۲,۷۳۵)	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۸۰,۴۵۲,۷۳۵)
۴,۴۲۱,۷۲۳,۳۷۹	.	.	.	.	.	.	.	۴,۴۲۱,۷۲۳,۳۷۹
۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۲۰
۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱
۲,۴۶۷,۳۸۲,۰۴۹	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۶۷,۳۸۲,۰۴۹
۹,۸۰۶,۵۰۴	.	.	.	.	.	.	.	۹,۸۰۶,۵۰۴
(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)	.	.	.	.	.	.	.	(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)
۵۴۷,۲۴۹,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	.	۵۴۷,۲۴۹,۲۸۱
۱۳,۱۴۲,۸۹۷,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۱۴۲,۸۹۷,۶۵۴
۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸
۱,۶۲۸,۷۷۱,۵۰۵	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۲۸,۷۷۱,۵۰۵
(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)	.	.	.	.	.	.	.	(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)
(۱,۰۸۲,۶۸۷)	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۸۲,۶۸۷)
۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۲۶	.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۲۶
(۶۳۶,۱۹۷,۴۷۴)	.	.	.	.	.	.	.	(۶۳۶,۱۹۷,۴۷۴)
۶,۳۴۱,۱۵۶,۴۴۹	.	.	.	.	.	.	.	۶,۳۴۱,۱۵۶,۴۴۹
(۲۹,۲۴۶,۲۶۳)	.	.	.	.	.	.	.	(۲۹,۲۴۶,۲۶۳)
۲۹,۴۸۰,۵۵۲,۷۴۶	.	.	.	.	.	.	.	۲۹,۴۸۰,۵۵۲,۷۴۶
۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸	.	.	.	.	.	.	.	۶,۶۵۶,۹۰۹,۹۳۸
۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۴۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۱۶۶,۲۹۹,۵۷۹	۹,۸۰۹,۵۵۲,۹۸۲	۴۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲

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

نام سهم	نام اختیار	تعداد	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
شستا ۱	طسنا ۱۰۵۳۱	۳۱۰,۰۱۰,۰۰۰	.	۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴	(۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴)	.
شستا ۱	طسنا ۱۰۵۳۱	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰۳,۶۹۳,۹۷۰	(۴۰۳,۶۹۳,۹۷۰)	.
			.	۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴	(۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴)	.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		(مبالغ به ریال)	
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:		یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		۱۴-۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:			
(مبالغ به ریال)			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
بانک اقتصاد نوین	۱۰۵,۷۲۹,۴۸۲	۳۸۰,۳۴۴,۹۱۶,۷۵۴	۲۲۴,۲۶۸,۴۲۴,۷۶۵
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۸,۵۵۲,۶۹۴	۵۹,۷۵۸,۲۲۷,۳۷۴	۴۳,۹۳۷,۳۲۱,۵۸۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۴,۱۲۷,۱۹۵	۳۴۷,۵۶۹,۳۹۶,۹۰۰	۳۱۵,۶۵۳,۵۹۹,۳۸۲
ایران ترانسفو	۱۱۳,۶۲۲,۱۶۹	۳۴۰,۴۱۲,۰۱۸,۳۲۴	۲۷۷,۲۷۸,۷۹۹,۳۶۰
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۵۸,۵۹۰,۰۸۵	۸۵,۶۰۱,۲۳۱,۸۵۰	۷۳,۲۳۶,۹۰۵,۷۱۷
پاما	۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۳۶,۰۸۹,۰۴۴
پتروشیمی شازند	۴۹۷,۳۸۴	۷,۶۷۹,۶۰۸,۹۶۰	۶,۳۰۸,۶۸۳,۳۵۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۷,۴۵۵,۳۷۶	۶۳,۵۱۹,۸۰۳,۵۲۰	۵۲,۶۷۱,۹۵۱,۱۲۲
کشاورزی و دامپروری مگال	۱,۴۵۳,۱۱۹	۱۲۶,۵۵۲,۱۳۳,۷۱۰	۱۲۸,۱۴۶,۰۱۸,۳۶۲
حفاری شمال	۶,۵۹۵,۰۰۰	۳۰,۰۴۰,۲۲۵,۰۰۰	۲۴,۰۹۴,۳۴۷,۵۸۶
بیمه آسیا	۳۷,۶۷۵,۱۹۱	۱۱۳,۴۰۲,۳۲۴,۹۱۰	۹۶,۰۷۶,۰۰۶,۳۷۷
توکاریل	۱۹,۶۳۶,۳۶۴	۵۳,۹۰۱,۸۱۹,۱۸۰	۶۰,۹۰۵,۵۳۲,۶۰۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۲۳,۳۶۷,۵۲۸
نوسازی و ساختمان تهران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۴,۷۸۰,۶۳۹
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰,۷۱۹,۷۶۹	۴۲۶,۳۸۰,۹۰۰,۰۷۰	۳۴۲,۵۱۵,۵۰۴,۱۲۵
گروه صنعتی بارز	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۵,۴۶۷,۴۲۷
دشت مرغاب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۳,۵۲۶,۲۱۳
فرآورده های غذایی و قند تربت جام	۳,۸۸۹,۵۵۵	۴۰,۳۳۴,۶۸۵,۳۵۰	۳۱,۵۷۰,۶۱۷,۸۹۱
تکادو	۲۸,۹۲۷,۶۸۳	۸۰,۷۹۴,۰۱۰,۹۳۶	۷۴,۲۲۸,۸۳۰,۱۰۱
دامداری تلیسه نمونه	۲۵,۷۱۱,۹۱۴	۲۱۰,۰۶۶,۳۳۷,۳۸۰	۱۳۹,۱۵۰,۸۳۴,۶۲۳
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۴,۶۵۱,۳۳۶	۶۲,۵۱۳,۹۵۵,۸۴۰	۳۳,۵۴۹,۱۴۷,۸۰۹
کشیرانی دریای خزر	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۹۳,۰۳۳,۸۹۶
انتقال داده های آسیاتک	۴۷,۱۸۹,۴۳۱	۱۱۴,۴۳۴,۳۷۰,۱۷۵	۱۲۳,۱۷۶,۲۹۹,۷۸۶
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۱۵,۹۶۵,۹۵۸	۳۱۷,۷۲۲,۵۶۴,۲۰۰	۲۱۶,۸۰۷,۶۲۲,۲۰۰
کشت و صنعت شریف آباد	۵,۷۵۹,۱۵۹	۸۸,۲۸۷,۹۰۷,۴۷۰	۵۵,۴۰۱,۰۰۹,۴۸۱
بورس کالای ایران	۱۰,۱۵۱,۹۰۶	۷۶,۸۴۹,۹۲۸,۴۲۰	۴۴,۹۵۰,۲۵۰,۶۱۱
توسعه فن افزار توسن	۲۰,۷۳۹,۶۷۱	۸۴,۶۱۷,۵۷۶,۸۰۰	۷۱,۱۷۷,۸۴۰,۴۷۷
ح. دشت مرغاب	۸,۴۹۹,۹۷۵	۱۵,۷۱۶,۴۵۲,۷۷۵	۱۴,۱۷۵,۴۸۳,۴۱۶
سیمان خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۱۰,۳۳۳,۵۳۹
تامین مسکن جوانان	۱۱,۵۱۶,۹۸۱	۲۰,۶۶۱,۴۶۳,۹۱۴	۱۶,۹۰۴,۶۶۹,۷۰۰
شیشه سازی مینا	۸۷۳,۶۲۶	۸,۷۱۸,۷۸۷,۴۸۰	۸,۰۸۴,۸۸۸,۰۱۰
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۶,۳۵۴,۶۹۵	۱۳,۵۱۰,۰۸۱,۵۷۰	۱۲,۷۷۰,۵۸۱,۹۵۴
تامین سرمایه بانک ملت	۱۱,۵۹۳,۵۹۶	۱۹,۳۶۱,۳۰۵,۳۲۰	۱۹,۳۱۷,۷۳۱,۷۳۳
۹۳,۵۹۶,۴۸۸,۹۱۲	۶۸۹,۱۶۹,۶۰۴,۹۷۳	۳,۵۶۸,۱۴۷,۲۱۶,۰۶۲	۲,۸۵۱,۳۸۵,۹۱۰,۴۰۶

