



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

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

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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



مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی صندوق اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

فزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص صندوق سرمایه‌گذاری‌های سهامی و مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق و نیز سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۵-۱) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق :

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

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

- مفاد ماده ۵۷ اساسنامه: در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی ها در روزهای معاملاتی حداکثر هر ۲ دقیقه یک بار در تاریخ های متعدد مثل ۱۴۰۴/۱۱/۰۴، ۱۴۰۵/۰۳/۱۴۰۵، ۱۴۰۵/۰۳/۱۹، ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ و ۱۴۰۵/۰۳/۲۶

- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه مبنی بر اخذ تسهیلات کوتاه مدت بیشتر از ۵٪ خالص ارزش دارایی ها در برخی روز ها به طور مثال در تاریخ های ۱۴۰۵/۰۳/۱۲ و ۱۴۰۵/۰۲/۳۰

۵-۲) ضوابط و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار :

- دریافت سود نقدی طی مدت ۸ ماه (برای مثال : شرکتهای پارس دارو، حفاری شمال، پخش البرز و دارویی رازک)

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

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

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



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

۱۰) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای موضوع بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه و به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

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

۲۸ مرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 قاسم عباسی
 (ش.ع-۹۷۲۴۷۵)
 مهدی شلیله
 (ش.ع-۸۰۰۴۳۶)
 مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شرکت سبذگردان گندم (سهامی خاص) شماره ثبت: ۱۳۷۸۳۱	ساناز صمدی ارضین	سبذگردان گندم	مدیر صندوق
 محمد رضا عربی مزرعه شاهی		رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق
 رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۶۸			



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ 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.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

javanehfound.ir



۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۱۳۷۳
یوسف آباد، خیابان اسدآبادی
خیابان ۵۰، پلاک ۷، طبقه ۴
کد پستی: ۱۴۳۶۷۵۴۸۵۷

رتبه بندی اعتباری پارس یکان
(سامی خاص) شماره ثبت: ۵۳۰۷۹۸



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم
شماره ثبت: ۵۸۳۳۰



شرکت سبذگردان گندم
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۶۷۸۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۴۳۸,۵۹۴,۸۹۴,۷۴۲	۱۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۲	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۱۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۰۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۱۵ سود سهام
۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۳۸۷,۱۴۸,۵۴۵	۹,۲۹۹,۶۸۳,۰۳۹	۱۷ سایر درآمدها
۱,۳۳۵,۰۵۸,۱۸۵,۲۶۷	۳,۰۰۵,۳۶۵,۱۷۲,۸۷۱	جمع درآمدها
۱۴۶,۹۸۰,۴۷۶,۰۱۴	۹۳,۶۹۶,۶۷۳,۷۸۳	۱۸ هزینه کارمزد ارکان
۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۲۶,۳۱۶,۶۰۱,۹۰۸	۱۹ سایر هزینه ها
۱۵۱,۷۴۱,۵۵۰,۷۱۷	۱۲۰,۰۱۳,۲۷۵,۶۹۱	جمع هزینه ها
۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۰	۲,۸۸۵,۳۵۱,۸۹۷,۱۸۰	سود خالص

۱۳/۸۲٪

۳۲/۱۹٪

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

۱۷/۲۰٪

۳۳/۷۶٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	
۵,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
(۲,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	
۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۰	.	۲,۸۸۵,۳۵۱,۸۹۷,۱۸۰	.	
۳۶۴,۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	.	۲,۲۰۷,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	
۸,۹۹۶,۱۱۴,۷۰۱,۸۸۶	۷۱۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۸۹۵,۰۴۵,۱۷۹	۷۶۶,۶۱۱,۰۰۰	۳۰

javanehfound.ir



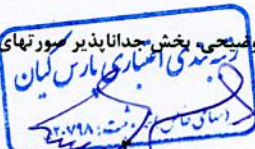
۰۲۱۸۸۶۲۳۹۹۲ ۸۸۶۰۹۳۷۳

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

موسسه حسابرسی هدف نوین

حسابداران رسمی

پیوست گزارش



صندوق سرمایه گذاری
جوانه کوچک گندم

شماره ثبت: ۵۸۳۳۰

شرکت سبدگردان گندم

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۲۶۷۸۳۱

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 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 صورت وضعیت مالی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای 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، کاووسییه، خیابان آفریقا، پلاک ۲۳، طبقه ۵ واحد ۱۳

حسابرس: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان کریمخان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه ۲

بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به شناسه ملی ۱۴۰۱۰۳۸۴۸۴۶ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۸ و شماره ثبت ۵۲۳۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، جهان کودک خیابان نلسون ماندلا خیابان پدیدار پلاک ۵۴ طبقه اول

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.

با توجه 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:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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 (۰/۰۰۱) از ارزش روزانه صندوق هائیسرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق به علاوه دو سالانه دو درصد (۰/۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار . ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل 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 حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر 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 دارائی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمد های صندوق سرمایه در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷، 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 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 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 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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۶۳۵٪	۴۱۱,۰۶۸,۹۵۲,۰۲۱	۳۲۱,۹۶۹,۷۰۴,۵۷۴	۵۱۳٪	۸۵۶,۸۹۷,۳۳۱,۴۱۱	۶۲۲,۸۵۵,۲۴۲,۶۵۰	محمولات شیمیایی
۱/۶۲٪	۱۰۴,۸۷۷,۱۱۱,۳۲۹	۱۱۴,۴۲۹,۵۷۰,۵۲۶	۳/۶۲٪	۵۸۱,۵۸۸,۱۷۳,۸۸۹	۵۷۶,۰۱۵,۴۳۶,۷۷۵	فلزات اساسی
۲/۵۶٪	۱۶۵,۸۵۷,۵۸۰,۹۴۳	۱۲۶,۶۴۴,۸۰۹,۳۷۲	۱/۵۲٪	۲۴۷,۳۱۸,۹۹۶,۳۰۸	۱۸۴,۳۱۷,۱۵۱,۰۶۴	انشار، چاپ و تکثیر
۱۰۰/۵۸٪	۶۸۵,۴۲۷,۳۳۱,۸۷۳	۵۴۸,۰۸۲,۷۰۶,۳۵۷	۹/۳۵٪	۱۵۰,۱,۳۱۱,۵۰۸,۹۲۴	۹۸۸,۰۰۷,۲۰۶,۸۹۷	مواد و محمولات دارویی
۱/۵۵٪	۱۰۰,۳۱۵,۵۶۰,۸۱۴	۷۹,۶۸۱,۵۷۰,۴۹۴	۰/۷۳٪	۱۱۷,۳۸۱,۵۷۷,۴۴۲	۱۰۶,۵۹۱,۸۲۸,۱۵۷	اطلاعات و ارتباطات
۵/۶۲٪	۳۴۴,۳۳۸,۰۵۵,۲۱۰	۲۶۵,۵۴۶,۰۱۰,۱۱۰	۳/۳۵٪	۵۳۸,۷۷۷,۸۵۵,۰۴۱	۳۵۶,۹۳۸,۰۲۰,۴۰۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰/۳۲٪	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۵	۱۴,۵۹۲,۸۸۶,۰۷۴	۰/۷۰٪	۱۱۱,۸۰۴,۸۷۵,۱۰۴	۹۷,۴۹۰,۳۷۱,۱۰۱	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰٪	-	-	۱/۵۵٪	۲۴۸,۴۱۰,۱۷۳,۷۳۷	۲۳۰,۵۴۷,۶۲۷,۱۱۵	استخراج کله های فلزی
۷۱۰۰٪	۴۵۶,۱۵۸,۵۴۰,۰۸۴	۲۸۰,۳۳۹,۲۲۰,۶۳۵	۴/۶۶٪	۷۴۸,۱۳۸,۷۲۳,۱۳۳	۳۵۷,۰۱۸,۵۴۹,۳۸۳	بنکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	-	-	۱/۶۲٪	۲۶۰,۵۱۰,۴۱۴,۳۸۱	۲۲۴,۶۹۰,۱۱۷,۳۴۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۶/۱۰٪	۳۹۵,۳۳۰,۹۴۱,۸۲۹	۳۲۸,۶۶۹,۴۷۴,۸۵۹	۷/۶۳٪	۱,۲۳۲,۶۱۱,۲۷۰,۳۶۰	۸۲۸,۶۵۷,۲۶۴,۹۶۷	محمولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲/۸۲٪	۱۸۲,۶۹۲,۴۲۷,۰۵۷	۱۳۹,۱۸۶,۱۴۸,۵۸۷	۱/۳۵٪	۳۱۷,۲۰۰,۱۹۸,۸۳۷	۱۵۸,۵۰۳,۸۸۰,۳۲۰	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی و واسط
۰/۱۱٪	۷,۲۶۳,۳۸۰,۸۲۷	۴,۹۸۰,۷۵۶,۰۱۷	۰/۷۳٪	۱۱۶,۶۴۰,۸۶۷,۰۸۲	۱۰۱,۸۸۶,۳۵۶,۳۶۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تضمین اجتماعی
۰/۰۲٪	۱۰,۲۳۲,۴۴۰,۳۰۵	۱۰,۹۹۶,۰۴۷,۸۲۱	۲/۲۰٪	۳۵۳,۱۰۶,۲۹۸,۵۶۹	۳۳۶,۳۷۱,۷۲۲,۷۶۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۶۵٪	۴۲,۱۷۹,۵۵۲,۵۳۳	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۱/۵۱٪	۲۴۱,۷۲۴,۴۵۴,۸۲۱	۲۳۲,۸۸۸,۶۵۷,۵۰۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۰۰٪	-	-	۲/۵۶٪	۴۱۰,۷۷۴,۳۷۴,۸۱۲	۵۰۰,۲۷۴,۵۰۶,۶۱۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۲۴٪	۱۵,۲۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۱۷,۱۶۰,۰۷۸,۵۳۹	۱/۰۲٪	۱۶۴,۳۴۳,۱۹۲,۷۸۸	۱۶۲,۴۵۴,۶۸۶,۸۲۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۳۱٪	۸۴,۵۲۶,۶۲۲,۱۲۰	۷۷,۱۴۸,۸۹۹,۸۱۳	۰/۷۳٪	۱۱۵,۵۱۵,۸۸۱,۰۷۹	۸۷,۰۷۶,۹۴۷,۳۰۳	حمل و نقل، تبارداری و ارتباطات
۲/۱۰٪	۱۳۵,۶۶۷,۳۱۹,۳۵۹	۱۲۱,۳۸۶,۰۰۶,۳۶۱	۲/۰۷٪	۳۳۳,۱۷۹,۱۸۱,۶۸۱	۲۶۱,۷۰۱,۴۸۳,۸۱۳	رایانه و فعالیهای وابسته به آن
۱/۱۱٪	۷۱,۸۳۴,۱۹۰,۸۴۶	۴۰,۳۹۹,۵۵۳,۸۶۶	۲/۴۰٪	۳۸۵,۶۶۳,۳۷۵,۴۲۱	۳۲۲,۱۹۶,۹۶۸,۷۵۶	سیمان، آهک و گچ
۰/۵۶٪	۳۶,۰۵۰,۶۷۶,۱۶۵	۳۴,۶۲۹,۳۵۰,۳۰۱	۱/۳۹٪	۲۲۴,۲۰۶,۹۹۴,۷۸۳	۲۰۳,۰۴۴,۳۷۸,۹۶۸	سایر محمولات کانی غیرفلزی
۱/۱۰٪	۷۱۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۵۱	۶۶۹,۱۷۵,۴۷۶,۸۳۸	۷/۰۸٪	۱,۱۳۷,۴۹۶,۱۵۷,۲۳۳	۸۷۱,۱۷۶,۹۱۴,۸۶۳	ساخت محمولات فلزی
۱۰۰/۹۲٪	۷۰۶,۹۵۳,۸۵۵,۸۵۹	۵۳۱,۹۴۹,۰۳۴,۵۸۵	۱۷/۷۷٪	۲,۸۵۲,۸۳۳,۵۶۷,۲۱۳	۲,۶۸۶,۳۸۹,۰۹۱,۲۸۸	سرمایه گذاریها
۰/۵۳٪	۳۴,۰۹۴,۴۴۷,۵۸۶	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	۰/۱۹٪	۲۹۸,۰۸۰,۱۴۰,۶۰۱	۳۳,۶۴۱,۸۲۲,۹۸۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۵/۸۰٪	۳۷۵,۷۳۳,۳۶۲,۵۴۳	۳۸۵,۴۳۱,۰۷۴,۸۵۲	۶/۹۳٪	۱,۱۱۳,۴۸۰,۶۱۰,۴۴۳	۷۹۶,۴۴۵,۵۶۲,۹۴۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۷۷٪	۴۹,۵۸۴,۲۹۰,۷۲۳	۴۹,۴۷۱,۴۶۸,۸۹۷	۰/۶۰٪	۹۵,۹۷۸,۳۱۴,۱۳۵	۸۹,۵۱۹,۵۴۳,۹۸۵	لایتنیک و پلاستیک
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۲۰۷,۳۴۱,۵۲۷	۲,۲۰۷,۰۸۲,۳۲۵	مخابرات
۲/۶۶٪	۱۷۲,۳۲۲,۱۲۸,۷۸۰	۱۲۹,۶۰۸,۸۷۵,۱۷۱	۱/۲۵٪	۲۰۰,۷۸۵,۸۱۶,۶۷۲	۱۳۵,۳۰۷,۵۱۰,۹۴۰	سایر واسطه گرهای مالی
۰/۹۶٪	۶۲,۱۲۸,۰۵۷,۲۲۱	۵۳,۴۳۹,۵۷۱,۱۶۳	۲/۵۸٪	۴۱۴,۰۴۵,۳۱۷,۴۵۵	۳۰۲,۶۹۴,۶۲۵,۶۷۸	قند و شکر
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۲٪	۲,۳۴۴,۳۳۷,۸۷۵	۱,۷۱۷,۰۲۷,۸۴۴	محمولات چوبی
۰/۲۲٪	۱۴,۰۴۸,۳۶۵,۳۴۵	۱۰,۹۴۴,۳۳۸,۴۱۶	۱/۱۷٪	۱۸۷,۲۲۹,۶۲۱,۳۵۸	۱۳۹,۹۰۸,۹۷۵,۰۲۷	کاشی و سرامیک
۰/۰۰٪	-	-	۰/۷۶٪	۱۲۱,۹۵۷,۱۳۶,۶۵۹	۹۹,۰۵۹,۵۱۵,۴۰۰	استخراج ذغال سنگ
۰/۰۰٪	-	-	۰/۵۹٪	۹۵,۳۸۹,۲۹۶,۵۴۸	۷۹,۱۱۳,۰۳۳,۸۹۶	حمل و نقل آبی
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۴٪	۶,۳۲۳,۶۲۷,۴۸۳	۵,۲۴۷,۹۲۸,۹۵۸	محمولات کافتی
۸۲/۵۱٪	۵,۴۰۸,۶۹۹,۹۲۶,۶۶۳	۴,۳۳۷,۲۸۳,۵۱۳,۵۴۱	۹۴/۹۸٪	۱۵,۲۵۸,۹۴۵,۵۳۶,۰۱۷	۱۲,۱۸۱,۹۳۴,۰۷۳,۲۰۳	

