



به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گوانتوم بهاوند مربوط به دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	خلاصه اهم روبه های حسابداری
۸-۲۰	یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گوانتوم بهاوند 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان بهاوند	پریسا طباطبائی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

مشاور
 سرمایه گذاری
 نگین نوید
 (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۱,۸۹۱,۶۱۴,۴۹۲,۲۸۸	۵	دارایی‌ها
۰	۰	۵۱۳,۴۰۳,۹۶۸,۰۳۵	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۰	۰		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۰	۰		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۰	۲۴,۱۶۷,۶۷۷,۸۳۳	۷	حساب‌های دریافتنی
۰	۰	۰		جاری کارگزاران
۰	۰	۱,۲۷۹,۴۷۹,۵۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۰	۰	۰		موجودی نقد
۰	۰	۲,۴۳۰,۴۶۵,۶۱۷,۷۴۶		جمع دارایی‌ها
۰	۰	۱۲۳,۵۶۴,۷۳۸,۸۶۸	۸	بدهی‌ها
۰	۰	۳,۱۳۱,۹۸۶,۸۳۴	۱۰	جاری کارگزاران
۰	۰	۰		بدهی به ارکان صندوق
۰	۰	۰		بدهی به سرمایه گذاران
۰	۰	۰		تسهیلات مالی دریافتی
۰	۰	۱,۸۹۹,۵۳۷,۳۸۰	۱۱	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۰	۰	۱۲۸,۵۹۶,۲۶۳,۰۸۲		جمع بدهی‌ها
۰	۰	۲,۳۰۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۶۴	۱۲	خالص دارایی‌ها
		۱۱,۵۰۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۳ تحت شماره ۵۹۷۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۷ تحت شماره ۱۲۴۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۹ مجوز فعالیت خود را از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت نموده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه اول واحد ۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس quantumfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای
	تحت تملک	ممتاز تحت تملک	تحت تملک	ممتاز تحت تملک	تحت تملک	ممتاز تحت تملک
	۰	٪	۰	٪	۰	٪
شرکت سیدگردان بهاوند	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸				
بهروز عباس زاده	۲۰,۰۰۰	۱				
روح اله حمیدی	۲۰,۰۰۰	۱				
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰				

مدیر صندوق: سیدگردان بهاوند که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۴ به شماره ثبت ۶۳۴۲۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است

از: تهران، بخش مرکزی، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۱، واحد ۲

متولی: مشاور سرمایه گذاری نگین نوید که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از:

تهران، بخش مرکزی، گاووسیه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۴، واحد ۷

حسابرس: حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران،

میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷)،

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی رابین سهم که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۰ به شماره ثبت ۵۴۶۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی

بازارگردان عبارت است از: تهران، بخش مرکزی، آرژانتین-ساعی، خیابان بیهقی، خیابان دوازدهم شرقی، پلاک ۱۴، طبقه ۴