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)						
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	۸۳۷,۱۱۸,۳۱۴	۳,۵۶۸,۱۳۷,۲۱۶,۰۶۲	۲,۸۵۱,۳۸۵,۹۱۰,۴۰۶	۹,۷۴۱,۰۱۴,۶۰۰	۱۷,۸۴۰,۶۸۶,۰۸۲	۶۸۹,۱۶۹,۰۴۹,۹۷۳
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۳,۷۲۴,۱۹۱	۴۵,۸۲۵,۰۷۳,۷۴۹	۴۵,۵۴۱,۳۷۸,۱۵۱	۱۲۵,۱۰۲,۴۵۱	۲۲۹,۱۲۵,۳۶۹	(۷۰,۴۲۲,۲۲۲)
نشا و گلوکز آردینه	۱۰,۲۹۹,۶۲۷	۲۷۵,۵۱۵,۰۲۲,۲۵۰	۱۷۸,۱۳۲,۳۹۵,۲۹۴	۷۵۲,۱۵۶,۰۱۱	۱,۳۷۷,۵۷۵,۱۱۱	۹۵,۲۵۲,۸۹۵,۸۳۴
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۹۱,۵۷۹,۱۲۹	۲۳۷,۵۵۸,۱۱۹,۹۶۰	۲۲۶,۷۴۲,۸۲۳,۸۶۱	۶۴۸,۵۲۳,۶۶۷	۱,۱۸۷,۷۹۰,۶۰۰	۸,۹۷۸,۹۷۱,۸۳۲
صنایع غذایی رضوی	۵۶۰,۰۰۰	۳۵,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۱,۳۱۲,۶۳۸	۹۷,۵۳۷,۴۴۰	۱۷۸,۶۴۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۵۰۹,۹۲۲
تولید و توسعه سرب روی ایرانیتان	۱,۰۹۱,۹۰۱	۳,۸۶۷,۵۱۳,۳۴۲	۳,۲۶۷,۵۶۲,۰۴۳	۱۰,۵۵۸,۳۱۱	۱۹,۳۲۷,۵۶۷	۵۷۰,۰۵۵,۴۲۱
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۳۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۵۸	۱۷,۳۹۸,۰۱۷	۳۱,۸۶۴,۵۰۰	۱,۰۷۵,۶۹۸,۵۲۵
س.کشت ودام صنایع لبنی تامین	۶۴۸	۴,۶۰۷,۲۸۰	۴,۱۱۴,۷۱۳	۱۲,۵۷۸	۲۳,۰۳۶	۴۵۶,۹۵۳
دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۶۰,۱۱۹,۴۴۸,۳۰۰	۶۵,۱۶۴,۵۷۵,۲۲۷	۱۶۴,۱۲۶,۰۹۴	۳۰۰,۵۹۷,۲۴۲	(۵۵,۰۹۵,۰۲۶۲)
ایرکا پارت صنعت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۴,۸۱۸,۲۲۸	۴۱,۴۹۶,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۶۸۵,۷۷۲
فنر سازی زر	۳,۴۵۲,۷۳۱	۵,۳۲۷,۵۶۳,۹۳۳	۴,۲۴۷,۷۸۶,۹۱۶	۱۴,۵۴۴,۲۵۰	۲۶,۶۲۷,۸۲۰	۱,۰۳۸,۹۹۴,۹۴۸
صنعتی آما	۲۳,۶۷۲,۴۲۰	۱۰۳,۸۵۰,۹۰۶,۵۴۰	۷۲,۸۷۵,۱۳۸,۰۳۵	۲۸۳,۵۱۲,۹۷۵	۵۱۹,۲۵۴,۵۳۳	۳۰,۱۷۳,۰۰۰,۹۹۷
ماشین سازی اراک	۲۴۶,۷۱۶,۵۳۳	۳۸۶,۳۵۸,۰۹۰,۶۷۸	۳۶۳,۸۸۹,۱۲۷,۰۲۷	۱,۰۵۴,۷۵۷,۵۸۸	۱,۹۳۱,۷۹۰,۴۵۳	۱۹,۴۸۲,۴۱۵,۶۱۰
فولاد خراسان	۱۸,۵۲۲,۸۸۳	۳۹,۰۰۹,۱۹۱,۵۹۸	۳۹,۹۸۳,۷۳۹,۳۹۹	۱۰۶,۴۹۵,۰۹۳	۱۹۵,۰۴۵,۹۵۸	(۱,۲۷۶,۰۸۸,۸۵۲)
افست	۱۷,۶۰۲,۰۹۵	۲۴۹,۲۴۵,۶۶۵,۲۰۰	۲۲۳,۴۲۹,۹۲۲,۷۳۵	۶۸۰,۴۴۰,۶۶۶	۱,۲۴۶,۲۲۸,۲۲۶	۲۳,۸۸۹,۰۰۷,۴۷۳
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۰,۸۱۰,۱۰۵	۳۷,۹۱۴,۳۵۲,۳۵۰	۳۷,۲۴۵,۴۸۸,۶۲۸	۱۰۳,۵۰۶,۱۸۲	۱۸۹,۵۷۱,۷۶۲	۳۷۵,۷۸۵,۷۷۸
کاشی و سرامیک حافظ	۴۷,۸۱۵,۳۰۸	۹۳,۳۳۵,۴۸۱,۲۱۶	۷۴,۳۵۶,۱۲۹,۸۳۶	۲۵۴,۸۰۵,۸۶۴	۴۶۶,۶۷۷,۴۰۶	۱۸,۳۵۷,۸۶۸,۱۱۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۹۷۰,۶۷۴	۱۰,۸۶۱۷,۷۸۷,۲۷۰	۶۷,۱۰۶,۱۹۰,۲۴۵	۲۹۶,۵۲۶,۵۵۹	۵۲۳,۰۸۸,۹۳۶	۴۰,۶۷۱,۹۸۱,۵۲۹
پالایش نفت لاوان	۵۷۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۲۰,۹۰۷,۲۳۲	۱۸۱,۲۸۵,۶۵۰	۳۳۲,۰۲۵,۰۰۰	(۱۱۸,۹۲۹,۲۱۷,۸۸۲)
ج. پخش آبریز	۴,۱۷۸,۱۱۸	۳۸,۴۳۸,۶۸۵,۶۰۰	۲۴,۲۴۸,۹۰۷,۸۹۳	۱۰۴,۳۲۷,۶۱۲	۱۹۲,۱۹۳,۴۲۸	۱۳,۸۹۲,۶۶۶,۶۶۷
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۳۵,۲۱۵,۸۴۰	۱۷۸,۴۶۰,۱۰۰	۳۲۶,۸۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۲۹,۴۷۴,۰۶۰
لنت ترمز ایران	۱۹۷,۹۷۴	۹۱۵,۸۲۷,۷۲۴	۵۹۵,۹۰۱,۲۰۴	۲,۵۰۰,۲۱۰	۴,۵۷۹,۱۳۹	۳۱۲,۸۴۷,۱۷۲
سیمان شاهرود	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۹,۳۰۰,۵۷۱	۶۵,۱۱۳,۲۳۰	۱۱۹,۲۵۵,۰۰۰	۱,۳۴۷,۳۳۱,۱۹۹
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۰,۸۱۴,۲۵۲	۱۱,۶۴۰,۷۲۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۳۲۵,۰۲۸
کاشی پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۷۷۳,۱۶۱	۲۶,۵۳۵,۶۰۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۹۰۸,۷۶۱)
تولید برق علویه مینا	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۶۲۶,۴۰۵	۵,۵۶۹,۲۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۳۹۵,۶۰۵)
کاشی صدف سرام استقلال آباده	۲,۶۹۶,۷۰۶	۱۸,۲۸۳,۶۶۶,۶۸۰	۱۴,۰۴۸,۲۶۵,۳۴۴	۴۹,۹۱۴,۴۱۰	۹۱,۴۱۸,۳۳۳	۴۰,۹۴۰,۶۸۸,۵۹۳
تولید خاک نسوزاستقلال آباده	۴,۵۳۷,۴۷۴	۸۳,۸۹۷,۸۹۴,۲۶۰	۷۶,۱۲۲,۲۱۹,۰۱۵	۲۲۹,۰۴۱,۲۵۱	۴۱۹,۴۸۹,۴۷۱	۷,۱۲۷,۱۴۴,۵۲۲
کویر تایر	۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۰,۰۵۲,۹۸۹	۷۹,۸۵۲,۵۰۰	۱۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۰۶,۱۵۵,۴۸۹)
بیمه کوثر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۹۰۳,۲۹۶	۷,۴۹۹,۸۵۶	۱۳,۷۳۶,۰۰۰	(۱,۰۱۸,۹۳۹,۱۵۲)
کشت و دام قیام اصفهان	۲,۲۶۶,۰۰۹	۲۱,۵۳۷,۰۸۵,۵۰۰	۱۳,۳۳۷,۷۵۸,۶۸۶	۵۸,۷۶۸,۹۲۳	۱۰۷,۶۳۵,۴۲۸	۸۰,۲۲۹,۲۲۲,۴۴۳
وینتا	۷۰,۱۱۴,۹۰۳	۲۹۹,۵۳۰,۸۶۵,۶۱۶	۱۹۲,۰۱۶,۰۶۵,۵۵۴	۸۱۷,۷۱۹,۲۶۳	۱,۴۹۷,۶۵۴,۳۲۸	۱۰۵,۱۹۹,۴۲۶,۴۷۱
توزیع دارو پخش	۱۲۸,۹۷۹,۱۱۱	۴۹۴,۷۶۳,۸۶۹,۷۹۶	۲۹۵,۶۴۷,۴۴۴,۸۵۵	۱,۳۵۰,۷۰۵,۳۶۵	۲,۴۷۳,۸۱۹,۳۴۹	۱۹۵,۲۹۱,۹۰۰,۲۲۷
سیمرغ	۴۰,۶۶۵,۲۷۸	۱۳۲,۵۶۸,۸۰۶,۳۸۰	۸۷,۴۲۱,۴۹۷,۶۲۹	۳۶۱,۹۱۲,۴۶۱	۶۶۲,۸۴۴,۰۳۱	۴۴,۱۲۳,۵۵۱,۷۷۸
	۱,۷۴۰,۹۹۶,۸۳۲	۶,۵۶۵,۵۶۰,۸۴۱,۱۸۴	۵,۳۰۲,۳۱۵,۹۰۶,۲۶۶	۱۷,۹۲۳,۹۸۱,۰۹۷	۳۲,۸۲۷,۸۰۴,۲۰۸	۱,۳۱۲,۵۹۳,۱۴۹,۶۱۲
	۱۱۴,۷۳۴,۲۴۵,۸۸۰					