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

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹	۶-۱
۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)						
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سر رسید	درصد	
۱۲٪	۷۷۵,۱۹۳,۵۶۶,۲۳۴	۱/۸۹٪	۲۸۴,۷۳۳,۳۱۰,۰۴۳	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری
۰/۰۱٪	۹۷۰,۶۰۹,۵۲۵	۰/۰۵٪	۷,۵۱۷,۰۳۹,۲۱۶	-	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۸۹۵ بانک خاورمیانه
۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	.	۳ ساله	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۳ بانک گردشگری
۰٪	.	۰/۴۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۵ بانک گردشگری
۰٪	.	۰/۱۹٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۶ بانک گردشگری
۰٪	.	۰/۰۸٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱ بانک گردشگری
۰٪	.	۰/۹۶٪	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ ساله	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۲ بانک گردشگری
۱۵٪	۹۷۶,۱۶۴,۱۷۵,۷۵۹	۳/۶۱٪	۵۶۰,۲۵۰,۳۴۹,۲۵۹			

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

۷- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
۴,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	۱۰۰,۲۳۳,۳۳۱,۵۵۰	۱۵۸,۳۳۹,۴۶۳	۱۰,۱۸۰,۶۷۱,۰۱۳
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۸۵,۳۳۳,۹۷۸,۴۴۲	۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۶	۱۹۲,۸۵۸,۱۰۸,۴۹۶
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۲۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)
۲۸,۸۴۶,۳۲۶,۹۱۴	۲۸,۸۱۷,۲۴۰,۳۷۳	-	۲۸,۸۱۷,۲۴۰,۳۷۳
۱۹۹,۸۶۰,۰۹۱,۲۵۰	۲۱۷,۲۲۴,۰۵۰,۳۶۵	۷,۶۸۲,۴۶۹,۵۱۹	۲۲۵,۰۵۶,۵۱۹,۸۸۲

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۷-۲ سود سهام دریافتنی
۷-۳ سایر حساب های دریافتنی
۷-۴ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
مطالبات بابت حق تقدم

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
(۶۹)	(۶۹)	-	(۶۹)
۲,۵۷۰,۷۷۳,۲۲۵	۶۴۰,۵۲۳,۵۲۳	۲,۱۷۶,۱۶۱	۶۴۲,۳۹۹,۷۰۴
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۱,۳۲۹	۱,۰۸۴,۹۳۱,۴۹۱
-	۲,۶۸۴,۵۱۶,۷۲۶	۱۱۶,۰۸۸,۱۵۷	۲,۸۰۰,۰۶۸,۸۸۳
-	۱۳۴,۳۲۲,۰۸۸	۳,۳۲۱,۰۱۷	۱۳۲,۶۷۱,۱۹۵
-	۲۲۰,۶۳۹,۵۱۳	۲,۵۹۳,۲۷۱	۲۲۳,۲۳۲,۸۶۴
-	۳,۳۶۱,۹۱۹,۶۱۷	۲۹,۴۹۱,۳۲۸	۳,۳۹۱,۴۱۰,۹۴۵
۲,۵۷۰,۷۷۳,۱۷۶	۱۰۰,۲۳۳,۳۳۱,۵۵۰	۱۵۸,۳۳۹,۴۶۳	۱۰,۱۸۰,۶۷۱,۰۱۳

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲
سپرده بلند مدت ۲۳۳,۱۷۲,۹۹۹,۹۰۲

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده
-	۴,۲۷۱,۷۸۱,۵۲۴	۲۲۸,۲۱۸,۴۶۶	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۷۳,۸۵۰,۸۰۸	۶۴,۳۲۰,۵۹۲	۱,۲۳۸,۱۷۱,۴۰۰
۷,۲۴۸,۶۷۷,۴۹۴	-	-	۵۳۰
۵۵۹,۵۰۴,۴۶۲	۵۳۰	-	-
۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۱۵۱,۱۱۲,۵۲۴	۲۴۳,۸۸۷,۲۷۶	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۹,۲۴۴,۲۷۵,۱۶۲	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	-	۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰
-	۲۱,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	-	۲۱,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰
۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	-	-	-
۳,۶۲۵,۱۳۲,۶۵۰	-	-	-
-	۲۳,۰۷۵,۴۴۷,۲۴۳	۱,۰۵۸,۹۴۱,۷۵۷	۲۴,۱۳۳,۳۸۹,۰۰۰
-	۸,۷۴۱,۲۱۳,۲۹۹	۳۴۱,۲۶۶,۵۷۱	۹,۰۸۲,۴۸۰,۵۰۰
-	۳,۵۹۳,۵۱۹,۶۸۵	۱۵۷,۴۸۰,۳۱۵	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	۲,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰	-	۲,۹۰۶,۴۱۸,۲۵۰
۵,۷۲۸,۰۴۹,۲۸۰	-	-	-
۳,۵۲۳,۰۲۲,۷۷۵	-	-	-
-	۵۲۸,۶۲۲,۸۶۸	۴۵,۳۷۷,۱۳۲	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۲۸۸,۵۲۰	۴,۲۸۸,۵۲۰	-	۴,۲۸۸,۵۲۰
-	۱,۲۲۹,۱۲۶,۷۰۵	۹۱,۸۲۳,۲۹۵	۱,۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۴,۳۵۳,۴۱۸,۰۱۴	۵,۹۶۳,۵۸۶	۴,۳۵۹,۳۸۱,۶۰۰
۱,۹۱۹,۳۴۴,۵۵۰	-	-	-
-	۱۲۶,۸۲۳,۱۷۲	۴,۱۶۹,۵۲۹	۱۳۰,۹۹۲,۷۰۱
-	۹۶۲,۰۹۲,۲۹۱	۷,۹۰۷,۶۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۳۸,۰۳۰,۰۹۶	۱,۹۹۹,۹۰۴	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۲۹۷,۰۸۳,۳۲۸	۵۰۲,۹۱۷,۷۷۲	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۲۹,۰۱۸,۳۰۰	۱۴,۶۸۱,۶۹۵	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۶۶۲,۸۷۳,۹۰۰	۱,۹۵۷,۱۲۶,۱۰۰	۱۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳۹,۰۲۶,۹۵۰	۱۹,۹۶۶,۶۰۵	۳۴۳,۸۶۹,۳۰۰
-	۴۷۹,۷۱۴,۲۸۶	۳,۳۵۵,۷۱۴	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۳۶,۸۴۹,۸۷۰	-	-	-
-	۴۱۲,۶۰۹,۴۵۳	۲۲,۶۳۰,۴۹۷	۴۴۶,۲۳۹,۹۵۰
۷۱,۶۶۳,۳۸۵	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	-	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰
-	۱,۸۶۷,۸۶۶,۲۴۹	۱۴۷,۱۲۶,۳۵۱	۲,۰۱۴,۹۹۲,۷۰۰
-	۴۸۲,۳۲۷,۸۰۹	۳۷,۳۳۰,۸۵۱	۵۱۹,۶۵۸,۶۶۰
-	۵,۴۴۹,۶۲۸,۶۲۵	۲۱۹,۳۳۳,۷۹۹	۵,۴۴۸,۹۶۳,۴۴۴
-	۴۴۴,۷۳۷,۶۸۸	۷۰,۹۸۳,۵۵۲	۴۹۵,۷۲۱,۲۰۰
-	۳۶,۱۴۶,۵۶۰,۱۹۶	۲,۲۲۸,۲۱۲,۶۱۵	۳۸,۳۷۴,۷۷۲,۸۱۱
-	۹۶۱,۷۹۱,۸۳۱	۲۸,۲۰۸,۱۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۲۱۹,۰۹۱,۱۶۰	۱۸۵,۳۳۳,۹۷۸,۴۴۲	۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۶	۱۹۲,۸۵۸,۱۰۸,۴۹۶

۷-۲ سود سهام دریافتنی

آریان کیمیا تک
البرز درو
ایران تاپر
بورس کالای ایران
پارس درو
پتروشیمی خراسان
پخش البرز
تامین سرمایه نوین
توزیع دارو پخش
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
توسعه فن قزاق توسن
توکاربیل
حفاری شمال
داروپخش (هلندتک)
داروسازی اکسیر
داروسازی زهره روی
داروبی رازک
دوده صنعتی پارس
س صنایع شیمیایی ایران
سیحان دارو
سرمایه گذاری ملت
سیحان آبپک
سیحان پجنورد
سیحان بهبهان
سیحان ارومیه
سیحان هگمتان
شرکت ارتباطات سیار ایران
صبا فولاد خلیج فارس
فرآورده های غذایی وقتدیرتجام
فولاد شاهرود
گروه انتخاب الکترونیک آرمان
لینزنگ رازی
مدنی اصلاح ایران
مدنی دماوند
وینتا
کارخانجات قد قزوین
کشت و صنعت شریف آباد
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس

۷-۳ سایر حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
-	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
۱۸۹,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
(۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۱۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-

۷-۴ حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای 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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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.

ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماتده در پایان دوره
۷۵۸,۸۵۵,۴۹۲	-	۹۶,۳۷۹,۱۹۲	۶۶۲,۴۷۶,۳۰۰
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۲۳,۶۰۰	۶۷۵,۷۷۶,۴۰۰
-	۱,۶۶۵,۴۵۴,۵۴۶	۱,۱۸۵,۵۲۰,۵۸۳	۲۷۹,۱۳۳,۹۶۳
۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	-	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۴۹	-
۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	-	۱۰۲,۸۹۰,۲۰۴	-
۳,۰۰۷,۴۹۹,۱۴۵	۳,۴۶۵,۴۵۴,۵۴۶	۳,۶۵۴,۷۶۷,۰۲۸	۱,۸۱۸,۱۸۶,۶۶۳

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ماتده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
-	۲,۰۹۰,۰۴۰,۴۹۵,۶۵۶	۲,۰۸۹,۶۳۷,۸۰۲,۷۳۳	۴۰۲,۴۰۲,۶۱۳
-	۳,۷۶۱,۱۰۶,۷۲۸,۹۸۸	۴,۴۱۵,۸۲۷,۹۸۲,۷۵۷	(۶۵۴,۷۲۱,۲۵۳,۷۶۹)
۸۱,۱۹۳,۵۸۷	۱,۶۴۱,۰۴۵,۶۶۴,۸۱۶	۱,۷۳۰,۱۱۳,۲۸۳,۴۵۰	(۸۸,۹۸۶,۴۵۰,۴۷۲)
-	۱,۴۲۱,۱۹۵,۱۵۷,۲۱۳	۱,۵۰۴,۳۰۰,۸۰۱,۱۶۰	(۸۳,۱۰۵,۴۴۳,۹۴۷)
۳,۲۷۵,۳۲۷	۳,۲۷۵,۳۲۷	-	-
(۴۸,۹۵۷,۵۰۴,۴۰۳)	۱,۵۷۶,۱۹۸,۲۲۷,۷۱۵	۱,۵۴۶,۵۲۹,۳۳۹,۷۱۷	(۱۹,۳۸۸,۶۱۶,۴۰۵)
-	۱۷۹,۷۰۰,۳۸۸,۲۷۸	۲۱۹,۹۶۳,۱۹۲,۱۰۱	(۴۰,۳۶۲,۹۰۳,۸۲۳)
(۴۸,۸۷۳,۰۳۵,۴۸۹)	۱۰,۶۶۹,۲۸۹,۸۳۷,۹۹۳	۱۱,۵۰۶,۳۷۲,۴۰۱,۹۱۸	(۸۸۵,۹۶۲,۱۵۰,۰۶۸)

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵۵,۲۸۷,۲۹۰,۶۸۸	۳۳,۸۱۷,۵۵۷,۴۳۵
۶۱۴,۰۹۸,۶۰۹	۸۷۹,۳۹۷,۲۳۱
۱,۲۹۹,۵۳۹,۶۷۵	۱,۲۰۶,۶۸۴,۷۱۷
۱۷,۹۱۰,۴۶۴,۰۳۱	۲۱,۰۰۱,۱۸۳,۷۴۶
۷۵,۱۱۱,۴۹۳,۰۰۳	۵۶,۹۰۴,۸۲۳,۱۲۹

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۷۷۰,۱۴۰,۹۹۲	۵,۵۵۶,۹۲۳,۰۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸,۶۸۴,۰۰۰	۳۱۹,۹۰۳,۳۴۶
۱۱۳,۲۹۱,۱۳۴	۵۹۹,۲۷۷,۵۷۱
۹,۱۳۲,۱۱۶,۱۲۶	۷,۶۲۶,۱۰۳,۹۲۸

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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۶,۴۲۳,۲۲۸,۶۲۳,۲۱۴	۴۱۰,۶۱۱,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۵۳۳,۰۴۵,۱۷۹	۷۶۴,۶۱۱,۰۰۰
۳۱,۳۸۶,۶۸۴,۷۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۵۴,۶۱۵,۱۴۷,۹۹۹	۴۱۲,۶۱۱,۰۰۰	۱۵,۰۸۷,۸۹۵,۰۴۵,۱۷۹	۷۶۶,۶۱۱,۰۰۰

(مبالغ به ریال)

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۳-۱	۲۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲
۱۳-۲	(۱,۰۲۳,۲۴۴,۳۰۴)	-
	۲۳۸,۵۹۴,۸۹۴,۷۴۲	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲