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان صندوق و تصفیه به صورت روزانه و بر اساس جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینههای تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذبشده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینههای برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل داراییها: سالانه پانزده در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۶۰۰ و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز داراییهای صندوق که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و سپس متوقف می شود.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینههای دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینههای پشتیبانی آنها سالانه مطابق صورتحساب شرکت ارائه دهنده خدمات و نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. *
	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴ و درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷، معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. در این رابطه طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌های موضوع تبصره (۱) ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییهای تمام شده خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۷۳۰,۳۶۰,۱۷,۸۶۴	۷۸,۳۱۲,۶۰۶,۷۱۳	۳,۲۲٪	۰	۰,۰۰٪	۰
بانکها و موسسات اعتباری	۳۸۶,۹۵۰,۸۹۷,۷۵۸	۴۴۰,۳۴۵,۵۹۰,۷۰۴	۱۸,۱۱٪	۰	۰,۰۰٪	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳۸,۲۶۶,۸۵۱,۱۵۳	۱۴۹,۰۴۰,۹۳۸,۵۴۰	۶,۱۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰
محصولات شیمیایی	۳۶۰,۷۳۲,۱۵۳,۴۶۳	۴۰۹,۸۹۸,۱۱۲,۷۶۴	۱۶,۸۷٪	۰	۰,۰۰٪	۰
مواد و محصولات دارویی	۸۹,۳۹۴,۶۴۵,۷۱۰	۹۹,۸۳۱,۷۷۱,۹۶۶	۴,۱۱٪	۰	۰,۰۰٪	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۴۴,۶۵۲,۷۱۶,۱۹۳	۲۹۰,۱۴۵,۷۶۰,۰۷۴	۱۱,۹۴٪	۰	۰,۰۰٪	۰
سیمان، آهک و گچ	۲۸۳,۲۶۳,۴۴۳,۷۹۷	۲۹۴,۵۳۰,۳۲۵,۲۲۴	۱۲,۱۲٪	۰	۰,۰۰٪	۰
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۶	۲۴,۹۷۸,۳۴۱,۹۱۳	۱,۰۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰
سرمایه گذاریها	۴۱,۲۳۲,۷۹۶,۴۳۴	۴۶,۰۳۸,۳۵۱,۱۹۰	۱,۸۹٪	۰	۰,۰۰٪	۰
پلاستیک و پلاستیک	۶۰,۴۱۳,۱۴۵,۰۸۰	۵۸,۷۰۲,۶۹۳,۲۰۰	۲,۴۲٪	۰	۰,۰۰٪	۰
	۱,۷۰۲,۳۳۲,۸۶۶,۴۵۸	۱,۸۹۱,۶۱۴,۴۹۲,۲۸۸	۷۷,۸۳٪	۰	۰,۰۰٪	۰

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بیاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
•		•		•	۵۱۳,۴۰۳,۹۶۸,۰۳۵	۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
•		•		•	۰	۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
•		•		•	۵۱۳,۴۰۳,۹۶۸,۰۳۵	

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

از کل دارایی ها	مبلغ	از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	از ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	از ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	از ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۰.۰۰٪	•	۰.۰۰٪	•	۲۱.۱۲٪	۵۱۳,۴۰۳,۹۶۸,۰۳۵	۳۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۰.۰۰٪	•	۰.۰۰٪	•	۲۱.۱۲٪	۵۱۳,۴۰۳,۹۶۸,۰۳۵	۳۰.۵۰٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶

سپرده کوتاه مدت
۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	داداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال	ریال			
۰	۰	۸,۹۱۷,۰۱۱,۳۸۲	۳۰.۵٪	۹,۰۲۸,۷۷۹,۴۰۱	۷-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۰	۰	۱۵,۲۵۰,۶۶۶,۴۵۱	۲۵٪	۱۶,۱۶۰,۲۶۲,۰۰۰	۷-۲ سود سهام دریافتنی
۰	۰	۰		۰	۷-۳ سایر حسابهای دریافتنی
۰	۰	۲۴,۱۶۷,۶۷۷,۸۳۳		۲۵,۱۸۹,۰۴۱,۴۰۱	

۷-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۸,۹۱۷,۰۱۱,۳۸۲	۳۰.۵٪	۹,۰۲۸,۷۷۹,۴۰۱
۰	۰	۸,۹۱۷,۰۱۱,۳۸۲		۹,۰۲۸,۷۷۹,۴۰۱

سپرده کوتاه مدت
۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک
گردشگری

۷-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۶,۷۰۹,۷۱۴,۰۷۰	۲۵٪	۷,۱۹۲,۲۶۲,۰۰۰
۰	۰	۸,۵۴۰,۹۵۲,۳۸۱	۲۵٪	۸,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۱۵,۲۵۰,۶۶۶,۴۵۱		۱۶,۱۶۰,۲۶۲,۰۰۰

