

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

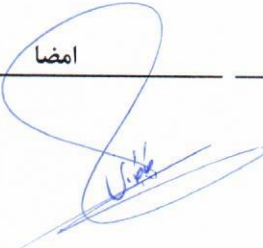


به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۱۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 کوانتوم 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳



صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۶۳,۸۰۰,۱۳۸,۰۳۴	۲,۹۴۹,۲۲۸,۷۶۷,۷۲۲	۵
.	۳۰,۴۰۴,۳۰۵,۰۷۸	۶
۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۱۱۴,۳۴۳,۰۴۱,۹۹۵	۷
۴,۴۰۸,۱۱۸,۲۸۵	۴۳,۷۲۱,۰۷۳,۸۷۰	۸
۳۴۹,۱۹۸,۹۲۳	۶۲۸,۱۲۱,۶۵۶	۹
۲,۳۰۴,۸۰۸,۴۵۰,۶۳۸	۳,۱۳۸,۳۲۵,۳۱۰,۳۲۱	
۶۱,۳۹۹,۶۰۴,۷۳۲	۱۳۷,۲۰۳,۳۴۰,۲۴۳	۱۰
۱۶,۸۸۲,۹۸۰,۷۵۵	۴۵,۱۵۲,۴۴۶,۹۷۴	۱۱
۹۷۶,۲۷۴,۹۹۷	۳,۷۱۹,۳۴۵,۶۸۰	۱۲
۷۹,۲۵۸,۸۶۰,۴۸۴	۱۸۶,۰۷۵,۱۳۲,۸۹۷	
۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴	۲,۹۵۲,۲۵۰,۱۷۷,۴۲۴	۱۳
۱۱,۴۰۱	۱۶,۶۹۰	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده کالایی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مشاور
سرمایه گذاری
مکین شویید
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق
سرمایه گذاری
کوانتوم بهاوند
شماره ثبت: ۵۹۷۶۶۰



صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۰,۵۹۷,۹۹۵,۷۰۹	۳۵۷,۳۶۵,۴۳۶,۰۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰	(۱۵۴,۵۱۴,۴۰۹,۴۶۶)
سود سهام	۴۳,۳۲۹,۷۶۶,۱۴۰	۱۸,۰۵۳,۶۰۰,۷۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۲۹۶,۷۵۰,۸۷۷	۸۸,۵۲۷,۵۸۳,۰۹۳
سایر درآمدها	۱,۴۴۲,۴۵۰,۳۹۸	۴,۶۶۱,۵۳۹,۴۷۹
جمع درآمدها	۱,۰۲۳,۹۰۸,۲۰۸,۰۹۴	۳۱۴,۰۹۳,۷۴۹,۹۲۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۴۲,۵۷۳,۵۵۶,۹۱۰	۱۸,۰۹۶,۸۰۳,۴۱۰
سایر هزینه ها	۲,۴۶۶,۲۴۰,۴۴۱	۲,۶۵۹,۰۴۰,۱۴۴
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۹۷۸,۸۶۸,۴۱۰,۷۴۳	۲۹۳,۳۳۷,۹۰۶,۳۷۴
هزینه مالی	(۴,۵۴۰,۴۸۳,۴۷۳)	(۵۶۹۴,۵۶۶,۲۲۰)
سود خالص	۹۷۴,۳۲۷,۹۲۷,۲۷۰	۲۸۷,۶۴۳,۳۴۰,۱۵۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۴۱.۰۸٪	۱۲.۵۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۳۰.۸۲٪	۱۲.۹۴٪

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴	۰	۰
	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۹,۶۱۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	۹۷۴,۳۲۷,۹۲۷,۲۷۰	۰	۲۸۷,۶۴۳,۳۴۰,۱۵۴
	۰	(۶۴,۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۰,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰)
۲۲	۱۷۶,۸۹۰,۰۰۰	۲,۹۵۲,۲۵۰,۱۷۷,۴۲۴	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مشاور
سرمایه گذاری
تکین نوین
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