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

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه مالی نماد فیدر (سهایی عام)	۴,۲۷۵	۱۴,۱۸۸,۷۳۵	۱۱,۴۶۱,۷۶۰	۳۸,۷۳۲	۷۰,۱۴۴	۲,۶۱۷,۲۸۹	-
کشاورزی و دامپروری مگال	۱,۶۶۷,۳۸۷	۱۰۶,۱۶۰,۷۶۰,۸۲۰	۹۸,۰۲۹,۰۱۲,۳۳۵	۲۸۹,۸۱۸,۴۲۷	۵۳۰,۸۰۳,۸۰۶	۷,۳۱۱,۱۲۶,۲۵۲	۳,۱۷۰,۷۳۱,۴۴۳
پیمه آسیا	۳,۴۲۰,۵۴۴	۶,۸۲۷,۴۰۵,۸۲۴	۷,۲۴۳,۳۸۰,۸۳۷	۱۸,۶۳۸,۷۴۵	۳۴,۱۲۷,۰۲۹	(۴۸۸,۷۵۰,۷۸۷)	۳۰۸,۸۳۸,۶۲۸
سالمین	۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۴۵,۵۲۰,۵۷۰	۱۰۰,۳۸۲,۳۳۳,۵۳۹	۳۴۳,۲۸۴,۴۱۰	۶۲۸,۷۲۷,۶۰۲	۲۴,۳۹۱,۱۸۵,۰۱۹	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۴۴,۸۱۱,۹۹۵	۱۲۰,۲۵۶,۲۸۳	۲۲۰,۲۴۹,۹۹۹	۸,۳۸۴,۶۸۱,۷۲۳	-
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۴,۳۸۹,۴۸۶	۳۸,۶۲۷,۴۷۶,۸۰۰	۳۶,۵۰۳,۳۱۶,۸۲۲	۱۰۵,۴۵۲,۸۵۳	۱۹۳,۱۲۷,۳۸۴	۱,۸۲۶,۵۶۹,۷۴۱	-
توسعه مسیر برق گیلان	۷۴۱,۴۷۹	۱۴,۳۴۶,۵۴۰,۵۶۰	۱۲,۲۶۶,۷۴۹,۹۸۶	۳۹,۱۶۵,۵۶۸	۷۱,۷۳۲,۷۰۶	۱,۹۶۸,۹۲۳,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۲,۰۰۰,۲۹,۹۵۶	۱۰,۸۴۵,۶۸۱	۱۹,۸۶۴,۰۰۰	(۹,۹۳۹,۶۳۷)	-
ایران ترنسفو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۳,۳۳۳,۷۴۳	۲۴,۴۰۰,۸۴۱,۹۸۸	۶۶,۵۱۱,۲۳۳	۱۲۱,۸۱۶,۱۶۳	(۳۳۴,۹۳۶,۶۴۱)	-
پتروشیمی شازند	۳,۸۰۳,۶۱۶	۶۳,۴۷۰,۳۲۹,۸۳۰	۴۸,۲۳۱,۳۴۶,۹۶۲	۱۷۳,۲۷۳,۳۹۵	۳۱۷,۳۵۱,۶۵۱	۱۴,۷۲۸,۳۵۷,۸۲۲	(۱,۳۳۳,۶۷۳,۱۴۰)
شش طلا GoldBar	۱۳,۸۸۱	۳۳۵,۷۱۴,۶۰۸,۶۹۰	۲۴۴,۳۷۲,۷۹۵,۳۶۴	۸۰۵,۷۱۴,۹۴۲	-	۹۰,۵۴۶,۰۹۸,۳۸۴	-
فنداصفهان	۱۶,۱۵۹,۲۶۲	۲۸,۵۴۱,۱۵۱,۲۰۱	۱۹,۳۳۲,۷۷۵,۲۶۶	۷۷,۹۱۷,۰۲۴	۱۴۲,۷۰۵,۷۵۷	۹۰,۸۷۷,۵۳۲,۱۵۴	-
معدنی املج ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۹۹۸,۸۰۷	۲۳,۸۳۰,۰۸۴	۸۰,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۹۱,۸۱۶,۱۰۸	-
تولیدی چدن سازان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۴,۴۲۵,۷۲۱	۶۸,۱۶۷,۹۲۱	۱۲۴,۸۵۰,۰۰۰	۷,۷۶۲,۵۵۶,۳۵۷	-
دامداری تلیسه نمونه	۷,۵۶۷,۱۰۴	۴۲,۵۷۵,۶۰۱,۱۴۰	۴۰,۸۸۲,۶۸۸,۸۱۳	۱۱۶,۳۳۰,۸۰۷	۲۱۲,۸۷۸,۰۰۴	۱,۶۲۳,۸۴۳,۵۱۶	-
پتروشیمی اروند	۲۵۴	۲۶,۵۸۶,۲۴۰	۱۷,۰۷۰,۳۵۲	۷۲,۵۷۸	۱۲۲,۱۲۱	۹,۳۱۰,۳۷۹	-
پتروشیمی تندگوین	۱۴,۵۰۷,۷۲۰	۱۷۰,۱۲۷,۲۵۹,۷۰۰	۱۴۵,۳۹۱,۷۲۵,۰۴۴	۴۴۴,۴۴۶,۶۲۷	۸۵۰,۶۳۶,۳۰۰	۲۴,۴۴۰,۴۵۱,۷۱۹	-
آلبا گستر هلمون	۸۳۷,۵۰۱	۴,۳۱۳,۱۳۰,۱۵۰	۳,۶۱۰,۷۷۶,۰۱۲	۱۱,۷۷۴,۷۵۱	۲۱,۵۶۵,۶۴۸	۶۶۹,۰۱۳,۷۳۹	-
ح فولاد سرجان ابریشیان	۴۶,۳۴۴,۹۰۰	۷۶,۳۸۹,۷۶۰,۱۰۰	۶۸,۵۸۱,۹۷۶,۹۹۱	۲۱۷,۷۰۹,۸۷۰	۳۸۱,۹۲۸,۸۰۵	۷,۸۰۷,۷۸۳,۰۰۹	-
سپهرغ	۳۹,۳۳۴,۷۲۲	۱۲۵,۹۲۱,۲۱۶,۸۰۴	۸۴,۵۶۱,۰۹۱,۸۱۱	۳۴۳,۷۴۴,۰۴۱	۶۲۹,۶۰۶,۰۸۴	۴۰,۳۸۴,۷۵۴,۸۶۸	۳,۱۷۷,۱۵۰,۱۴۳
کشاورزی مکتیزه اصفهان کشت	۱۱۱,۳۲۵	۲۰۰,۲۰۱,۹۴۰	۱,۵۱۰,۳۴۵,۲۲۹	۵,۴۶۵,۷۶۴	۱۰۰,۱۰۰,۵۹۸	۴۷۶,۲۷۷,۸۴۹	-
سیمان دورود	۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۹۸,۵۶۳,۲۴۰	۶۷,۰۳۲,۲۹۹,۸۴۴	۱۸۴,۵۴۳,۶۴۸	۳۳۷,۹۱۳,۸۲۱	۴۳,۷۲۶,۹۲۷	-
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۵,۶۳۸,۳۹۴,۰۰۰	۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷	۱۵,۳۴۵,۴۰۵	۲۸,۱۴۱,۹۷۰	۴۰,۸۲۳,۶۴۸	-
ح. ایران ترنسفو	۱۰,۷۸۵,۴۱۳	۱۵۰,۰۹۸,۶۱۸,۹۹۹	۱۴۰,۵۱۰,۷۸۰,۸۳۷	۴۲,۷۷۷,۸۹۹	۷۵۰,۴۹۳,۳۱۱	۸۴۰,۲۵۳,۸۶۲	-
صنعتی دوده فام	۱,۱۷۳,۴۳۸	۱۴,۱۳۴,۶۱۵,۵۳۰	۱۶,۰۰۴,۹۹۶,۰۰۶	۳۸,۵۸۷,۳۳۱	۷۰,۶۷۳,۰۷۸	(۱,۹۷۹,۵۴۴,۳۸۵)	۸۸۷,۸۵۰,۵۹۹
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۸۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۵۶	۱۸,۶۵۳,۴۰۸	۳۴,۱۶۴,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۴۴,۶۴۶	-
نیان الکترونیک	۹,۹۷۵,۳۱۳	۵۳,۳۶۹,۸۶۸,۳۵۰	۷۰,۵۵۵,۸۵۵,۴۴۴	۱۴۲,۹۶۹,۳۹۵	۲۶۱,۸۴۹,۳۴۱	(۱,۸۵۹,۰۸۰,۵۱۲۰)	-
هلمون 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	۳,۸۹۴,۰۴۳	۹,۵۸۲	۱۷,۵۵۸	۵۹۰,۴۲۷	-
کشت و صنعت شریف آباد	۲۴۰,۰۱۱,۱۹۰	۳۲۹,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۸۸۲,۶۹۵,۵۳۹	۸۹۸,۹۸۰,۸۷۴	۱,۶۴۴,۴۹۰,۴۹۶	۹۵,۸۶۹,۹۳۳,۱۲۱	۳۲۸,۴۲۴,۹۳۹
تولید برق عملویه مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۴,۰۶۶,۰۱۶	۱۴,۹۳۳,۰۴۳	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۹۳,۳۵۰,۹۴۱	-
سبحان دارو	۶,۴۱۳,۲۸۹	۲۴,۹۹۶,۹۹۳,۴۷۶	۲۳,۶۸۵,۷۴۴,۵۳۵	۶۸,۲۴۱,۴۴۱	۱۲۴,۹۸۴,۹۶۸	۱,۱۱۸,۰۲۲,۵۳۲	-
گروه دارویی سبحان	۱,۵۱۴,۲۲۷	۵,۱۹۸,۳۷۱,۸۰۰	۴,۷۲۴,۰۳۶,۵۸۳	۱۴۰,۵۵۰,۴۶	۲۵,۷۴۱,۸۵۹	۳۸۴,۵۳۸,۳۱۲	-
	۲۴۳,۳۹۹,۷۶۲	۱,۷۹۳,۳۷۶,۳۹۳,۷۰۲	۱,۳۵۹,۷۵۴,۶۸۷,۵۳۵	۴,۷۹۶,۰۸۷,۰۰۸	۷,۳۸۸,۳۰۸,۹۳۴	۲۴۲,۱۲۶,۸۶۸,۸۱۰	۶,۳۳۰,۱۲۲,۶۱۲

صندوق سرمایه گذاری چواله کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	۲۴۳,۳۹۹,۷۶۲	۱,۷۹۳,۳۷۶,۳۹۳,۷۰۲	۱,۴۵۹,۷۵۴,۶۸۷,۵۲۵	۴,۷۹۶,۰۸۷,۰۰۸	۷,۳۸۸,۳۰۸,۹۳۴	۳۲۲,۱۲۶,۹۶۸,۹۱۰	۶,۳۳۰,۱۲۲,۶۱۲
صنعتی زر ماکارون	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۴۹۳,۰۳۵,۵۵۵	۴۳,۹۴۵,۱۹۱,۸۱۰	۱۸۶,۹۸۵,۳۰۰	۳۴۲,۴۶۵,۱۷۸	۲۴,۰۱۸,۳۹۳,۱۶۷	-
آترا زیست آرای	۳۳۵	۲۰,۷۳۶۵۰	۲۰,۵۴,۲۹۶	۵,۶۵۷	۱۰,۳۶۸	۳,۳۲۹	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۲۷۶,۶۳۲	۴,۱۶۱,۰۰۶,۰۹۰	۴,۶۹۶,۳۷۹,۸۶۴	۱۱,۳۵۹,۴۱۲	۲۰,۸۰۵,۰۳۰	(۵۶۷,۵۳۸,۲۱۶)	-
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	-
پخش البرز	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۵,۱۳۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۶,۵۹۴,۵۸۴	۶۳,۶۷۷,۴۰۲	۱۱۶,۶۲۵,۶۵۱	۳۸,۲۳۲,۳۶۳	۶,۸۱۳,۷۷۷,۹۲۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۴۶,۱۸۹,۹۸۰	۱۱۰,۶۹۷,۷۴۸,۸۰۰	۳۹۸,۹۲۴,۳۱۹	۵۴۷,۴۸۰,۹۵۲	(۲۰,۴۷,۹۶۳,۹۹۱)	-
ج. گروه دارویی سبحان	۱۶,۳۹۹,۳۶۱	۲۳,۱۹۷,۳۲۲,۵۵۴	۲۸,۴۹۳,۳۱۱,۸۸۸	۶۶,۱۱۲,۳۶۷	۱۱۵,۹۸۷,۱۱۴	(۵,۴۷۷,۹۸۸,۹۱۵)	-
مبا فولاد خلیج فارس	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۷,۲۷۲,۷۱۸	۳۱,۵۵۸,۰۷۱	۵۷,۷۹۸,۹۹۹	(۲,۱۲۷,۰۲۹,۷۸۸)	(۴۲,۶۹۱,۹۹۶,۰۳۷)
نوش پونه مشهد	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۲,۳۸۸,۰۳۶	۱۷۴,۹۹۹,۱۶۹	۳۲۰,۵۱۲,۰۰۲	۱۷,۱۰۴,۴۹۰,۷۹۳	-
شهد	۳,۰۳۰,۹۲۶	۴۷,۵۱۷,۳۵۲,۲۴۰	۳۱,۶۲۲,۱۸۶,۰۸۵	۱۲۹,۷۲۲,۰۱۰	۲۳۷,۵۸۶,۷۶۲	۱۵,۵۲۷,۵۵۷,۳۸۳	-
سیمان بهبهان	۱۸,۲۲۶,۱۸۴	۱۳۵,۲۳۳,۳۷۷,۵۳۸	۷۲,۹۱۸,۶۰۶,۶۶۱	۳۶۹,۱۸۵,۹۳۶	۶۷۶,۱۶۶,۸۹۱	۶۱,۲۶۹,۴۱۸,۰۵۰	-
کشت و دام قیام اصفهان	۱,۹۳۳,۹۹۱	۱۱,۷۳۹,۳۳۵,۳۷۰	۱۰,۰۶۳,۹۵۲,۱۶۷	۳۲,۰۴۸,۲۷۱	۵۸,۶۹۶,۶۲۶	۱,۵۸۴,۶۲۸,۳۰۶	۶۰,۵۸۳,۰۹۰,۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۰,۹۰۸,۷۳۰	۵۵,۲۱۹,۰۸۷,۸۴۱	۴۹,۳۳۷,۶۴۰,۳۴۰	۱۵۰,۷۴۷,۵۸۹	۲۷۶,۰۹۵,۳۴۶	۵,۴۵۴,۶۰۴,۴۷۶	-
داروسازی گلشپین تأمین	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۸۲,۹۹۱,۰۸۷
سرمایه گذاری جلی	-	-	-	-	-	-	۵,۹۷۳,۷۱۸
سیمان اhlam	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۱۵۰,۶۸۳
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۶,۲۲۰,۹۷۶
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۵۳,۱۷۰
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۴۵۶,۲۰۰
شهد ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۷۸۳
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۴,۳۲۹,۵۹۷,۳۱۰)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۱۳,۸۲۵,۷۷۰
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۵,۱۲۱,۶۷۳
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۷۹۶,۹۸۹
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۰,۸۶۰,۱۵۵
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۶۰۶,۵۳۰
فراورده های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۹۳,۴۵۵)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۹,۴۵۳,۳۰۸
دفش بنیان پویا نیرو	-	-	-	-	-	-	۲,۴۶۷,۷۹۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	۷۷,۶۸۲,۴۶۳,۸۰۸
ج. داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۲,۸۶۳,۶۲۵,۹۵۰
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	(۷۸۶,۷۹۶,۱۰۴)
وینشا	-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۴۶۶,۰۱۶
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۳,۲۶۰,۰۰۳,۰۸۹
	۳۵۴,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۸۶۳,۴۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۱۰۰,۵۴۲,۵۹۸,۲۴۴

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۲۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۱۰۰,۵۴۲,۵۹۸,۲۴۴	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۲۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳
گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۲۹,۲۱۳,۰۲۶	.	.	.	.	.	.
لیزینگ ایران	.	.	.	.	.	.	(۹۰۷,۰۹۱,۲۶۷)	.	.	.	.	.	.
ریل پرداز تو آفرین	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۲۰,۸۲۱,۸۳۳)	.	.	.	.	.	.
پیشگامان فن آوری و دانش آرایس	.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۶۳,۵۱۳,۴۴۳	.	.	.	.	.	.
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	.	۸,۷۸۶,۹۲۶,۹۴۱	.	.	.	.	.	.
فلوردهای غذایی وقتد چهارمقال	.	.	.	.	.	.	۵۱۱,۶۹۶,۷۶۴	.	.	.	.	.	.
کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	.	۱۳,۶۲۱,۱۹۵,۱۱۵	.	.	.	.	.	.
صنایع کشتی و سرمایهک سینا	.	.	.	.	.	.	۱,۴۱۹,۸۰۲,۶۱۴	.	.	.	.	.	.
فروسلیس ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۷,۰۹۲,۴۷۰	.	.	.	.	.	.
توزیع دارو پخش	.	.	.	.	.	.	۴,۰۲۰,۳۵۶,۰۳۴	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	۷۹,۵۲۴,۰۰۱۳	.	.	.	.	.	.
تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۷۸۲,۳۷۱,۳۵۶	.	.	.	.	.	.
تولیدی برنا بطری	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۹,۳۱۸,۰۸۵	.	.	.	.	.	.
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۳۴,۸۳۲,۱۹۷)	.	.	.	.	.	.
سیمان قائن	.	.	.	.	.	.	۵۷,۷۳۷,۶۷۴,۶۶۲	.	.	.	.	.	.
کاشی فولاد	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۰,۶۶۷,۸۱۵	.	.	.	.	.	.
نساجی پلکان	.	.	.	.	.	.	۱,۷۲۷,۸۴۰,۱۸۹	.	.	.	.	.	.
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	۲,۳۵۷,۴۰۵,۱۲۴	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۹۷,۱۸۴,۶۳۱)	.	.	.	.	.	.
کویر تاپر	.	.	.	.	.	.	۳,۸۸۶,۳۴۴,۷۸۴	.	.	.	.	.	.
شرکت قند بیستون	.	.	.	.	.	.	۱۵۵,۸۶۴,۱۰۱	.	.	.	.	.	.
لیزینگ اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	۲۱۶,۲۸۸	.	.	.	.	.	.
نساجی هدیه البرز مشهد	.	.	.	.	.	.	۲,۱۵۰,۳۸۴	.	.	.	.	.	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	.	۳۳,۵۵۰,۷۸۷,۵۶۳	.	.	.	.	.	.
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۷,۳۹۸,۰۵۹,۸۵۰	.	.	.	.	.	.
ایران تاپر	.	.	.	.	.	.	۴,۶۴۹,۴۷۵,۳۱۸	.	.	.	.	.	.
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	۴۰,۸۹۰,۷۲۱	.	.	.	.	.	.
س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	(۴۲۸,۴۷۰,۱۱۶)	.	.	.	.	.	.
توکاربیل	.	.	.	.	.	.	۷۸۲,۱۰۱,۲۲۴	.	.	.	.	.	.
تولید انرژی برق شمس پلارگاد	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۹,۲۰۳,۵۸۳	.	.	.	.	.	.
مهندکاران نسوز	.	.	.	.	.	.	۱,۰۳۰,۵۲۷,۵۹۱	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سابها	.	.	.	.	.	.	۱۵,۹۲۳,۱۶۲,۱۸۸	.	.	.	.	.	.
شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	۳,۹۰۹,۹۱۵,۹۹۹	.	.	.	.	.	.
	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۲۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۲۰۳,۲۷۷,۶۴۵,۳۵۳	۳۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۲۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۳