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۴۰,۹۹۶,۸۳۲	۶,۵۶۵,۵۶۰,۸۴۱,۱۸۴	۵,۳۰۲,۳۱۵,۹۰۶,۲۶۶	۱۷,۹۲۳,۹۸۱,۰۹۷	۲۲,۸۲۷,۸۰۴,۲۰۸	۱,۲۱۲,۵۹۳,۱۴۹,۶۱۲	۱۱۴,۷۳۴,۲۴۵,۸۸۰
پتروشیمی اصفهان	۴۳,۵۶۶	۴,۱۳۲,۲۳۵,۱۰۰	۳,۵۵۲,۶۸۰,۸۰۰	۱۱,۲۸۱,۰۰۲	۲۰,۶۶۱,۱۷۶	۲۴۷,۶۱۲,۱۲۳	*
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۱,۹۹۰,۷۹۹	۵۳,۶۳۳,۵۸۰	۹۸,۲۳۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۱۴۵,۶۲۱	*
کالر پارس	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۲۹,۷۴۸,۳۱۸	۴۱۶,۶۶۸,۹۸۰	۷۶۳,۱۳۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۶,۴۵۲,۷۰۲	*
پدیده شیمی قرن	۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۸۷,۷۸۸,۰۷۸	۱۹۵,۳۱۵,۱۲۰	۳۵۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۳,۱۷۶,۸۰۲	*
مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۱,۱۲۷,۰۹۳	۳۰,۳۲۴,۸۴۰	۵۵,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۰۰۸,۰۶۷	*
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۵۹,۰۰۰	۹,۵۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۶۱۰,۱۵۵	۲۶,۱۲۵,۵۵۴	۴۷,۸۴۹,۰۰۰	۱,۳۲۸,۱۲۵,۲۹۱	*
آریان کیمیا تک	۵۶۰,۰۰۰	۶۰,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۲,۵۶۷,۹۹۳	۱۶۵,۴۱۶,۱۶۰	۳۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۱,۰۵۵,۴۴۷	*
تولیدی برنا باتری	۹,۷۴۹,۵۴۲	۶۶,۱۰۱,۸۴۴,۷۶۰	۶۴,۹۴۸,۹۷۸,۶۷۹	۱۸۰,۴۵۸,۱۷۳	۲۳۰,۵۰۹,۴۷۴	۶۴۱,۹۴۸,۴۳۵	*
رایان هم افزا	۸,۳۸۱,۶۲۶	۱۱۱,۵۵۹,۴۴۲,۰۶۰	۹۸,۸۰۷,۰۰۹,۷۳۲	۳۰۴,۵۵۷,۲۷۷	۵۵۷,۷۹۷,۲۱۰	۱۱,۸۹۰,۰۷۷,۸۴۱	*
صنایع چوب خزر کاسپین	۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۰۲۷,۸۴۴	۶,۴۴۹,۶۲۵	۱۱,۸۱۲,۵۰۰	۶۲۷,۲۱۰,۰۳۱	*
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	۴,۰۴۹,۵۱۸,۶۹۰	۱۰,۵۴۲,۱۲۷	۱۹,۳۰۷,۹۲۵	(۲۱۷,۷۸۳,۷۴۲)	*
پاریز شرق	۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۸,۵۳۱,۹۱۸	۶۶,۴۴۶,۱۲۵	۱۲۲,۰۶۲,۵۰۰	۳,۱۶۵,۲۵۹,۴۵۷	*
بانک سینا	۱۰,۵۶۸,۴۳۵	۲۹۰,۲۱۰,۵۵۶,۹۱۰	۲۵۹,۷۱۳,۱۴۵,۷۷۸	۷۱۳,۲۷۴,۸۲۰	۱,۴۵۱,۰۵۲,۷۸۵	۲۸,۲۵۴,۰۸۳,۵۲۷	۷۵,۳۶۰,۶۹۲,۱۰۲
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۴,۵۵۸,۸۷۱	۲۵,۱۳۰,۵۷۳,۰۸۰	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۴	۶۸,۶۰۶,۴۶۵	۱۲۵,۶۵۲,۸۶۵	۴,۱۱۱,۷۶۲,۳۸۶	۱۱,۱۰۳,۱۵۸,۴۹۳
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۳۳,۱۷۴,۵۵۰	۱۸۴,۳۱۳,۵۷۷,۲۰۰	۱۷۵,۲۷۱,۰۷۰,۲۶۶	۵۰۳,۱۷۶,۰۶۶	۹۲۱,۵۶۷,۸۸۶	۷,۶۱۷,۷۶۳,۰۰۲	(۵,۶۸۸,۹۹۹,۷۳۶)
جام دارو	۱۲,۸۱۷,۹۰۴	۱۵۴,۴۵۵,۷۴۳,۲۰۰	۱۱۶,۲۰۳,۶۱۷,۹۸۷	۴۲۱,۶۶۴,۱۷۹	۷۷۲,۲۷۸,۷۱۶	۳۷,۰۵۸,۱۸۲,۳۱۸	(۴۴۸,۲۵۷,۴۸۶)
نیرو ترانس	۶۴,۳۷۵,۷۲۰	۱۹۳,۶۶۲,۷۴۴,۳۶۰	۱۶۰,۱۲۳,۴۷۷,۱۳۰	۵۲۸,۶۹۹,۲۹۲	۹۶۸,۳۱۳,۷۲۲	۳۲,۰۴۳,۲۵۴,۲۱۶	۱۴,۶۵۰,۰۰۵,۱۸۷
شهد ایران	۱,۸۵۸,۸۵۰	۱۶,۸۰۴,۰۰۴,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۹۳۲,۷۰۹	۴۵,۸۷۴,۹۳۱	۸۴,۰۲۰,۰۲۰	۳,۲۸۳,۱۷۶,۳۴۰	۱۶۸,۰۱۷,۳۸۶
البرز دارو	۶,۸۷۸,۷۳۰	۴۶,۳۶۲,۶۴۰,۲۰۰	۳۱,۱۳۸,۱۹۲,۹۳۶	۱۲۶,۵۷۰,۰۰۸	۳۲۱,۸۱۳,۲۰۱	۱۴,۸۶۶,۰۶۴,۰۵۵	۵,۸۰۰,۸۷۵,۷۳۳
سرمایه گذاری سایبا	۱۵,۵۱۳,۰۷۲	۱۰۷,۱۹۵,۳۲۷,۵۲۰	۹۲,۲۰۵,۰۰۴,۱۶۱	۲۹۲,۶۴۳,۲۴۴	۵۳۵,۹۷۶,۶۳۸	۱۴,۱۶۱,۷۰۳,۴۷۷	۲۳,۳۳۶,۸۸۱,۰۷۵
صنایع خاک چینی ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۴۶,۷۷۵,۸۱۳	۱۹۸,۹۳۵,۱۰۰	۳۶۴,۳۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۹,۳۹۹,۰۸۷	*
داروسازی زهرآوی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۸,۵۶۳,۹۲۴	۷۷,۶۰۸,۴۴۰	۱۴۲,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۸۷۶,۲۶۶	*
سیمان هگمتان	۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۱۸,۱۹۴,۳۷۰	۲۷۱,۵۶۴,۰۲۰	۴۹۷,۳۷۰,۰۰۰	(۳,۶۱۳,۱۲۸,۳۹۰)	*
سیمان بجنورد	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۹,۵۱۰,۱۲۳	۲۵,۷۷۱,۲۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۷,۵۱۸,۶۷۷	*
سیمان فارس و خوزستان	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۷,۹۵۹,۶۲۲	۴۷,۴۵۲,۸۶۰	۸۶,۹۱۰,۰۰۰	۴,۰۸۹,۶۷۷,۵۱۸	*
معنی دماوند	۹۸۸,۰۹۲	۶۹,۶۳۸,۴۴۳,۲۴۰	۶۷,۶۸۸,۱۷۰,۵۴۳	۱۹۰,۰۹۲,۲۰۲	۳۴۸,۱۵۴,۲۱۶	۱,۴۰۴,۴۲۶,۲۷۹	*
دارویی لقمان	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۱۹,۳۹۹,۴۸۶	۱۴۵,۴۵۴,۴۰۰	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۲۵۳,۸۸۶)	*
سیمان آبیک	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۴,۲۳۵,۳۴۰	۱۸,۴۹۰,۳۹۰	۳۳,۸۶۵,۰۰۰	۹۸۶,۴۰۹,۳۷۰	*
پخش البرز	۲۴,۱۴۳,۳۴۴	۲۴۴,۵۷۲,۰۷۴,۷۲۰	۱۶۶,۳۷۵,۴۶۵,۹۹۳	۶۶۷,۶۸۱,۷۶۴	۱,۲۲۲,۸۶۰,۳۷۴	۷۶,۳۰۶,۰۶۶,۵۸۹	۲۲,۹۷۳,۰۵۸,۵۳۶
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۲,۲۵۰,۳۱۴	۴۳,۷۰۹,۱۲۰,۳۵۲	۳۵,۷۱۲,۰۰۹,۳۱۵	۱۱۹,۳۲۵,۸۹۹	۲۱۸,۵۴۵,۶۰۲	۷,۶۵۹,۲۳۹,۵۳۷	۲,۴۰۳,۰۲۷,۷۸۵
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲۴,۰۶۷,۶۳۵	۳۸,۲۹۱,۶۰۷,۲۸۵	۳۴,۶۱۸,۹۵۲,۸۵۴	۱۰۴,۵۳۶,۰۸۸	۱۹۱,۴۵۸,۰۲۶	۳,۲۷۶,۶۶۰,۳۰۷	۲,۶۱۶,۵۳۹,۴۴۴
تولیدی چدن سازان	۲۰۵,۴۰۸,۲۳۸	۴۹۱,۳۳۶,۵۰۵,۲۹۶	۳۴۹,۴۹۰,۳۲۰,۷۰۲	۱,۳۴۱,۳۴۸,۶۵۹	۲,۴۵۶,۸۲۲,۵۲۶	۱۲۸,۰۴۸,۱۵۳,۴۰۸	(۸۳,۴۱۸,۲۰۳,۳۳۸)
سرمایه گذاری ملت	۴,۲۲۵,۵۷۱	۱۵,۳۵۵,۷۲۵,۰۱۴	۱۴,۸۰۰,۹۶۲,۸۹۶	۴۱,۹۲۱,۱۲۹	۷۶,۷۷۸,۶۲۵	۴۴۶,۰۶۲,۳۶۴	(۱,۶۶۳,۱۱۱,۸۴۸)
	۲,۴۳۶,۵۹۴,۲۹۲	۹,۳۱۱,۷۵۴,۸۴۰,۴۸۱	۷,۵۵۵,۸۹۹,۹۹۸,۶۶۷	۲۵,۴۲۱,۰۹۰,۷۱۶	۴۶,۵۵۸,۷۷۴,۲۰۵	۱,۶۸۳,۸۷۴,۹۷۶,۸۹۴	۱۹۱,۹۲۷,۹۲۹,۲۱۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۱۹۱,۹۲۷,۹۲۹,۲۱۳	۱,۶۸۳,۸۷۴,۹۷۶,۸۹۴	۴۶,۵۵۸,۷۷۴,۳۰۵	۲۵,۴۲۱,۰۹۰,۷۱۶	۷,۵۵۵,۸۹۹,۹۹۸,۶۶۷	۹,۳۱۱,۷۵۴,۸۴۰,۴۸۱	۲,۴۳۶,۵۹۴,۳۹۲	جمع نقل از صفحه قبل
۳۹۵,۱۲۱,۰۳۴	(۲,۲۸۷,۹۵۳,۵۳۹)	۷۵,۶۶۹,۰۳۷	۴۱,۳۱۵,۲۹۴	۱۷,۳۰۴,۷۷۶,۶۵۰	۱۵,۱۳۳,۸۰۷,۴۴۳	۶,۱۴۴,۴۶۱	کشت و صنعت بهاران گلپه‌ار خراسان
(۴۰,۸۱۰,۸۱۰,۰۰۲)	۷۰,۱۳,۷۲۲,۱۳۷	۸۶,۱۰۸,۰۵۶	۴۷,۰۱۴,۹۹۹	۱۰,۰۷۴,۷۶۶,۰۳۲	۱۷,۲۲۱,۶۱۱,۲۲۴	۳,۵۲۷,۷۱۸	پخش هجرت
(۸۰,۱۲,۷۰۰,۳۲۶)	۹۶,۰۱۰,۹۶۰	۳,۱۶۰,۴۲۱	۱,۷۲۵,۵۹۰	۵۳۱,۱۸۷,۲۲۹	۶۳۲,۰۸۴,۳۰۰	۶۱,۱۳۰	پتروشیمی تندگویان
۴,۶۹۹,۱۸۸,۵۶۷	۲۷,۱۸۱,۵۵۴,۹۶۳	۲۷۸,۹۰۴,۰۸۸	۱۵۳,۲۸۱,۶۳۲	۲۸,۱۶۸,۰۷۶,۸۸۵	۵۵,۷۸۰,۸۱۷,۵۶۸	۱۵,۳۸۳,۵۶۸	صنعتی زر ماکارون
۰	۸۱۶,۹۴۱,۹۶۱	۱۴۱,۶۸۲,۴۷۱	۷۷,۳۵۸,۶۲۹	۲۷,۳۰۰,۵۱۱,۱۳۹	۲۸,۳۳۶,۴۹۴,۲۰۰	۱,۰۵۴,۹۷۰	معدنی املاح ایران
۰	۴,۱۶۳,۶۰۲,۰۰۲	۱۱۷,۶۳۲,۷۸۹	۶۴,۲۲۷,۵۰۳	۱۹,۱۸۱,۰۹۵,۵۱۰	۲۳,۵۲۶,۵۵۷,۸۰۴	۶,۷۵۶,۶۲۲	صنایع شیمیایی سینا
۰	۳,۱۳۴,۶۹۸,۹۱۸	۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۵۸,۶۰۰	۱۱,۵۷۰,۷۴۲,۴۸۲	۱۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
(۳۴۸۰۱۰۱۹,۸۱۹)	(۳,۴۱۲,۲۹۲,۱۹۸)	۴۷,۲۳۶,۴۷۸	۲۵,۷۹۱,۱۱۷	۱۲,۷۸۶,۵۶۰,۱۰۴	۹,۴۴۷,۲۹۵,۵۰۰	۲۹۵,۶۹۰	پتروشیمی غدیر
۱,۸۵۶,۲۲۹,۷۳۴	۵۹,۰۶۲,۲۲۲,۵۷۷	۸۷۸,۹۴۲,۷۰۰	۴۷۹,۹۰۳,۷۱۴	۱۱۵,۳۶۷,۴۷۲,۰۰۹	۱۷۵,۷۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۵,۷۵۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۱۰,۱۷,۲۷۰,۹۴۰	۱۹,۲۲۲,۶۴۴	۱۰,۴۹۵,۵۶۴	۲,۷۹۷,۴۲۹,۶۵۲	۳,۸۴۴,۵۲۸,۸۰۰	۶۸۶,۵۲۳	فولاد شاهرود
۰	۳۶,۲۹۳,۴۰۷,۴۰۹	۸۳۴,۲۷۵,۰۰۰	۴۵۵,۵۶۸,۷۵۰	۱۲۹,۲۹۱,۶۴۸,۸۴۱	۱۶۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	۳۵,۲۲۷,۴۹۲,۹۱۰	۶۸۸,۳۶۷,۱۲۹	۳۷۵,۸۴۸,۴۵۲	۱۰۱,۳۸۱,۷۱۷,۲۵۹	۱۳۷,۶۷۳,۴۲۵,۷۵۰	۳,۵۲۲,۰۵۵	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۰	۴۸,۸۹۵,۸۲۲,۳۲۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۲۹۴,۰۰۰	۲۵۶,۵۲۴,۸۸۳,۶۸۰	۳۰۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیسی چناران
۰	۱,۸۶۴,۸۶۱,۰۶۹	۳۹,۴۸۹,۱۵۳	۲۱,۵۶۱,۰۷۸	۵,۹۷۱,۹۱۹,۳۴۰	۷,۸۹۷,۸۳۰,۶۴۰	۱,۳۱۱,۹۳۲	صنایع بهداشتی سینا
۰	۹۲۵,۹۷۸,۱۶۸	۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۷,۳۲۰	۳,۷۲۱,۸۱۴,۵۱۲	۴,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری بینالود