صندوق
سرمایه گذاری
کوانتوم بهائوند
شماره ثبت: ۵۹۷۶۶



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۳ تحت شماره ۵۹۷۶۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۶۲۷۶۷۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۷ تحت شماره ۱۲۲۴۷۸ 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 دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده کالایی و گواهی سپرده 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 اسلامیولی، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه اول واحد ۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان بهائوند	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
بهروز عباس زاده	۲۰,۰۰۰	۱	۲۰,۰۰۰	۱
روح اله حمیدی	۲۰,۰۰۰	۱	۲۰,۰۰۰	۱
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** سیدگردان بهائوند 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 اسلامیولی، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۱، واحد ۲

۲-۳- **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، کاووسیه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۴، واحد ۷

۲-۴- **حسابرس:** موسسه 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)،

۲-۵- **بازارگردان:** صندوق اختصاصی بازارگردانی رایین 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

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق
سرمایه گذاری
کوانتوم



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 هیأت 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد 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 ۴ 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.

۴-۳- 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.

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب‌شده در پذیرش اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرش‌نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
الف) از محل دارایی ها: سالانه پانزده در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها	کارمزد مدیر
ب) کارمزد مینتی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان	
سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۶۰۰ و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود	کارمزد متولی
سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق	کارمزد بازارگردان
مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	کارمزد حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق ک تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و سپس متوقف می شود.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق صورتحساب شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع صندوق.	کارمزد رتبه‌بندی عملکرد 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 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. بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق در هر زمان برابر با وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در همان زمان است. برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

۴-۷- 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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.

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

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۱۸.۴۵٪	۴۲۵,۲۰۲,۸۸۱,۲۳۱	۱۴.۶۵٪	۴۵۹,۷۸۶,۹۹۳,۳۴۸
مواد و محصولات دارویی	۱۱.۸۶٪	۲۷۳,۳۸۶,۹۸۰,۹۰۴	۲۶.۳۴٪	۸۳۳,۳۸۷,۴۹۷,۵۴۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱.۳۳٪	۳۰,۵۱۲,۳۰۲,۵۰۰	۰.۸۹٪	۲۷,۹۷۲,۰۹۱,۳۰۰
محصولات شیمیایی	۲۵.۲۷٪	۵۸۲,۵۰۱,۶۳۴,۰۱۰	۲۱.۶۵٪	۶۷۹,۳۹۱,۴۸۲,۱۶۳
اطلاعات و ارتباطات	۰.۰۰٪	.	۰.۱۲٪	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	.	۰.۷۰٪	۲۲,۰۳۵,۸۳۶,۰۲۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۱.۵۲٪	۲۶۵,۴۳۲,۲۶۲,۴۴۱	۳.۳۴٪	۱۰۱,۶۵۸,۰۶۱,۵۰۰
سیمان، آهک و گچ	۷.۵۹٪	۱۷۴,۹۷۵,۰۹۱,۱۸۷	۱۱.۴۰٪	۳۵۷,۸۳۹,۰۴۴,۸۱۳
سرمایه گذاریها	۶.۳۳٪	۱۴۵,۶۵۲,۱۷۰,۵۶۳	۶.۵۰٪	۲۰۴,۰۸۶,۷۵۱,۸۱۴
فلزات اساسی	۰.۰۰٪	.	۱.۷۴٪	۵۴,۶۷۴,۰۷۷,۰۰۰
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۰.۴۶٪	۱۰,۵۱۱,۷۱۱,۴۷۲	۰.۳۶٪	۱۱,۴۰۱,۱۸۲,۳۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۷.۲۹٪	۱۶۸,۰۴۱,۶۱۸,۸۷۹	۵.۳۵٪	۱۶۷,۸۱۶,۴۷۹,۹۷۲
محصولات کاغذی	۰.۰۰٪	.	۰.۲۰٪	۶,۳۲۳,۶۳۷,۴۸۳
لاستیک و پلاستیک	۳.۳۴٪	۷۴,۵۶۰,۱۶۰,۰۷۰	۰.۹۲٪	۲۹,۰۲۳,۸۹۷,۵۰۰
انتشار، چاپ و تکثیر	۰.۶۰٪	۱۳,۷۶۰,۱۸۸,۹۰۳	۰.۰۰٪	.
خودرو و ساخت قطعات	۲.۵۶٪	۵۸,۹۰۶۶۰,۴۶۸,۵	۰.۰۰٪	.
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱.۷۵٪	۴۰,۳۵۱,۵۳۱,۱۸۹	۰.۰۰٪	.
جمع	۹۸٪	۲,۲۶۳,۸۰۰,۱۳۸,۰۳۴	۹۳.۹۷٪	۲,۹۴۹,۳۲۸,۷۶۷,۷۲۲
				۲,۳۰۹,۱۱۳,۷۵۰,۱۸۶

