



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد 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 ۱۴۰۴



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

اظهارنظر

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، 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.

مبانی 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 مبانی 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 بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مستول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاء موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبانی 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.

واحد ۱: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۰۶۴۲۲۰۴۱-۴۶-۵۱

واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن: ۰۵۸ و ۰۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۰۵-۰۸۹۱۸۹۶۳

پست الکترونیک: info@hadafnovinnegar.ir Hadafnovinnegar@gmail.com



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 بالهمیت 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 بالهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنها یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان 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 بالهمیت 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 عمدى، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بالهمیت 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 افشاء مرتبط ارزیابی می‌شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بالهمیت 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 با اهمیت 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 تعديل 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 افشاء، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی معنکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد 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.



(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 :

- ماده ۱۸ 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 درخواست‌های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است)،

- ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص نشر آگهی دعوت دارندگان سهام ممتاز به مجمع صندوق ۰ روز قبل از برگزاری مجمع،

- مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص ارسال ارزش خالص داراییها هر ۲ دقیقه یکبار (برای مثال در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، ۱۴۰۴/۰۲/۱۳، ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ و ۱۴۰۴/۱۰/۱۴).

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

- انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی (بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴).

(۶) عدم ایجاد هرگونه محدودیت (از قبیل تضمین، توثیق و....) بر روی هر یک از طبقات دارایی‌های صندوق از قبیل سپرده‌های بانکی و گواهی‌های سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های 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 برخورд نشده است (ابlagیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه گذاری).

(۷) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگی‌های 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 رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حسابها 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 متدرج 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 مذبور طبق مقررات مندرج در امید نامه انجام نشده باشد، برخورد نشده است.



(۱) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای موضوع بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه و به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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.

(۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرائی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشوئی و تامین مالی تروریسم موضوع ماده ۴۶ آئین نامه ماده ۱۴ قانون مبارزه با پولشوئی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۲۲ مرداد ۱۴۰۴



مهدی شلیله

(ش.ع-۸۰۰۴۲۶)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

قاسم عباسی

(ش.ع-۹۷۲۴۷۵)

حسابداران رسمی

-



صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری
جوانه کوچک گندم

جمعی محترم صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۶	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان گندم	ساناز صمدی ارضین	منایمنده
متولی صندوق	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	محمد رضا عربی مزرعه شاهی ردیف انتظامی اسلامی کیان (سامانه ثابت: ۵۰۷۹۸)	امضا



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت

دارایی ها

۳,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۸,۴۶۰,۰۹۷,۵۸۱,۶۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۵۷۶,۳۰۵,۲۵۶,۳۴۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۹,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	۸۷,۳۴۷,۹۰۹,۵۸۲	۷	حساب های دریافتی
.	۳۲۴,۷۳۶,۸۴۷	۸	جاری کارگزاران
۱,۸۷۲,۳۴۵,۱۵۳	۴,۰۵۹,۶۵۷,۸۴۶	۹	سایر دارایی ها
۴,۳۰۱,۶۳۸,۵۲۵,۶۲۳	۹,۱۲۸,۱۳۵,۱۴۲,۲۷۳		جمع دارایی ها

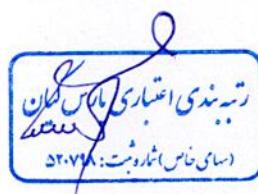
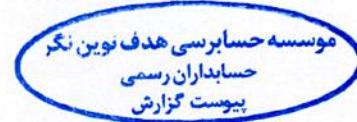
بدھی ها

۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶	.	۸	جاری کارگزاران
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۱۲۴,۹۳۸,۵۴۴,۸۷۲	۱۰	بدھی به ارکان صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۷,۰۸۱,۸۹۵,۵۱۴	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰,۶۶۱,۱۲۸,۲۸۷	۱۳۲,۰۲۰,۴۴۰,۳۸۶		جمع بدھی ها
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۸,۹۹۶,۱۱۴,۷۰۱,۸۸۷	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۷۱۵	۱۲,۵۵۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد .



۲



صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادر	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۵۷۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۱۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۳۰	۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۳	۱۴
سود سهام	۵,۲۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۲۰۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸	۱۵
سود سپرده‌ها و گواهی سپرده‌ها	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۱۰۰,۷۲۲,۶۲۶,۲۰۰	۱۶
سایر درآمدها	۷۲۲,۹۷۷,۷۶۲	۲,۳۸۷,۱۴۸,۵۴۵	۱۷
جمع درآمدها	۱۷۸,۹۵۶,۷۹۸,۶۷۳	۱,۳۲۵,۰۵۸,۱۸۵,۲۶۸	

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان	۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵	۱۴۶,۹۸۰,۴۷۶,۰۱۴	۱۸
سایر هزینه‌ها	۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲	۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۱۹
جمع هزینه‌ها	۵,۲۹۲,۸۰۱,۳۳۷	۱۵۱,۷۴۱,۵۵۰,۷۱۷	
سود خالص	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶	۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۱	

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجه استفاده شده (ریال)

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی دوماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
.	۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰
۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰
(۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۷۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۴۳۰,۰۰۰)
۱۷۳,۵۶۳,۹۹۷,۳۳۶	۱,۱۸۳,۳۱۶,۶۳۴,۵۵۱	.
۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	.
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۸,۹۹۶,۱۱۴,۷۰۱,۸۸۷	۷۱۶,۳۷۰,۰۰۰
۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰		

خالص دارایی‌ها (وحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

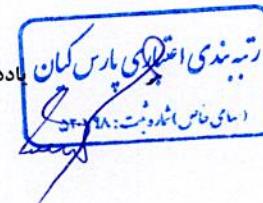
وحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

وحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص

تعديلات

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ موفق به دریافت مجوز فعالیت گردیده و تحت شماره ۱۲۲۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نسبیت سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدیم 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 بلاک ۷ واحد ۴ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تاریخی 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:

مجموع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه ، در مجموع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

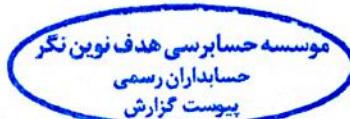
نام دارنده واحد	ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحد های ممتاز	تعداد واحد ممتاز	نام دارنده واحد
سبدگردان گندم	۵۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	سبدگردان گندم
محمدجواد حسینی	۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۰۰,۰۰۰	محمدجواد حسینی
حسن کاظم زاده	۹	۱۸۰,۰۰۰	۹	۱۸۰,۰۰۰	حسن کاظم زاده
	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	

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

متولی: رتبه بندی اعتباری پارس کیان که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ۵۲۰۷۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی، خیابان نوزدهم، بلاک 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، بلاک 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 بلاک ۵۴ طبقه اول



۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویده های حسابداری

۱-۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱-۱- 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 سهام در بیان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ازانه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۴-۱-۲- 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.

۱-۴-۱-۳- 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.

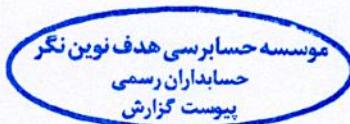
۲-۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۴-۲- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی 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 حداقل ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۲۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر 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 - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق به صورت روزانه و به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

معادل پنج در هزار (۵۰۰۰) از وجوده جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق:	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجتمع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق:	هزینه‌های برگزاری مجتمع صندوق
الف(سالانه حداکثر یک و نیم درصد(۱۵٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۲۰۰۰) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ادرصد(۱٪) از ارزش روزانه صندوق های سرما یه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۲٪) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه پنج درصد(۵٪) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار . ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان.	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار (۱۰۰) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود:	کارمزد متولی
سالانه یک درصد (۱٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق:	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هرسال مالی:	کارمزد حسابرس
معادل یک در هزار (۱۰۰) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود:	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد:	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار:	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوده:	هزینه سپرده- گذاری واحد های سرمایه- گذاری صندوق
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 مثبته و با تصویب مجتمع صندوق:	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنمای و خدمات پشتیبانی آن ها
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.	کارمزد درجه- بندی ارزیابی عملکرد صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۴-۴- بدھی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های 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 مجتمع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك 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 مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع 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 مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجتمع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد

(مبالغ به ريال)