۰	۴,۳۷۳,۶۷۱,۱۱۰	۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۵,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۶۳۴,۷۶۶,۳۹۰	۳۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان اردستان
۰	(۹۰,۳۱۵,۴۴۳)	۳,۸۰۸,۲۰۱	۲۰,۷۹۳,۲۷۸	۸۲۶,۰۶۸,۲۵۴	۷۶۱,۶۴۰,۲۹۰	۸۵,۸۶۷	س. و توسعه صنایع لاستیک
۰	(۲,۲۹۱,۷۲۶,۹۸۶)	۵۱,۷۸۱,۲۷۵	۲۸,۲۷۲,۵۷۶	۱۲,۵۶۷,۹۲۸,۱۳۵	۱۰,۳۵۶,۲۵۵,۰۰۰	۱,۲۲۸,۵۰۰	هامون نایزه
۰	۶۶۰,۳۶۱	۱۸,۷۶۰	۱۰,۲۴۳	۳,۰۶۲,۸۳۵	۳,۷۵۲,۱۰۰	۱,۱۰۰	گروه توسعه مالی قیروزه
۹,۹۹۷,۶۶۹,۰۱۰	۳,۹۰۱,۸۷۵,۵۷۳	۶۹۸,۳۹۱,۶۷۲	۳۸۱,۳۲۱,۸۵۳	۱۳۴,۶۹۶,۷۴۵,۳۰۵	۱۳۹,۶۷۸,۳۳۴,۴۰۳	۵۴,۷۱۱,۴۵۱	تراکتورسازی ایران
(۷,۹۲۸,۳۳۶,۶۵۸)	۱۱۰,۷۹۳,۷۲۳,۳۲۰	۲۸۵,۲۲۴,۲۱۸	۱۵۵,۷۲۳,۲۲۳	۴۵,۵۲۴,۱۲۳,۶۹۹	۵۷,۰۴۴,۴۳۳,۶۶۰	۳,۸۵۹,۵۹۷	داروسازی اکسیر
۲۴۳,۷۷۶,۲۱۱	۱,۴۴۴,۷۲۹,۴۹۰	۲۹۵,۰۴۷,۰۹۹	۱۶۱,۰۹۵,۷۱۶	۵۷,۱۰۹,۴۸۴,۵۳۸	۵۹,۰۰۹,۴۱۸,۴۳۳	۴۹,۴۳۳,۰۵۱	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۰	۱۱,۵۸۳,۴۴۳,۹۷۵	۳۴۱,۵۹۶,۷۲۸	۱۸۶,۵۱۱,۸۱۴	۵۶,۳۰۷,۸۹۳,۱۱۳	۶۸,۳۱۹,۳۴۵,۶۳۰	۹,۳۲۰,۵۱۱	نورد و قطعات فولادی
۰	۱۰,۷۷۲,۵۶۹,۶۱۷	۵۹۱,۳۶۰,۰۰۰	۳۲۲,۸۸۲,۵۶۰	۱۰۶,۵۵۵,۱۸۷,۸۲۳	۱۱۸,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۰	۴۴۴,۰۱۰,۶۳۰	۲,۲۴۸,۶۲۲	۱,۲۲۷,۷۴۸	۲,۲۲۷,۴۴۵	۴۴۹,۷۲۴,۴۳۵	۲,۲۲۷,۴۳۵	ح. تولیدی شیشه‌سازی
۰	(۱,۱۱۰,۹۴۵,۴۹۲)	۳۶,۲۳۱,۵۰۰	۱۹,۷۸۲,۳۹۹	۸,۳۰۱,۲۳۱,۵۹۳	۷,۲۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	دوده صنعتی پارس
(۳۷,۶۳۸,۹۸۸,۵۶۵)	۵۰,۰۵۷,۵۱۶,۸۲۷	۱,۳۹۶,۷۳۱,۰۲۳	۷۶۲,۶۱۵,۱۳۸	۲۲۷,۱۲۹,۳۴۱,۵۵۷	۲۷۹,۳۴۶,۲۰۴,۵۴۵	۷۲,۸۰۳,۲۸۵	گروه دارویی سبحان
۲۶,۲۶۵,۱۰۲,۷۵۰	۳۱,۱۴۲,۵۳۹,۲۹۸	۵۵۲,۲۸۷,۱۶۵	۳۰۱,۵۴۸,۷۹۲	۷۸,۴۶۱,۰۵۷,۷۴۵	۱۱۰,۴۵۷,۴۳۳,۰۰۰	۷,۶۱۷,۷۵۴	پگاه آذربایجان غربی
۰	۶,۱۲۴,۴۴۶,۴۱۱	۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۵۰۴,۸۰۰	۱۸۴,۱۴۵,۳۵۸,۷۸۹	۱۹۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰	۸۸۸,۳۰۷,۳۹۴	۴۳,۴۲۵,۰۰۰	۲۳,۷۱۵,۵۱۰	۷,۷۳۱,۵۴۲,۰۹۶	۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان ارومیه
۰	۴,۶۷۸,۴۸۴,۵۱۳	۵۹,۳۳۴,۱۴۵	۳۲,۳۹۶,۴۴۳	۷,۰۹۶,۶۱۳,۹۳۹	۱۱,۸۶۶,۸۲۹,۰۴۰	۱,۷۷۳,۸۱۶	سیمان بهبهان
۰	۷,۳۰۳,۳۲۷,۸۰۴	۳۱۸,۸۹۷,۲۲۵	۱۷۴,۱۱۷,۸۸۵	۵۵,۹۸۳,۰۹۲,۰۵۲	۶۳,۷۷۹,۴۴۴,۹۶۶	۳۶,۱۱۵,۲۰۱	صنایع شیمیایی فارس
۰	۲۳۶,۸۳۰,۰۶۰	۲۱,۵۶۳,۸۷۲	۱۱,۷۷۳,۸۷۴	۴,۰۴۲,۶۰۶,۶۳۴	۴,۳۱۲,۷۷۴,۴۴۰	۴۱۳,۱۰۱	کارخانجات قند قزوین
۱۴۲,۹۲۷,۹۲۹,۲۱۳	۲,۰۴۴,۵۱۴,۵۴۸,۸۵۳	۵۷,۲۱۹,۰۹۰,۶۷۶	۳۱,۲۴۱,۶۲۳,۵۱۰	۹,۳۱۰,۸۴۲,۸۷۱,۹۲۳	۱۱,۴۴۲,۸۱۸,۱۳۴,۹۶۲	۲,۸۵۶,۷۲۰,۳۸۰	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۸۵۶,۷۲۰,۳۸۰	۱۱,۴۴۳,۸۱۸,۱۳۴,۹۶۲	۹,۳۱۰,۸۴۲,۸۷۱,۹۲۳	۳۱,۴۴۱,۶۲۳,۵۱۰	۵۷,۲۱۹,۰۹۰,۶۷۶	۲,۰۴۴,۵۱۴,۵۴۸,۸۵۳	۱۴۲,۹۲۲,۶۰۱,۱۴۹
قنداسفهان	۶۳,۸۴۰,۷۳۸	۱۱۲,۱۰۴,۳۲۵,۹۲۸	۷۵,۹۸۳,۳۲۱,۸۵۴	۳۰,۶۰۴,۸۳۷	۵۶۰,۵۲۱,۶۸۰	۳۵,۲۵۴,۴۳۷,۵۵۷	۰
کاشی الوند	۳۶۷,۸۵۰	۱,۹۷۹,۰۳۳,۰۰۰	۱,۶۹۶,۶۱۷,۷۷۴	۵,۴۰۲,۷۶۰	۹,۸۹۵,۱۶۵	۲۶۷,۱۱۷,۳۰۱	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۷۷,۲۶۲,۳۰۷	۲۰۲,۳۴۹,۹۸۲,۰۳۳	۱۷۸,۰۲۱,۵۶۴,۵۴۸	۵۵۲,۴۱۵,۴۵۱	۱,۰۱۱,۷۴۹,۹۱۰	۲۲,۷۶۴,۲۵۲,۱۲۴	۳۷,۱۲۱,۹۱۱,۵۵۵
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۶۹,۲۴۹,۲۲۴	۳۸۷,۷۹۵,۶۵۴,۴۰۰	۳۱۳,۱۹۸,۰۸۱,۵۴۵	۱۰,۵۸۶,۸۲۳,۱۳۷	۱,۹۲۸,۹۷۸,۲۷۲	۷۱,۵۹۹,۹۱۲,۴۴۶	۲۱,۲۹۰,۲۲۵,۱۵۸
بانک خاورمیانه	۴,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۸,۱۲۷,۴۸۸	۵۶,۱۹۸,۶۸۸	۱۰۲,۹۲۸,۰۰۰	۸,۰۶۸,۳۴۵,۸۲۴	۶۸۸,۹۴۰,۳۸۸
پست بانک ایران	۶,۸۸۱,۲۵۰	۶۲,۸۲۵,۸۱۲,۵۰۰	۳۶,۴۹۸,۱۷۰,۸۰۰	۱۷۱,۵۱۴,۴۶۸	۳۱۴,۱۲۹,۰۶۲	۲۵,۸۴۱,۹۹۸,۱۶۹	۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۰,۹۷۵,۵۰۴	۵۳,۱۵۴,۳۶۵,۸۷۲	۴۴,۰۴۱,۸۴۶,۰۰۳	۱۴۵,۱۱۱,۴۱۹	۲۶۵,۷۷۱,۸۲۹	۸,۷۰۱,۶۴۰,۰۲۱	۹,۱۹۲,۱۰۶,۳۶۴
صنعتی دوده فام	۳,۳۲۶,۵۶۲	۴۰,۲۸۴,۶۶۵,۸۲۰	۴۵,۳۷۲,۰۵۲,۷۳۹	۱۰۹,۹۷۷,۱۳۸	۲۰۱,۴۲۳,۳۲۹	(۵,۳۹۸,۷۸۷,۳۸۶)	(۹۹,۰۳۶,۵۴۰)
تامین سرمایه نوین	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۱۲۲,۶۸۱,۰۰۲,۰۸۰	۱۳۷,۷۴۲,۱۸۶,۴۴۶	۳۳۴,۹۱۹,۱۳۶	۶۱۳,۴۰۵,۰۱۰	(۱۶,۰۰۹,۵۰۸,۵۱۲)	۰
شهید	۸,۷۰۶,۶۱۴	۱۳۱,۲۰۸,۶۷۲,۹۸۰	۹۰,۸۳۷,۶۴۱,۰۲۳	۳۵۸,۱۹۹,۶۷۷	۶۵۶,۰۴۳,۳۶۵	۳۹,۳۵۶,۷۸۸,۹۱۵	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۳۴۵,۹۸۴	۳,۴۲۸,۸۸۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	(۱۳,۰۵۴,۸۶۴)	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۲۴,۵۳۰	۲,۲۲۴,۵۲۷,۲۰۰	۲,۳۰۷,۰۸۲,۳۲۵	۶۰,۷۲۹,۹۸۷	۱۱,۱۲۲,۶۸۶	(۹۹,۷۴۰,۷۹۸)	۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۸,۵۱۷,۵۳۴	۱۲۲,۹۰۸,۰۱۵,۶۲۰	۹۹,۰۵۹,۵۱۵,۴۰۰	۳۳۵,۵۳۸,۸۸۳	۶۱۴,۵۴۰,۰۷۸	۲۲,۸۹۸,۴۲۱,۳۵۹	۰
ج. بیمه سرمد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۴۴۶,۹۵۵	۳,۸۲۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۲۶۸,۵۹۵)	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۲۸,۰۳۵,۷۰۹	۱۶۹,۳۶۹,۲۰۰	۳۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۲,۳۹۵,۰۹۱	۰
مدیریت انرژی امید تپان هور	۳۴,۵۴۶,۹۹۶	۷۰,۵۴۴,۹۶۵,۸۳۲	۷۲,۳۳۶,۶۴۹,۹۸۹	۱۹۲,۵۸۷,۷۵۷	۳۵۲,۷۴۸,۸۲۹	(۲,۳۳۶,۱۹۶,۷۴۳)	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷,۸۵۵,۸۲۴	۱۳۵,۳۵۵,۸۲۷,۵۲۰	۱۲۴,۹۰۹,۱۵۰,۷۴۵	۳۶۹,۵۲۱,۳۶۴	۶۷۶,۷۷۹,۳۲۸	۹,۴۰۰,۳۹۶,۰۷۴	۱۷۳,۴۵۲,۴۰۱,۱۶۵
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۶,۵۳۴,۳۸۹	۱۳۹,۵۹۹,۴۲۰,۵۲۹	۱۰۵,۹۹۷,۸۴۶,۶۸۱	۳۸۱,۱۰۰,۹۵۸	۶۹۷,۹۸۷,۱۰۳	۳۲,۵۲۰,۴۸۵,۷۸۷	(۲,۹۵۶,۰۵۴,۰۵۶)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۲۱۹,۸۳۲	۱۵۶,۰۴۷,۲۵۵,۴۶۴	۱۵۵,۲۷۷,۹۶۶,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۱	۷۸۰,۲۳۶,۲۷۷	۲۰۶,۱۳۱,۳۳۶	(۱,۶۱۱,۷۵۹,۸۲۰)
سوزمیران	۲۳,۶۳۵,۵۷۵	۲۵۹,۹۹۱,۳۲۵,۰۰۰	۱۶۸,۶۵۰,۵۱۰,۳۰۸	۷۰۹,۷۷۶,۳۱۷	۱,۲۹۹,۹۵۶,۶۲۵	۸۹,۳۳۱,۰۸۱,۷۵۰	(۳,۱۴۶,۸۲۸,۷۳۵)
نوش پونه مشهد	۳,۷۲۶,۸۸۸	۲۷,۹۵۱,۶۶۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۹,۷۸۳,۵۴۲	۷۶,۳۰۸,۰۳۲	۱۳۹,۷۵۸,۳۰۰	۱۴,۱۹۵,۸۱۰,۱۲۶	۰
داروسازی شهید قاضی	۱,۱۱۰,۰۲۱	۱۵۶,۶۲۰,۹۵۶,۸۰۰	۱۳,۷۲۲,۲۸۴,۳۱۵	۴۲,۶۶۷,۴۳۱	۷۸,۱۴۵,۴۷۸	۱,۷۸۴,۹۹۸,۴۵۵	۷,۳۹۰,۰۸۴,۴۱۴
گسترش صنایع روی ایرانیان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۳۲۸,۸۴۲	۱۳,۸۷۰,۵۸۴	۲۵,۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۵۲,۱۹۶,۵۷۴	۰
پتروشیمی خراسان	۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۲۵,۹۲۵,۲۳۳	۱۰۰,۰۹۸,۱۸۰	۱۸۳,۳۳۰,۰۰۰	(۵,۷۴۴,۳۵۳,۴۱۳)	۰
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۶۰۲,۳۱۱	۲۰,۷۴۴,۹۶۱,۳۹۵	۲,۱۴۶,۲۷۲,۸۱۴	۵۶,۶۴۶,۴۴۵	۱۰,۳۷۴,۸۰۷	(۸۷,۲۵۰,۸۷۱)	۰
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۹۳,۲۲۰,۸۹۶	۱۷۳,۱۴۲,۰۶۰	۳۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۴,۸۳۸,۵۲۷,۰۴۴	۰
آلیاژ گستر هامون	۸۳۷,۴۹۹	۳,۹۳۶,۲۴۵,۳۰۰	۳,۶۱۰,۷۶۷,۳۹۱	۱۰,۷۴۵,۹۵۰	۱۹,۶۸۱,۲۲۶	۲۹۵,۰۵۰,۷۳۳	۰
شمس طلا GoldBar	۵۱,۲۵۳	۱,۰۷۵,۷۹۹,۴۴۴,۹۴۰	۱,۲۳۴,۱۹۶,۶۷۳,۶۷۸	۲,۵۸۱,۹۱۸,۶۶۸	۰	(۱۶۰,۹۷۹,۱۴۷,۴۰۶)	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۳,۰۶۰,۱۹۶	۱۰,۳۴۰,۴۰۲,۲۸۴	۱۰,۵۹۷,۸۶۳,۰۰۵	۲۸,۳۲۹,۳۹۸	۵۱,۷۰۲,۰۱۱	(۳۲۷,۳۹۲,۰۳۱)	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۱,۵۱۸,۱۶۹	۱۲,۵۴۷,۰۸۰	۲۲,۹۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۸,۹۵۴,۷۵۱	۰
داروسازی دانا	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۱۳۸,۳۱۸	۸,۹۲۱,۶۴۰	۱۶,۳۴۰,۰۰۰	۴۴۱,۳۵۱,۰۴۲	۰
گروه مالی سبا تامین	۱۰۶۰,۸۲,۲۴۷	۵۲۷,۲۲۸,۷۶۷,۵۹۰	۴۴۸,۸۷۵,۴۶۵,۵۱۵	۱,۴۳۹,۳۳۴,۵۳۶	۲,۶۳۶,۱۴۲,۸۲۸	۷۴,۲۷۷,۱۲۲,۷۰۲	۰
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۲۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۶	۱۱,۶۱۳,۱۴۷	۲۱,۲۶۹,۵۰۰	(۹۵۵,۶۰۵,۶۲۳)	۰
	۳,۴۳۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۱۶۹,۹۵۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۲,۷۳۸,۶۱۳,۱۵۵,۷۷۳	۴۱,۰۵۸,۹۶۹,۸۱۹	۷۰,۴۷۰,۷۸۹,۶۴۴	۲,۳۱۹,۸۱۵,۴۵۸,۶۹۳	۲۸۲,۲۴۵,۶۰۰,۰۴۲