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نام شرکت
۳۰۳,۲۷۷,۶۴۵,۳۵۳	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۲۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۴۳۹,۶۱۷,۷۸۷,۸۶۳	۳۰۳,۲۷۷,۶۴۵,۳۵۳	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۰۶,۶۰۴,۳۶۸	*	*	*	*	*	*	*	*	فرآورده های غذایی و قند پیراشهر
۸۰,۶۰۱,۳۶۲,۱۳۴	*	*	*	*	*	*	*	*	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال
۳,۲۰۰,۱۷۴,۰۲۳	*	*	*	*	*	*	*	*	کشت و صنعت دشت خرم دره
۴,۵۱۰,۸۸۷,۶۷۰	*	*	*	*	*	*	*	*	کالر پارس
۲,۶۷۳,۳۸۳,۳۸۲	*	*	*	*	*	*	*	*	توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان
۳۷۸,۴۳۱,۶۹۹	*	*	*	*	*	*	*	*	تایدو اتر غلور سینگ
۵۹۵,۸۳۳,۱۲۶	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مهر
۶۴۳,۸۱۱,۱۸۱	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع ارتباطی آوا
۱۰,۳۷۵,۳۱۰,۳۸۹	*	*	*	*	*	*	*	*	سیمان کرمانستان
۴,۲۷۹,۶۱۵,۴۵۱	*	*	*	*	*	*	*	*	پدیده شیمی قرن
۱۶۲,۹۲۴,۸۱۷	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۴۵,۹۶۶,۴۹۷,۶۳۳	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری رنا هلدینگ
۷,۴۹۱,۶۱۱,۲۱۰	*	*	*	*	*	*	*	*	توسعه نیشکر و صنایع غذایی
۲۴,۵۴۹,۸۳۸,۶۳۸	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری خوارزمی
۹,۸۰۶,۸۴۴,۴۳۵	*	*	*	*	*	*	*	*	بهار رز ماشین چناران
(۱,۶۸۰,۴۵۳,۷۳۵)	*	*	*	*	*	*	*	*	داروسازی اکسیر
۴,۴۲۱,۷۳۳,۲۷۹	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع الکترونیک مادران
۵,۳۱۶,۱۹۰,۱۲۰	*	*	*	*	*	*	*	*	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱,۶۰۹,۸۶۸,۵۷۱	*	*	*	*	*	*	*	*	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۲,۳۶۷,۳۸۲,۰۴۹	*	*	*	*	*	*	*	*	حفاری شمال
۹۸,۹۰۶,۵۰۴	*	*	*	*	*	*	*	*	ج. رایان هم افزا
(۴۵۹,۱۳۱,۱۴۷)	*	*	*	*	*	*	*	*	ج. البرز دارو
۵۴۷,۳۲۹,۲۸۱	*	*	*	*	*	*	*	*	انحسان خراسان
۱۳,۱۴۲,۸۹۷,۶۵۴	*	*	*	*	*	*	*	*	بانک سینا
۱,۳۳۸,۱۷۹,۵۲۸	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع خاکچینی ایران
۱,۶۲۸,۷۷۱,۵۰۵	*	*	*	*	*	*	*	*	صنعت غذایی کورش
(۶۶۶,۹۱۶,۷۶۳)	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری ساختمانی نوین
(۱,۰۸۲,۶۸۷)	*	*	*	*	*	*	*	*	صندوق س. پایا ثروت پویا
۴,۹۹۲,۳۲۳,۱۲۶	*	*	*	*	*	*	*	*	بانک سامان
(۶۳۶,۱۹۷,۴۷۴)	*	*	*	*	*	*	*	*	صنایع فروالیاژ ایران
۶,۴۴۱,۱۵۶,۴۴۹	*	*	*	*	*	*	*	*	ریل گردش ایرانیان
(۳۹,۲۴۶,۲۶۳)	*	*	*	*	*	*	*	*	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۲۹,۳۸۰,۵۵۲,۷۴۶	*	*	*	*	*	*	*	*	گروه س. توسعه صنعتی ایران
۶,۶۵۶,۹۰۹,۱۳۸	*	*	*	*	*	*	*	*	تولیدی و صنعتی آبگینه
۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۴۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۲۵۳,۱۷۶,۱۰۳	۲,۳۷۴,۰۱۴,۹۶۳,۲۰۲	۱,۹۱۸,۴۲۱,۳۲۲,۷۷۸	۶,۳۸۴,۰۰۹,۴۴۹	۱۰,۱۹۱,۵۰۱,۷۸۷	۴۳۹,۶۱۸,۱۳۹,۰۴۶	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تعداد	ارزش دفتری اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	نام سهم
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
*	۳۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴	(۶۱۹,۵۵۰,۳۳۴)	*	*	شتا ۱
*	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۹۹۳,۹۷۰	(۴۰۳,۹۹۳,۹۷۰)	*	*	شتا ۱
*		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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
۴۵۱,۳۲۹,۳۶۸,۹۹۲	۲,۳۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۱۴-۱
۴۵۱,۳۲۹,۳۶۸,۹۹۲	۲,۳۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
بانک اقتصاد نوین	۱۰۵,۷۳۹,۴۸۲	۳۸۰,۳۴۴,۹۱۶,۷۵۴	۲۲۴,۲۶۸,۴۲۴,۷۶۵	۱,۰۳۸,۳۴۱,۶۲۳	۱,۹۰۱,۷۲۴,۵۸۴	۱۵۳,۱۳۶,۴۲۵,۷۸۲	۴۸,۵۵۱,۱۸۰,۱۰۲
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۸,۵۵۲,۶۹۴	۵۹,۷۵۸,۳۲۷,۳۷۴	۴۳,۹۳۷,۷۳۱,۵۸۲	۱۶۳,۱۳۹,۹۶۱	۲۹۸,۷۹۱,۱۳۷	۱۵,۳۵۸,۵۶۴,۶۹۴	(۲,۹۷۴,۱۴۸,۳۵۷)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۴,۱۲۷,۱۹۵	۳۴۷,۵۶۹,۳۹۶,۹۰۰	۳۱۵,۶۵۳,۵۹۹,۳۸۲	۹۴۸,۸۶۴,۴۵۴	۱,۷۳۷,۸۴۶,۹۸۴	۲۹,۳۲۹,۰۸۶,۰۸۰	.
ایران ترانسفو	۱۱۳,۶۲۲,۱۶۹	۳۴۰,۴۱۲,۰۱۸,۳۲۴	۲۷۷,۲۷۸,۷۹۹,۳۶۰	۹۲۹,۳۲۴,۸۱۰	۱,۷۰۲,۰۶۰,۰۹۲	۶۰,۵۰۱,۸۳۴,۰۶۲	۴۸,۵۵۵,۸۶۳,۶۵۹
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	۵,۸۵۹,۰۸۵	۸۵,۶۰۱,۲۳۱,۸۵۰	۷۳,۲۳۶,۹۰۵,۷۱۷	۲۳۳,۶۹۱,۳۶۳	۴۲۸,۰۰۶,۱۵۹	۱۱,۷۰۲,۶۲۸,۶۱۱	۱,۸۱۶,۴۱۱,۵۵۵
پاما	۴۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۳۶,۰۸۹,۰۴۴	۳۹۲,۹۲۷,۵۳۵	۷۱۹,۶۴۷,۵۰۰	۱۶,۹۸۰,۸۳۵,۹۲۱	.
پتروشیمی شازند	۴۹۷,۳۸۴	۷,۶۷۹,۶۰۸,۹۶۰	۶,۳۰۸,۶۸۳,۳۵۰	۲۰,۹۶۵,۳۳۲	۳۸,۳۹۸,۰۴۵	۱,۳۱۱,۵۶۲,۲۳۳	.
س. صنایع شیمیایی ایران	۷,۴۵۵,۳۷۶	۶۳,۵۱۹,۸۰۳,۵۲۰	۵۲,۶۷۱,۹۵۱,۱۲۲	۱۷۳,۴۰۹,۰۶۴	۳۱۷,۵۹۹,۰۱۸	۱۰,۳۵۶,۸۴۴,۳۱۷	۱۸,۸۷۷,۹۴۹,۳۵۸
کشاورزی و دامپروری مگال	۱,۴۵۳,۱۱۹	۱۲۶,۵۵۲,۱۳۳,۷۱۰	۱۲۸,۱۴۶,۰۱۸,۳۶۲	۳۴۵,۴۸۷,۳۲۵	۶۳۲,۷۶۰,۶۶۹	(۲,۵۷۲,۱۳۳,۶۴۶)	۵,۷۸۳,۴۵۱,۹۳۸
حفاری شمال	۶,۵۹۵,۰۰۰	۳۰,۰۴۰,۲۲۵,۰۰۰	۳۴,۰۹۳,۳۲۷,۵۸۶	۸۲,۰۰۹,۸۱۴	۱۵۰,۲۰۱,۱۲۵	(۴,۳۸۶,۳۳۳,۵۲۵)	۴,۱۲۲,۸۲۵,۵۶۹
بیمه آسیا	۳۷,۶۷۵,۱۹۱	۱۱۳,۴۰۳,۳۲۴,۹۱۰	۹۶,۰۷۶,۰۰۶,۳۷۷	۳۰۹,۵۸۸,۳۴۷	۵۶۷,۰۱۱,۶۲۵	۱۶,۴۴۹,۷۱۸,۵۶۱	(۲۱,۹۲۴,۴۷۷,۱۳۵)
توکاریل	۱۹,۶۳۶,۳۶۴	۵۳,۹۰۱,۸۱۹,۱۸۰	۶۰,۹۰۵,۵۳۳,۶۰۰	۱۴۷,۱۵۱,۹۶۶	۲۶۹,۵۰۹,۰۹۶	(۷,۴۲۰,۳۷۴,۴۸۲)	(۳۹۱,۱۹۹,۰۰۷)
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۲۳,۳۶۷,۵۲۸	۱۰۰,۴۲۳,۰۵۰	۱۸۳,۹۲۵,۰۰۰	(۵۲۲,۷۱۵,۵۷۸)	.
نوسازی و ساختمان تهران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۳,۷۸۰,۶۳۹	۳۸,۸۲۰,۶۰۰	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۹۸,۷۶۱	.
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰,۷۱۹,۷۶۹	۴۲۶,۳۸۰,۹۰۰,۰۷۰	۳۴۲,۵۱۵,۵۰۴,۱۲۵	۱,۱۶۴,۰۱۹,۸۵۷	۲,۱۳۱,۹۰۴,۵۰۰	۸۰,۵۹۹,۴۷۱,۵۸۷	.
گروه صنعتی بارز	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۵,۴۶۷,۴۲۷	۳۷,۰۱۸,۸۰۰	۶۷,۸۰۰,۰۰۰	(۷۸۰,۳۸۶,۳۲۷)	.
دشت مرغاب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۳,۵۲۶,۲۱۳	۸۲,۳۶۴,۱۰۰	۱۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۲,۲۶۳,۳۵۹,۶۸۷	.
فرآورده های غذایی و قند تربت جام	۳,۸۸۹,۵۵۵	۴۰,۳۳۴,۶۸۵,۳۵۰	۳۱,۵۷۰,۶۱۷,۸۹۱	۱۱۰,۱۱۳,۶۹۱	۲۰۱,۶۷۳,۴۲۷	۸,۴۵۲,۳۸۰,۳۴۱	(۲,۴۲۳,۳۲۸,۳۶۷)
نکادو	۲۸,۹۳۷,۶۸۳	۸۰,۷۹۴,۰۱۰,۹۳۶	۷۴,۲۲۸,۸۳۰,۱۰۱	۲۲۰,۵۶۷,۶۵۰	۴۰۳,۹۷۰,۰۵۵	۵,۹۴۰,۴۴۳,۱۳۰	(۴۰۳,۷۹۵,۰۶۹)
دامداری تلیسه نمونه	۲۵,۷۱۱,۹۱۴	۲۱۰,۰۶۶,۳۳۷,۳۸۰	۱۳۹,۱۵۰,۸۳۴,۶۳۳	۵۷۳,۴۸۱,۱۰۱	۱,۰۵۰,۳۳۱,۶۸۷	۶۹,۳۹۱,۶۸۹,۹۶۹	(۴,۷۲۶,۱۳۷,۸۴۲)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۴,۶۵۱,۳۳۶	۶۲,۵۱۳,۹۵۵,۸۴۰	۳۳,۵۴۹,۱۴۷,۸۰۹	۱۷۰,۶۳۳,۰۹۹	۳۱۲,۵۶۹,۷۷۹	۲۸,۴۸۱,۵۷۵,۱۵۲	(۱,۰۵۳,۰۴۹,۹۵۴)
کشیرائی دریای خزر	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۶,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۹۳,۰۳۳,۸۹۶	۲۶۲,۴۴۱,۴۵۲	۴۸۰,۶۶۲,۰۰۰	۱۶,۱۹۶,۲۶۲,۶۵۲	.
انتقال داده های آسیاتک	۴۷,۱۸۹,۴۳۱	۱۱۴,۴۳۴,۳۷۰,۱۷۵	۱۲۳,۱۷۶,۲۹۹,۷۸۶	۳۱۲,۴۰۵,۸۳۱	۵۷۲,۱۷۱,۸۵۱	(۹,۶۲۶,۵۰۷,۲۹۲)	.
کشاورزی مکتبزه اصفهان کشت	۱۵,۹۶۵,۹۵۸	۳۱۷,۷۲۳,۵۶۴,۲۰۰	۲۱۶,۸۰۷,۶۲۳,۲۰۰	۸۶۷,۳۸۳,۶۰۰	۱,۵۸۸,۶۱۳,۸۲۱	۹۸,۴۵۸,۹۴۶,۵۷۹	.
کشت و صنعت شریف آباد	۵,۷۵۹,۱۵۹	۸۸,۲۸۷,۹۰۷,۴۷۰	۵۵,۴۰۱,۰۰۹,۴۸۱	۲۴۱,۰۲۵,۹۸۷	۴۴۱,۴۳۹,۵۳۷	۳۲,۲۰۴,۴۲۴,۶۴۴	(۱,۹۶۹,۱۹۳,۴۸۳)
بورس کالای ایران	۱۰,۱۵۱,۹۰۶	۷۶,۸۴۹,۹۲۸,۴۲۰	۴۴,۹۵۰,۳۵۰,۶۱۱	۲۰۹,۸۰۰,۳۰۵	۳۸۴,۳۴۹,۶۴۲	۳۱,۳۰۵,۶۲۷,۸۶۲	۵,۱۹۲,۲۴۰,۴۰۲
توسعه فن افزار توسن	۲۰,۷۳۹,۶۷۱	۸۴,۶۱۷,۸۵۷,۶۸۰	۷۱,۱۷۷,۸۴۰,۲۷۷	۲۳۱,۰۰۶,۷۵۱	۴۲۳,۰۸۹,۳۸۸	۱۲,۷۸۵,۹۲۱,۱۶۳	(۳,۵۲۷,۱۰۴,۳۵۷)
ح. دشت مرغاب	۸,۴۹۹,۹۷۵	۱۵,۷۱۶,۴۵۳,۷۷۵	۱۴,۱۷۵,۴۸۳,۴۱۶	۴۲,۹۰۵,۹۱۹	۷۸,۵۸۲,۳۶۹	۱,۴۱۹,۴۸۲,۱۷۱	.
سیمان خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۱۰,۳۳۳,۵۳۹	۱۲۱,۷۲۵,۲۴۰	۲۲۲,۹۴۰,۰۰۰	۷,۲۲۳,۰۰۱,۲۲۱	.
تامین مسکن جوانان	۱۱,۵۱۶,۹۸۱	۲۰,۶۶۱,۴۶۳,۹۱۴	۱۶,۹۰۴,۶۶۹,۷۰۰	۵۶,۴۰۵,۷۹۶	۱۰۳,۳۰۷,۲۳۰	۳,۵۹۷,۰۸۱,۰۹۸	.
شیشه سازی مینا	۸۷۳,۶۲۶	۸,۷۱۸,۷۸۷,۴۸۰	۸,۰۸۴,۸۸۸,۰۱۰	۲۳۸,۰۲۳,۲۹۰	۴۳,۵۹۳,۹۲۷	۵۶۶,۵۰۳,۲۲۳	.
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۶,۳۵۴,۶۹۵	۱۳,۵۱۰,۰۸۱,۵۷۰	۱۲,۷۷۰,۵۸۱,۹۵۴	۳۶,۸۸۲,۵۲۳	۶۷,۵۵۰,۴۰۸	۶۳۵,۰۶۶,۶۸۵	.
تامین سرمایه بانک ملت	۱۱,۵۹۳,۵۹۶	۱۹,۳۶۱,۳۰۵,۳۲۰	۱۹,۳۱۷,۷۳۱,۷۳۳	۵۲,۸۵۶,۳۶۴	۹۶,۸۰۶,۵۲۷	(۱۰۶,۰۸۹,۳۰۳)	.
	۸۳۷,۱۱۸,۳۱۴	۳,۵۶۸,۱۲۷,۳۱۶,۰۶۲	۲,۸۵۱,۳۸۵,۹۱۰,۴۰۶	۹,۷۴۱,۰۱۴,۶۰۰	۱۷,۸۴۰,۶۸۶,۰۸۲	۶۸۹,۱۶۹,۶۰۴,۹۷۳	۹۳,۵۹۶,۴۸۸,۹۱۲