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح جدول زیر می باشد:

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاریها	۰.۰۰٪	.	۰.۹۷٪	۳۰,۴۰۳,۰۵۰,۷۸
	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۹۷٪	۳۰,۴۰۳,۰۵۰,۷۸
				۳۰,۹۷۸,۹۳۲,۳۳۶

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

ریال		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۷-۱
		۱۱۴,۳۴۳,۰۴۱,۹۹۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
		۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	
		۱۱۴,۳۴۳,۰۴۱,۹۹۵	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹			از: ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷-۱ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			سپرده کوتاه مدت
۱.۵۷٪	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۳.۶۴٪	۱۱۴,۳۴۳,۰۴۱,۹۹۵	۳۰.۵۰٪		۱۴۰۴/۰۸/۲۶	
۱.۵۷٪	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۳.۶۴٪	۱۱۴,۳۴۳,۰۴۱,۹۹۵				

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۳۹۱,۳۰۷,۷۳۰	۳۰.۵٪	۳۹۶,۲۱۲,۴۷۸	۸-۱
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۴۳,۳۲۹,۷۶۶,۱۴۰	۲۵٪	۴۶,۳۳۸,۱۰۵,۳۱۰	۸-۲
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	-	-	-	۸-۳
۴,۴۰۸,۱۱۸,۲۸۵	۴۳,۷۲۱,۰۷۳,۸۷۰		۴۶,۷۳۴,۳۱۷,۷۸۸	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	بانک گردشگری
ریال	ریال			
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۳۹۱,۳۰۷,۷۳۰	۳۰.۵٪	۳۹۶,۲۱۲,۴۷۸	
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۳۹۱,۳۰۷,۷۳۰		۳۹۶,۲۱۲,۴۷۸	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	افست
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	پتروشیمی خراسان
ریال	ریال			
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۰	۲۵.۰۰٪	۰	پتروشیمی شیراز
۰	۲۱,۲۰۳,۸۸۵,۶۹۰	۲۵.۰۰٪	۲۲,۸۴۵,۰۰۸,۳۵۰	قاسم ایران
۰	۱۱,۶۳۳,۷۲۷,۷۹۶	۲۵.۰۰٪	۱۲,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	کویر تایر
۰	۳,۷۶۰,۰۳۷,۰۱۷	۲۵.۰۰٪	۴,۰۰۴,۶۹۶,۹۶۰	
۰	۶,۷۳۲,۱۱۵,۶۳۷	۲۵.۰۰٪	۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۴۳,۳۲۹,۷۶۶,۱۴۰		۴۶,۳۳۸,۱۰۵,۳۱۰	

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تنزیل شده	تنزیل شده	سایر حساب های دریافتنی
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	۰	۰	۰	

۹- سایر دارایی ها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۹,۱۹۸,۹۰۴	۰	۱۹,۱۵۹,۴۸۸	۳۳۰,۰۳۹,۴۱۶
۱۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۲۹۸,۰۸۲,۲۴۰
۳۴۹,۱۹۸,۹۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۷۷,۲۵۸	۶۲۸,۱۲۱,۶۵۶