پتروشیمی پردیس
سیمان شرق

۸- جاری کارگزاران

مانده بدهکار	مانده بدهکار	مانده بدهکار	مانده بدهکار
(بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	(بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال
۰	۹۴۶,۱۸۶,۹۱۸,۰۰۳	۹۰۸,۱۷۱,۳۶۴,۵۰۳	۰
۰	۹۹۵,۶۴۰,۹۸۴,۵۱۰	۹۱۰,۰۹۱,۷۹۹,۱۴۲	۰
۰	۱,۹۴۱,۸۲۷,۹۰۲,۵۱۳	۱,۸۱۸,۲۶۳,۱۶۳,۶۴۵	۰

شرکت کارگزاری سهم آشنا
شرکت کارگزاری توانا

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۷۶,۱۸۷,۰۰۰	۸,۶۵۲,۶۷۲	۳۶۷,۵۳۴,۳۲۸
۰	۱,۳۴۲,۳۰۱,۳۷۰	۴۳۰,۳۵۶,۱۰۸	۹۱۱,۹۴۵,۲۶۲
۰	۱,۷۱۸,۴۸۸,۳۷۰	۴۳۹,۰۰۸,۷۸۰	۱,۲۷۹,۴۷۹,۵۹۰

مخارج تأسیس
آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی چهارماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
.	.	۱,۶۹۷,۸۶۰,۰۵۹	مدیر صندوق سبدگردان بهاوند
.	.	۷۸,۶۳۰,۱۲۸	متولی مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
.	.	۳۵۲,۶۷۱,۶۹۰	حسابرس حسابرسی رازدار
.	.	۱,۰۰۲,۸۲۴,۹۵۷	بازارگردان اختصاصی بازارگردانی رابین سهم
.	.	۳,۱۳۱,۹۸۶,۸۳۴	

صندوق سرمایه گذاری گوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
.	.	۳۷۶,۱۸۷,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
.	.	۱,۲۲۰,۲۷۳,۹۷۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	.	۷۸,۰۷۸,۹۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
.	.	۱۰۲,۹۷۰,۰۸۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
.	.	۱۲۲,۰۲۷,۳۹۷	بدهی بابت امور صندوق
.	.	۱,۸۹۹,۵۳۷,۳۸۰	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
	.		.	۲,۲۷۸,۸۵۰,۶۶۱,۱۱۴	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰
	.		.	۲۳,۰۱۸,۶۹۳,۵۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	۲,۳۰۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۶۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری
عادی

واحدهای سرمایه گذاری
ممتاز

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

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
•	•	•	۲۲,۸۹۰,۶۲۰,۳۲۹	۱۳-۱
•	•	•	•	۱۳-۲
•	•	•	•	۱۳-۳
•	•	•	۲۲,۸۹۰,۶۲۰,۳۲۹	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	نام شرکت
•	•	•	۳۴۶,۳۳۰,۵۰۷	•	•	•	۸۰,۳۹۲,۶۹۲	•	۲۸,۸۷۳,۹۴۹,۵۹۹	•	۲۹,۴۴۷,۹۱۲,۳۶۰	•	۱,۵۹۶,۶۲۲	سیمان فارس و خوزستان
•	•	•	۱,۰۰۶,۶۳۶	•	•	•	۸,۴۷۴	•	۲,۰۷۴,۳۶۵	•	۳,۱۰۵,۰۰۰	•	۱۱۵	تولیدی کوچین
•	•	•	۸۴۸,۰۰۹,۰۱۵	•	•	•	۳۹,۷۹۷,۹۹۰	•	۱۳,۶۱۷,۴۲۱,۴۸۳	•	۱۴,۵۷۸,۱۱۹,۰۸۴	•	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
•	•	•	۱,۹۹۶,۷۷۲,۰۸۰	•	•	•	۴۳,۶۳۴,۸۴۳	•	۱۳,۸۶۳,۱۷۵,۵۷۷	•	۱۵,۹۸۳,۵۰۰,۰۰۰	•	۱,۵۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
•	•	•	۱۳,۹۵۹,۳۱۲,۹۴۴	•	•	•	۲۷۰,۸۷۱,۱۰۶	•	۱۰,۶۲۹,۶۲۵,۵۲۶	•	۱۲۱,۱۲۶,۳۴۱,۲۸۰	•	۱۴,۴۱۰,۰۰۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
•	•	•	۳,۶۴۳,۱۳۳,۱۶۵	•	•	•	۱۵۲,۲۹۶,۸۰۷	•	۵۱,۷۱۲,۰۶۶,۷۲۳	•	۵۵,۷۸۶,۴۲۸,۸۴۰	•	۱۵۴,۱۷۱	پتروشیمی پردیس
•	•	•	۲,۰۹۶,۱۵۵,۹۸۲	•	•	•	۷۴,۸۳۸,۷۹۳	•	۲۵,۱۰۵,۴۴۹,۷۸۴	•	۲۷,۴۱۳,۵۱۲,۱۲۰	•	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
•	•	•	۲۲,۸۹۰,۶۲۰,۳۲۹	•	•	•	۶۶۱,۸۴۰,۷۰۵	•	۲۳۹,۴۶۴,۷۶۳,۰۵۷	•	۲۶۴,۳۳۸,۹۱۸,۶۸۴	•	۲۹,۳۶۰,۹۰۸	