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	بهای ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
فرازات اساسی	۲۰,۵۹۰,۷۷۳,۳۱۱	۱/۹۳٪	۱۷۶,۴۹۷,۸۰۷,۴۸۲	۹۵,۲۸۵,۷۸۷,۷۷۲	۱۰,۱۶۱,۵,۲۱۲,۹۶۷	۲/۴۲٪	۱۰,۱۶۱,۵,۲۱۲,۹۶۷	۹۵,۲۸۵,۷۸۷,۷۷۲
انتشار، چاب و تکثیر	۱۹,۹۲۷,۹۴۹,۹۱۰	۲/۳۲٪	۲۱۱,۳۸۷,۷۸۳,۱۹۰	۱۰,۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵	۱۰,۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۲/۶۲٪	۱۰,۹,۹۷۰,۷۵۱,۱۲۸	۱۰,۹,۴۵۱,۷۲۱,۳۲۵
مواد و محصولات دارویی	۷۵۸,۶۵۱,۶۸۷,۴۵۸	۸/۳۱٪	۷۵۸,۵۷۲,۸۶۹,-۳۱	۱۷۶,۶۹۳,۲۴,۷۵۳	۱۷۳,۸۸۲,۴-۳,۱۲۳	۴/۱۴٪	۱۷۳,۸۸۲,۴-۳,۱۲۳	۱۷۶,۶۹۳,۲۴,۷۵۳
لاستیک و پلاستیک	۲۴۲,۹۲۰,۷۴۰,۳۱۹	۲/۱۰٪	۲۸۰,۹۴۷,۵۱۲,۳۷۲	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۱/۱۸٪	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶	۷۶,۴۰۰,۸۳۹,۲۸۶
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۴۸,۶۴۲,۴,۲۳۵,۲۸۷	۵/۶۴٪	۵۱۰,۱۲۶,۹۴۹,۸۶۴	۵۲,۵۱۱,۷-۷,۲۸۰	۵۵,۵۹۸,۵۲۴,۱۲۱	۱/۱۳٪	۵۵,۵۹۸,۵۲۴,۱۲۱	۵۲,۵۱۱,۷-۷,۲۸۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۰,۸,۳۹۱,۱۹۷	۱/۳۵٪	۱۲۲,۲۱۳,۷۴۵,۵۶-	۱۳۵,۱۷۳,۶۲۳,۵۶۵	۱۳۲,۲۲۶,۳۵۴,۴۱۱	۲/۱۸٪	۱۳۲,۲۲۶,۳۵۴,۴۱۱	۱۳۵,۱۷۳,۶۲۳,۵۶۵
بانکها و موسسات اعتباری	۴۶۱,۰۹۴,۹۶۷,۸۲۵	۶/۵۱٪	۵۹۳,۷۴۷,۱۵۵,۶۷۵	۱۲۲,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۲۲,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۲/۱۵٪	۱۲۲,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸	۱۲۲,۱۹۴,۴۱۸,۴۱۸
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و است	۲۱,۴۷۴,۷۷۴,۹۰۴	-۰/۲۴٪	۳۰,۸۶۶,۹۷۲,۳۷۹	۲۱,۴۷۴,۷۷۴,۹۰۴	۲۵,۵۷۴,۷۷۴,۷۷۴	-۰/۶۱٪	۲۵,۵۷۴,۷۷۴,۷۷۴	۲۱,۴۷۴,۷۷۴,۹۰۴
بیمه و صندوق بازنگشته‌گی به جزئیات اجتماعی	۲۵۷,۷۸۷,۵۷۹,۸۱۶	۲/۷۹٪	۲۵۴,۲۹۵,۰۱۲,۵۹-	۱۵۵,۱۲۳,۰۷۰,۷۲۰	۱۷۴,۰۷۸,۰۷۶,۰۰-	۴/۱۵٪	۱۷۴,۰۷۸,۰۷۶,۰۰-	۱۵۵,۱۲۳,۰۷۰,۷۲۰
محصولات شیمیایی	۴۶۴,۰۲۰,۴۵۸,۴۳۴	۴/۷۳٪	۴۲۱,۰۱۲,۳۵۲,۳۵۳	۱۸۸,۱۹۴,۷۷۱,۲۲۱	۲۰,۷,۹۴۵,۷۷۶,۴۷۴	۴/۹۶٪	۲۰,۷,۹۴۵,۷۷۶,۴۷۴	۱۸۸,۱۹۴,۷۷۱,۲۲۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۴۴,۹۷۲,۷۷۷,۴۷۸	۷/۷۰٪	۷۰۰,۰۱۲,۹۵۲,۱۰۴	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۷۰۰	۸/۹۵٪	۳۷۵,۴۸۰,۹۴۶,۷۰۰	۳۷۰,۴۹۲,۷۷۶,۳۳۶
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۳۴,۴۲۹,۶۸۳,۰۷۸	۱/۵۰٪	۱۳۶,۵۶۵,۸۸۹,۴۲۵	۵۱,۲۳۹,۳۶۰,۲۱۷	۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۱/۴۹٪	۶۲,۶۹۹,۸۸۴,۷۸۶	۵۱,۲۳۹,۳۶۰,۲۱۷
ماشین آلات و تجهیزات	۸۷,۶۷۷,۷۷۶,۷۷۲	۱/۰۱٪	۹۱,۵۹۴,۶۰۰,۲۳۹	۱۱۱,۰۲۴,۵۹۶,۲۳۷	۱۱۱,۰۲۴,۵۹۶,۲۳۷	۲/۶۵٪	۱۱۱,۰۲۴,۵۹۶,۲۳۷	۱۱۱,۰۲۴,۵۹۶,۲۳۷
حمل و نقل، اتبار داری و ارتباطات	۲۲۱,۹۴۱,۲۲۷,۸۸۹	۲/۵۹٪	۲۲۶,۱۷۷,۹۵۷,۰۷۷	۱۹۸,۷۵۰,۱۷۶,۹۸۴	۲۰,۲,۲۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۴/۸۵٪	۲۰,۲,۲۷۴,۶۶۲,۶۲۱	۱۹۸,۷۵۰,۱۷۶,۹۸۴
سیمان، آهک و گچ	۳۴۵,۲۸۳,۰۷-۱,۱۵۶	۶/۱۰٪	۵۵۴,۲۲۸,۱۹۴,۸۸۳	۲۲۷,۰۷۶,۵۷۱,۳۶۹	۲۶۸,۸۸۹,۵-۰,۸۴۲	۶/۴۱٪	۲۶۸,۸۸۹,۵-۰,۸۴۲	۲۲۷,۰۷۶,۵۷۱,۳۶۹
سایر محصولات کائی غیرفلزی	۶۶,۱۸۸,۹۸۷,۴۵۱	-۰/۷۵٪	۶۸,۲۷۶,۰۱۷,۱۱۷	۵۲,۲۶۱,۳۲۸,۹۵۵	۵۵,۷-۴,۱۷۴,۱۴۳	۱/۱۳٪	۵۵,۷-۴,۱۷۴,۱۴۳	۵۲,۲۶۱,۳۲۸,۹۵۵
ساخت محصولات فلزی	۸۸۲,۷۴۷,۱۶۶,۰۱۹	۹/۱۳٪	۸۲۳,۰۰۰,۱۶۱۴,۵۲۶	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۲۵	۱۱/۷۹٪	۴۹۴,۷۵۸,۸۵۷,۵۲۵	۴۷۶,۹۱۲,۷۹۹,۳۵۸
سرمایه‌گذاریها	۱,۳۱۲,۹۵۷,۹۹۴,۹۵۰	۱/۰۱٪	۱,۳۷۲,۰۱۸,۰۱۸,۳۱۵	۴۲۳,۰۹۰,۵۱۹,۵۲۴	۴۲۳,۰۹۰,۵۱۹,۵۲۴	۱۰/۳۷٪	۴۲۳,۰۹۰,۵۱۹,۵۲۴	۴۲۳,۰۹۰,۵۱۹,۵۲۴
استخراج نفت گاز و خدمات جنی جز اکتشاف	۳۵,۰۹۰,۶۳۰,۱۲۵	-۰/۴۳٪	۳۹,۰۲۱۲,۸۸۹,۴۹۴	-	-	۰/۰٪	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۴۸۱,۰۷-۸,۲۹۹,۱۱۱	۵/۳۱٪	۴۸۴,۶۹۲,۲۹۶,۷۶۶	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷	۸۹,۹۶۷,۸۹۵,۷۷۳	۲/۱۴٪	۸۹,۹۶۷,۸۹۵,۷۷۳	۸۹,۰۵۳,۹۸۷,۵۴۷
سایه سازی، املاک و مستغلات	۵۵,۴۱۸,۹۴۰,۷۲۴	-۰/۵۳٪	۴۸,۷۸۱,۰۲۰,۱۵۴	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۰۰-	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۰۰-	۰/۲۴٪	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۰۰-	۱۰,۱۷۵,۰۹۵,۰۰-
سایر واسطه گرهیهای مالی	۲۴۸,۱۳۵,۰۱۰,۹۸۸	۳/۲۴٪	۲۹۰,۴۶۵,۰۵۶,۲۴۲	۱۰,۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱-	۱۰,۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱-	۲/۶۱٪	۱۰,۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱-	۱۰,۹,۶۴۷,۶۸۲,۹۱-
قند و شکر	۱۲۲,۷۲۲,۰۶۰,۴۸۴	۱/۰۸٪	۱۴۲,۰-۶,۵۸۱,۷۴۱	۱۱۲,۶۹۱,۱۲۴,۴۱۸	۱۱۲,۶۹۱,۱۲۴,۴۱۸	۰/۹۲٪	۱۱۲,۶۹۱,۱۲۴,۴۱۸	۱۱۲,۶۹۱,۱۲۴,۴۱۸
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۲۵,۷۵۶,۷۴۰,۰۶۰	-۰/۲۶٪	۲۲,۹۶۸,۰۵۲,۶۰۰	۳۱,۷۷۱,۰۱۰,۳۰۴	۳۱,۷۷۱,۰۱۰,۳۰۴	۰/۱۱٪	۳۱,۷۷۱,۰۱۰,۳۰۴	۳۱,۷۷۱,۰۱۰,۳۰۴
استخراج سایر معدن	۷,۰۷۷,۳۷۵,۰۶۷	-۰/۱۰٪	۸,۸۸۵,۰۵۰,۰۳۰	-	-	۰/۰٪	-	-
منسوجات	۶۸۶,۴۴۶,۰۱۳	-۰/۱۲٪	۱,۴۲۲,۱۷۷,۰۵۳	-	-	۰/۰٪	-	-
کاشی و سرامیک	۴۶,۶۵۷,۹۲۴,۷۸۴	-۰/۴۶٪	۴۲,۲۸۴,۷۱۰,۷۶۶	۴۷,۷۸۷,۷۸۷,۹۶۰	۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۲۴۹	۱/۱۵٪	۵۶,۶۳۸,۴۸۸,۲۴۹	۴۷,۷۸۷,۷۸۷,۹۶۰
	۷,۹۰۸,۴۹۳,۲۳۹,۴۱۰	۹/۲۶٪	۸,۷۶۰,۰۹۷,۵۸۱,۶۵۱	۷,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۷,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۸/۶۲٪	۷,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴	۷,۶۲۱,۰۸۹,۵۹۰,۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)

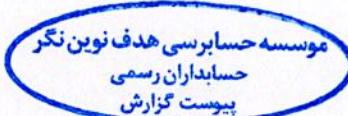
۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۶-۱	۵۷۶,۳۰۵,۲۵۶,۳۴۷	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱
	۵۷۶,۳۰۵,۲۵۶,۳۴۷	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱

(مبالغ به ریال)

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری سر رسید	تاریخ سپرده	مبلغ	کل دارایی ها	درصد از مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷,۱ بانک گردشگری	-	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۴۵۰,۲۶۴,۶۰۸,۱۴۷	۴/۹۳٪.	۲۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۴/۹۳٪.		۶/۴۱٪.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱ بانک گردشگری	۳ سال	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	.	۰/۰٪.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪.		۷/۱۵٪.
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۲ بانک گردشگری	۳ سال	۱۴۰۳/۱۰/۱۶	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۷٪.	.	۱/۳۷٪.		۰/۰۰٪.
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	-	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۱,۰۴۰,۶۴۸,۲۰۰	۰/۰۱٪.	.	۰/۰۱٪.		۰/۰۰٪.
			۵۷۶,۳۰۵,۲۵۶,۳۴۷	۶/۳۱٪.	۵۶۸,۷۳۶,۳۸۴,۳۶۱	۶/۳۱٪.		۱۳/۵۶٪.



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۷-حسابهای دریافتی
حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱				پادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تنزيل شده	تنزيل شده	هزینه تنزيل	نحو تنزيل	تنزيل نشده	
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۷۵	۱۱,۵۴۲,۸۴۵	۳۰	۲,۷۹۷,۰۸۹,۰۲۰	۷-۱	
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۸۴,۵۶۲,۳۶۳,۴۰۷	۶,۴۹۴,۴۱۵,۱۸۵	۲۵	۹۱,۰۵۶,۷۷۸,۵۹۲	۷-۲	
۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷-۳
۱,۹۴۰,۲۰۵,۲۵۵	۸۷,۳۴۷,۰۹۹,۵۸۲	۶,۵۰۵,۹۵۸,۰۳۰		۹۳,۸۵۳,۸۶۷,۶۱۲		

۷-۱-سود سپرده های بانکی دریافتی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تنزيل شده	تنزيل شده	هزینه تنزيل	نحو تنزيل	تنزيل نشده
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	.	.	.	۳۰	.
.	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۷۵	۱۱,۵۴۲,۸۴۵	۳۰/۲۵	۲,۷۹۷,۰۸۹,۰۲۰	۷-۱
۷۲۱,۷۳۲,۱۵۶	۲,۷۸۵,۵۴۶,۱۷۵	۱۱,۵۴۲,۸۴۵		۲,۷۹۷,۰۸۹,۰۲۰	

۷-۲-سود سهیام دریافتی

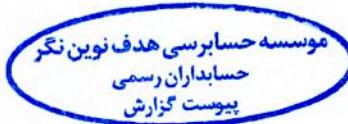
(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تنزيل شده	تنزيل شده	هزینه تنزيل	%نحو تنزيل	تنزيل نشده
.	۵۲۱,۵۰۷,۶۶۲	۴۳,۵۷۸,۰۳۸		۵۶۵,۰۸۵,۷۰۰	البرزدارو
.	۱۵۰,۴۱۸,۵۴۵	۹,۵۸۱,۴۵۵		۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
.	۸,۳۴۴,۴۶۹,۸۹۹	۱,۱۸۳,۰۸۵,۰۱		۹,۵۲۷,۵۵۵,۷۰۰	پخش البرز
.	۴,۷۲۳,۴۵۴,۹۸۸	۵۹۶,۰۴۵,۰۱۲		۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
.	۳۰۹,۱۶۱,۰۶۱	۴۸,۹۱۵,۰۲۹		۳۵۸,۰۷۶,۳۷۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
.	۳۰,۶۲۳,۵۹۶,۴۵۲	۲۵۸,۰۹۷,۰۵۹		۳,۳۲۱,۶۹۳,۹۶۱	توزیع دارو پخش
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	.	.	.	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
.	۱,۱۴۷,۰۴۵,۳۵۲	۷۸۵,۶۴۸		۱,۱۴۷,۰۳۱,۰۰۰	توسعه فن افزار توسعه
.	۷,۳۹۱,۳۴۰,۵۲۰	۱,۰۳۷,۸۲۵,۰۲۰		۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۲۰	توکاریل
.	۸,۴۷۷,۰۱۹,۴۴۲	۴۸۴,۸۸۲,۴۸۸		۸,۹۱۲,۶۰۱,۱۲۰	حمل و نقل توکا
.	۲,۶۵۷,۰۶۲,۲۳۰	۱۳۴,۷۰۸,۰۵۰		۲,۷۲۲,۴۷۰,۰۸۰	داروسازی شهدی قاضی
.	۳,۱۳۰,۶۲۲,۰۷۵	۳۹۲,۰۹۹,۹۸۰		۳,۵۲۰,۰۲۲,۷۷۵	داروسازی اکسپر
.	۳۶۸,۰,۹۱۷	۶۰,۷۶,۳		۴,۲۸۸,۰۵۰	داروی رازک
.	۱,۷۸۷,۰۱۶,۱۷۵	۱۳۲,۰۹۸,۰۷۵		۱,۹۱۹,۰۳۴,۵۵۰	سپهان دارو
.	۶,۱۸۲,۰۷۷,۲۱۴	۲۶۲,۰۶۴,۷۸۶		۶,۴۴۵,۰۴۲,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
.	۳۵۰,۰,۱۵۰,۲۴۱	۹,۱۱۲,۳۲۸		۳۵۹,۰۲۱۷,۰۵۶۹	سرمایه گذاری ملت
.	۱,۶۲۱,۰۹۵,۰۲۰	۱۰,۸۸۰,۰۲۶		۱,۷۳۰,۰۴۵۵,۰۲۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ
.	۴,۳۹۲,۹۱۰	۲۵۵,۰۱۰		۴,۵۴۸,۰۷۰	سیمان ایلام
.	۱۱,۵۳۲,۰۴۲,۴۵۲	۷۱,۰,۷۲۱,۷۹۵		۱۲,۲۴۴,۰۵۱۴,۰۲۷	سیمان قائن
.	۱۱,۵۸۷,۰۳۱,۰۵۸۷	۴۱۲,۶۹۸,۰۱۳		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ
.	۲۲۷,۰۶۲,۱۹۹	۹,۱۷۹,۰۴۲		۲۲۶,۳۴۲,۰,۰۱	صنعتی بهشهر
.	۹,۴۹۷,۰۱۵,۰۵۹	۴۴۲,۰۷۱		۹,۹۴۰,۰۳۰	فرآورده های نسوز آذر
.	۲,۴۸۵,۰۱۳,۷۵۹	۱۵۴,۰۹۲,۰۴۱		۲۶۴,۰,۵۳۹,۰۰۰	گروه اقتصادی مالی نگین
.	۱,۷۴۴,۰۵۹,۰۵۷۸	۱۱۷,۰۹۳,۸۶۲		۱۸۶,۰۵۵۳,۰۴۰	گروه دارویی سپهان
.	۱۰,۷۶۲,۶	۹,۰,۹		۱۱۷,۰,۱۳۵	لیزینگ اقتصاد نوین
.	۳,۱۷۵,۰۹۷,۶۶۳	۲۹۳,۶۱۵,۰۵۷		۳,۴۶۹,۰,۱۳,۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
.	۱,۷۸۷,۰۱۰,۹۶۰	.		۱,۷۸۷,۰,۱۰,۹۶۰	ملی شبیک کشاورز
.	۲,۱۸۹,۰۹۲,۰۵۹	۹۱,۴۷۴,۰۳۷		۲,۲۸,۰,۶۷۸,۰۵۶	ویتنا
۲,۶۲۸,۴۷۳,۰۹۹	۸۴,۵۶۲,۳۶۳,۰۷	۶,۴۹۴,۰۱۵,۱۸۵		۹۱,۰۵۶,۷۷۸,۰۵۲	

۷-۳-حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۶۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
(۵۳۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
۱۰۶,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.