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۰,۸۴۲,۶۷۱,۰۰۶)	۶۹۲,۵۴۷,۴۶۷,۳۷۶	۶۶۵,۳۲۴,۹۷۹,۰۳۴	(۴۳,۶۲۰,۱۸۲,۶۶۴)
۹,۴۴۳,۰۶۶,۲۷۴	۴۰۱,۰۸۸,۸۵۰,۹۱۱	۵۳۵,۱۱۷,۷۱۰,۴۷۸	(۱۲۴,۵۸۵,۷۹۳,۲۹۳)
۰	۳۱,۰۰۲,۸۹۳,۷۷۹	۲۵۸,۰۶۵	۳۱,۰۰۲,۶۳۵,۷۱۴
(۶۱,۳۹۹,۶۰۴,۷۳۲)	۱,۱۲۴,۶۳۹,۳۱۲,۰۶۶	۱,۲۰۰,۴۴۲,۹۴۷,۵۷۷	(۱۳۷,۲۰۳,۳۴۰,۲۴۳)

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری توانا

توانا- بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۹,۰۶۹,۷۷۸,۷۰۰	۱۱,۵۹۴,۴۳۹,۲۸۳	مدیر صندوق سبذگردان بهائوند
۰	۲۷,۰۸۹,۴۳۲,۹۱۳	مدیر صندوق سبذگردان بهائوند-کارمزد مبتنی بر عملکرد
۱۷۸,۵۴۷,۹۲۵	۲۰۳,۲۸۷,۶۴۸	متولی مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
۱,۰۹۹,۹۹۹,۷۹۵	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	حسابرس حسابرسی رازدار
۶,۵۳۴,۶۵۴,۳۳۵	۵,۹۸۵,۰۱۳,۲۱۶	بازارگردان اختصاصی بازارگردانی رایبین سهم
۱۶,۸۸۲,۹۸۰,۷۵۵	۴۵,۱۵۲,۴۴۶,۹۷۴	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۲۲۰,۲۷۳,۹۷۳	۲۲۰,۲۷۳,۹۷۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۲۷۳,۴۰۶,۵۲۱	۴۷۱,۸۹۰,۶۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۶۰,۵۶۷,۱۰۶	۲,۵۰۵,۱۵۳,۶۸۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۲,۰۲۷,۳۹۷	۱۲۲,۰۲۷,۳۹۷	بدهی بابت امور صندوق
۰	۰	ذخیره انبارداری گواهی کالایی
۹۷۶,۲۷۴,۹۹۷	۳,۷۱۹,۳۴۵,۶۸۰	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۰۲,۷۴۶,۸۲۷,۹۶۰	۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۸۷۰,۶۷۴,۰۳۳	۱۷۴,۸۹۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۸۰۲,۷۶۲,۱۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۷۹,۵۰۳,۳۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۲,۲۵۰,۱۷۷,۴۲۴	۱۷۶,۸۹۰,۰۰۰	

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۶,۹۹۷,۰۹۷,۲۴۷	۲۲۰,۵۹۷,۹۹۵,۷۰۹	۱۴-۱
۳۶۸,۳۳۸,۸۰۰	-	۱۴-۲
۳۵۷,۳۶۵,۴۳۶,۰۴۷	۲۲۰,۵۹۷,۹۹۵,۷۰۹	