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
.	.	۱۸۹,۳۸۱,۶۲۵,۸۳۰	۱۴-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در
.	.	.	۱۴-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	۱۸۹,۳۸۱,۶۲۵,۸۳۰		

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۲,۷۹۶,۹۲۲,۲۹۴	۱۰۷,۰۱۰,۰۰۰	۵۸,۴۲۷,۴۶۰	۱۸,۴۳۹,۶۴۰,۲۴۶	۲۱,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
.	.	۳۷,۰۰۴,۷۸۶,۲۱۲	۱,۲۹۱,۵۶۶,۷۹۵	۷۰۵,۱۹۵,۴۷۰	۲۱۹,۳۱۱,۸۱۰,۴۶۳	۲۵۸,۳۱۳,۳۵۸,۹۴۰	۶۵۳,۸۴۲	پتروشیمی پردیس
.	.	۷,۰۴۸,۸۵۴,۷۸۷	۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۴۷۵,۰۰۰	۹۹,۶۲۰,۱۷۰,۲۱۳	۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	۱۲,۲۴۹,۷۸۰,۱۴۷	۵۰۷,۰۹۷,۰۸۰	۲۷۶,۸۷۵,۰۰۶	۸۸,۳۸۵,۶۶۳,۷۶۷	۱۰۱,۴۱۹,۴۱۶,۰۰۰	۴,۸۲۹,۴۹۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی
.	.	۴۱,۸۹۰,۷۰۸,۵۶۵	۱,۷۷۴,۶۹۶,۰۰۰	۹۶۸,۹۸۴,۰۱۶	۳۱۰,۳۰۴,۸۱۱,۴۱۹	۳۵۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۸۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	.	۳,۴۱۱,۶۸۷,۵۷۴	۷۱۸,۵۸۰,۰۰۰	۳۹۲,۳۴۴,۶۸۰	۱۳۹,۱۹۳,۳۸۷,۷۶۶	۱۴۳,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
.	.	۱۱,۴۰۳,۹۸۴,۳۸۱	۴۴۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۴۲,۲۴۹,۲۸۰	۷۶,۶۴۶,۰۸۶,۳۳۹	۸۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	.	۴,۸۰۵,۵۵۴,۷۵۶	۲۳۱,۹۸۵,۰۰۰	۱۲۶,۶۶۳,۸۱۰	۴۱,۲۳۲,۷۹۶,۴۳۴	۴۶,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۰,۰۰۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
.	.	۱,۰۱۳,۰۴۴,۶۰۴	۴۲,۲۱۵,۷۷۲	۲۳,۰۴۹,۸۱۱	۷,۳۶۴,۸۴۴,۱۴۲	۸,۴۴۳,۱۵۴,۳۲۹	۱,۴۴۳,۵۲۱	ج. پخش البرز