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیحي صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
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	۶۸۹,۱۶۹,۶۰۴,۹۷۳	۹۳,۵۹۶,۴۸۸,۹۱۲		
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۳,۷۲۴,۱۹۱	۴۵,۸۲۵,۰۷۳,۷۴۹	۴۵,۵۴۱,۲۷۸,۱۵۱	۱۲۵,۱۰۲,۴۵۱	۲۲۹,۱۲۵,۳۶۹	(۷۰,۴۳۲,۲۳۲)	۰		
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۰,۳۹۹,۶۲۷	۲۷۵,۱۵۰,۲۲,۲۵۰	۱۷۸,۱۳۲,۳۹۵,۲۹۴	۷۵۲,۱۵۶,۰۱۱	۱,۳۷۷,۵۷۵,۱۱۱	۹۵,۳۵۲,۸۹۵,۸۳۴	۰		
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۱۹۱,۵۷۹,۱۲۹	۲۳۷,۵۵۸,۱۱۹,۹۶۰	۲۲۶,۷۴۲,۸۲۳,۸۶۱	۶۴۸,۵۳۳,۶۶۷	۱,۱۸۷,۷۹۰,۶۰۰	۸,۹۷۸,۹۷۱,۸۳۲	۲۹۵,۴۲۸,۵۱۱		
صنایع غذایی رضوی	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸۰۱,۳۱۲,۶۳۸	۹۷,۵۳۷,۴۴۰	۱۷۸,۶۴۰,۰۰۰	۷۶۵۰,۵۰۹,۹۳۲	۱۱,۵۹۳,۱۶۳		
تولید و توسعه سرب روی ایرانیتان	۱,۰۹۱,۹۰۱	۳,۸۶۷,۵۱۳,۳۴۲	۳,۲۶۷,۵۶۲,۰۴۳	۱۰,۵۵۸,۳۱۱	۱۹,۳۳۷,۵۶۷	۵۷۰,۰۵۵,۴۲۱	۰		
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۳۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۵۸	۱۷,۳۹۸,۰۱۷	۳۱,۸۶۴,۵۰۰	۱۰,۷۵۶,۹۸۵,۵۲۵	۰		
س. کشت و دام صنایع لبنی تاسین	۶۴۸	۴۶۰۷,۳۸۰	۴,۱۱۴,۷۱۳	۱۲,۵۷۸	۲۳۰۳۶	۲۵۶,۹۵۳	۰		
دارویی رازک	۳۵,۵۹۴,۷۰۰	۶۰,۱۱۹,۴۳۸,۳۰۰	۶۵,۱۶۴,۵۷۵,۲۳۷	۱۶۴,۱۲۶,۰۹۴	۳۰۰,۵۹۷,۲۴۲	(۵۵۰,۹۸۵۰,۳۶۲)	(۱۰۰,۷۱۴,۰۰۰,۸۹۶)		
ایرکا پارت صنعت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۴,۸۱۸,۲۲۸	۴۱,۴۹۶,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۶۸۵,۷۷۲	۰		
فینر سازی زر	۳,۴۵۲,۷۳۱	۵,۳۳۷,۵۶۳,۹۳۳	۴,۳۴۷,۷۸۶,۹۱۶	۱۴,۵۴۴,۳۵۰	۲۶,۶۳۷,۸۲۰	۱۰,۳۸۵,۹۴۴,۹۴۸	۰		
صنعتی اما	۲۳,۶۷۲,۴۲۰	۱۰۳,۸۵۰,۹۰۶,۵۴۰	۷۲,۸۷۵,۱۳۸,۰۳۵	۲۸۲,۵۱۲,۹۷۵	۵۱۹,۳۵۴,۵۳۳	۳۰,۱۷۳,۰۰۰,۹۹۷	۰		
ماشین سازی اراک	۲۴۶,۷۱۶,۵۳۳	۳۸۶,۳۵۸,۹۰۰,۶۷۸	۳۶۴,۸۸۹,۱۲۷,۰۳۷	۱۰,۵۴۷,۵۷۵,۵۸۸	۱,۹۳۱,۷۹۰,۴۵۳	۱۹,۲۸۲,۴۱۵,۶۱۰	۱۶,۲۷۴,۰۵۳,۱۶۶		
فولاد خراسان	۱۸,۵۲۳,۸۸۳	۳۹,۰۰۹,۱۹۱,۵۹۸	۳۹,۹۸۳,۷۳۹,۳۹۹	۱۰۶,۴۹۵,۰۹۳	۱۹۵,۰۴۵,۹۵۸	(۱,۳۷۶,۰۸۸,۸۵۳)	(۲,۳۶۳,۹۳۴,۱۷۸)		
افست	۱۷,۶۰۲,۰۹۵	۲۲۹,۲۴۵,۶۶۵,۲۰۰	۲۲۳,۴۲۹,۹۲۲,۷۳۵	۶۸۰,۴۰۰,۶۶۶	۱,۲۴۶,۲۲۸,۳۲۶	۲۳,۸۸۹,۰۷۳,۴۷۳	۱۹,۹۴۰,۸۰۳,۴۷۸		
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۰,۸۱۱,۱۰۵	۳۷,۹۱۴,۳۵۲,۳۵۰	۳۷,۲۴۵,۴۸۸,۶۳۸	۱۰۳,۵۰۶,۱۸۲	۱۸۹,۵۷۱,۷۶۲	۳۷۵,۷۸۵,۷۷۸	۰		
کاشی و سرامیک حافظ	۴۷,۸۱۵,۳۰۸	۹۳,۳۳۵,۴۸۱,۲۱۶	۷۴,۳۵۶,۱۲۹,۸۳۶	۲۵۴,۵۰۵,۸۶۴	۴۶۶,۶۷۷,۴۰۶	۱۸,۳۵۷,۸۶۸,۱۱۰	۰		
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۹۷۰,۶۷۴	۱۰,۸۶۱۷,۷۸۷,۲۷۰	۶۷,۱۰۶,۱۹۰,۳۴۵	۲۹۶,۵۲۶,۵۵۹	۵۳۳,۰۸۸,۹۳۶	۴۰,۶۷۱,۹۸۱,۵۳۹	(۸,۳۹۰,۳۸۰,۳۴۰)		
پالایش نفت لاوان	۵,۷۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۲۰,۹۰۷,۳۳۲	۱۸۱,۳۸۵,۶۵۰	۳۳۲,۰۲۵,۰۰۰	(۱۱۸,۹۲۹,۲۱۷,۸۸۲)	۰		
ج. پخش البرز	۴,۱۷۸,۱۱۸	۲۸,۲۳۸,۶۸۵,۶۰۰	۲۴,۲۴۸,۹۰۷,۸۹۳	۱۰۴,۹۳۷,۶۱۲	۱۹۲,۱۹۳,۴۲۸	۱۳,۸۹۲,۶۴۶,۶۶۷	۰		
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	۰		
لنت ترمز ایران	۱۹۷,۹۷۴	۹۱۵,۸۳۷,۷۲۴	۵۹۵,۹۰۱,۲۰۴	۲,۵۰۰,۲۱۰	۴,۵۷۹,۱۳۹	۳۱۳,۸۴۷,۱۷۲	۰		
سیمان شاهرود	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۹,۳۰۰,۵۷۱	۶۵,۱۱۳,۳۳۰	۱۱۹,۲۵۵,۰۰۰	۱,۳۴۷,۳۳۱,۱۹۹	۰		
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۰,۸۱۴,۳۵۲	۱۱۶۴۰,۷۲۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۲۲۵,۰۲۸	۰		
کاشی پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۷۷۳,۱۶۱	۲۶,۵۳۵,۶۰۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۹۰۸,۷۶۱)	۰		
تولید برق عسلویه مینا	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۶۲۶,۴۰۵	۵,۵۶۹,۲۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۳۹۵,۶۰۵)	۰		
کاشی صدف سرام استقلال آباده	۲,۶۹۶,۷۰۶	۱۸,۲۸۳,۶۶۶,۶۸۰	۱۴,۰۴۸,۳۶۵,۳۴۴	۴۹,۹۱۴,۴۱۰	۹۱,۴۱۸,۳۳۳	۴۰,۹۴۰,۶۸۵,۹۳۳	(۶,۵۹۷,۳۷۵,۸۰۶)		
تولید خاک نسوز استقلال آباده	۴,۵۳۷,۴۷۴	۸۳,۸۹۷,۸۹۴,۳۶۰	۷۶,۱۲۲,۴۱۹,۰۱۵	۲۲۹,۰۴۱,۳۵۱	۴۱۹,۴۸۹,۴۷۱	۷,۱۲۷,۱۴۴,۵۳۲	۱,۲۲۴,۶۶۹,۶۰۰		
کوبر تابر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۰,۰۵۳,۹۸۹	۷۹,۸۵۲,۵۰۰	۱۴۶,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۱۰۶,۱۵۵,۴۸۹)	۰		
بیمه کوثر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۹۰۳,۲۹۶	۷,۴۹۹,۸۵۶	۱۳,۷۳۶,۰۰۰	(۱۰,۱۸,۹۳۹,۱۵۳)	۰		
کشت و دام قیام اصفهان	۲,۲۶۶,۰۰۹	۲۱,۵۲۷,۰۸۵,۵۰۰	۱۳,۳۳۷,۷۵۸,۶۸۶	۵۸,۷۶۸,۹۴۳	۱۰,۷۶۳,۵۲۸	۸,۰۲۲,۲۲۳,۴۴۳	۰		
ویشتا	۷۰,۱۱۴,۹۰۳	۲۹۹,۵۳۰,۸۵۶,۶۱۶	۱۹۲,۰۱۶,۰۶۵,۵۵۴	۸۱۷,۷۱۹,۲۶۳	۱,۴۹۷,۶۵۴,۳۲۸	۱۰۵,۱۹۹,۴۲۶,۴۷۱	۱۳,۳۳۶,۳۳۴,۷۲۸		
توزیع دارو پخش	۱۲۸,۹۷۹,۱۱۱	۴۹۴,۷۶۳,۸۶۹,۷۹۶	۲۹۵,۶۴۷,۴۴۴,۸۵۵	۱,۳۵۰,۷۰۵,۳۶۵	۲,۴۷۳,۸۱۹,۳۴۹	۱۹۵,۲۹۱,۰۰۰,۳۲۷	(۱,۵۴۱,۹۴۸,۰۶۱)		
سیمرغ	۴۰,۶۶۵,۳۷۸	۱۳۳,۵۶۸,۸۰۶,۲۸۰	۸۷,۴۲۱,۴۹۷,۶۲۹	۳۶۱,۹۱۲,۸۴۱	۶۶۲,۸۴۴,۰۳۱	۴۴,۱۲۲,۵۵۱,۷۷۸	(۸۰,۱۸۶,۳۹۷)		
	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 ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	۵,۳۰۳,۲۱۵,۹۰۶,۳۶۶	۱۷,۹۲۳,۹۸۱,۰۹۷	۳۲,۸۲۷,۸۰۴,۳۰۸	۱,۲۱۲,۵۹۳,۱۴۹,۶۱۲	۱۱۴,۷۲۴,۲۴۵,۸۸۰
پتروشیمی اصفهان	۴۳,۵۶۶	۴,۱۲۳,۳۵۶,۱۰۰	۳,۸۵۳,۶۸۰,۸۰۰	۱۱,۳۸۱,۰۰۲	۲۰,۶۶۱,۱۷۶	۲۴۷,۶۱۲,۱۲۳	۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۱,۹۹۰,۷۹۹	۵۳,۶۳۳,۵۸۰	۹۸,۲۳۰,۰۰۰	۲,۸۱۳,۱۴۵,۶۲۱	۰
کتر پارس	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۳۹,۷۴۸,۳۱۸	۴۱۶,۶۸۸,۹۸۰	۷۶۳,۱۳۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۶۴,۴۵۳,۷۰۲	۰
پدیده شیمی قرن	۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۸۷,۷۸۸,۰۷۸	۱۹۵,۳۱۵,۱۲۰	۳۵۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۳,۱۷۶,۸۰۲	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۱,۱۲۷,۰۹۳	۳۰,۳۲۴,۸۴۰	۵۵,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۰۰۸,۰۶۷	۰
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۵۹۰,۰۰۰	۹,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۶۱۰,۱۵۵	۲۶,۱۲۵,۵۵۴	۴۷,۸۴۹,۰۰۰	۱,۳۳۸,۲۱۵,۲۹۱	۰
آریان کیمیا تک	۵۶۰,۰۰۰	۶۰,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۳,۵۶۷,۹۹۳	۱۶۵,۴۱۶,۱۶۰	۳۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۱۳۶۶۱,۰۵۵,۸۴۷	۰
تولیدی برنا باطری	۹,۷۴۹,۵۴۲	۶۶,۱۰۱,۸۹۴,۷۶۰	۶۴,۹۴۸,۹۷۸,۶۷۹	۱۸۰,۴۵۸,۱۷۳	۳۳۰,۵۰۹,۲۷۴	۶۴۱,۹۴۸,۴۴۵	۰
رایان هم افزا	۸,۳۸۱,۶۲۶	۱۱۱,۵۵۹,۴۴۲,۰۶۰	۹۸,۸۰۷,۰۰۰,۹۷۳۲	۳۰۴,۵۵۷,۲۷۷	۵۵۷,۷۹۷,۲۱۰	۱۱,۸۹۰,۰۷۷,۸۴۱	۰
صنایع چوب خزر کلسین	۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۰۲۷,۸۴۴	۶,۴۴۹,۶۲۵	۱۱,۸۱۲,۵۰۰	۶۲۷,۲۱۰,۰۳۱	۰
رهبان پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	۴,۰۴۹,۵۱۸,۶۹۰	۱۰,۵۴۲,۱۲۷	۱۹,۳۰۷,۹۲۵	(۲۱۷,۷۸۳,۷۴۲)	۰
پاریز شرق	۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۸,۵۳۱,۹۱۸	۶۶,۶۴۶,۱۲۵	۱۲۲,۰۶۳,۵۰۰	۳,۱۶۵,۲۵۹,۴۵۷	۰
بانک سینا	۱۰,۵۶۸,۴۳۵	۲۹۰,۲۱۰,۵۵۶,۹۱۰	۲۵۹,۷۱۳,۱۴۵,۷۷۸	۷۹۲,۲۷۴,۸۲۰	۱,۴۵۱,۰۵۲,۷۸۵	۲۸,۲۵۴,۰۸۳,۲۷۷	۷۵,۳۶۰,۶۹۲,۱۰۲
سرمایه گذاری رنا هلدینگ	۴,۵۸۵,۸۷۱	۲۵,۱۳۰,۵۷۳,۰۸۰	۲۰,۸۲۴,۵۵۰,۳۶۴	۶۸۶,۰۶۰,۴۶۵	۱۲۵,۶۵۲,۸۶۵	۴,۱۱۱,۷۶۳,۳۸۶	۱۱,۱۰۳,۱۵۸,۴۹۳
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۳۳,۱۷۴,۵۵۰	۱۸۴,۳۱۳,۵۷۷,۲۰۰	۱۷۵,۳۷۱,۰۷۰,۳۴۶	۵۰۳,۱۷۶,۰۶۶	۹۳۱,۵۶۷,۸۸۶	۷,۶۱۷,۷۶۳,۰۰۲	(۵,۶۸۸,۹۹۹,۷۳۶)
جامدارو	۱۲,۸۱۷,۹۰۴	۱۵۴,۴۵۵,۷۴۳,۲۰۰	۱۱۶,۲۰۳,۶۱۷,۹۸۷	۴۲۱,۶۶۴,۱۷۹	۷۷۲,۲۷۸,۷۱۶	۳۷۰,۵۸۱,۸۲۳,۲۱۸	(۲۴۸,۲۵۷,۴۸۶)
نیرو ترانس	۶۴,۲۷۵,۷۲۰	۱۹۳,۶۶۲,۷۴۴,۳۶۰	۱۶۰,۱۲۲,۴۷۷,۱۳۰	۵۲۸,۶۹۹,۲۹۲	۹۶۸,۳۱۳,۷۲۲	۲۳۰,۴۳,۲۵۴,۲۱۶	۱۴,۶۵۰,۰۰۵,۱۸۷
شهد ایران	۱,۸۵۸,۸۵۰	۱۶۸,۰۴۰,۰۰۴,۰۰۰	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	۲۳۱,۸۱۳,۲۰۱	۱۴,۸۶۶,۰۶۴,۰۵۵	۵,۸۰۰,۸۷۵,۷۳۳
سرمایه گذاری سایپا	۱۵,۵۱۳,۰۷۲	۱۰۷,۱۹۵,۳۲۷,۵۲۰	۹۲,۲۰۵,۰۰۴,۱۶۱	۲۹۲,۶۴۳,۲۴۴	۵۳۵,۹۷۶,۶۳۸	۱۴,۱۶۱,۷۰۳,۴۷۷	۲۳,۳۲۶,۸۸۱,۰۷۵
صنایع خاکچینی ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۴۶,۷۷۵,۸۱۳	۱۹۸,۹۳۵,۱۰۰	۳۶۴,۳۵۰,۰۰۰	۹,۱۵۹,۹۳۹,۰۸۷	۰
داروسازی زهرآوی	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۸,۵۶۳,۹۳۴	۷۷۶,۰۸۴,۴۰۰	۱۲۴,۱۴۰,۰۰۰	۱,۸۹۹,۶۸۷,۶۲۶	۰
سیمان هگمتان	۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۱۸,۱۹۴,۲۷۰	۲۷۱,۵۶۴,۰۲۰	۴۹۷,۳۷۰,۰۰۰	(۳,۶۱۲,۱۲۸,۳۹۰)	۰
سیمان بجنورد	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۹,۵۱۰,۱۲۳	۲۵,۷۷۱,۲۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۷,۵۱۸,۶۷۷	۰
سیمان فارس و خوزستان	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۷,۹۵۹,۶۲۲	۴۷,۴۵۲,۸۶۰	۸۶,۹۱۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۶,۷۷۵,۱۸	۰
معدنی دماوند	۹۸۸,۰۹۲	۶۹,۶۳۰,۸۴۳,۲۴۰	۶۷,۶۸۸,۱۷۰,۵۴۳	۱۹۰,۰۹۲,۲۰۲	۳۴۸,۱۵۴,۳۱۶	۱,۴۰۴,۲۴۶,۲۷۹	۰
دارویی لقمان	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۱۹,۳۹۹,۴۸۶	۱۴۵,۴۵۴,۴۰۰	۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۲۵۳,۸۸۶)	۰
سیمان آبیک	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۴,۳۳۵,۳۴۰	۱۸,۴۹۰,۲۹۰	۳۳,۸۶۵,۰۰۰	۹۸۶,۴۰۹,۳۷۰	۰
بخش البرز	۲۴,۱۴۳,۳۴۴	۲۴۴,۵۷۲,۰۷۴,۷۲۰	۱۶۶,۳۷۵,۴۶۵,۹۹۳	۶۶۷,۶۸۱,۷۶۴	۱,۲۲۲,۸۶۰,۳۷۴	۷۶,۳۰۶,۰۶۶,۵۸۹	۳۲,۹۷۳,۰۵۸,۵۳۶
فراورده های غذایی وقتد چهارمحال	۱۲,۲۵۰,۳۱۴	۴۳,۷۰۹,۱۲۰,۳۵۲	۳۵,۷۱۲,۰۰۹,۳۱۵	۱۱۹,۳۲۵,۸۹۹	۲۱۸,۵۴۵,۶۰۲	۷,۶۵۹,۳۲۹,۵۲۷	۲,۴۰۳,۰۲۷,۷۸۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۲۴,۰۶۷,۶۳۵	۳۸,۳۹۱,۶۰۷,۲۸۵	۳۴,۶۱۸,۹۵۲,۸۵۴	۱۰۴,۳۲۶,۰۸۸	۱۹۱,۴۵۸,۰۳۶	۳,۳۷۶,۶۶۰,۳۰۷	۲,۶۱۶,۵۳۹,۴۴۴
تولیدی چدن سازان	۲۰,۵۴۰,۸۳۳۸	۴۹۱,۳۳۶,۵۰۵,۲۹۶	۳۴۹,۴۹۰,۳۲۰,۷۰۲	۱,۳۴۱,۳۴۸,۶۵۹	۲,۴۵۶,۶۸۲,۵۲۶	۱۳۸,۰۴۸,۱۵۳,۴۰۸	(۸۳,۴۱۸,۲۰۳,۳۳۸)
سرمایه گذاری ملت	۴,۲۲۵,۵۷۱	۱۵,۳۵۵,۷۲۵,۰۱۴	۱۴,۸۰۰,۹۶۲,۸۹۶	۴۱,۹۲۱,۱۲۹	۷۶,۷۷۸,۲۵۵	۴۲۶,۰۶۲,۳۶۴	(۱,۶۶۳,۱۱۱,۸۴۸)
	۲,۴۴۶,۵۹۴,۲۹۲	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