حسابهای دریافتی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

-جاري گزاران

(مبالغ به ريال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده بدھکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده بدھکار (بستانکار) ابتدای دوره	
۸۴,۰۴۰,۷۰۲	۴,۴۸۳,۲۴۲,۲۵۲,۷۷۲	۴,۴۸۵,۵۸۵,۷۰۰,۵۸۲	(۲,۱۵۹,۴۰۷,۱۰۸)	کارگزاری حافظ
۱۲۶۱۰,۰۷۹	۸۲۳,۷۷۳,۸۸۸,۰۴۷	۸۲۳,۷۷۳,۰۳۱,۷۵۲	۴۱۵,۹۶۶,۳۷۴	کارگزاری کارآمد
(۲,۸۶۸,۵۶۹)	۲۲۶,۰۱۹,۱۵۶,۹۳۹	۲۲۶,۰۷,۸۹۶,۹۰۹	۸,۳۹۱,۴۶۱	کارگزاری راهین
۱۲۰,۴۶۹,۰۲۳	۴,۰۱۵,۸۸۲,۹۲۵,۷۲۱	۴,۰۴۲,۰۳۶,۲۹۱,۹۵۱	(۲۶,۰۳۱,۸۹۷,۰۲۷)	کارگزاری بزدان
۱,۹۵۳,۰۹۹	۳۱۷,۲۷۵,۲۵۶,۱۲۰	۳۱۳,۶۳۶,۴۵۰,۷۶۵	۳,۶۴۰,۷۵۸,۴۵۴	کارگزاری هامز
۱۰۷,۵۲۲,۳۲۳	۶۸۴,۴۶۸,۶۱۳,۲۲۷	۶۸۴,۵۷۵,۱۴۵,۵۶۰	.	کارآمد - بورس کالا
۲۲۴,۷۳۶,۸۴۷	۱۰,۵۷۱,۵۶۳,۰۹۲,۸۲۶	۱۰,۵۹۶,۰۱۴,۰۱۷,۵۱۹	(۲۴,۱۲۶,۱۸۷,۸۴۶)	

-۹-سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ريال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
۸۵۵,۷۶۴,۲۴۰	۹۶,۹۰۸,۷۴۸	.	۹۵۲,۵۷۲,۹۸۸	مخارج تاسیس
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون ها
۳,۲۰۳,۸۹۳۵,۰۶	۲,۰۱۵,۱۲۱,۰۲۵	۴,۲۹۹,۳۴۲,۴۶۶	۹۱۹,۶۷۲,۱۶۵	آبومنام نرم افزار صندوق
۴,۰۵۹,۶۵۷,۸۴۶	۲,۳۶۲,۰۲۹,۷۷۳	۴,۰۴۹,۳۴۲,۴۶۶	۱,۸۷۷,۳۴۵,۱۵۳	

-۱۰- بدھی به ارکان صندوق

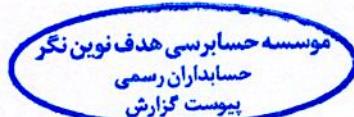
۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲,۶۵۶,۲۶۶,۶۹۳	۸۲,۷۶۰,۸۸۲,۲۹۱
۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳	۴۰,۵۱۱,۷۶۱,۱۹۹
۱۱۳,۵۶۱,۱۸۴	۴۴۵,۹۰۱,۵۶۲
۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵	۲۱۹,۹۹۹,۸۲۰
۴,۹۲۱,۸۷۳,۵۹۵	۱۲۴,۹۳۸,۵۴۴,۸۷۲

مدیر صندوق شرکت سبدگردان گندم

بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار

متولی رتبه بندی اعتباری پارس کیان

حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۱-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

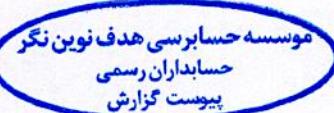
(مبالغ به ریال) سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۹۶۶,۹۷۱,۰۰۰	.	بدھی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۳۳۶,۸۸۵,۲۴۶	۴,۲۴۵,۳۷۸,۳۹۷	بدھی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۲,۳۵۴,۸۰۰	۹۸,۶۸۴,۰۰۰	سایر پرداختنی
۶۲,۳۶۵,۱۹۲	۱,۲۳۸,۲۹۵,۲۷۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰۸,۶۸۸,۵۲۵	۴۹۹,۵۳۷,۸۴۰	بدھی بابت امور صندوق
۱,۶۱۳,۰۶۶,۸۴۶	۷,۰۸۱,۸۹۵,۵۱۴	

۱۲-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد ریال	تعداد ریال	
۴,۲۴۹,۵۴۷,۵۰۵,۷۲۹	۳۹۶,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۴۲۹,۸۹۱,۶۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۲۷۰,۹۷۷,۳۹۷,۳۳۶	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱

۱۳-سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

(متلاعه به ریال) ۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(متلاعه به ریال) ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۷۲۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵	۱۲-۱	
۵۷۲۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	۶,۶۵۳,۱۲۵,۵۴۵		