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۴۴۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۱۶۹,۹۵۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۲,۷۳۸,۶۱۲,۱۵۵,۷۷۳	۴۱,۰۵۸,۹۶۹,۸۱۹	۷۰,۴۷۰,۷۸۹,۶۴۴	۲,۳۱۹,۸۱۵,۴۵۸,۶۹۲	۳۸۴,۳۴۵,۶۰۰,۰۴۲
ح فولاد سیرجان ایرانیان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۶۵۴,۷۱۹,۳۹۱	۵۵۱,۶۷۸,۴۰۰	۱,۰۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹۷,۱۳۶,۷۹۷,۷۹۱)	-
سیحان دارو	*	*	*	*	*	*	۲,۲۶۸,۹۰۱,۰۲۳
صبا فولاد خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	(۳۱,۰۷۸,۹۷۹,۶۶۲)
ایران تابر	*	*	*	*	*	*	۲۵,۹۱۵,۰۶۷,۹۷۲
سیمان کردستان	*	*	*	*	*	*	۱,۶۳۸,۴۱۶,۴۸۱
ح - پارس دارو	*	*	*	*	*	*	۱۲,۰۰۷,۹۱۵,۶۱۹
قند ثابت خراسان	*	*	*	*	*	*	(۱,۶۲۵,۱۴۴,۲۶۳)
ح - سیحان دارو	*	*	*	*	*	*	(۹۲۳,۷۸۳,۰۰۱)
صنعت غذایی کورش	*	*	*	*	*	*	(۹۹۱,۷۰۲,۳۷۸)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	*	*	*	*	*	*	۵,۹۰۵,۶۲۱,۸۰۸
نساجی پابکان	*	*	*	*	*	*	۷۴۵,۷۳۳,۳۸۴
سرمایه گذاری آتیه دماوند	*	*	*	*	*	*	(۳,۰۸۳,۸۱۳,۱۱۳)
سرمایه گذاری مسکن	*	*	*	*	*	*	(۸۵۱,۷۰۲,۰۴۰)
داروپخش (هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	۴۱۷,۱۴۷,۹۹۶
لیزینگ ایران و شرق	*	*	*	*	*	*	(۱۸۲,۱۶۳,۰۵۵)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهرشهر	*	*	*	*	*	*	(۱,۲۴۳,۰۶۸,۲۹۵)
کشت و صنعت جوبین	*	*	*	*	*	*	۴,۰۹۵,۲۰۴,۴۷۰
لیزینگ ایران	*	*	*	*	*	*	۶,۳۷۴,۶۷۲,۲۴۷
رادیاتور ایران	*	*	*	*	*	*	(۸,۷۰۱,۲۴۲,۱۷۱)
پارس دارو	*	*	*	*	*	*	۷,۵۹۵,۸۷۱,۹۷۲
فراورده های نسوز آذر	*	*	*	*	*	*	(۱۶۶)
سیمان ایلام	*	*	*	*	*	*	۱۹۵,۰۴۵,۸۶۴
شیرپاستوریزه یگاداصفهان	*	*	*	*	*	*	۵,۴۴۴,۷۷۵,۴۶۲
فولاد هرمزگان جنوب	*	*	*	*	*	*	(۱,۷۸۶,۹۶۲,۱۷۶)
سرمایه گذاری ارس صبا	*	*	*	*	*	*	(۱,۵۸۵,۸۶۰,۶۳۶)
لیزینگ رازی	*	*	*	*	*	*	۲,۱۳۸,۱۸۹,۹۴۷
سرمایه گذاری جامی	*	*	*	*	*	*	۱,۹۶۸,۱۷۱,۵۹۶
گروه اقتصادی مالی نگین	*	*	*	*	*	*	(۳,۳۳۳,۸۰۳,۳۱۹)
ریل پرداز نو آفرین	*	*	*	*	*	*	۳۷۶,۳۶۴,۸۲۲
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	*	*	*	*	*	*	۱۵,۹۱۶,۹۳۴,۳۳۱
آلومینای ایران	*	*	*	*	*	*	۴,۵۱۴,۸۱۵,۵۸۴
معدنکاران نسوز	*	*	*	*	*	*	۱,۸۲۷,۱۲۵,۳۰۸
	۳,۵۵۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۳۷۲,۰۳۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۳,۰۳۶,۳۶۶,۸۷۵,۱۶۴	۴۱,۶۱۰,۶۴۸,۲۱۹	۷۱,۴۸۱,۱۸۹,۶۴۴	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۲۸,۲۰۳,۳۵۱,۷۶۴