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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	۲,۴۳۶,۵۹۴,۲۹۲	۹,۳۱۱,۷۵۴,۸۴۰,۴۸۱	۷,۵۵۵,۸۹۹,۹۹۸,۶۶۷	۳۵,۴۲۱,۰۹۰,۷۱۶	۴۶,۵۵۸,۷۷۴,۳۰۵	۱,۶۸۳,۸۷۴,۹۷۶,۸۹۴	۱۹۱,۹۲۷,۹۲۹,۲۱۳
کشت و صنعت بهاران گلپار خراسان	۶,۱۴۴,۴۶۱	۱۵,۱۳۳,۸۰۷,۴۴۳	۱۷,۳۰۴,۷۷۶,۶۵۰	۴۱,۳۱۵,۲۹۴	۷۵,۶۶۹,۰۳۷	(۳,۲۸۷,۹۵۳,۵۳۹)	۳۹۵,۱۲۱,۰۳۴
بخش هجرت	۳,۵۳۷,۷۱۸	۱۷,۲۲۱,۶۱۱,۲۲۴	۱۰,۰۷۴,۷۶۶,۰۳۲	۴۷,۰۱۴,۹۹۹	۸۶,۱۰۸,۰۵۶	۷,۰۱۳,۷۲۲,۱۳۷	(۴,۰۸۱,۰۸۱,۰۰۲)
پتروشیمی تندگویان	۶۱,۱۳۰	۶۳۲,۰۸۴,۲۰۰	۵۳۱,۱۸۷,۲۲۹	۱,۷۲۵,۵۹۰	۳,۱۶۰,۴۲۱	۹۶,۰۱۰,۹۶۰	(۸,۰۱۳,۷۰۰,۳۳۶)
صنعتی زر ماکارون	۱۵,۳۸۳,۵۶۸	۵۵,۷۸۰,۸۱۷,۵۶۸	۲۸,۱۶۸,۰۷۶,۸۸۵	۱۵۲,۲۸۱,۶۳۲	۲۷۸,۹۰۴,۰۸۸	۲۷,۱۸۱,۵۵۴,۹۶۳	۴,۶۹۹,۱۸۸,۵۶۷
صنعتی املاح ایران	۱,۰۵۴,۹۷۰	۲۸,۳۳۶,۴۹۴,۲۰۰	۲۷,۳۰۰,۵۱۱,۱۳۹	۷۷,۳۵۸,۶۲۹	۱۴۱,۶۸۲,۴۷۱	۸۱۶,۹۴۱,۹۶۱	.
صنایع شیمیایی سینا	۶,۷۵۶,۶۲۲	۲۳,۵۲۶,۵۵۷,۸۰۴	۱۹,۱۸۱,۰۹۵,۵۱۰	۶۴,۲۲۷,۵۰۳	۱۱۷,۶۳۲,۷۸۹	۴,۱۶۳,۶۰۲,۰۰۲	.
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۷۴۲,۴۸۲	۴۰,۴۵۸,۶۰۰	۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۴,۶۹۸,۹۱۸	.
پتروشیمی غدیر	۲۹۵,۶۹۰	۹,۴۴۷,۲۹۵,۵۰۰	۱۲,۷۸۶,۵۶۰,۱۰۴	۳۵,۷۱۱,۱۱۷	۴۷,۳۳۶,۴۷۸	(۳,۴۱۲,۲۹۲,۱۹۸)	(۳۴,۸۰۱۰۱۹,۸۱۹)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۱,۸۴۵,۷۵۰	۱۷۵,۷۸۸,۵۴۰,۰۰۰	۱۱۵,۳۶۷,۴۷۲,۰۰۹	۴۷۹,۹۰۲,۷۱۴	۸۷۸,۹۴۲,۷۰۰	۵۹,۰۶۲,۳۲۲,۵۷۷	۱,۸۵۶,۳۲۹,۷۳۴
فولاد شاهرود	۶۸۶,۵۲۳	۳,۸۴۴,۵۲۸,۸۰۰	۲,۷۹۷,۴۳۹,۶۵۲	۱۰,۴۹۵,۵۶۴	۱۹,۲۲۲,۶۴۴	۱,۰۱۷,۳۷۰,۹۴۰	.
مدیریت نیروگاهی ابراتین مینا	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۹۱,۶۴۸,۴۸۱	۴۵۵,۵۶۸,۷۵۰	۸۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۳۶,۲۹۳,۴۰۷,۴۰۹	.
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۳,۵۶۲,۰۵۵	۱۳۷,۶۷۳,۴۲۵,۷۵۰	۱۰۱,۲۸۱,۷۱۷,۲۵۹	۳۷۵,۸۴۸,۴۵۲	۶۸۸,۳۶۷,۱۲۹	۳۵,۳۲۷,۴۹۲,۹۱۰	.
بهار زر عالیس چناران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۲۴,۸۸۳,۶۸۰	۸۴۰,۲۹۴,۰۰۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۹۵,۸۲۳,۳۲۰	.
صنایع بهداشتی سائنا	۱,۳۱۱,۹۳۲	۷,۸۱۷,۸۳۰,۶۴۰	۵,۹۷۱,۹۱۹,۳۴۰	۲۱,۵۶۱,۰۷۸	۳۹,۴۸۹,۱۵۳	۱,۸۶۴,۸۶۱,۰۶۹	.
کشاورزی و دامپروری بیتلود	۴۰,۰۰۰	۴,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۱,۸۱۴,۵۱۲	۱۲,۷۸۷,۳۲۰	۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۹۲۵,۹۷۸,۱۶۸	.
سیمان اردستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۳۴,۷۶۶,۳۹۰	۸۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۷۳,۶۷۱,۱۱۰	.
س. و توسعه صنایع لاستیک	۸۵,۸۶۷	۷۶۱,۶۴۰,۲۹۰	۸۴۶,۰۶۸,۲۵۴	۲,۰۷۹,۲۷۸	۳,۸۰۸,۲۰۱	(۹۰,۳۱۵,۴۴۳)	.
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۱۰,۳۵۶,۳۵۵,۰۰۰	۱۲,۵۶۷,۹۲۸,۱۳۵	۲۸,۲۷۲,۵۷۶	۵۱,۷۸۱,۲۷۵	(۲,۲۹۱,۷۲۶,۹۸۶)	.
گروه توسعه مالی فیروزه	۱,۱۰۰	۳,۷۵۲,۱۰۰	۳,۰۶۳,۸۳۵	۱۰,۲۴۳	۱۸,۷۶۰	۶۶۰,۲۶۱	.
تراکتورسازی ایران	۵۴,۷۱۱,۴۵۱	۱۳۹,۶۷۸,۳۳۴,۴۰۳	۱۳۴,۶۹۶,۷۴۵,۳۰۵	۳۸۱,۳۲۱,۸۵۳	۶۹۸,۳۹۱,۶۷۲	۳,۹۰۱,۸۷۵,۵۷۳	۹,۹۹۷,۶۶۹,۰۱۰
داروسازی اکسیر	۳,۸۵۹,۵۹۷	۵۷,۰۴۴,۸۴۳,۶۶۰	۳۵,۵۲۴,۱۴۳,۶۹۹	۱۵۵,۷۲۲,۴۲۳	۳۸۵,۲۲۴,۲۱۸	۱۱۰,۷۹۴,۳۲۰	(۷,۹۲۸,۶۲۶,۵۵۸)
کارخانجات تولیدی شیشهرازی	۴۹,۴۶۳,۰۵۱	۵۹,۰۰۹,۴۱۹,۸۴۳	۵۷,۱۰۹,۴۸۴,۵۳۸	۱۶۱,۰۹۵,۷۱۶	۲۹۵,۰۴۷,۰۹۹	۱,۴۴۳,۷۹۲,۴۹۰	۲۴۳,۷۷۶,۲۱۱
نورد و قطعات فولادی	۹,۳۲۰,۵۱۱	۶۸,۳۱۹,۳۴۵,۶۳۰	۵۶,۲۰۷,۸۹۳,۱۱۳	۱۸۶,۵۱۱,۸۱۴	۳۴۱,۵۹۶,۷۲۸	۱۱,۵۸۳,۳۴۳,۹۷۵	.
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۸۵,۱۸۷,۸۲۳	۳۲۲,۸۸۲,۵۶۰	۵۹۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۲,۵۶۹,۶۱۷	.
ح. تولیدی شیشهرازی	۲,۲۳۷,۴۳۵	۴۴۹,۷۲۴,۴۳۵	۲,۳۳۷,۴۳۵	۱,۲۳۷,۴۳۵	۲,۲۴۸,۶۴۲	۴۴۴,۰۱۰,۶۳۰	.
دوده صنعتی پارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۷,۲۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۱,۲۳۱,۵۹۳	۱۹,۷۸۲,۳۹۹	۳۶,۳۳۱,۵۰۰	(۱,۱۱۰,۹۴۵,۴۹۲)	.
گروه دارویی سبحان	۷۲۸,۰۳,۳۸۵	۲۷۹,۳۴۶,۲۰۴,۵۴۵	۲۲۷,۱۲۹,۳۴۱,۵۵۷	۷۶۲,۶۱۵,۱۳۸	۱,۳۹۶,۷۳۱,۰۳۳	۵۰,۰۵۷,۵۱۶,۸۲۷	(۳۷,۶۳۸,۹۶۸,۵۶۵)
پگاه آذربایجان غربی	۷,۶۱۷,۷۵۴	۱۱۰,۴۵۷,۴۳۳,۰۰۰	۷۸,۴۶۱,۰۵۷,۷۴۵	۳۰۱,۵۴۸,۷۹۲	۵۵۲,۳۸۷,۱۶۵	۳۱,۱۲۲,۵۳۹,۲۹۸	۲۶,۳۶۵,۱۰۲,۷۵۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۴۵,۲۵۸,۷۸۹	۵۲۳,۵۰۴,۸۰۰	۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۲,۴۳۶,۴۱۱	.
سیمان ارومیه	۵۰,۰۰۰	۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۱,۵۴۲,۰۹۶	۲۳,۷۱۵,۵۱۰	۴۳,۴۳۵,۰۰۰	۸۸۸,۳۰۷,۳۹۴	.
سیمان بهبهان	۱,۷۷۳,۸۱۶	۱۱,۸۶۶,۸۲۹,۰۴۰	۷,۰۹۶,۶۱۳,۹۳۹	۳۲,۳۹۶,۴۴۳	۵۹,۳۳۴,۱۴۵	۴,۶۷۸,۴۸۴,۵۱۳	.
صنایع شیمیایی فارس	۳۶,۱۱۵,۲۰۱	۶۳,۷۷۹,۴۴۴,۹۶۶	۵۵,۹۸۳,۰۹۲,۰۵۲	۱۷۴,۱۱۷,۸۸۵	۳۱۸,۸۹۷,۲۲۵	۷,۳۰۲,۳۲۷,۸۰۴	.
کارخانجات قند قزوین	۴۱۳,۱۰۱	۴,۳۱۲,۷۷۴,۴۴۰	۴,۰۴۲,۶۰۶,۶۳۴	۱۱,۷۷۳,۸۷۴	۲۱,۵۶۳,۸۷۲	۲۳۶,۸۳۰,۰۶۰	.
	۲,۸۵۶,۷۲۰,۲۸۰	۱۱,۴۴۳,۸۱۸,۱۳۴,۹۶۲	۹,۳۱۰,۸۴۲,۸۷۱,۹۲۳	۳۱,۲۴۱,۶۲۳,۵۱۰	۵۷,۳۱۹,۰۹۰,۶۷۶	۲,۰۴۴,۵۱۴,۵۴۸,۸۵۳	۱۴۲,۹۲۲,۶۱۰,۱۴۹