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

(متلاعه به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۲۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زان) فروش	سود (زان) فروش
ستایل فروایاز ایران	۹۶,۹۹۳,۴۲۵	۱۲۱,۹۸۸,۰۹۵,۹۸	۱۲۱,۰۹۸,۴۶۴,۲۹۸	۱۱۵,۸۸۸,۲۹۴	۶-۰,۹۴۰,۴۸۰	(۶۲۶,۱۹۷,۴۷۶)	-
سیمیرغ	۷۴,۱۹۰,۵۶۷	۱۲۹,۷۹۵,۰۸۶,۲۰۹	۱۲۶,۰۴۴,۰۵۸,۸۰۷	۱۲۲,۳۰۲,۷۸۳	۶۴۸,۹۷۵,۴۲۶	۲,۹۷۷,۹۵۰,۱۴۳	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۶۷,۰۵۸,۴۰۰	۹۳,۱۰۰,۴۶۳	۲۴,۰۴۹,۰۷۸,۶۳۸	۴۹۰,۰۰۰,۲۴۹	-
گروه س توسعه مستقی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۱۹,۶۷۵,۰۵۸	۷۶,۰۵۸,۳۲۱,۱۴۴	۷۷,۵۹۲,۰۴۲	۳۲,۰۵۰,۷۵۲,۷۶	(۴۲,۶۹۱,۹۹۶,۰۷۷)	-
سما فولاد خلیج قارس	۲۹,۰۰۰,۸۲۵۵	۱۰,۳۵۰,۱۰۷,۵۸۲	۱۰,۴۵۷,۷۷۴,۲۴۲,۱۳۹	۹۸,۲۲۴,۲۴۲	۵۱۷,۰۵۰,۳۷۸	(۱,۳۲۰,۰۲۱,۰۲۳)	-
ریل پرداز نو افرين	۲۶,۵۱۱,۲۰۱	۳۴,۸۸۵,۵۷۱,۰۸۷	۳۴,۸۸۵,۵۷۱,۰۸۷	۳۳,۱۴۰,۲۳۰	۱۷۴,۴۲۷,۰۶۱	۴۵,۹۶۶,۴۹۷,۶۲۳	-
سرمایه گذاری رانا هدینگ	۲۴,۱۳۶,۵۳۴	۱۵۷,۹۴۷,۶۱۲,۷۱۰	۱۵۷,۹۴۷,۶۱۲,۷۱۰	۱۵۰,۰۴۹,۴۵۵	۷۸۹,۷۳۸,۰۶۵	۵۷۲۳,۷۸۹,۸۴۰,۰۰۲	-
سیمان قائن	۲۲,۰۸۸,۸۶۶	۱۸۲,۴۶۷,۴۷۲,۷۳۰	۱۲۴,۴۲۴,۰۹۱,۱۴۹	۱۷۴,۲۸۹,۲۱۵	۹۱۷,۳۱۷,۵۶۳	۵۷,۷۳۷,۷۴۷,۶۶۲	-
بهار رز عالیس چنان	۲۲,۴۱۲,۰۰۷	۱۱۳,۵۵۶,۰۷۲,۶۰۲	۱۰,۳۷۲,۶۶۹,۲۸۷	۱۰,۷۸۷,۰۱۸	۵۷۸,۷۸۰,۰۶۶	۹۸,۶۴۴,۴۳۵	-
گروه صنعتی پاکشو	۲۲,۴۷۶,۴۷۷	۱۰,۹,۰۸۴,۵۰۱,۱۶۷	۱۰,۹۰۵,۰۷۱,۱۶۷	۱۰,۳۶۴,۲۹۶,۵۸	۵۴۵,۴۲۱,۰۲۵	۲۰,۰۲۹,۰۲۱,۰۲۶	-
توکارپل	۲۰,۷۳۱,۰۱۹	۸۶,۴۵۰,۲۴۲,۵۴۵	۸۵,۱۶۸,۵۷۴,۰۵۶	۸۲,۱۴۰,۰۶۴	۴۲۲,۳۲۶,۰۲۷	۷۸۲,۱,۰۱۲,۲۲۲	-
ریل گردش ایرانیان	۲۰,۰۹۰,۲۷۸	۵۲,۳۰۸,۰۲۱۷,۷۹۵	۴۵,۷۵۵,۰۲۸,۰۲۵	۴۹,۶۹۲,۰۲۲۴	۲۶۱,۰۴۱,۰۸۷	۶,۲۴۱,۱۰۶,۴۴۹	-
صنعتی بهشهر	۱۸,۱۰۰,۱۵۷	۶۲,۳۲۱,۰۵۷۸,۰۹۶	۶۲,۳۲۱,۰۵۷۸,۰۹۶	۵۹,۰۳۰,۰۲۷۲	۲۱۱,۰۷۰,۷۸۸	۲۴,۰۱۲,۰۲۵,۷۷۰	-
توزیع دارو پخش	۱۸,۱۷۴,۲۱۰,۲۱۹	۸۳,۷۱۰,۰۷۴,۰۱۹	۷۹,۱۹۱,۰۹۱,۶۶۶	۷۹,۰۳۶,۰۲۷۴	۴۱۸,۰۵۱,۰۲۷	۴,۰۰۰,۰۲۰,۰۲۴	-
بانک سپنا	۱۷,۴۷۶,۶۸۰,۰۰۰	۵۳,۵۲۹,۳۱۰,۰۵۲	۴۰,۰۶۷,۰۱۴,۰۲۸	۵۰,۰۸۲,۰۱۸	۲۶۷,۶۴۶,۰۵۲	۱۳,۱۴۲,۰۹۷,۶۵۴	-
تosome سرمایه و صنعت غیر	۱۷,۲۸۲,۳۴۵	۲۵۴,۹۴۴,۰۵۱,۰۵۰	۱۷۵,۷۴۵,۰۷۶,۰۷۸	۲۴۲,۱۹۶,۰۷۰	۱,۷۴۷,۰۷۴,۰۷۶	۷۷,۶۸۲,۰۷۴,۰۷۸	-
لزینگ ایران	۱۵,۰۲۱,۱۵۶	۲۱,۶۸۳,۰۴۷,۰۴۸	۲۲,۴۶۱,۰۴۵,۰۱۴	۲۰,۵۹۸,۰۱۷	۱۰,۰,۴۱۷,۰۳۴	(۹-۰,۰۹۱,۲۶۷)	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۲,۴۵۵,۶۷۲	۱۹,۲۶۹,۰۵۰,۱۷۶	۱۷,۵۴۵,۰۲۳,۰۴۶	۱۸,۰,۳۰۰,۰۴۵	۹۶,۳۴۷,۰۷۷	۱۶,۰,۸۶۰,۰۷۱	-
کارخانجات قند قزوین	۱۰,۵۲۵,۳۱۰	۷۸,۷۹۹,۰۵۷,۰۶۷	۶۶,۰,۰۱۷,۰۷۶	۶۶,۰,۰۱۷,۰۷۶	۷۸۶,۰۵۹,۰۲۱	۱۳,۶۲۱,۰۹۰,۱۱۵	-
شرکت بهمن لزینگ	۱۰,۲۲۲,۶۲۲	۳۱,۹۳۷,۰۷۷۲,۰۳۰	۳۱,۹۳۷,۰۷۷۲,۰۳۰	۳۱,۹۳۷,۰۷۷۲,۰۳۰	۲۷,۰,۰۷۷۴,۰۷۷۲	۳,۹,۰,۹۰۵,۰۹۹	-
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۰,۰۰۰,۱۳۷۸	۲۰,۶۲۸,۰۲۳۵,۶۷۴	۲۰,۶۲۸,۰۲۳۵,۶۷۴	۱۰,۳,۱۹۰,۰۶۸	۱۹۰,۰۱۰,۰۶۸	۱,۲۹۶,۰۲۰,۰۷۶	-
بانک سامان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۷۱,۰۴۰,۰۴۰	۶۴,۸۷۱,۰۴۰,۰۴۰	۶۱,۰,۰۷۶,۰۶۹	۳۱۴,۰۵۰,۰۷۸	۶,۸۷۲,۰۷۶,۰۷۵	-
پخش البرز	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۷۱,۰۴۰,۰۴۰	۶۴,۸۷۱,۰۴۰,۰۴۰	۵۰,۰,۰۷۶,۰۶۹	۲۲۴,۰۵۰,۰۷۸	۲,۱۷۴,۰۷۸,۰۷۵	-
سرمایه گذاری سایپا	۹,۰۶۴,۰۶۲	۵۲,۶۵۷,۰۴۹,۰۷۰	۵۲,۶۵۷,۰۴۹,۰۷۰	۵۰,۰,۰۷۶,۰۶۹	۲۵۰,۰,۰۷۶,۰۶۹	۱۵,۹۲۳,۰۷۶,۰۸۸	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۸,۰۴۱,۰۵۳	۴۵,۴۵۸,۰۴۱,۰۵۳	۴۳,۰,۰۷۶,۰۶۸	۲۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۸	۷,۳۹۸,۰۵۹,۰۸۰	-
ایران تابر	۸,۰۸۲,۷۳۰	۲۶,۹۸۵,۰۲۰,۱۰۷۲	۲۶,۹۸۵,۰۲۰,۱۰۷۲	۲۵,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۵۰,۰,۰۷۶,۰۶۷	۴,۹۹۲,۰۲۲,۰۱۶	-
کاسی الوند	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰,۰۷۶,۰۶۷	۸,۰,۰۷۶,۰۶۷	۵,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۴۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۱۵,۹۲۳,۰۷۶,۰۸۸	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مهنا	۷,۶۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۵,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۷۰,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۲,۰۵۰,۰۷۸,۰۷۳	-
بدیده شمی قرن	۶,۶۵۱,۰۳۷	۸۷,۰,۲۴۶,۰۷۱,۰۷۰	۸۷,۰,۲۴۶,۰۷۱,۰۷۰	۸۷,۰,۲۴۶,۰۷۱,۰۷۰	۲۲,۰,۰۷۶,۰۶۸	۴,۲۷۹,۰۷۰,۰۵۱	-
ملی شمی کشاورز	۶,۵۰۵,۵۷۶	۳۵,۰۹۰,۰۱۵,۰۵۰	۳۵,۰۹۰,۰۱۵,۰۵۰	۳۳,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۲,۰,۰۷۶,۰۶۷	(۴,۲۷۹,۰۷۰,۰۵۱)	-
سوپریمان	۵,۴۹۲,۰۵۶	۲۹,۹۴۳,۰۵۷,۰۷۰	۲۹,۹۴۳,۰۵۷,۰۷۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲,۱۷۴,۰۷۰,۰۱۵	-
سیمان کردستان	۵,۴۲۲,۰۷۲	۹,۰,۰۶۴,۰۶۲	۹,۰,۰۶۴,۰۶۲	۸,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۷۰,۰,۰۷۶,۰۶۷	۱۰,۰,۰۷۶,۰۱۰,۰۱۵	-
کوپر تابر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲۲,۰,۰۷۶,۰۶۷	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲,۱۷۴,۰۷۰,۰۱۰	-
چ دادو سازی تولید دارو	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲,۱۷۴,۰۷۰,۰۱۰	-
بیمه آسیا	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲,۱۷۴,۰۷۰,۰۱۰	-
صنعت غذایی کوشش	۴,۴۶۹,۹۸۱	۱۸,۶۴۰,۰۸۰,۰۸۰	۱۸,۶۴۰,۰۸۰,۰۸۰	۱۶,۹,۰,۱۲۴,۰۳۶	۱۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۱,۶۲۸,۰۷۷,۰۵۰	-
نورد الوبینیوم	۴,۳۶۶,۷۷۴	۴,۰,۰۲۸,۰۵۶,۰۹۰	۴,۰,۰۲۸,۰۵۶,۰۹۰	۴,۰,۰۲۸,۰۵۶,۰۹۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۰,۷۷۶,۰۷۷,۰۵۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۳۵۹,۸۲۷	۵,۴۹۲,۰۵۷,۰۷۶	۵,۴۹۲,۰۵۷,۰۷۶	۵,۰,۰۱۷,۰۷۶	۱۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	(۷,۸۶,۰۷۶,۰۱۰)	-
فروسلیس ایران	۴,۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱,۷۷۸,۰۸۱	۱۰,۶۱,۷۷۸,۰۸۱	۹,۴۲۱,۰۴۶,۰۴۰	۱۰,۰,۰۱۱,۱۱۶	۱,۱۱۷,۰۹۲,۰۷۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳,۶۶۴,۷۷۴	۲۸,۶۹۹,۳۷۱,۰۱۰	۲۸,۶۹۹,۳۷۱,۰۱۰	۲۵,۰,۰۵۵,۰۲۶,۰۷۰	۲۷,۰,۰۷۶,۰۶۷	۲,۶۷۳,۰۷۳,۰۷۴	-
تراکتورسازی ایران	۳,۵۴۹,۸۲۷	۴,۰,۱۹۵,۰۸۹,۰۷۰	۴,۰,۱۹۵,۰۸۹,۰۷۰	۴,۰,۰۶۴,۰۹۸,۰۷۰	۱۹,۰,۰۹۳,۰۹۲	۷,۷۷۸,۰۷۱,۰۵۶	-
حصاری شمال	۳,۴۵۸,۱۰۹	۲۰,۹۴۰,۰۹۲,۰۹۰	۲۰,۹۴۰,۰۹۲,۰۹۰	۱۸,۰,۰۴۸,۰۹۸,۰۹۰	۱۸,۰,۰۴۸,۰۹۸,۰۹۰	۲,۲۶۹,۰۷۱,۰۴۹	-
جمع نقل به صفحه بعد						۱۰,۰,۰۷۶,۰۱۰,۰۷۲	۱,۰۵,۷۸۶,۰۱۰,۰۷۲