.	.	۳۳,۲۴۳,۲۶۳,۷۳۴	۹۵۴,۹۳۳,۲۱۵	۵۲۱,۳۹۳,۵۳۵	۱۵۶,۲۶۷,۰۵۲,۴۲۶	۱۹۰,۹۸۶,۶۴۲,۹۱۰	۱۱۱,۳۶۲,۴۷۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	۳۶۵,۴۸۷,۳۰۶	۳۹,۷۲۳,۷۵۰	۲۱,۶۸۹,۱۶۸	۷,۵۱۷,۸۴۹,۷۷۶	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۰۰	کیمیا کالای رازی
.	.	۶,۳۵۱,۶۷۲,۰۵۲	۳۱۴,۰۴۷,۵۰۵	۱۷۱,۴۶۹,۹۳۸	۵۵,۹۷۲,۳۱۱,۵۴۶	۶۲,۸۰۹,۵۰۱,۰۴۱	۹,۱۷۰,۶۰۹	پخش البرز
.	.	(۱,۷۱۰,۴۵۱,۸۸۰)	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۶,۸۰۰	۶۰,۴۱۳,۱۴۵,۰۸۰	۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	کویر تایر
.	.	۵۸۸,۲۴۱,۹۰۷	۱۲۵,۸۶۵,۱۴۷	۶۸,۷۲۲,۳۷۰	۲۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۶	۲۵,۱۷۳,۰۲۹,۴۳۰	۶,۴۰۵,۳۵۱	قاسم ایران
.	.	(۲,۹۰۶,۰۹۴,۲۶۶)	۳۱۵,۴۶۸,۴۰۰	۱۷۲,۲۴۵,۷۴۶	۶۵,۵۱۲,۰۶۰,۱۲۰	۶۳,۰۹۳,۶۸۰,۰۰۰	۴,۷۱۲,۰۰۰	سیمان شرق
.	.	۱,۸۴۸,۷۶۹,۴۱۴	۵۲,۱۶۹,۵۰۰	۲۸,۴۸۴,۵۴۷	۸,۵۰۴,۴۷۶,۵۳۹	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	نیان باتری خاوران
.	.	۳,۳۲۷,۸۱۹,۴۳۵	۳۴۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۸۶,۶۹۹,۲۴۰	۶۴,۵۳۱,۵۴۱,۳۲۵	۶۸,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	.	۱۲,۱۶۱,۱۷۳,۰۸۹	۷۷۳,۸۸۹,۷۴۸	۴۲۲,۵۴۳,۸۰۳	۱۴۱,۴۲۰,۳۴۳,۰۰۰	۱۵۴,۷۷۷,۹۴۹,۶۴۰	۳,۴۳۷,۹۸۲	پتروشیمی شیراز
.	.	۳,۷۲۵,۲۳۲,۶۰۰	۲۱۳,۵۱۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۷۶,۴۶۰	۳۸,۶۴۶,۶۸۰,۹۴۰	۴۲,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	.	۱۰,۷۶۱,۱۸۹,۱۱۹	۴۵۰,۰۷۵,۰۰۰	۲۴۵,۷۴۰,۹۵۰	۷۸,۵۵۷,۹۹۴,۹۳۱	۹۰,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
.	.	۱۸۹,۳۸۱,۶۲۵,۸۳۰	۹,۵۳۱,۷۵۲,۹۱۲	۵,۲۰۴,۳۲۷,۰۹۰	۱,۷۰۲,۲۳۲,۸۶۶,۴۵۸	۱,۹۰۶,۳۵۰,۵۸۲,۲۹۰		

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:

ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۰	۰	۷۶,۴۸۲,۸۷۳,۴۱۷	۱۶-۱
		۰	۱۶-۲
۰	۰	۰	۱۶-۳
۰	۰	۰	۱۶-۴
۰	۰	۰	۱۶-۵
۰	۰	۰	۱۶-۶
		۷۶,۴۸۲,۸۷۳,۴۱۷	