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۸۵۶,۷۲۰,۳۸۰	۱۱,۴۴۳,۸۱۸,۱۳۴,۹۶۲	۹,۳۱۰,۸۴۲,۸۷۱,۹۲۳	۳۱,۲۴۱,۶۲۳,۵۱۰	۵۷,۲۱۹,۰۹۰,۶۷۶	۲,۰۴۴,۵۱۴,۵۴۸,۸۵۳	۱۴۲,۹۲۲,۶۱۰,۱۴۹	
قنداصفهان	۶۳,۸۴۰,۷۳۸	۱۱۳,۱۰۴,۳۳۵,۹۲۸	۷۵,۹۸۳,۳۳۱,۸۵۴	۳۰,۶۰۴,۴۸۳۷	۵۶۰,۵۲۱,۶۸۰	۳۵,۲۵۴,۴۳۷,۵۵۷		
کاشی الوند	۳۶۷,۸۵۰	۱,۹۷۹,۰۳۳,۰۰۰	۱,۶۹۶,۶۱۷,۷۷۴	۵,۴۰۲,۷۶۰	۹,۸۹۵,۱۶۵	۳۶۷,۱۱۷,۳۰۱		
شرکت بهمن لیزینگ	۷۷,۲۶۲,۳۰۷	۲۰,۳۴۹,۹۸۲,۰۳۳	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	۱,۰۵۸,۶۸۲,۱۳۷	۱,۹۳۸,۹۷۸,۲۷۲	۷۱,۵۹۹,۹۱۲,۴۴۶	۲۱,۲۹۰,۲۵۵,۱۵۸	
بانک خاورمیانه	۴,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۸,۱۲۷,۴۸۸	۵۶,۱۹۸,۶۸۸	۱۰۲,۹۲۸,۰۰۰	۸,۰۶۸,۳۵۵,۸۲۴	۶۸۸,۹۴۰,۳۸۸	
پست بانک ایران	۶,۸۸۱,۲۵۰	۶۲,۸۲۵,۸۱۳,۵۰۰	۳۶,۴۹۸,۱۷۰,۸۰۰	۱۷۱,۵۱۴,۲۶۸	۳۱۴,۱۲۹,۰۶۲	۲۵,۸۴۱,۹۸۸,۱۶۹		
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱۰,۹۷۵,۵۰۴	۵۳,۱۵۴,۳۶۵,۸۷۲	۴۴,۰۴۱,۸۴۲,۶۰۳	۱۴۵,۱۱۱,۴۱۹	۲۶۵,۷۷۱,۸۲۹	۸,۷۰۱,۶۴۰,۰۲۱	۹,۱۹۲,۱۰۶,۳۶۴	
صنعتی دوده فام	۳,۳۲۶,۵۶۲	۴۰,۲۸۴,۶۶۵,۸۲۰	۴۵,۳۷۲,۰۵۳,۷۲۹	۱۰۹,۹۷۷,۱۳۸	۲۰۱,۴۲۳,۳۲۹	(۵,۳۹۸,۷۸۷,۳۸۶)	(۹۹,۰۳۶,۵۴۰)	
تامین سرمایه نوین	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۱۲۳,۶۸۱,۰۰۲,۰۸۰	۱۳۷,۷۴۲,۱۸۶,۴۴۶	۳۳۴,۹۱۹,۱۳۶	۶۱۳,۴۰۵,۰۱۰	(۱۶,۰۰۹,۵۰۸,۵۱۳)		
شهد	۸,۷۰۶,۶۱۴	۱۳۱,۲۰۸,۶۷۲,۹۸۰	۹۰,۸۳۷,۶۴۱,۰۲۳	۳۵۸,۱۹۹,۶۷۷	۶۵۶,۰۴۳,۳۶۵	۳۹,۳۵۶,۷۸۸,۹۱۵		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۳۴۵,۹۸۴	۳,۴۲۸,۸۸۰	۶,۲۸۰,۰۰۰	(۱۳,۰۵۴,۸۶۴)		
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۴۴,۵۳۰	۲,۲۴۴,۵۳۷,۳۰۰	۲,۳۰۷,۰۸۲,۲۲۵	۶,۰۷۲,۹۸۷	۱۱,۱۲۳,۶۸۶	(۹۹,۷۴۰,۷۹۸)		
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۸,۵۱۷,۵۳۴	۱۲۳,۹۰۸,۰۱۵,۶۲۰	۹۹,۰۵۹,۵۱۵,۴۰۰	۳۳۵,۵۳۸,۸۸۳	۶۱۴,۵۴۰,۰۷۸	۲۲,۸۹۸,۴۲۱,۳۵۹		
ح. بیمه سرمد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۴۴۶,۵۹۵	۳,۸۲۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۲۶۸,۵۹۵)		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۳۸,۰۲۵,۷۰۹	۱۶۹,۳۶۹,۳۰۰	۳۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۲,۳۵۰,۹۱۱		
مدیریت انرژی امید تلپان هور	۳۴,۵۴۶,۹۹۶	۷۰,۵۴۴,۹۶۵,۸۳۲	۷۲,۳۳۶,۶۴۹,۹۸۹	۱۹۲,۵۸۷,۷۵۷	۳۵۲,۷۲۴,۸۲۹	(۲,۳۳۶,۹۹۶,۷۴۳)		
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷,۸۵۵,۸۲۴	۱۳۵,۳۵۵,۸۴۷,۵۲۰	۱۲۴,۹۰۰,۱۵۰,۷۴۵	۳۶۹,۵۲۱,۴۶۴	۶۷۶,۷۷۹,۲۳۸	۹,۴۰۰,۳۶۶,۰۷۴	۱۷۳,۴۵۳,۴۰۱,۱۶۵	
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۶,۵۴۴,۳۸۹	۱۳۹,۵۹۷,۴۲۰,۵۲۹	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	۱۵,۲۷۷,۹۶۹,۶۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۹۰۱	۷۸,۰۲۳,۶۲۷	۲۰۶,۱۳۱,۳۳۶	(۱,۶۱۱,۷۵۹,۸۲۰)	
سوزمیران	۲۳,۶۴۵,۵۷۵	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		
داروسازی شهید فاضی	۱,۱۱۰,۰۲۱	۱۵۶,۲۹۰,۹۵,۶۸۰	۱۳,۷۲۳,۲۸۴,۳۱۵	۴۲,۶۶۷,۳۳۱	۷۸,۱۴۵,۲۷۸	۱,۷۸۴,۹۹۸,۴۵۵	۷,۳۹۰,۰۸۴,۴۱۴	
گسترش صنایع روی ایرانیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۳۸۸,۸۴۲	۱۳,۸۷۰,۵۸۴	۲۵,۴۰۴,۰۰۰	۱,۳۵۲,۱۹۶,۵۷۴		
پتروشیمی خراسان	۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۲۵,۹۲۵,۲۳۳	۱۰۰,۰۹۸,۱۸۰	۱۸۳,۳۳۰,۰۰۰	(۵,۷۴۳,۳۵۳,۴۱۳)		
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۶۰۲,۳۱۱	۲۰,۷۹۶,۹۲۱,۳۹۵	۲,۱۴۶,۷۷۲,۸۱۴	۵,۶۶۴,۶۴۵	۱۰,۳۷۴,۸۰۷	(۸۷,۳۵۰,۸۷۱)		
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۹۳,۳۲۰,۸۹۶	۱۷۳,۱۴۲,۰۶۰	۳۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۴,۸۳۸,۵۲۷,۰۴۴		
آلیاژ گستر هامون	۸۲۷,۴۹۹	۳,۹۳۶,۲۴۵,۳۰۰	۳,۶۱۰,۷۶۷,۲۹۱	۱۰,۷۴۵,۹۵۰	۱۹,۶۸۱,۲۳۶	۲۹۵,۰۵۰,۷۳۳		
شمس طلا GoldBar	۵۱,۲۵۳	۱۰,۷۵۷,۷۹۹,۴۴۴,۹۴۰	۱,۳۳۴,۱۹۶,۶۷۳,۶۷۸	۲,۵۸۱,۹۱۸,۶۶۸		(۱۶,۰۷۹,۱۴۷,۴۰۶)		
صنایع الکترونیک مادیران	۳,۰۶۰,۱۹۶	۱۰,۳۴۰,۴۰۲,۲۸۴	۱۰,۵۹۷,۸۶۳,۰۰۵	۲۸,۲۲۹,۲۹۸	۵۱,۷۰۲,۰۱۱	(۳۳۷,۳۹۲,۰۳۱)		
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۱,۵۱۸,۱۶۹	۱۲,۵۴۷,۰۸۰	۲۲,۹۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۸,۹۵۴,۷۵۱		
داروسازی دانا	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۱,۳۸۷,۳۱۸	۸,۹۲۱,۶۴۰	۱۶,۳۴۰,۰۰۰	۴۴۱,۲۵۱,۰۴۲		
گروه مالی سبا تامین	۱۰۶,۰۸۲,۲۴۷	۵۲۷,۲۲۸,۷۶۷,۵۹۰	۴۴۸,۸۷۵,۴۶۵,۵۱۵	۱,۴۳۹,۳۳۴,۵۳۶	۲,۶۳۶,۱۴۲,۸۳۸	۷۴,۲۷۷,۸۳۷,۰۰۲		
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۲۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۶	۱۱,۶۱۳,۱۴۷	۲۱,۲۶۹,۵۰۰	(۹۵۵,۶۰۵,۶۲۳)		
	۳,۴۴۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۱۶۹,۹۵۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۲,۷۳۸,۶۱۲,۱۵۵,۷۷۳	۴۱۰,۵۸۹,۹۶۹,۸۱۹	۷۰,۴۷۰,۷۸۹,۶۴۴	۲,۳۱۹,۸۱۵,۴۵۸,۶۹۲	۳,۸۴۴,۲۴۵,۶۰۰,۴۴۲	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیقی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۴۴۴,۸۷۷,۸۶۴	۱۵,۱۶۹,۹۵۷,۳۷۳,۹۲۹	۱۲,۷۳۸,۶۱۲,۱۵۵,۷۷۳	۴۱۰,۵۸,۹۶۹,۸۱۹	۷۰,۴۷۰,۷۸۹,۶۴۴	۲,۳۱۹,۸۱۵,۴۵۸,۶۹۲	۳۸۴,۳۴۵,۶۰۰,۰۴۲
ج 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	.	.	.	.	.	.	۲,۳۶۸,۹۰۱,۰۲۳
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۰۷۸,۹۷۹,۶۶۳)
ایران تایر	.	.	.	.	.	.	۲۵,۹۱۵,۰۶۷,۹۷۲
سیمان کردستان	.	.	.	.	.	.	۱,۶۳۸,۴۱۶,۴۸۱
ج . پارس دارو	.	.	.	.	.	.	۱۲,۰۰۷,۹۱۵,۶۱۹
قند ثابت خراسان	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۳۵,۱۴۴,۲۶۳)
ج. سیحان دارو	.	.	.	.	.	.	(۹۲۳,۷۸۳,۰۰۱)
صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	(۹۹۱,۷۰۲,۲۷۸)
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۵,۹۰۵,۶۲۱,۸۰۸
نساجی پالکان	.	.	.	.	.	.	۷۴۵,۷۳۲,۳۸۴
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. بهشهر	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۴۳,۰۶۸,۳۹۵)
کشت و صنعت جوبین	.	.	.	.	.	.	۴,۰۹۵,۲۰۴,۴۷۰
لیزینگ ایران	.	.	.	.	.	.	۶,۳۷۴,۶۷۲,۳۴۷
رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	.	(۸,۷۰۱,۳۴۳,۱۷۱)
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	۷,۵۹۵,۸۷۱,۹۷۳
فرآورده های سوزاژر	.	.	.	.	.	.	(۱۶۶)
سیمان ایلام	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۰۴۵,۸۶۴
شیرپاستوریزه یگانه اسفهان	.	.	.	.	.	.	۵,۴۴۴,۷۷۵,۴۶۲
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۸۶,۹۶۳,۱۷۶)
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۸۵,۸۶۰,۶۲۶)
لیزینگ رازی	.	.	.	.	.	.	۳,۱۳۸,۱۸۹,۹۴۷
سرمایه گذاری جامی	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۸,۱۷۱,۵۹۶
گروه اقتصادی مالی نگین	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۴۳,۸۰۳,۳۱۹)
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	۴۱۶۱۰,۶۴۸,۳۱۹	۷۱,۴۸۱,۱۸۹,۶۴۴	۲,۳۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۳۸,۳۰۳,۳۵۱,۷۶۴