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیخی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۵۵۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۳۷۲,۰۳۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۳,۰۳۶,۲۶۶,۸۷۵,۱۶۴	۴۱,۶۱۰,۶۴۸,۲۱۹	۷۱,۴۸۱,۱۸۹,۶۴۴	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۳۸,۲۰۳,۳۵۱,۷۶۴
صنایع فروآلیاز ایران	*	*	*	*	*	*	(۵,۶۲۸,۶۳۶,۳۵۹)
ح - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	(۵۲۵,۶۹۵,۳۱۵)
حمل و نقل توکا	*	*	*	*	*	*	۲,۵۲۱,۱۰۷,۲۹۷
ایمن خودرو شرق	*	*	*	*	*	*	۴۰,۵۶۰,۰۳۲۵
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	*	*	*	*	*	*	۸,۰۸۶,۹۰۱,۸۶۹
مجمع سیمن غرب آسیا	*	*	*	*	*	*	۷,۳۰۰,۲۷۶,۳۰۰
سرمایه گذاری مهر	*	*	*	*	*	*	۸۶۶,۴۶۳,۲۱۱
		۱۵,۳۷۲,۰۳۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۳,۰۳۶,۲۶۶,۸۷۵,۱۶۴	۴۱,۶۱۰,۶۴۸,۲۱۹	۷۱,۴۸۱,۱۸۹,۶۴۴	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
سرمایه گذاری رناژلدینگ	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۳,۱۱۸,۳۹۲	۴۰	۱۲۴,۷۳۵,۶۸۰	۰	۱۲۴,۷۳۵,۶۸۰	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴۳,۲۰۹,۴۰۶	۸۰	۳,۴۵۶,۷۵۲,۴۸۰	۰	۳,۴۵۶,۷۵۲,۴۸۰	۰
داروسازی زهرآوی	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۳۷۷,۱۳۲)	۵۳۸,۶۲۲,۸۶۸	۰
سیمان مگمتان	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۱۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۷,۱۲۶,۱۰۰)	۱۱,۶۶۲,۸۷۳,۹۰۰	۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۸۱,۶۹۵)	۱,۴۲۹,۰۱۸,۳۰۵	۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۱,۵۵۵,۰۰۰	۸۵۰	۱,۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰	(۹۱,۸۲۳,۲۹۵)	۱,۲۲۹,۹۲۶,۷۰۵	۰
سیمان بهبهان	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۹۱۷,۷۷۲)	۱۵,۲۹۷,۰۸۲,۲۲۸	۰
سیمان بجنورد	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۹,۹۰۴)	۱,۴۳۸,۰۳۰,۰۹۶	۰
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۲۲۷,۲۱۴,۳۱۴	۱۸۰	۴۰,۸۹۸,۵۷۶,۵۲۰	۰	۴۰,۸۹۸,۵۷۶,۵۲۰	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰
معدنی دماوند	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۱۹۸,۳۴۳	۲,۶۲۰	۵۱۹,۶۵۸,۶۶۰	(۳۷,۳۳۰,۸۵۱)	۴۸۲,۳۲۷,۸۰۹	۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۴۱۳,۱۰۱	۱,۲۰۰	۴۹۵,۷۲۱,۲۰۰	(۷۰,۹۸۳,۵۵۲)	۴۲۴,۷۳۷,۶۴۸	۰
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۷,۶۱۷,۷۵۴	۱,۰۰۰	۷,۶۱۷,۷۵۴,۰۰۰	۰	۷,۶۱۷,۷۵۴,۰۰۰	۱۰,۰۴۴,۴۰۴,۰۷۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۲,۴۵۵,۳۷۶	۳۵۰	۴,۳۵۹,۳۸۱,۶۰۰	(۵,۹۶۳,۵۸۶)	۴,۳۵۳,۴۱۸,۰۱۴	۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰
آلبرز دارو	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۶,۸۷۸,۷۳۰	۱۸۰	۱,۲۳۸,۱۷۱,۴۰۰	(۶۴,۳۲۰,۵۹۲)	۱,۱۷۳,۸۵۰,۸۰۸	۵۲۱,۵۰۷,۶۶۲
افست	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۶,۰۲۰,۹۵۰	۱,۵۰۰	۲۱,۹۰۳,۱۴۳,۵۰۰	۰	۲۱,۹۰۳,۱۴۳,۵۰۰	۱۰,۴۴۴,۲۳۶,۵۰۰
سیمان آبیک	۱۴۰۵/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۷,۶۰۹)	۹۶۲,۰۹۲,۳۹۱	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱,۰۵۴,۷۷۰	۱,۹۱۰	۲,۰۱۴,۹۹۳,۷۰۰	(۱۴۷,۱۲۶,۴۵۱)	۱,۸۶۷,۸۶۶,۲۴۹	۰
توکرایل	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۴۸۰,۳۱۵)	۳,۵۹۲,۵۱۹,۶۸۵	۷,۳۹۱,۳۴۰,۵۲۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴۲۴,۵۳۰	۸۱۰	۳۴۳,۸۶۹,۳۰۰	(۱۹,۹۶۶,۰۵۵)	۳۲۳,۹۰۳,۲۹۵	۰
سرمایه گذاری ملت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۴,۲۲۵,۵۷۱	۳۱	۱۳۰,۹۹۲,۷۰۱	(۴,۱۶۹,۵۲۹)	۱۲۶,۸۲۳,۱۷۲	۳۵۰,۱۰۵,۲۴۱
کشت و صنعت شریف آباد	۱۴۰۵/۰۲/۰۹	۲۰,۷۵۴,۳۳۹	۱,۸۴۹	۳۸,۳۷۴,۷۷۲,۸۱۱	(۲,۲۲۸,۲۱۲,۶۱۵)	۳۶,۱۴۶,۵۶۰,۱۹۶	۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۴,۷۴۸,۴۷۲	۵۳۰	۲,۵۱۶,۶۹۰,۱۶۰	۰	۲,۵۱۶,۶۹۰,۱۶۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۸۸۷,۴۷۶)	۳,۱۵۱,۱۱۲,۵۲۴	۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۳۹۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	۰
ویتانا	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۷۰,۱۱۴,۹۰۳	۷۸	۵,۴۶۸,۹۶۲,۴۴۴	(۳۱۹,۲۳۳,۷۹۹)	۵,۱۴۹,۷۲۸,۶۴۵	۳,۱۸۹,۳۹۴,۹۵۹
آریان کیمیا تک	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۲۱۸,۴۶۶)	۴,۲۶۱,۷۸۱,۵۳۴	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۴,۳۵۵,۸۲۴	۲,۲۶۰	۹,۸۴۴,۱۶۲,۲۴۰	۰	۹,۸۴۴,۱۶۲,۲۴۰	۴۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۲۴,۱۳۴,۳۸۹	۱,۰۰۰	۲۴,۱۳۴,۳۸۹,۰۰۰	(۱۰,۵۸۹,۹۴۱,۷۵۷)	۱۳,۵۴۴,۴۴۷,۲۴۲	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۲,۳۱۹,۸۳۲	۱۴۵	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	۰	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۶۸۶,۵۳۳	۶۵۰	۴۴۶,۳۳۹,۹۵۰	(۳۳,۶۳۰,۴۹۷)	۴۱۲,۶۰۹,۴۵۳	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۴۶۰,۰۰۰	۱۰۵	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۵,۷۱۴)	۴۷۹,۷۱۴,۲۸۶	۱۵,۶۸۴,۶۲۲,۸۰۰
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۲,۱۰۹,۹۷۴	۷۵۰	۹,۰۸۲,۴۸۰,۵۰۰	(۳۴۱,۲۶۶,۵۷۱)	۸,۷۴۱,۲۱۳,۹۲۹	۱,۱۴۲,۰۴۵,۳۵۲
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۲۰۸,۱۶۹)	۹۶۱,۷۹۱,۸۳۱	۰
		۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸	۹۵۰۰۱۸	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۱۰,۱۶۹,۱۷۵۰,۴۸۹