سود سپرده و گواهی سپرده

سود اوراق مشارکت

سود اوراق اجاره

سود اوراق مرابحه

گواهی سپرده بورسی

سود صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بھاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	ریال سود	ریال	درصد	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ		نام
											سریسید	تاریخ	
۱۴۰۳/۰۹	۱۴۰۳/۱۲	۰	۴۵,۵۶۴,۲۰۵,۷۸۳	۰	۰	۴۵,۵۶۴,۲۰۵,۷۸۳	۰	۲۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۷۳۱۸۹۰۷۰۷۱
۰	۰	۳۰,۹۱۸,۶۶۷,۶۳۴	۳۰,۹۱۸,۶۶۷,۶۳۴	(۱۱۱,۷۶۸,۰۱۹)	(۱۱۱,۷۶۸,۰۱۹)	۳۱,۰۳۰,۴۳۵,۶۵۳	۰	۳۰.۵۰٪	۰	۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷
۰	۰	۷۶,۴۸۲,۸۷۳,۴۱۷	۷۶,۴۸۲,۸۷۳,۴۱۷	(۱۱۱,۷۶۸,۰۱۹)	(۱۱۱,۷۶۸,۰۱۹)	۷۶,۵۹۴,۶۴۱,۴۳۶							

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۷- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
.	.	.		سایر
.	.	.	۱۷-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	.	.	۱۷-۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	.	۱,۶۱۷,۵۰۷,۲۶۱	۱۷-۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	.		درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
.	.	۱,۶۱۷,۵۰۷,۲۶۱		

۱۷-۳- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

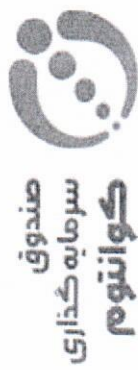
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱,۶۹۴,۸۶۰,۰۵۹	مدیر
.	.	۷۸,۶۳۰,۱۲۸	متولی
.	.	۱,۰۰۲,۸۲۴,۹۵۷	بازارگردان
.	.	۳۵۲,۶۷۱,۶۹۰	حسابرس
.	.	۳,۱۲۸,۹۸۶,۸۳۴	

۱۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۸,۶۵۲,۶۷۲	هزینه تاسیس
.	.	۴۳۰,۳۵۶,۱۰۸	هزینه آبونمان نرم افزار
.	.	۱۰۲,۹۷۰,۰۸۴	هزینه نرم افزار
.	.	۴,۸۹۴,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۷۸,۰۷۸,۹۲۶	هزینه تصفیه
.	.	۶۲۴,۹۵۱,۷۹۰	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی چهار ماه و ۱۸ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۲۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
 ۳۱- 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:

تعداد	تعداد	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
واحدهای	واحدهای	تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰۰٪	۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان بهائوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
		۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	هیئت مدیره مدیر صندوق	بهرز عباس زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
		۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	هیئت مدیره مدیر صندوق	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
		۱۰۰٪	۱,۱۰۰	عادی	هیئت مدیره مدیر صندوق	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
			۲,۰۰۱,۱۰۰				

۲۲-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	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	ریال			
(۱,۶۹۷,۸۶۰,۰۵۹)	طی دوره مالی	۱,۶۹۴,۸۶۰,۰۵۹		کارمزد ارکان	مدیر	سبذگردان بهائوند
(۷۸,۶۳۰,۱۲۸)	طی دوره مالی	۷۸,۶۳۰,۱۲۸		کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
(۳۲,۰۶۱,۰۳۶)	طی دوره مالی	۳۲,۰۶۱,۰۳۶		کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده
(۳۲۰,۶۱۰,۶۵۴)	طی دوره مالی	۳۲۰,۶۱۰,۶۵۴		کارمزد ارکان	حسابرس	حسابرسی رازدار
(۱,۰۰۲,۸۲۴,۹۵۷)	طی دوره مالی	۱,۰۰۲,۸۲۴,۹۵۷		کارمزد ارکان	بازارگردان	اختصاصی بازارگردانی رابین سهم
(۳,۱۳۱,۹۸۶,۸۳۴)		۳,۱۲۸,۹۸۶,۸۳۴				