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیعی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۴

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
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	۲,۲۲۲,۶۷۸,۶۶۰,۹۰۱	۴۳۸,۲۰۳,۳۵۱,۷۶۴
صنایع فروآلیاز ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۶۲۸,۶۳۶,۳۵۹)
ح . سرمایه گذاری (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۲۵۶,۹۵,۳۱۵)
حمل و نقل توکا	.	.	.	.	.	.	.	۳,۵۲۱,۱۰۷,۳۹۷
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۵,۶۰۰,۳۲۵
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	.	.	.	.	.	.	.	۸,۰۸۶,۹۰۱,۸۶۹
مجمع سیمان غرب آسیا	.	.	.	.	.	.	.	۷,۳۰۰,۳۷۶,۲۰۰
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	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
						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری رنالاهندینگ	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	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶	۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۳۷۷,۱۳۲)	۵,۳۸۴,۶۲۲,۸۶۸	۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۱۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۷,۱۲۶,۱۰۰)	۱۱,۶۶۲,۸۷۳,۹۰۰	۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	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	(۵۰,۲۹۱۷,۷۷۲)	۱۵,۲۹۷,۰۰۸۲,۲۲۸	۰
سیمان بجنورد	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	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	۱۰,۰۲۴,۴۰۴,۰۷۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۲,۴۵۵,۳۷۶	۳۵۰	۴,۳۵۹,۳۸۱,۶۰۰	(۵,۹۶۳,۵۸۶)	۴,۳۵۳,۴۱۸,۰۱۴	۵,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰
البرز دارو	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۶,۸۷۸,۷۳۰	۱۸۰	۱,۲۳۸,۱۷۱,۴۰۰	(۶۴,۳۲۰,۵۹۳)	۱,۱۷۳,۸۵۰,۸۰۸	۵۲۱,۵۰۷,۶۶۲
افست	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴,۶۰۲,۰۹۵	۱,۵۰۰	۲۱,۹۰۳,۱۴۲,۵۰۰	۰	۲۱,۹۰۳,۱۴۲,۵۰۰	۱۰,۴۲۴,۲۳۶,۵۰۰
سیمان آپیک	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۷,۶۰۹)	۹۶۲,۰۹۲,۳۹۱	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱,۰۵۴,۹۷۰	۱,۹۱۰	۲,۰۱۴,۹۹۲,۷۰۰	(۱۴۷,۱۲۶,۴۵۱)	۱,۸۶۷,۸۶۶,۲۴۹	۰
توکاریل	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	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	(۱۹,۹۶۶,۰۰۵)	۳۲۳,۹۰۳,۶۹۵	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	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۲۰,۷۵۴,۳۲۹	۱,۸۴۹	۳۸,۳۷۴,۷۷۲,۸۱۱	(۳,۲۲۸,۲۱۲,۶۱۵)	۳۵,۱۴۶,۵۶۰,۱۹۶	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	(۲۴۴,۸۸۷,۴۷۶)	۳,۱۵۱,۱۱۲,۵۲۴	۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۷۶,۱۰۴,۸۴۰	۳۹۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	۰	۲۹,۶۸۰,۸۸۷,۶۰۰	۰
وینتا	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۷۰,۱۱۴,۹۰۳	۷۸	۵,۴۶۸,۹۶۲,۴۳۴	(۲۱۹,۳۳۳,۷۹۹)	۵,۲۴۹,۶۲۸,۶۳۵	۲,۱۸۹,۳۹۲,۵۵۹
آریان کیمیا تک	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۲۱۸,۴۶۶)	۴,۲۷۱,۷۸۱,۵۳۴	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۴,۳۵۵,۸۲۴	۲,۴۶۰	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	(۱,۰۵۸,۹۴۱,۷۵۷)	۲۳,۰۷۵,۴۴۷,۲۴۲	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۲,۲۱۹,۸۳۲	۱۲۵	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	۰	۱,۷۷۱,۸۷۵,۶۴۰	۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۶۸۶,۵۲۳	۶۵۰	۴۴۶,۲۳۹,۹۵۰	(۳۳,۶۳۰,۴۹۷)	۴۱۲,۶۰۹,۴۵۳	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	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	۱,۱۴۷,۰۴۵,۳۵۲
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۰۸,۱۶۹)	۹۶۱,۷۹۱,۸۳۱	۰
		۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸	۹۵,۰۱۸	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۱۰,۱۶۹,۱۷۵,۰۴۸۹

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توفیخی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)

ادامه یادداشت ۱۵

ادامه یادداشت ۱۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به					دوره مالی شش ماهه منتهی به
		۱۴۰۵/۰۳/۳۱					۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
انتقال از صفحه قبل	۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸	۹۵,۰۱۸	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۱۰۱,۶۹۱,۷۵۰,۴۸۹	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	*	*	*	*	*	۸,۳۴۸,۴۵۶,۸۰۰	
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 اکسیر	*	*	*	*	*	۳,۱۳۰,۶۲۲,۷۹۵	
فرآورده های نسوز آذر	*	*	*	*	*	۹,۴۹۷,۹۵۹	
سیمان ایلام	*	*	*	*	*	۴,۲۹۲,۹۱۰	
صنعتی بهشهر	*	*	*	*	*	۲۲۷,۱۶۲,۱۹۹	
گروه دارویی سبحان	*	*	*	*	*	۱,۷۴۴,۴۵۹,۵۷۸	
سیمان قائن	*	*	*	*	*	۱۱,۵۳۳,۵۴۲,۴۵۲	
شیرپاستوریزه پگاه اسفهان	*	*	*	*	*	۱۰,۶۹۷,۵۸۲,۱۱۰	
پخش البرز	*	*	*	*	*	۸,۳۴۴,۴۶۹,۸۹۹	
س.ص. بازنشستگی کارکنان باتکها	*	*	*	*	*	۴۶۷,۱۶۶,۳۰۰	
سرمایه گذاری ارس مپا	*	*	*	*	*	۶,۱۸۲,۹۷۷,۲۱۴	
سرمایه گذاری ساختمانی نوین	*	*	*	*	*	۳۰۸,۷۵۸,۸۳۶	
سیمان دارو	*	*	*	*	*	۱,۷۸۷,۱۲۶,۱۷۵	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	*	*	*	*	*	۳,۱۷۵,۳۹۷,۶۶۲	
ایمن خودرو شرق	*	*	*	*	*	۱۵۰,۴۱۸,۵۴۵	
گروه اقتصادی مالی نگین	*	*	*	*	*	۲,۴۸۵,۶۱۳,۷۵۹	
سبحرغ	*	*	*	*	*	۱۱,۵۸۷,۳۰۱,۵۸۷	
پخش هجرت	*	*	*	*	*	۴,۷۳۳,۴۵۴,۹۸۸	
توزیع دارو پخش	*	*	*	*	*	۳۰,۶۳۵,۹۶,۴۵۲	
لیزینگ اقتصاد نوین	*	*	*	*	*	۱۰۷,۶۲۶	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	*	*	*	*	*	۱۰,۸۳۸,۴۱۵,۸۰۰	
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	*	*	*	*	*	۳۰۹,۱۶۱,۰۶۱	
ملی شیمی کشاورز	*	*	*	*	*	۱,۷۸۲,۸۱۰,۹۶۰	
لیزینگ ایران	*	*	*	*	*	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی شهید قاضی	*	*	*	*	*	۲,۶۵۷,۷۶۲,۳۰۰	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	*	*	*	*	*	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	*	*	*	*	*	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	
دانش بنیان پویا نیرو	*	*	*	*	*	۲۸۹,۵۲۰	
	۵۹۸,۹۴۶,۶۷۸	۹۵,۰۱۸	۲۵۲,۷۳۱,۶۵۹,۰۷۶	(۷,۵۲۴,۱۳۰,۰۵۲)	۲۴۵,۲۰۷,۵۲۹,۰۲۴	۲۰۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸	

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۶-۱	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰
	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷,۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	۳۵,۲۴۰,۵۱۳,۱۳۳	.	۳۵,۲۴۰,۵۱۳,۱۳۳	۵۱,۱۳۶,۱۶۷,۷۱۵
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	ساله ۳	.	.	.	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۲۰ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	ساله ۳	.	.	.	۴۷,۸۳۸,۳۲۷,۴۲۵
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	-	۱۴,۱۰۸,۳۵۶	.	۱۴,۱۰۸,۳۵۶	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۳۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	ساله ۳	۱۳,۸۲۴,۱۰۹,۵۷۶	(۲,۱۷۶,۱۶۱)	۱۳,۸۲۱,۹۳۳,۴۱۵	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۴۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۱/۰۵	ساله ۳	۱۰,۰۶۰,۲۷۳,۹۵۴	(۴,۶۶۱,۴۳۹)	۱۰,۰۵۵,۶۱۲,۵۱۵	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۵۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	ساله ۳	۱۰,۵۵۵,۰۶۸,۴۴۱	(۱۱۶,۰۸۸,۱۵۷)	۱۰,۴۳۸,۹۸۰,۲۸۴	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۶۰ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	ساله ۳	۲۶,۰۳۸,۳۵,۵۷۶	(۳,۳۲۹,۱۰۷)	۲۶,۰۰۵,۰۲۶,۴۶۹	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	ساله ۳	۶۵۵,۵۲۰,۵۳۳	(۲,۵۹۳,۲۷۱)	۶۵۲,۹۲۷,۲۶۲	.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱۷۲۹۹۹۹,۲۰ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	ساله ۳	۱۶,۷۸۹,۳۱۵,۰۵۹	(۲۹,۴۹۱,۳۳۸)	۱۶,۷۵۹,۸۲۳,۷۲۱	.
			۸۹,۷۴۲,۷۴۴,۶۲۸	(۱۵۸,۳۳۹,۴۶۳)	۸۹,۵۸۴,۴۰۵,۱۶۵	۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰

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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۵۹,۰۶۱,۸۰۷,۹۸۳	۵۵,۲۵۴,۸۴۲,۵۴۳	سبذگردان گندم
۴۸,۰۹۸,۷۵۲,۸۵۸	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد سبذگردان 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)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به 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 آبنومان 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
۵۱۶۶۶,۹۷۰	۶۱,۵۲۳,۸۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	.	هزینه تصفیه
۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۲۶,۳۱۶,۶۰۱,۹۰۸	

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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-تمهیدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تمهیدات 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 سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۳٪	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۳٪	۹۸۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۴٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان گندم	مدیر صندوق	عادی	۲,۷۵۰,۰۰۰	۰/۳۶٪	۲,۷۵۰,۰۰۰	۰/۳۶٪	(۶۱۷,۶۹۷,۳۳۰,۰۰۰)	۰/۰۳٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۸۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۰/۱۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد جواد حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	عادی	۷,۱۰۰,۰۰۰	۰/۹۳٪	۷,۱۰۰,۰۰۰	۰/۹۳٪	۲۷,۸۸۴,۸۴۲	۳/۸۹٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سائز صمدی ارغین	مدیر عامل	عادی	*	۰/۰٪	*	۰/۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	حسن کاظم زاده	رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳٪	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مجید حساری	عضو هیئت مدیره	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۱٪	۱۱,۰۰۰	۰/۰۰۳٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	ایزد اقبالی قهبازی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۵	۰/۰۰۱٪	۱۰,۰۰۵	۰/۰۰۱٪	۲۴,۲۹۷	۰/۰۰۳٪
				۱۱,۸۷۰,۰۰۵	۱/۵۵٪	۱۱,۸۷۰,۰۰۵	۱/۵۵٪	۳۰,۲۷۰,۱۳۹	۴/۲۳٪

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

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	(مبالغ به ریال)
			مبلغ	تاریخ معامله	مبلغ	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
شرکت سیدگردان گندم	مدیر	کارمزد ارکان	۵۵,۳۵۴,۸۲۲,۵۴۳	طی دوره مالی	(۳۳,۸۱۷,۵۵۷,۴۳۵)	(۳۵,۶۶۲,۱۲۹,۴۳۳)
رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۵۵,۸۹۰,۳۶۰	طی دوره مالی	(۸۷۹,۳۹۷,۳۳۱)	(۴۴۵,۹۰۱,۵۶۲)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۳,۱۰۷,۱۴۵,۰۴۲	طی دوره مالی	(۱,۲۰۶,۶۸۴,۷۱۷)	(۲۱۹,۹۹۹,۸۳۰)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۴,۸۷۸,۷۹۵,۸۳۸	طی دوره مالی	(۲۱,۰۰۱,۱۸۳,۷۴۶)	(۴۰,۵۱۱,۷۶۱,۱۹۹)
کارگزاری حافظ	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۳۵۹,۴۰۸,۶۱۰	طی دوره مالی	(۸۸,۹۸۶,۴۲۵,۰۴۷)	۸۴,۰۴۰,۷۰۲
کارگزاری صبا تامین	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۸۶۸,۰۸۷,۰۴۶	طی دوره مالی	(۶۵۴,۷۲۱,۳۵۳,۷۶۹)	*
کارگزاری کارآمد-سپرس کالا-اوراق	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۹۶۴,۳۶۵,۱۸۷	طی دوره مالی	(۸۳,۱۰۵,۶۴۳,۹۴۷)	۱۲۱,۱۴۲,۴۱۲
کارگزاری فیروزه آسیا-کالا-اوراق	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۰۴,۲۲۶,۴۰۶	طی دوره مالی	۴۰,۲۶۲,۹۲۳	*
کارگزاری هامرز	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹۷,۲۵۱,۱۰۳	طی دوره مالی	(۴۰,۲۶۲,۹۰۳,۸۲۳)	۱,۹۵۳,۰۹۹
کارگزاری راهین	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	*	طی دوره مالی	*	(۳,۸۶۸,۵۶۹)
کارگزاری یزدان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۷۲۳,۵۷۵,۵۷۵	طی دوره مالی	(۱۹,۳۸۸,۶۱۶,۴۰۵)	۱۲۰,۴۶۹,۲۰۳
			۱۱۸,۹۹۵,۶۸۷,۷۱۰		(۹۴۲,۸۶۶,۹۷۳,۱۹۷)	(۷۶,۵۱۵,۰۵۵,۱۶۷)