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	جمع نقل از صفحه قبل	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زان) فروش	سود (زان) فروش
آریان کمپانی تک	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۳۲۲,۳۲۲	۷,۸۱۲,۱۳۲,۷۵۴,۹۳۱	۲,۳۹۰,۶۰,۲۲۰,۳۲۲	۲,۶۷۲,۴۴۷,۷۶۶	۱۴,۶۵۶,۶۳۲,۷۷۱	۷,۵۷۲,۴۱۵,۰۸۲	۷,۵۷۲,۴۱۵,۰۸۲
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۲۵,۰۰۰	۴,۶۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۲,۶۵۱,۲۲۱	۴,۴۷۱,۵۱۹	۲۲,۳۵۶,۲۵۱	۶,۰۹,۷۶۶,۹۸۹	۲,۳۶,۰۰,۰۲,۰۸۹
صنایع الکترونیک مادریان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۲۷,۶۰,۲۷۸۴	۱۲,۳۲۹,۰۵۶,۷۶۶	۱۲,۱۸۶,۱۰۹	۶۴,۱۳۸,۰۲۰	۴,۴۲۱,۷۷۲,۷۶۹	۴,۴۲۱,۷۷۲,۷۶۹
پیشگامان فن اوری و دانش آرامیس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۸۱۲,۶۶۲	۵۲,۰۴۲,۲۹۳,۸۱۰	۵۲,۴۴۹,۱۲۹,۰۱۱	۵۲,۴۴۹,۱۲۹,۰۱۱	۲۶,۰۱۱,۶۶۵	۱۵,۸۶۳,۵۱۳,۴۴۳	۱۳,۶۸۴,۹۹۱,۰۸۷
داروسازی کلینین نایین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۵,۰۹۰,۰۰۰	۴,۶۷۱,۵۱۰,۶۲۰	۴,۰۰۵,۰۹۰,۰۰۰	۲۸,۳۱۰,۰۹۰,۰۲۰	۴,۰۱۹,۰۲۶,۰۲۱	۳,۲۶,۰۰,۰۲,۰۸۹
صنایع کاشی و سرامیک سپنا	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۸,۶۱۶,۲۷۰	۱۴,۳۲۸,۶۱۶,۲۷۰	۱۴,۳۶۷,۱۰۰	۱۳,۶۶۷,۱۰۰	۱,۳۱۰,۳۱۰,۰۸۵	۱,۳۱۰,۳۱۰,۰۸۵
تولیدی برق پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۵,۰۱,۱۹۷۱	۷,۷۷۵,۰۱,۱۹۷۱	۷,۶۹۳,۰۷۲,۱۶۶	۷,۶۹۳,۰۷۲,۱۶۶	۱,۹,۰۴,۰۳۰,۰۸۳	۱,۹,۰۴,۰۳۰,۰۸۳
کشت و صنت دشت خرم دره	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۷۹,۰۰۵	۵۸,۲۷۶,۴۴,۰۵۰	۵۸,۲۷۶,۴۴,۰۵۰	۵۵,۰۲۲,۰۳۶	۲۹,۱۷۷,۰۹۳	۲,۰۰,۰۰,۰۱۷,۰۲۳	۲,۰۰,۰۰,۰۱۷,۰۲۳
وستلا	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۹,۹۱۰	۲۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۷۶۶,۰۱۶	۷۱۱,۷۶۶,۰۱۶
انتسابی خودکاری آزادگان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۵۹۱,۷۸۶	۱۲,۰۶,۴۰,۰۹۲	۱۲,۰۶,۴۰,۰۹۲	۹,۷۳۱,۱۳۶,۷۴۰	۱۱,۴۵۷,۲۲۱	۲,۰۵,۰۲,۰۰,۰۰۵	۲,۰۵,۰۲,۰۰,۰۰۵
س. بازارشستگی کارکنان پانکها	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۵۵۷,۲۲۱	۲,۸۰,۶,۴۷۲,۶۳۶	۲,۸۰,۶,۴۷۲,۶۳۶	۲,۸۱۸,۱۰۰	۲,۶۶۶,۰۵۷	(۴۷۸,۴۷۸,۱۱۶)	(۴۷۸,۴۷۸,۱۱۶)
ربل سیر کوتیر	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۸۱۷,۰۹۷,۱۹۰	۷۲,۸۱۷,۰۹۷,۱۹۰	۷۲,۸۱۷,۰۹۷,۱۹۰	۷۶,۷۵۰,۱۲۰,۰۵۰	۵,۰۵,۰۱۲,۰۵۷	۵,۰۵,۰۱۲,۰۵۷
فراوردهای غذایی و قند چهار محال	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۱۷,۲۱۹	۵,۸۱۰,۹۳۶,۳۲۱	۵,۸۱۰,۹۳۶,۳۲۱	۵,۶۷۶,۵۶,۹۲۳	۵,۰۱۸,۰۴۹	۵۱۱,۶۶,۷۶۴	۵۱۱,۶۶,۷۶۴
سرمایه گذاری ساختنی نوبن	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۴۹,۰۵۲	۴,۲۱۴,۱۷۸,۹۱۶	۴,۲۱۴,۱۷۸,۹۱۶	۴,۰۵۵,۰۹۱,۰۴۷	۴,۰۰,۰۰,۰۲۱,۰۷۴	(۶۶۶,۶۱۶,۷۶۳)	(۶۶۶,۶۱۶,۷۶۳)
تولیدی و سمعتی آیکنه	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۲۱,۷۳۰	۱,۰۶۰,۴۰,۰۹۲	۱,۰۶۰,۴۰,۰۹۲	۱,۰۵۱,۷۸۶	۱۱,۴۵۷,۲۲۱	۶,۰۵,۰۹,۰۹۳۸	۶,۰۵,۰۹,۰۹۳۸
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۱۲۱,۰۸۰	۱,۰۵۰,۱۲۱,۰۸۰	۰,۹۹۱,۰۴۵	۰,۹۹۱,۰۴۵	۶,۰۵,۰۲,۰۰,۰۰۸	۶,۰۵,۰۲,۰۰,۰۰۸
فرآوردهای غذایی و قندپر شهر	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۰۴۶,۴۵۵	۲,۱۶۲,۵۲۸,۳۳۶	۲,۱۶۲,۵۲۸,۳۳۶	۲,۰۵۰,۰۱۲,۰۷۴	۲,۰۵۰,۰۱۲,۰۷۴	(۴۵۹,۱۳۱,۱۹۷)	(۴۵۹,۱۳۱,۱۹۷)
ح. البرز دارو	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸۸,۰۵۳۹	۱۲,۴۹۱,۶۶,۹۹۰	۱۲,۴۹۱,۶۶,۹۹۰	۱۲,۴۹۰,۳۲,۰۷۵	۱۱,۷۸۷,۰۴۰	(۱,۳۲۴,۰۲۲,۱۹۷)	(۱,۳۲۴,۰۲۲,۱۹۷)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸۰,۰۰۰	۴,۴۳۸,۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۸,۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰,۰۱۴	۳,۰۵۰,۰۱۴	۱۶۲,۰۱۷,۰۸۷	۱۶۲,۰۱۷,۰۸۷
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰
تابدو اتوخارو سپاه	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۸۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۴۷۸,۰۹۹	۷۷۸,۴۷۸,۰۹۹
سرمایه گذاری مهر	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۷۵,۰۰۰	۲,۸۰,۶,۴۷۲,۰۰۰	۲,۸۰,۶,۴۷۲,۰۰۰	۲,۷۷۲,۰۰,۰۲۱	۲,۷۷۲,۰۰,۰۲۱	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۷۱,۰۰۰	۱۸,۸۲۸,۰۷۵,۰۰۰	۱۸,۸۲۸,۰۷۵,۰۰۰	۱۷,۸۸۶,۹۵۰	۱۷,۸۸۶,۹۵۰	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸
منتو	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۶۶,۳۹۱	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۱۶۰,۰۰,۰۰,۰۰۷	۱۶۰,۰۰,۰۰,۰۰۷
نوسمه نیکر و صنایع جانبی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۶۱,۶۵۰	۱,۰۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۰۵۰,۰۰۰	۶,۰۵,۰۰,۰۰,۰۰۷	۶,۰۵,۰۰,۰۰,۰۰۷
صنایع ارتباطی اوآ	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۵۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۲۲,۰۰,۰۰۷	۵۰,۷۲۲,۰۰,۰۰۷
اخشنان خراسان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۹,۰۰۰	۳,۹۹۳,۲۲۰,۰۷۰	۳,۹۹۳,۲۲۰,۰۷۰	۳,۹۹۳,۰۷۰	۳,۹۹۳,۰۷۰	۵۰,۷۲۲,۰۰,۰۰۷	۵۰,۷۲۲,۰۰,۰۰۷
کشاورزی و دامبروی مکمال	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۷,۲۶۹	۱۲,۰۱۹,۱۱۸,۰۵۰	۱۲,۰۱۹,۱۱۸,۰۵۰	۱۲,۰۱۹,۰۷۰,۱۷۳	۱۲,۰۱۹,۰۷۰,۱۷۳	۱۰,۷۷۷,۰۰,۰۰۷	۱۰,۷۷۷,۰۰,۰۰۷
نیاجی بلکان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۶,۶۵۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۶,۱۷۷,۴۹۱,۱۱۰	۷,۹۱۱,۰۰,۰۰۷	۷,۹۱۱,۰۰,۰۰۷
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۶,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷,۹۱۱,۰۰,۰۰۷	۷,۹۱۱,۰۰,۰۰۷
صنایع خاکچینی ایران	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۴,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸	۵,۰۳۰,۰۱۲,۰۰۸
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰
صنعتی فام	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۷,۵۹,۱۶۴,۰۷۰	۷,۵۹,۱۶۴,۰۷۰	۷,۵۹,۱۶۴,۰۷۰	۷,۵۹,۱۶۴,۰۷۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰
دانوشی اکسپر	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۴۷۷,۷۷۷	۱,۰۳۲,۴۷۷,۷۷۷	۱,۰۳۲,۴۷۷,۷۷۷	۱,۰۳۲,۴۷۷,۷۷۷	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
کشت و صنت شریف آباد	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
سرمایه گذاری شاهد	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
ملی کشت و صنت و دامبروری پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
کشت و صنت بهاران گلبهار خراسان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
معدنکاران نوز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
صندوق س. پایا ثروت پویا-د	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
ح. رایان هم افزای	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
شهد ایران	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
سرمایه گذاری جامی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
گواهی سپرده کالایی مشتم طلا	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۰۸۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۰۴۰,۰۵۰,۰۷۰
فرآورده های سوزاور از	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,					

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
پادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

(مبالغ به ريال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	پادداشت	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر به شرح زیر است:
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵۷,۲۲۶,۹۲۰,۳۳۰	۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۳		
۱۵۷,۲۲۶,۹۲۰,۳۳۰	۴۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۳		۱۴-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ريال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی ۰۹/۳۰	دوره مالی ۰۳/۲۱	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
مالیات	مالیات	
کارمزد	ارزش دفتری	
تعداد	ارزش بازار یا تعديل شده	
۲,۸۲۲,۰۴۷,۲۰۳	(۲,۳۶۳,۹۳۴,۱۷۸)	فولاد خراسان
.	۱,۶۳۸,۴۱۶,۴۸۱	سیمان کردستان
(۲,۷۴۰,۱۳۱,۰۲۸)	۱۱,۰۱۳,۱۵۸,۴۹۳	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
.	۴۱۷,۱۴۷,۹۹۶	دارویخش (هلدینگ)
۲,۵۱۲,۰۹۵,۵۵۳	۲,۵۲۱,۰۱۷,۹۷۷	حمل و نقل توکا
۱,۹-۰,۲۵۹,۳۲۷	۵,۷۸۲,۴۵۱,۹۲۸	کشاورزی و دامبروی مگال
(۱۱۷,۴۷۴,۱۰۶)	۲,۲۶۸,۹۰۱,۰۲۳	سبحان دارو
.	(۱۰,۰۷۱,۴۰۰,۰۹۶)	دارویس رازک
(۹۲۶,۳۴۱,۰۱۸)	(۲۷,۵۲۸,۹۶۸,۰۵۵)	گروه دارویی سبان
.	(۴۰,۳,۷۹۵,۰۶۹)	تکادو
.	۴۰,۵۶۰,۰۳۲۵	ایمن خودرو شرق
(۹۸۸,۰۱۳,۰۸۹)	۴,۶۹۹,۱۸۸,۰۵۷	صنعتی زر ماسکارون
۳۵۴,۶۹۱,۴۸۹	(۱,۶۶۳,۱۱۱,۰۴۸)	سرمایه‌گذاری ملت
.	۱۲,۰۰۷,۹۱۵,۰۱۹	ح. پارس دارو
۲,۲۲۴,۰۶۱,۰۶۹	(۵,۰۹۷,۲۷۵,۰-۶)	کاشی صد سرام استقلال آباده
.	(۲,۹۷۸,۱۴۸,۰۳۷)	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
۲۵۷,۰۰۲,۴۴۵	۷,۴-۰,۲۷,۷۸۵	فرآوردهای غذایی و قند چهارمحال
۲,۳۱۲,۴۶۵,۰۵۵	(۴۴۸,۰۵۰,۰۴۶)	جام دارو
۱,۲۴۴,۷۲۲,۴۳۳	(۱,۰۴۱,۰۴۸,۰-۶۱)	توزیع دارو پخش
.	(۸,۰,۱۸۶,۳۹۷)	سیمرغ
۹۳۰,۵۴۱,۹۷۵	۱,۹۶۸,۱۷۱,۰۵۶	سرمایه‌گذاری جامی
۱۱,۸۰۵,۹۲۵,۰۱۸	(۱۸,۰۵۶,۹۳۹,۰۵۳)	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۲۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

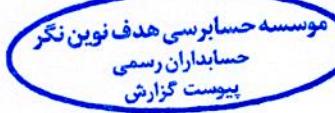
دوره مالی ۶ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۳/۲۰