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

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۸۲,۸۱۵,۸۱۹	۵۰۳,۳۵۳,۸۹۷	نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۴۹۳,۳۷۵,۰۰۰	۳,۹۵۵,۳۸۷,۴۴۷	۱۲,۳۶۶,۷۸۰	۲۲,۴۶۶,۸۷۶	۵۰۳,۳۵۳,۸۹۷	۱,۲۸۲,۸۱۵,۸۱۹
۲۶,۴۶۴,۶۳۳,۰۵۵	(۱۱۱,۱۳۴,۲۳۷)	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۱,۷۳۳,۴۶۰	۸,۹۷۰,۷۶۷	۱۶,۴۳۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۳۴,۲۳۷)	۲۶,۴۶۴,۶۳۳,۰۵۵
-	۷۱,۱۰۶,۲۸۳,۱۴۹	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۵,۱۸۶,۸۶۱	۱۵۹,۸۳۶,۸۵۲,۴۰۰	۸۷,۴۹۵,۰۳۱,۹۵۵	۴۳۶,۳۵۳,۳۸۵	۷۹۹,۱۸۴,۲۷۱	۷۱,۱۰۶,۲۸۳,۱۴۹	-
-	۳,۸۹۰,۳۰۵,۴۳۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۸۴۶,۶۶۷	۳۲,۲۰۹,۵۷۶,۳۵۰	۲۹,۰۷۰,۳۹۰,۹۷۹	۸۷,۹۳۲,۰۵۶	۱۶۱,۰۲۷,۸۸۱	۳,۸۹۰,۳۰۵,۴۳۴	-
۲۳,۴۸۴,۴۶۵,۴۹۵	(۹۷۷,۲۷۶,۵۶۴)	پالایش نفت اصفهان	۵,۹۵۳,۰۲۲	۲۹,۷۶۵,۱۱۰,۰۰۰	۳۰,۵۱۳,۳۰۳,۵۰۰	۸۱,۳۵۸,۵۱۴	۱۴۸,۸۲۵,۵۵۰	(۹۷۷,۲۷۶,۵۶۴)	۲۳,۴۸۴,۴۶۵,۴۹۵
-	۱,۱۸۵,۱۲۵,۲۵۷	کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۷۲۱,۰۶۱	۱۵,۵۹۳,۶۸۲	۲۸,۵۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۱۲۵,۲۵۷	-
-	۱,۵۱۹,۲۹۳,۰۳۸	کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۸۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۵۳	۱۸,۶۱۸,۲۵۹	۳۴,۰۹۹,۷۵۰	۱,۵۱۹,۲۹۳,۰۳۸	-
-	(۷۴۲,۲۹۵,۲۱۹)	افست	۱,۲۷۶,۹۲۳	۱۳,۰۹۹,۱۵۰,۰۱۰	۱۳,۷۶۰,۱۸۸,۹۰۳	۳۵,۷۶۰,۵۷۴	۶۵,۴۹۵,۷۵۲	(۷۴۲,۲۹۵,۲۱۹)	-
-	۸۹۰,۴۴۵,۴۴۱	گروه مالی صبا تامین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۵,۷۶۷,۳۶۹	۳۰,۷۲۱,۱۹۰	۵۶,۲۶۶,۰۰۰	۸۹۰,۴۴۵,۴۴۱	-
۱۳,۱۶۰,۹۲۶,۷۷۲	۳,۶۶۴,۶۸۶,۸۶۴	پتروشیمی خراسان	۲۲۱,۴۱۷	۱۱,۶۱۱,۱۰۷,۴۸۰	۷,۸۵۶,۶۶۶,۷۷۱	۳۱,۶۹۸,۳۰۸	۵۸,۰۵۵,۵۳۷	۳,۶۶۴,۶۸۶,۸۶۴	۱۳,۱۶۰,۹۲۶,۷۷۲
۳۸۵,۰۸۴,۰۴۶	(۲,۴۰۹,۳۲۱,۱۵۸)	کوبیر تابر	۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۵۰,۱۷۶,۵۷۷	۱۱۳,۷۲۹,۵۸۱	۲۰۸,۳۱۵,۰۰۰	(۲,۴۰۹,۳۲۱,۱۵۸)	۳۸۵,۰۸۴,۰۴۶
۶,۲۲۷,۹۶۴,۵۳۸	۹۴,۴۲۹,۲۵۰,۸۳۳	بانک ملت	۳۲۱,۰۰۱,۵۱۵	۲۸۸,۰۹۹,۱۹۳,۳۲۶	۱۹۱,۴۴۴,۹۰۰,۲۹۶	۷۸۶,۵۰۶,۲۲۵	۱,۴۴۰,۴۹۵,۹۷۲	۹۴,۴۲۹,۲۵۰,۸۳۳	۶,۲۲۷,۹۶۴,۵۳۸
(۱۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۹۸)	۶,۶۳۲,۷۳۷,۱۸۵	ایران خودرو	۱۲۴,۹۸۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۹,۹۰۵,۵۴۱	۵۸,۹۰۶,۶۰۴,۶۸۵	۱۸۰,۳۱۴,۱۴۱	۲۳۰,۲۴۹,۵۳۰	۶,۶۳۲,۷۳۷,۱۸۵	(۱۰,۴۴۷,۵۶۶,۴۹۸)
-	۲۸,۳۷۸,۱۶۲,۱۱۸	قاسم ایران	۳۶,۴۰۶,۳۳۷	۶۹,۲۶۵,۱۱۲,۰۰۳	۴۰,۳۵۱,۵۳۱,۱۸۸	۱۸۹,۰۹۳,۱۴۰	۳۴۶,۳۲۵,۵۵۷	۲۸,۳۷۸,۱۶۲,۱۱۸	-