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های تفسیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)						ادامه یادداشت ۱۵
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
انتقال از صفحه قبل	۱۰۱,۶۹۱,۷۵۰,۴۸۹	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	۹۵,۰۱۸	۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸,۲۴۸,۴۵۶,۸۰۰	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱,۶۲۱,۷۹۵,۲۰۲	*	*	*	*	*
حمل و نقل توکا	۸,۴۲۷,۷۱۹,۴۳۲	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
دارویی رازک	۳,۶۸۰,۹۱۷	*	*	*	*	*
داروسازی آکسیر	۳,۱۴۰,۶۲۲,۷۹۵	*	*	*	*	*
فرآورده های نسوز آذر	۹,۴۹۷,۹۵۹	*	*	*	*	*
سیمان ایلام	۴,۳۹۳,۹۱۰	*	*	*	*	*
صنعتی به شهر	۲۳۷,۱۶۳,۱۹۹	*	*	*	*	*
گروه دارویی سیحان	۱,۷۴۴,۴۵۹,۵۷۸	*	*	*	*	*
سیمان قائن	۱۱,۵۳۳,۵۴۲,۴۵۲	*	*	*	*	*
شریک استواریزه پگاه اصفهان	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	*	*	*	*	*
پخش البرز	۸,۳۴۴,۴۶۹,۸۹۹	*	*	*	*	*
س.ص. بازرگانی کارکنان بانکها	۲۶۷,۱۶۶,۳۰۰	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری ارس صبا	۶,۱۸۲,۹۷۷,۲۱۴	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	*	*	*	*	*
سیحان دارو	۱,۷۸۷,۱۳۶,۱۷۵	*	*	*	*	*
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. به شهر	۳,۱۷۵,۳۹۷,۶۶۳	*	*	*	*	*
ایمن خودرو شرق	۱۵۰,۴۱۸,۵۴۵	*	*	*	*	*
گروه اقتصادی مالی نگین	۲,۴۸۵,۶۱۳,۷۵۹	*	*	*	*	*
سیمرغ	۱۱,۵۸۷,۳۰۱,۵۸۷	*	*	*	*	*
پخش هجرت	۴,۷۳۳,۴۵۴,۹۸۸	*	*	*	*	*
توزیع دارو پخش	۳,۰۶۳,۵۹۶,۴۵۲	*	*	*	*	*
لیزینگ اقتصاد نوین	۱۰۷,۶۲۶	*	*	*	*	*
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	*	*	*	*	*
پیشگامان فن آوری و دانش آرایس	۳۰۹,۱۶۱,۰۶۱	*	*	*	*	*
ملی شیمی کشاورز	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	*	*	*	*	*
لیزینگ ایران	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
داروسازی شهید قاضی	۳,۶۵۷,۷۶۲,۳۰۰	*	*	*	*	*
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*
دانش بنیان پویا نیرو	۲۸۹,۵۲۰	*	*	*	*	*
	۲۰۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	۹۵,۰۱۸	۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
۴۵۴,۴۱۵,۸۳۳	۸۹۱,۶۰۷,۰۰۷	۱۷-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده و سود سهام
۱,۹۳۲,۷۳۲,۷۱۲	۸,۴۰۸,۰۷۶,۰۳۲	۱۷-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۳۸۷,۱۴۸,۵۴۵	۹,۲۹۹,۶۸۳,۰۳۹		