۱۴۰۴/۳/۲۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) تحقق نیافرته	سود (زان) مالی
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۱۰۱,۲۲۲,۵۱۹,۳۴۴	۱,۱۱۲,۲۴۸,۱۱۹,۴۴۷	۱,۴۶,۱۷۱,۸۴۷	۵,۵۰۶,۱۶۷,۵۹۵	(۱۸,۵۶۶,۹۳۹,۵۴۳)	۱۱,۰۵۹,۲۵۵,۸۱۸
سینان ایلام	۴۱,۳۵۲	۸۲۰,۸۳۷,۲۰۰	۶۲۰,۹۷۷,۳۵۵	۷۷۹,۷۹۵	۴,۱۰۴,۱۸۶	۱۹۵,۰۴۵,۶۶۷	.
کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی	۴۸,۱۳۷,۵۹۴	۴۶,۴۵۲,۷۷۸,۲۱۰	۴۵,۹۳۲,۶۰۷,۹۶۹	۴۴,۱۳۰,۱۳۹	۲۳۲,۲۶۳,۸۹۱	۲۴۳,۷۷۶,۲۱۱	.
ابران تراسفو	۱۱۰,۳۰۱,۴۱۴	۳۵۸,۹۲۰,۸۰۱,۱۰۶	۳۰۸,۲۲۹,۳۵۸,۷۳۰	۳۴۰,۹۷۴,۷۶۱	۱,۷۹۴,۶۰۴,۰۰۶	۴۸,۵۵۵,۸۶۳,۶۵۹	۷,۳۸۶,۸۴۵,۷۲۱
بورس کالای ایران	۳۶۰۲,۲۸۹	۳۱,۰۵۱,۷۳۱,۱۸۰	۲۵,۵۷۴,۷۳۲,۰۷۷	۲۹,۴۹۹,۱۴۵	۱۵۵,۲۵۸,۶۵۶	۵,۱۹۲,۲۴۰,۳۰۲	۴,۳۰۰,۳۵۸,۱۷۴
بیمه آسما	۱۷۷,۰۳۶,۱۲۸	۲۵۵,۰۱۷,۲۰۴,۹۶۰	۲۷۶,۲۲۱,۵۶۹,۷۲۵	۲۶۳,۰۲۶,۳۴۵	۱,۷۹۷,۰۸۶,۰۲۵	(۲۱,۹۲۶,۴۷۷,۱۲۵)	۱۸,۹۴۴,۲۰۵,۲۸۰
تراکتورسازی ایران	۱۴,۵۶۳,۱۳۰	۷۶۶,۰۲۰,۶۳۸,۰۰۰	۶۶,۱۴۸,۶۱۲,۰۱۰	۷۲,۷۷۱,۹۶۱	۲۸۳,۰۱۰,۳۱۹	۹,۹۹۷,۶۶۹,۰۱۰	(۷,۳۴۷,۵۷۵,۵۶۰)
ج سبان دارو	۵,۹۶۶,۲۲۸	۹,۸۶۲,۱۷۴,۸۸۴	۱۰,۷۲۷,۱۷۷,۹۴۴	۹,۳۶۹,۰۶۶	۴۹,۳۱۰,۰۷۴	(۹۲۳,۷۸۳,۰۰۱)	.
گروه اقتصادی مالی نگین	۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۲,۲۳۶,۹۱۹	۲۲,۹۰۶,۴۰۰	۱۲۰,۰۵۰,۰۰۰	(۳,۳۲۳,۸۰۳,۳۱۹)	۳,۳۱۸,۸۶۷,۸۱۴
فرآورده‌های غذایی و قندتریت جام	۸,۴۱۶,۱۷۲	۶۶,۲۹۹,۵۶۱,۷۲۰	۶۶,۳۳۹,۳۰۷,۵۹۵	۶۱,۰۸۴,۵۸۴	۲۲۱,۴۹۷,۸۰۹	(۲,۴۲۲,۳۲۸,۴۶۷)	۸,۹۲۶,۸۴۵,۶۱۷
ناجی بانکان	۷۵,۰۰۰	۱,۴۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۶۸۶,۴۴۴,۱۰۳	۱,۳۶۸,۷۱۲	۷,۲۰۲,۷۵۰	۷۹۵,۰۷۳۳,۳۸۴	.
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷۲,۰۹۱,۷۶۴	۱۴۶,۰۲۷,۰۴۰,۴۴۰	۱۳۹,۴۹۶,۴۶۱,۸۴۵	۱۳۸,۹۵۸,۷۸۴	۷۳۱,۳۶۰,۰۲۲	۵,۰۹۰,۰۵۲۱,۸۰۸	(۲-۰,۹۵۱,۵۴۴)
فند ثابت خراسان	۱۲,۱۰۵,۰۱۹	۴۴,۹۳۶,۳۲۹,۱۴۰	۴۶,۴۱۳,۱۱۲,۱۸۵	۴۲,۶۸۹,۰۲۲	۱۲۴,۶۸۱,۶۹۶	(۱,۶۷۵,۱۴۴,۲۶۲)	۸۰۹,۱۸۹,۴۴۵
سرمایه‌گذاری مسکن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۰۰۱,۰۰۰	۶,۳۹۴,۶۶۰	۲۳۳,۵۰۵,۰۰۰	(۸۰۱,۰۷۰,۰۴۰)	(۹۷,-۳۱,۰۱۴)
کشت و صنعت بهاران گلبهار خراسان	۴,۰۵۲,۶۵۱	۴۰,۰۹۲,۰۴۷,۰۸۰	۴۰,۰۹۲,۰۰۰,۳۹۱	۴۰,۰۷۶,۰۰۰,۳۹۱	۱۰,۰۵۶,۲۷۳	۳۹۰,۱۲۱,۳۲	.
شهر ایران	۲,۰۸۹,۵۵۱	۱۲,۲۲۱,۳۲۵,۳۸۰	۱۲,۲۲۱,۰۹۶,۵۴۸	۱۲,۶۶۶,۰۷۷	۶۶,۵۵۶,۵۷۷	۱۵۸,-۰۱۷,۳۸۴	۳۲۲,-۰۹۱,۸۸۶
مدیریت صنعت شوینده شهر	۲,۰۴۰,۵۹۶	۲۶,۹۷۰,۰۵۹,۰۲۰	۲۷,۹۹۸,۶۶۲,۹۹۸	۲۷,۰۱۶,۰۲۰	۱۸۷,۰۷۷,۹۹۸	(۱,۷۷۳,۰۹۳,۴۳۹)	(۱,۷۷۳,۰۹۳,۴۳۹)
سرمایه‌گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۵,۵۰۹,۲۲۹	۴,۱۷۵,۰۱۱	۲۱,۰۷۵,۰۰۰	۲۹۰,۰۲۸,۰۵۱	.
شیرپاستوریزه بگاماصفهان	۲۴,۷۶۰,۸۱۳	۱۸۱,۹۹۱,۹۷۵,۰۵۰	۱۷۵,۰۵۹,۳۲۷,۰۲۲	۱۷۲,۰۹۲,۰۷۷	۹-۰,۹۰۹,۰۷۸	۰,۵۴۴,۷۷۰,۴۴۷	.
سوزیران	۱۲,۲۲۵,۵۷۵	۵۸,۷۱۸,۰۵۴,۴۲۰	۶۱,۰۱۵,۰۷۷,۰۹۰	۶۰,۷۱۲,۰۵۸	۲۹۲,۰۹۲,۰۶۲	(۰,۱۴۶,۰۷۸,۰۷۵)	.
توکاریل	۲,۰۵۰,۰۱۰	۸,۱۸۱,۰۵۴,۹۰۰	۸,۴۲۴,۰۵۲,۷۷۴	۸,۱۷۵,۰۷۵	۴۰,۰۹۰,۰۷۰,۰۷۰	(۹۹,۱۹۹,۰۰۰)	.
داروسازی شهید قاضی	۴,۶۵۴,۱۱۸	۲۲,۱۱۲,۴۱۴,۰۰۰	۲۴,۰۵۲,۲۰۴,۹۷۲	۲۰,۰۵۷,۰۷۷	۱۶۰,۰۵۷,۰۱۱	.	۷,۵۹۰,-۰۸۴,۴۱۴
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۹-۰,۷۵۰,۰۰۰	۸,۹-۰,۷۵۰,۰۰۰	۸,۹-۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۱۰۵,۰۰۸	۴۴,۰۳۷,۰۵۰	.
سرمایه‌گذاری سایپا	۲۴,-۰,۱۸,۱۴۰	۱۲۲,۲۱۲,۰۵۸,۰۰۰	۹۹,۰۱۲,۰۵۹,۴۲۹	۱۱۷,-۰,۵۲,۰-۰	۶۱۶,-۰,۵۲,۰۹۱	۲۲,۳۲۶,۰۸۱,-۰۷۵	.
کشت و صنعت جوین	۱۲,۹۹۵,۹۵۲	۴۶,۴۶۰,۰۵۲۸,۰۰۰	۴۲,-۰,۸۸,۰۸۷,۷۸۶	۴۲,۱۳۷,۰۵۰	۲۲۲,-۰,۲۶,۰۴۲	۴,-۰,۹۵,۰۲,۰۴۰	(۱,۷۷۹,۰۴۵,۰۱۹)
شرکت بهمن لیزینگ	۸۸,۳۰۰,۶۳۸	۲۲۴,۴۵۶,۷۷۸,۰۹۰	۱۹۵,۹۳۹,۰۴۹,۰۱۰	۲۲۲,۷۲۲,۰۹۰	۱,۱۷۲,۰۷۸,۰۹۴	۳۷,۱۲۱,۹۱۱,۰۵۵	۳,۴۸۳,۳۹۵,۰۹۴
فرآورده‌های غذایی و قندپریز شهر	۲,۷۴۵,۰۳۹	۲۰,۰۱۰,۰۱۶,۰۹۰	۲۰,۰۱۰,۰۱۶,۰۹۰	۲۰,۰۱۰,۰۱۶,۰۹۰	۱۲۹,۰۱۰,۰۸۰	۱,۱۶,۴۱۱,۰۵۵	.
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۹۴۳,۶۸۱,۹۷۹,۰۵۹	۲,۸۲۷,۰۷۷,۰۰۰	۲,۷۹۶,۰۹۷,۰۰۰	۱۸,۳۹۵,۰۷۷,۰-۰	۹۸,۳۹۵,۰۷۷,۰-۰	۴۴,۸۲۳,۰۵۷,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) حقوق نیافرته	سود (زیان) حقوق نیافرته	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۹۴۲,۵۸۱,۹۷۹,۵۸۹	۷,۸۲۷,۷۷۱,۴۷۴,۴۰۶	۲,۷۹۶,۹۹۷,۸۸۰	۱۴,۷۱۸,۴۰۹,۸۹۶	۹۸,۳۹۵,۶۳۷,۴۰۳	۴۲,۸۲۳,۵۶۲,۸۸۳		
افست	۲۰,۱۵۶,۶۸۹	۲۱۲,۶۵۳,۰۶۸,۹۵۰	۱۹۱,۴۴۶,۹۷۹,۷۱۲	۲۰,۰۲۰,۴۱۶	۱,۰۶۳,۲۶۵,۳۴۵	۱۹,۹۴۰,۰۰۳,۴۷۸	۵۱۹,۰۹۹,۸۰۳		
گواهی سپرده کالابی شش طلا	۴۱,۰۷۶	۳۶۶,۷۹۰,۰۲۰,۰۰۰	۳۶۹,۹۹۳,۵۸۷,۰۰۱	۸۸۰,۰۹۷,۹۶۸	-	۱۰,۹۱۶,۹۷۴,۳۲۱	۳۷,۹۰۹,۸۲۳,۵۶۲		
داروسازی آکسیر	۹۹۱,۰۰۵	۳۰,۵۲۲,۹۵۴,۰۰۰	۳۰,۲۶۹,۹۷۹,۰۸۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۱۴,۷۷۰	(۷,۹۲۸,۶۳۶,۵۸۸)	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
پخش هجرت	۱۲,۹۰۶,۲۵۰	۳۲,۸۹۸,۰۳۱,۰۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۴۹۰,۰۱۶	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
محتمع صنایع لاستیک بزد	۱۴,۷۵۹,۹۷۵	۶۹,۸۴۴,۰۰۱,۰۷۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۲۲۱,۰۰۸	۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۷۶۴	۵۵۸,۹۰۰,۵۶۶		
سرمایه گذاری آتبه دماوند	۲۰,۶۲۱,۱۴۲	۹۰,۰۱۱,۳۸۴,۰۳۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۵۶,۴۲۴	(۳۴۲,۱۶۰,۴۶۱)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
کشت و صنت شهداب ناب خراسان	۱۸,۴۱۱,۱۷۲	۲۸,۷۲۱,۴۲۸,۳۲۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۶,۵۳۹,۴۴۴	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
حفاری شمال	۶,۵۴۱,۰۹۱	۳۹,۴۴۷,۰۰۰,۰۷۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۳۸,۰۱۴	۴,۱۲۲,۸۲۵,۰۵۹	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سرمایه گذاری ارس صبا	۵,۷۴۲,۰۵۷	۴۷,۹۵۰,۰۴۵,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۷۵۰,۲۹۸	(۱,۵۸۵,۰۶۰,۵۶۶)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
رادیاتور ایران	۲۴,۳۵۲,۴۶۵	۶۲,۵۸۸,۰۴۰,۰۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۹۴۲,۰۲۵	(۸,۷۰۰,۱,۲۴۲,۱۷۱)	(۸,۷۰۰,۰,۰۰۰,۰۰۰)		
تولیدی چدن سازان	۱۷۱,۷۷۱,۹۳۲	۳۰,۸۶۷۴,۰۱۱,۰۰۴	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۷۴۳,۰۱۵	(۸,۷,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰)	(۸,۷,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰)		
دامداری تلیسه نوونه	۲۱,۶۷۹,۰۱۸	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۶,۱۷۶,۰۴۷)	(۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
بانک اقتصادنوبن	۳۵,۰۱۵,۰۴۲	۱۴۲,۳۶۸,۰۶۸,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
پتروشیمی تندگویان	۴۵,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
بارس دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۵,۰۸۱,۹۷۳	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
فرآورده های نسوز آذر	۱	۲,۳۵۷	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۷	(۱۶۶)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
پخش البرز	۲۱,۷۵۸,۰۱۹	۱۸۴,۱۹۹,۴۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۷۳,۰۵۸,۵۴۶	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
توسعه سرمایه و صنت غدیر	۲۹,۴۷۶,۷۴۲	۴۷۶,۰۱۷,۰۸۳,۰۰۰	۴۵۲,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۵۳,۰۰۰,۰۱۵	(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
پگاه آذربایجان غربی	۱۹,۴۰۱,۰۰۰	۱۶۸,۹۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
ماشین سازی اراک	۲۲۶,۱۱۴,۳۱۴	۴۸۱,۹۸۷,۰۷۶,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
بانک سينا	۱۰۵,۰۸۰,۹۶۶	۴۴۳,۰۷۶,۰۲۸,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۶۰,۰۹۲,۰۱۰	۹,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
ح - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳,۹۲۳,۸۹۰	۵,۰۵۸,۰۱۲,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۵۹۰,۰۱۵)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
تosome حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۲,۱۳۵,۱۷۵	۸۰,۰۶۷,۰۵۷,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
صنعتی دوده فام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۰۲۶,۰۴۰)	(۱,۴۴۷,۰۵۷,۰۷۸)		
آلومنیا ایران	۱۰۰,۰۷۴	۱۱,۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۱۰,۷۳۹,۰۰۰	۱۰,۷۳۹,۰۰۰	۵۶,۰۲۱,۰۷۹,۰۵۸	(۰,۵۱۴,۸۱۵,۰۵۸)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		
تولید خاک نسوز استقلال آباده	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۵۶۹,۰۰۰	۱۱۸,۵۷۴,۰۲۱		
جمع نقل به صفحه بعد		۶,۴۷۴,۹۹۷,۱۶۳,۶۷۰	۶,۰۴۴,۵۹۰,۰۸۰,۰۴۹	۶,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۱۴,۷۷۶,۵۸۷		