۶,۹۹۵,۳۵۵,۹۹۰	۱,۳۸۷,۱۹۳,۴۶۸	پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۹,۴۶۳,۹۰۰	۱۸,۲۰۳,۳۲۲	۳۳,۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۱۹۳,۴۶۸	۶,۹۹۵,۳۵۵,۹۹۰
۱۶۸,۰۵۵,۷۸۹,۱۷۰	(۶,۳۵۶,۲۷۵,۴۱۰)	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۶۵,۹۳۹,۴۹۰	۱۴۰,۸۷۴,۲۹۱,۳۴۵	۳۷۰,۰۹۳,۹۵۹	۶۷۷,۸۲۹,۶۹۶	(۶,۳۵۶,۲۷۵,۴۱۰)	۱۶۸,۰۵۵,۷۸۹,۱۷۰
(۶,۷۱۱)	۳,۲۲۰,۷۷۸,۰۶۸	کشت و صنعت دشت خرم دره	۲,۱۳۰,۴۳۴	۱۵,۸۶۲,۲۹۸,۴۰۰	۱۲,۵۱۸,۹۰۵,۱۴۲	۴۳,۳۰۶,۶۹۹	۷۹,۳۱۱,۴۹۱	۳,۲۲۰,۷۷۸,۰۶۸	(۶,۷۱۱)
۹۱۹,۳۱۸,۲۲۹	۶,۳۲۹,۸۵۸	کیمیا کلاهی رازی	۱,۲۵۰	۲۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۸,۹۲۵	۶۰,۴۶۷	۱۱۰,۷۵۰	۶,۳۲۹,۸۵۸	۹۱۹,۳۱۸,۲۲۹
-	۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱	ج. پخش البرز	۲,۱۸۹,۴۹۷	۱۰,۶۸۳,۷۸۴,۵۷۱	۱۰,۵۱۵,۲۴۹,۳۹۰	-	-	۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱	-
۲,۷۲۲,۰۳۹,۷۲۹	۱۵,۳۲۱,۸۲۸,۴۹۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱۱,۱۳۹,۱۵۶	۱۹۷,۵۰۷,۵۶۲,۰۳۲	۱۸۰,۷۴۹,۰۰۲,۵۵۴	۵۳۹,۱۹۳,۱۷۰	۹۸۷,۵۳۷,۸۱۲	۱۵,۳۲۱,۸۲۸,۴۹۶	۲,۷۲۲,۰۳۹,۷۲۹
۲,۶۲۴,۲۶۷,۵۸۴	-	دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۴,۲۶۷,۵۸۴
۱,۱۴۷,۶۱۶,۵۸۱	-	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۷,۶۱۶,۵۸۱
۳,۱۵۱,۶۸۹,۱۲۶	-	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۱,۶۸۹,۱۲۶
۶,۵۸۹,۱۲۷,۴۴۴	-	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶,۵۸۹,۱۲۷,۴۴۴
۱۰۰,۶۶۳۶	-	تولیدی کوچین	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۶۶۳۶
۵,۳۸۷,۰۱۹,۹۱۷	-	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۳۸۷,۰۱۹,۹۱۷
۲,۸۸۶,۲۷۰,۴۶۲	-	پخش البرز	-	-	-	-	-	-	۲,۸۸۶,۲۷۰,۴۶۲
(۳۹۸,۱۰۱,۰۸۴)	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۹۸,۱۰۱,۰۸۴)
(۷۱۵,۶۶۳,۰۴۸)	-	سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۶۶۳,۰۴۸)
۱۶,۱۸۶,۱۶۵,۱۶۲	-	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۸۶,۱۶۵,۱۶۲
۱۳,۹۵۹,۲۱۲,۹۴۴	-	گروه مالی مهرگان تامین پارس	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۵۹,۲۱۲,۹۴۴
۱۱۰,۴۹,۹۴۳,۸۴۵	-	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۹,۹۴۳,۸۴۵
۴۲,۱۸۳,۴۰۱,۳۱۲	-	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۴۲,۱۸۳,۴۰۱,۳۱۲
۱۳,۶۹۴,۴۲۰,۷۳۲	-	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۹۴,۴۲۰,۷۳۲
۳۵۶,۹۹۷,۰۹۷,۲۴۷	۲۲۰,۵۹۷,۹۹۵,۷۰۹			۱,۱۰۹,۲۷۳,۲۶۶,۶۰۳	۸۸۰,۳۸۱,۶۴۱,۱۳۰	۲,۹۹۹,۶۸۱,۵۲۹	۵,۴۹۳,۹۴۷,۴۳۵	۲۲۰,۵۹۷,۹۹۵,۷۰۹	۳۵۶,۹۹۷,۰۹۷,۲۴۷