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

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

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۵۹,۰۶۱,۸۰۷,۹۸۳	۵۵,۲۵۴,۸۴۲,۵۴۳	سیدگردان گندم
۴۸,۰۹۸,۷۵۲,۸۵۸	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد سیدگردان گندم -مدیر
۷۹۹,۹۹۹,۸۷۲	۱,۴۵۵,۸۹۰,۳۶۰	رتبه بندی اعتباری پارس کیان
۳۸,۷۹۹,۹۱۵,۴۴۶	۳۴,۸۷۸,۷۹۵,۸۳۸	اختصاصی بازارگردانی سرآمد بازار
۲۱۹,۹۹۹,۸۵۵	۲,۱۰۷,۱۴۵,۰۴۲	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۴۶,۹۸۰,۴۷۶,۰۱۴	۹۳,۶۹۶,۶۷۳,۷۸۳	

۱۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۹۶,۹۰۸,۷۴۸	۹۶,۳۷۹,۱۹۲	هزینه تاسیس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۲۳,۶۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵۰,۰۷۴,۸۵۰	۶۹۴,۱۷۹,۴۹۷	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۰۱۵,۱۲۱,۰۲۵	۴,۳۸۷,۹۴۵,۲۲۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۱۷۵,۹۳۰,۰۸۵	۳,۹۷۹,۲۷۳,۷۴۷	هزینه نرم افزار
.	۴۰۰,۰۶۶,۰۳۷	هزینه رتبه بندی
۹۷,۱۷۵,۱۰۸	۱۶,۴۷۰,۱۲۰,۵۱۲	هزینه تسهیلات بانکی
۵۱,۶۶۶,۹۷۰	۶۱,۵۲۳,۸۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	.	هزینه تصفیه
۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۲۶,۳۱۶,۶۰۱,۹۰۸	

صندوق سرمایه گذاری جوانه گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶-۱	
	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۲۶,۲۰۰
	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۲۶,۲۰۰

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

(مبالغ به ریال)

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱. ۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	۳۵,۲۴۰,۵۱۳,۱۳۳	۰	۳۵,۲۴۰,۵۱۳,۱۳۳	۵۱,۱۳۶,۱۶۷,۷۱۵
سپرده بلند مدت ۱. ۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۳ ساله	۰	۰	۰	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰
سپرده بلند مدت ۲. ۱۷۲۹۹۹۹,۲۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۳ ساله	۰	۰	۰	۴۷,۸۳۸,۳۲۷,۴۲۵
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	-	۱۴,۱۰۸,۳۵۶	۰	۱۴,۱۰۸,۳۵۶	۰
سپرده بلند مدت ۳. ۱۷۲۹۹۹۹,۳۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۳ ساله	۱۳,۸۲۴,۱۰۹,۵۷۶	(۲,۱۷۶,۱۶۱)	۱۳,۸۲۱,۹۳۳,۴۱۵	۰
سپرده بلند مدت ۴. ۱۷۲۹۹۹۹,۴۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۱/۰۵	۳ ساله	۱۰,۰۶۰,۳۷۲,۹۵۴	(۴,۶۶۱,۴۳۹)	۱۰,۰۵۵,۶۱۲,۵۱۵	۰
سپرده بلند مدت ۵. ۱۷۲۹۹۹۹,۵۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۳ ساله	۱۰,۵۵۵,۰۶۸,۴۴۱	(۱۱۶,۰۸۸,۱۵۷)	۱۰,۴۳۸,۹۸۰,۲۸۴	۰
سپرده بلند مدت ۶. ۱۷۲۹۹۹۹,۶۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۳ ساله	۲,۶۰۳,۸۲۵,۵۷۶	(۳,۳۲۹,۱۰۷)	۲,۶۰۰,۵۰۶,۴۶۹	۰
سپرده بلند مدت ۱. ۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۳ ساله	۶۵۵,۵۲۰,۵۳۳	(۲,۵۹۳,۲۷۱)	۶۵۲,۹۲۷,۲۶۲	۰
سپرده بلند مدت ۲. ۱۷۲۹۹۹۹,۲۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	۳ ساله	۱۶,۷۸۹,۳۱۵,۰۵۹	(۳۹,۴۹۱,۳۲۸)	۱۶,۷۵۹,۸۲۳,۷۳۱	۰
			۸۹,۷۲۲,۷۴۴,۶۲۸	(۱۵۸,۳۳۹,۶۶۳)	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۲۶,۲۰۰

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۹۸۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰
(۶۱۷,۶۹۷,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۷,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
۳۶۴,۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	۲,۲۰۷,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 اراکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
				۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۰/۱۲٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۳٪	مستاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سیدگران گندم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۲۶٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سیدگران گندم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۱۱٪	۸۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	مستاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	محمد جواد حسینی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۳/۸۹٪	۳۲,۸۸۴,۸۲۲	۰/۸۳٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	محمد جواد حسینی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سلطان صدقی ارضین	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۲۵٪	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	مستاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	حسن کاظم زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۰۳٪	۱۱,۰۰۰	۰/۰۰۱٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	محمد حسینی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۰۳٪	۲۴,۲۹۷	۰/۰۰۱٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	ایزید اقبالی قهقاری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۴/۲۳٪	۳۰,۲۷۰,۱۳۹	۱/۵۵٪	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	ایزید اقبالی قهقاری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	

۲۳- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله		تاریخ معامله	ماده بدهکار (بستانکار)	ریال	ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله				
مدیر	شرکت سیدگران گندم	کاربرد اراکان	۵۵,۲۵۴,۸۲۲,۵۲۳	طی دوره مالی	(۳۳,۸۱۷,۵۵۷,۴۳۵)	(۳۵,۶۶۲,۱۲۹,۴۳۳)	
متولی	رئیس بندی اعتباری پارس کیان	کاربرد اراکان	۱,۴۵۵,۸۹۰,۳۶۰	طی دوره مالی	(۸۷۹,۳۹۷,۳۳۱)	(۴۴۵,۹۰۱,۵۶۱)	
حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	کاربرد اراکان	۲,۱۰۷,۱۴۵,۰۴۲	طی دوره مالی	(۱,۲۰۶,۹۹۹,۸۲۰)	(۳۱۹,۹۹۹,۸۲۰)	
بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	کاربرد اراکان	۳۴,۸۷۸,۷۹۵,۸۲۸	طی دوره مالی	(۳۱,۰۰۱,۱۸۳,۷۴۶)	(۴۰,۵۱۱,۷۶۱,۱۹۹)	
کارگزاری	کارگزاری حافظ	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۶۸,۱۶۳,۵۶۴,۵۹۶	طی دوره مالی	(۸۸,۹۸۶,۴۲۵,۰۴۷)	۸۴,۰۴۰,۷۰۲	
کارگزاری	کارگزاری سپا تامین	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۶۵,۱۰۰,۳۳۳,۹۶۹,۷۷۶	طی دوره مالی	(۶۵۴,۷۲۱,۷۵۳,۷۶۹)		
کارگزاری	کارگزاری کارآمد-بورس کالا	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۷۰,۲۵۳,۸۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۸۳,۱۰۰,۵۶۴,۹۴۷)	۱۲۱,۱۴۲,۴۱۲	
کارگزاری	کارگزاری فیروزه آسیا-کالا	خرید و فروش اوراق بهادار	۸۹۷,۸۲۱,۳۵۴,۶۷۰	طی دوره مالی	۴۰,۴۶۲,۸۲۳		
کارگزاری	کارگزاری هانیز	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱۸,۰۹۳,۶۷۹,۱۹۳	طی دوره مالی	(۴۰,۲۶۲,۹۰۲,۸۲۳)	۱,۹۵۳,۰۹۹	
کارگزاری	کارگزاری پارس	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۳۳,۱۴۸,۰۴۶,۱۰۵	طی دوره مالی	(۱۹,۲۸۸,۶۱۶,۴۰۵)	۱۳۰,۴۶۹,۲۰۳	
کارگزاری	کارگزاری پارس	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۷۲۲,۲۱۰,۸۷,۸۲۳	طی دوره مالی	(۹۴۲,۸۶۶,۹۷۳,۱۹۷)	(۷۶,۵۱۵,۰۵۵,۱۶۷)	