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱۴-۱

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعديل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافرته	سود (زبان) تحقق نیافرته	سود (زبان)
جمع نقل از صفحه قبل		۶,۴۷۴,۹۹۷,۱۶۳,۶۷۰	۶,۰۲۴,۵۹۰,۸۰۳,۴۳۹	۶,۶۸۳,۰۹۳,۹۹۶	۳۰,۵۴۱,۰۳۱,۷۱۶	۴۱۳,۱۸۲,۲۲۴,۵۱۶	۱۱۶,۹۱۶,۷۷۶,۵۶۲	۱۱۶,۹۱۶,۷۷۶,۵۶۲
پتروشیمی غدیر	۱۶۹,۰۰۰	۸۲,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۷,۹۱۵,۸۵۹	۷۸,۲۱۹,۹۶۰	۴۱۱,۶۸۴,۰۰۰	(۳۴,۸۱۰,۱۹,۸۱۹)		
سما فولاد خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۸۴,۷۶۳,۵۶۲	۲۷,۸۱۶,۰۰۰	۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۷۸,۱۷۹,۶۶۲)		
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۱۹,۹۹۴,۷۴۴	۱۰,۲۷۷,۴۱۴,۶۰	۱۰,۵,۱۱۴,۹۱۸,۲۵۲	۹۷,۶۵۱,۱۸۹۷	۵۱۳,۸۵۱,۰۷۱	(۷,۹۵۶,۰۵۶,۰۵۶)		
صنعت غذایی کوش	۴,۷۰۹,۸۸۰	۱۷,۷۵۶,۲۴۷,۶۰۰	۱۸,۶۴۲,۲۰۰,۲۰۵	۱۶,۸۶۸,۴۳۵	۸۸,۷۸۱,۰۷۸	(۹۹۱,۰۷۲,۰۷۷۸)		
لیزینگ ایران و شرق	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۴,۳۷۶,۰۵۵	۴,۶۳۶,۵۰۰	۲۳,۳۵۰,۰۰۰	(۱۸۲,۱۶۲,۰۵۵)		
صنایع غذایی رضوی	۱۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۵,۹۵۸,۹۶۹	۴۹۴,۶۱۸	۲,۶۰۳,۲۵۰	۱۱,۵۹۳,۱۶۴		
صنایع شیمیایی کیمی‌آگران امروز	۲۲,۱۴۱,۳۰۶	۶۸,۴۱۶,۶۳۰,۵۴۰	۶۶,۱۵۳,۳۲۶,۰۲۵	۶۶,۹۹۵,۰۰۴	۲۴۲,۰۸۲,۱۷۸	۱,۸۵۶,۲۲۹,۷۷۴		
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۲۲,۲۰۹,۴۰۶	۴۲,۳۴۱,۹۹۲,۶۵۰	۴۷,۷۷۹,۰۵۷,۵۳۰	۴۰,۲۲۴,۸۹۳	۲۱۱,۰۷۹,۹۶۳	(۵,۶۸۸,۹۹۹,۷۷۶)		
البرزدارو	۹,۰۷۸,۷۳۰	۳۶,۹۰۶,۹۳۰,۲۸۰	۳۰,۰۶۱,۰۸۹	۳۰,۰۶۱,۰۸۹	۱۸۴,۰۵۴,۶۷۶	۰,۸۰۰,۰۷۵,۷۳۳		
فولاد هرمزگان جنوب	۵,۷۷۰,۸۴۵	۹,۰۰۱,۳۰۰,۹۶۵	۱۱,۵۳۰,۲۵۱,۰۵۸	۹,۳۱۱,۵۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰,۴۵	(۱,۷۸۵,۹۶۲,۱۷۶)		
وستانا	۸۰,۰۹۱,۲۴۵	۲۱۶,۸۸۷,۰۹۱,۴۶۰	۲۰,۰,۴۲,۷۳۷	۲۰,۰,۴۲,۷۳۷	۱,۰۸۴,۴۳۵,۴۰۷	۱۲,۳۳۶,۲۲۴,۷۷۸	۱,۳۵۱,۰۵۵,۸۲۹	
لیزینگ ایران	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۸۷,۴۵۳,۳۵۳	۴۷,۱۸۷,۴۵۳,۳۵۳	۱۶۲,۷۶۰,۰۰۰	(۵۷۴,۷۷۴,۵۷۲,۲۴۷)		
ریل برداز بو آفرین	۹,۰۷۸,۷۳۰	۱۲,۹۹۳,۰۴۵,۱۸۱	۱۲,۵۳۹,۳۷۷,۱۷۵	۱۲,۳۹۳,۳۷۷,۱۷۵	۳۷۶,۳۵۵,۰۷۷	۳۹۱,۳۵۳,۶۶۰		
پیشگامان فن اوری و داشت آرامیس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۷,۴۲۶,۰۳۱	۱۷,۸۵۷,۴۲۶,۰۳۱	۱۳۰,۰۸۰,۰۰۰	۰,۰۸۰,۰۱,۰۸۹	۴,۳۷۰,۰۵۲,۲۵۷	
کشت و صنعت شریف آباد	۲۸,۹۲۲,۳۰۲	۱۹۹,۰۵۳,۱۰۶,۸۲۰	۲۰۰,۰۶۳,۱۷۴,۵۱۷	۲۰۰,۰۶۳,۱۷۴,۵۱۷	۹۹۹,۰۶۰,۰۴۱,۴۵۱	(۱,۹۶۹,۱۹۲,۰۸۳)		
نیروترانس	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۲۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۹۱,۷۷۲,۷۸۸	۱۴۳,۶۹۱,۷۷۲,۷۸۸	۷۹۶,۴۴۷,۰۵۰	۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۱۸۷		
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۲۱۹,۰۳۲	۱۵,۶۴۱,۳۸۴,۹۱۶	۱۴,۸۵۹,۳۱۶	۱۴,۸۵۹,۳۱۶	۷۸,۰۷۰,۰۹۲۰	(۱,۶۱۱,۰۷۹,۰۷۰)		
توسعه فن افزار تونس	۲,۲۹۰,۶۶۲	۸,۰۱۶,۹۰۶,۰۲۰	۱۲,۰۹۰,۳۷۴,۷۸۶	۱۲,۰۹۰,۳۷۴,۷۸۶	۴۲,۰۸۰,۰۷۱,۰۶۱	(۳,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۱)		
ایران تایر	۹۰,۵۴۶,۷۸۹	۲۱۲,۷۸۴,۹۵۴,۱۵۰	۱۸۵,۰۶۰,۳۱۵,۰۱	۱۸۵,۰۶۰,۳۱۵,۰۱	۱,۰۶۳,۹۲۴,۷۷۱	۲۵,۹۱۰,۰۶۷,۹۷۲	۲,۶۴۲,۰۶۶,۹۲۸	
س مانی شیمیایی ایران	۱۴,۴۵۶,۰۷۶	۸۶,۰۰۹,۴۷۸,۲۰۰	۶۶,۶۱۹,۷۸۱,۹۹۳	۶۶,۶۱۹,۷۸۱,۹۹۳	۴۳,۰۷۷,۹۴۹,۷۲۸	۰,۱۷۰,۰۴۷,۴۳۶		
مانی پتروشیمی کرمانشاه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱,۰۷,۴۱۱,۰۴۰	۷۸,۱,۰۷,۴۱۱,۰۴۰	۳۵۱,۱۰۵,۰۱۰,۰۰۰	(۰,۱۷۰,۰۷۰,۰۴۰)		
بانک خاورمیانه	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۷,۰۷۰,۰۲۲	۱۰,۰۹۷,۰۷۰,۰۲۲	۵۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۵۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۰۰		
سرمایه‌گذاری شهر	۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱,۰۷۰,۰۷۰	۲,۹۹۱,۰۷۰,۰۷۰	۱۵,۷۴۳,۲۱۱	۱۵,۷۴۳,۲۱۱		
لیزینگ رازی	۱۰,۳۴۸,۰۵۰	۲۵,۳۵۴,۸۱۷,۲۵۰	۲۲,۰۶۵,۷۶۶,۱۴۰	۲۲,۰۶۵,۷۶۶,۱۴۰	۱۲۶,۷۷۴,۰۸۷,۰۷۶	۱۲۶,۷۷۴,۰۸۷,۰۷۶		
صنایع فروآیاز ایران	۲۳,۵۴۵,۶۶۲	۲۶,۰۷۵,۴۶۶,۶۴۸	۲۲,۲۸۴,۷۷۲,۰۹۹	۲۲,۲۸۴,۷۷۲,۰۹۹	۰,۵۷۸,۵۷۶	(۰,۵۷۸,۵۷۶,۳۵۹)		
سرمایه‌گذاری مس سرجشمه	۱۰,۵۷۶,۴۷۷	۴۴۷,۶۳۹,۰۷۴,۲۹۶	۴۴۷,۶۳۹,۰۷۴,۲۹۶	۴۴۷,۶۳۹,۰۷۴,۲۹۶	۲,۲۳۸,۰۹۶,۰۷۱	۲,۲۳۸,۰۹۶,۰۷۱	(۰,۷۷۶,۰۷۰,۰۱۲)	
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۱۶۰,۰۱۸,۰۰۰	۶۶,۱۶۰,۰۱۸,۰۰۰	۰,۰۷۰,۰۷۶,۰۰۰	۰,۰۷۰,۰۷۶,۰۰۰		
بدیده شیمی قرن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۹۶,۸۱۳,۰۵۷	
گروه سرمایه‌گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۸۷,۵۹۷	
جمع نقل به صفحه بعد		۸,۰۵۹,۴۲۶,۵۶۲,۲۸۷	۸,۰۱۵,۸۰۱,۹۲۵	۸,۰۱۵,۸۰۱,۹۲۵	۴۰,۷۱۳,۰۷۸,۰۷۸	۴۰,۷۱۳,۰۷۸,۰۷۸	۱۳۲,۲۹۱,۴۲۹,۳۴۳	

صندوق سرمایه‌گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه

منتهی، به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافرته	سود (زبان) تحقق نیافرته	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل						۱۳۳,۲۹۱,۴۳۹,۴۴۳	۵۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۳	۴۰,۷۱۳,۱۷۸,۷۰۸	۸,۶۱۵,۸-۱,۹۲۵
س.ص بازنگری کارکنان بانکها						۲۵۸,۳۲۵,۳۸۶	-	-	-
ستایع کلاسی و سرامیک سپا						۷,۱۲۷,۱۴۲,۵۲۰	-	-	-
فروسلیس ایران						۵۷۹,۱-۶۶۱۱	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد						۴۱,۸۴۲,۷۸۹	-	-	-
تولیدی برنا باطری						۱,۴۹۵,۱۸۶,۹۹۲	-	-	-
ملی شیمی کشاورز						۱,۵۱۴,۶۱۲,۲۶۶	-	-	-
صنعتی بهشهر						(۳,۳۲۷,۴۶۹,۷۸۵)	-	-	-
ریل سیر کوتیر						۱,۳۹۸,۶۵۵,۷۲۷	-	-	-
اقتصادی و خودکتابی آزادگان						۴۵۸,۸۴۶,۲۱۰	-	-	-
کوپر تایر						۲,۳۰۷,۳۹۱,۲۳۴	-	-	-
صنعتی مینو						۳۱۷,۹۷۸,۲۳۰	-	-	-
دانش بنیان پویا نیرو						(۱۸,۹۸۰)	-	-	-
ج. داروسازی تولید دارو						۴,۵۱۴,-۱۶	-	-	-
صنایع خاکچینی ایران						۷۶۰,۱۹۸,۷۴۴	-	-	-
کلر پارس						۳,۰۷۰,-۰۲۷,۵۹۲	-	-	-
ریل گردش ایرانیان						۴۲۷,۸۳۴,۷۴۵	-	-	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس						۵۸۱,۶۵۴,۵۵۸	-	-	-
گروه س توسمه صنعتی ایران						(۳,۰۴,۸۷۴,۵۸۸)	-	-	-
تولیدی و صنعتی آبکده						۱,۹۶۳,۹۷۲,۴۲۳	-	-	-
آریان کیمیا تک						۵,۱۶۷,۷۸۸,۸۴۲	-	-	-
نورد الونینیوم						۵۲۸,۳۴۰,۳۲۸	-	-	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو						(۱,۰۰۰,۲۵۱,۳۱۸)	-	-	-
سرمایه گذاری ساختمانی نوین						۶,۰۰۰,۵۳۶,۴۶۲	-	-	-
						۱۵۷,۲۳۶,۹۲۰,۳۲۰	۵۵۱,۲۲۹,۳۶۸,۹۹۳	۴۰,۷۱۳,۱۷۸,۷۰۸	۸,۶۱۵,۸-۱,۹۲۵

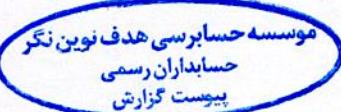
صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱

۱۵-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

(متالع به ریال)

دوره مالی ۲ ماهه و ۷ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزيل	جمع در آمد سود سهام
			سود متعلق به هر سهم
-	۸,۲۴۸,۴۵۶,۰۰	-	۸,۲۴۸,۴۵۶,۰۰
-	۱,۶۲۱,۷۹۵,۰۲	(۱,۰۸۸,۶۲۲)	۱,۷۰۷,۶۵۵,۴۲۸
-	۶۴۲,۰۰۰,۰۰	-	۶۴۲,۰۰۰,۰۰
-	۸,۴۲۷,۷۱۹,۴۳۲	(۴۸۴,۸۸۷,۴۸۸)	۸,۹۱۲,۶۰۱,۹۲۰
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰
-	۳۵۸,۰۹۷	(۶۰,۷۶۰,۲)	۴,۲۸۸,۵۲۰
-	۳,۱۳۰,۶۲۲,۷۹۵	(۳۶۲,۳۹۹,۹۸۰)	۳,۵۲۲,۲۲,۷۷۵
-	۹,۴۹۷,۹۵۱	(۴۴۲,۷۲۱)	۹,۰۴۷,۶۳۰
-	۴,۲۹۲,۹۱۰	(۴۵۸,۱۰)	۴,۵۸۳,۷۲۰
-	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰	-	۸,۱۲۳,۹۹۱,۷۸۰
-	۲۲۷,۱۶۲,۱۹۹	(۹,۱۷۹,۴۴۲)	۲۲۶,۳۴۲,۰۹۱
-	۱,۷۶۴,۴۵۹,۵۷۸	(۱۱۷,۳۶۸,۶۲)	۱,۶۶۱,۵۵۳,۴۰
-	۱۱,۵۳۳,۵۴۲,۴۵۲	(۷۱,۹۷۱,۷۹۵)	۱۲,۴۴۴,۵۱۴,۷۷۸
-	۱۰,۲۲۴,۰۴۰,۷۵	-	۱۰,۰۴۴,۰۴۰,۷۵
-	۵۰,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰	-	۵۰,۰۵۹,۳۸۱,۶۰۰
-	۵۲۱,۰۷۶۶۲	(۴۴,۵۷۸,۷۸)	۵۶۰,۰۷۵,۷۰۰
-	۱۰,۲۲۶,۳۴۶۵۰	-	۱۰,۰۴۶,۳۴۶۵۰
-	۱۰,۶۹۷,۵۸۷,۱۱۰	-	۱۰,۶۹۷,۵۸۷,۱۱۰
-	۷,۳۹۱,۳۴۰,۵۲۰	(۱,۰۷۸,۱۲۵,۳۱۰)	۸,۴۲۹,۱۶۵,۷۳۰
-	۸,۳۴۴,۴۶۹,۰۹۹	(۱,۱۸۰,۸۰۰,۰)	۹,۵۲۷,۵۵۰,۷۰۰
-	۴۶۷,۱۶۶,۳۰	-	۴۶۷,۱۶۶,۳۰
-	۶,۱۸۲,۹۷۷,۲۱۴	(۲۶۲,۵۶۴,۷۸۶)	۶,۴۴۵,۴۴۲,۰۰
-	۳-۸,۷۵۸,۸۷۶	-	۳-۸,۷۵۸,۸۷۶
-	۱,۷۸۷,۱۲۶,۱۷۵	(۱۲۲,۱۹۸,۳۷۵)	۱,۹۱۹,۳۳۴,۴۵۰
-	۷,۱۷۵,۳۹۷,۶۶۳	(۲۹۲,۶۱۵,۵۷۸)	۷,۴۸۹,۱۳۳,۰۰
-	۱۵,۰۱۸,۴۵۰	(۹,۵۸۱,۴۵۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵۰,۰۱۰,۵۴۱	(۹,۱۱۲,۳۲۸)	۷۵۰,۱۱۷,۵۶۹
-	۷,۴۸۵,۶۱۳,۷۵۹	(۱۵۴,۹۳۵,۲۴۱)	۷,۶۴۰,۵۳۹,۰۰
-	۱۱,۵۸۷,۰-۱۵۸۷	(۴۱۲,۶۸۸,۴۱۳)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰
-	۷,۱۸۹,۳۹۲,۹۰۹	(۹۱,۳۷۴,۶۷۷)	۷,۲۸۰,۴۶۷,۵۶
-	۷,۷۷۳,۴۵۴,۹۸۸	(۵۶,۶۵۴,۰۱۲)	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰
-	۷-۰,۴۳۵,۶۹۶,۴۵۰	(۲۵۸,۰-۱۷۵,۰)	۳,۳۲۱,۶۹۶,۵۶۱
-	۱-۷,۷۵۶	(۹,۵-۰)	۱۱۷,۱۷۵
-	۴-۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰	-	۴-۰,۰۹۳,۷۲۲,۰۰
-	۱-۰,۳۲۸,۱۵۰۸۰	-	۱-۰,۳۲۸,۱۵۰۸۰
-	۳-۰,۹,۱۶۱,-۶۱	(۴۸,۹۱۵,۰-۹)	۳۵۸,-۷۶,۲۷۰
-	۱,۷۸۷,۰۱۰,۰۶۰	-	۱,۷۸۷,۰۱۰,۰۶۰
-	۲۴,-۰,۰۰۰	-	۲۴,-۰,۰۰۰
-	۱۵,۵۸۴,۶۲۲,۰۰	-	۱۵,۵۸۴,۶۲۲,۰۰
-	۱,۱۷۹,-۴۰,۵۰۲	(۷۸۰,۵۷۸)	۱,۱۷۹,۰۱۰,۰۰
-	۲,۶۵۷,۷۹۷,۳۰	(۱۲۴,۷-۰,۰۰)	۲,۷۹۷,۴۷,۰۰
-	۱,۰۵۷,۳۰,۰۰	-	۱,۰۵۷,۳۰,۰۰
-	۲۹۲,۵۰,۰۰	-	۲۹۲,۵۰,۰۰
-	۲۸۹,۵۲۰	-	۲۸۹,۵۲۰
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰
-	۲,۶۲۸,۴۷۷,۰۹	-	۲,۶۲۸,۴۷۷,۰۹
۵,۳۳۸,۴۷۷,۰۹۹	۲-۰,۶,۹۲۹,۱۹۱,۵۲۸	(۶,۹۹۴,۱۱۵,۱۸۵)	۲۱۲,۴۴۲,۵۰۶,۷۱۳



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۶-سود سپرده ها و گواهی سپرده ها

سود سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت

۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷

۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰

۱۶-۱

۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷

۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

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

دوره مالی ۲ ماه و

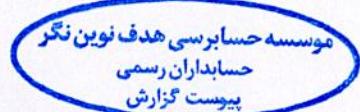
۱۷ روزه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خلاص سود	خلاص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
سپرده کوتاه مدت ۹۹۶۷۱.	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	-	۵۱,۱۳۶,۱۶۷,۷۱۵	۵۱,۱۳۶,۱۶۷,۷۱۵	۰	۹۸۶,۳۰۹,۵۰۷	۵۱,۱۳۶,۱۶۷,۷۱۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	-	۱,۷۵۲,۷۰۶,۰۳۸	(۴,۵۶۴,۹۷۸)	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰	۸,۱۱۸,۹۹۲,۴۳۰	۱,۷۴۸,۱۴۱,۰۶۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵
سپرده بلند مدت ۳۳۳,۱.	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	-	۴۷,۸۴۹,۸۷۰,۲۷۰	(۱۱,۵۴۲,۸۴۵)	۴۷,۸۳۸,۳۲۷,۴۲۵	.	۴۷,۸۳۸,۳۲۷,۴۲۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵
بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۶/۱۰/۰۴	۱۰۰,۷۲۲,۶۳۶,۲۰۰	(۱۶,۱۰۷,۸۲۳)	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۹,۱۰۵,۳۰۱,۹۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۰۵



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

(مبالغ به ریال)

نامدها	سایر درآمدها	نادادشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	
		۱۷-۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	.
	سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزيل سود سپرده	۱۷-۱	۲۰,۵۳۷,۷۳۹	۴۳۳,۸۷۸,۰۹۴	.
	سایر درآمد - بازگشت هزینه تنزيل سود سهام	۱۷-۲	۱,۹۳۲,۷۳۲,۷۱۲	۷۲۲,۹۷۷,۷۶۲	۷۲۲,۹۷۷,۷۶۲
	تعديل کارمزد کارگزاری		۲,۳۸۷,۱۴۸,۵۴۵		

۱۷-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل 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.

(مبالغ به ریال)

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:	نادادشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	
مدیر	۱۸-۱	۵۹,۰۶۱,۸۰۷,۹۸۳	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
کارمزد میتی بر عملکرد مدیر		۴۸,۰۹۸,۷۵۲,۸۵۸		.
متولی		۷۹۹,۹۹۹,۸۷۲		۱۱۳,۶۶۱,۱۸۴
بازارگردان		۳۸,۷۹۹,۹۱۵,۴۴۶		۱,۷۱۱,۸۴۵,۷۵۳
حسابرس		۲۱۹,۹۹۹,۸۵۵		۴۳۹,۹۹۹,۹۶۵
		۱۴۶,۹۸۰,۴۷۶,۰۱۴		۴,۹۲۰,۸۷۳,۵۹۵

۱۸-۱- کارمزد فوق بر اساس ابلاغیه های سازمان بورس و باتوجه به مازاد بازدهی صندوق نسبت به شاخص کل محاسبه می گردد.

(مبالغ به ریال)

۱۹- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	حق پذیرش و عضویت در کانون ها	هزینه انتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	هزینه آبونمان نرم افزار	هزینه نرم افزار	هزینه تسهیلات بانکی	هزینه کارمزد بانکی	هزینه تصفیه	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به	
								۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
هزینه تاسیس	حق پذیرش و عضویت در کانون ها	هزینه انتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	هزینه آبونمان نرم افزار	هزینه نرم افزار	هزینه تسهیلات بانکی	هزینه کارمزد بانکی	هزینه تصفیه	۹۶,۹۰۸,۷۴۸	۹۶,۹۰۸,۷۴۸	۱۴,۲۹۸,۰۱۲
								۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
								۱۵۰,۰۷۴,۸۵۰	۱۵۰,۰۷۴,۸۵۰	.
								۲,۰۱۵,۱۲۱,۰۲۵	۲,۰۱۵,۱۲۱,۰۲۵	۲۷۵,۹۰۱,۶۰۶
								۱,۱۷۵,۹۳۰,۰۸۵	۱,۱۷۵,۹۳۰,۰۸۵	۶۲,۳۶۵,۱۹۲
								۹۷,۱۷۵,۱۰۸	۹۷,۱۷۵,۱۰۸	۲۴,۴۵۵,۲۹۹
								۵۱,۶۶۶,۹۷۰	۵۱,۶۶۶,۹۷۰	۱۹,۱۰۵,۵۵۰
								۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	۹۲۴,۱۹۷,۹۱۷	۷۵,۸۰۲,۰۸۳
								۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۴,۷۶۱,۰۷۴,۷۰۳	۴۷۱,۹۲۷,۷۴۲

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری جوانه کوچک گندم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۱

-۲۰- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۲۱	
۱۱۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰		۹۸۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه
(۶,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰)		(۶۱۷,۶۹۷,۳۳۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه
۱۱۱,۴۱۳,۴۰۰,۰۰۰		۳۶۴,۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	

-۲۱- تعهدات، بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدھی 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:

(مبلغ به ریال)								
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۰/۱۴	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰/۱۸	۱,۰۲۰,۰۰۰	ممتأز	مدیر صندوق	سید گردان گندم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
	.		۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سید گردان گندم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۱/۵۱	۸۰۰,۰۰۰	۴/۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ممتأز	هیئت مدیره مدیر	محمد جواد	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷,۸۸۴,۸۴۲	عادی	هیئت مدیره مدیر	محمد جواد	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۳	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۳	۱۸۰,۰۰۰	ممتأز	هیئت مدیره مدیر	حسن کاظم زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر	ساناز صمدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰/۰۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۲	۱۱,۰۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر	ارضین	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۱/۶۹	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۴/۲۲۲	۲۰,۲۴۵,۸۴۲			مجید حصاری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	

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

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

مانده بدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۳۵,۶۶۲,۱۲۹,۴۴۳)	طی دوره مالی	۱۰۷,۱۶۰,۵۶۰,۸۴۱	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سید گردان گندم
(۴۴۵,۹۰۱,۵۶۲)	طی دوره مالی	۷۹۹,۹۹۹,۸۷۲	کارمزد ارکان	متولی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان
(۲۱۹,۹۹۹,۸۲۰)	طی دوره مالی	۱۹۹,۹۹۹,۹۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۴۰,۵۱۱,۷۶۱,۱۹۹)	طی دوره مالی	۳۸,۷۹۹,۹۱۵,۴۴۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار
		۱۴۶,۹۶۰,۴۷۶,۱۲۷			
		(۷۶,۸۳۹,۷۹۲,۰۱۴)			

-۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی یا افشا باشد، رخ نداده است.