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۱۳- ش.خ.۶۰۶۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۴۲۳,۷۰۶,۶۲۵)	(۴۲,۹۵۴,۵۷۵)	۳۶۸,۳۳۸,۸۰۰
		۸۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۴۲۳,۷۰۶,۶۲۵)	(۴۲,۹۵۴,۵۷۵)	۳۶۸,۳۳۸,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱



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

یادداشت		۱۴۰۵/۳/۳۱	
ریال		ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰	(۱۵۴,۳۴۵,۸۷۴,۲۸۵)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم	۱۵-۲	*	(۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱)
		<u>۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰</u>	<u>(۱۵۴,۵۱۴,۴۰۹,۴۶۶)</u>
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:			
		۱۴۰۵/۳/۳۱	
		ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰	(۱۵۴,۳۴۵,۸۷۴,۲۸۵)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم	۱۵-۲	*	(۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱)
		<u>۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰</u>	<u>(۱۵۴,۵۱۴,۴۰۹,۴۶۶)</u>

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	ریال	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۳۹۵,۱۷۶,۹۲۷	۱۴,۵۰۲,۰۱۸,۳۱۱	۶۱۹,۶۵۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۲۸,۹۰۹	۱۰۸,۴۶۹,۰۰۲,۷۸۰	۱۳۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
(۱۰,۳۰۵,۶۴۹,۶۹۳)	۴۹,۶۴۹,۵۷۰,۴۲۷	۶۳۰,۹۸۷,۰۵۸	۳۴۴,۵۱۸,۹۳۳	۷۵,۵۷۲,۳۲۵,۱۰۲	۱۲۶,۱۹۷,۴۱۱,۵۲۰	۹,۰۶۵,۹۰۶	سیمان تهران
(۱۲,۳۴۶,۳۸۴,۸۷۴)	۳۴,۷۹۵,۶۸۵,۸۸۰	۵۷۸,۳۶۱,۳۸۸	۳۱۵,۷۳۰,۷۱۸	۷۹,۹۶۲,۵۹۹,۶۱۴	۱۱۵,۶۵۲,۲۷۷,۶۰۰	۶۰,۸۳۰,۷۶۰	سیمان شرق
(۱۰,۱۹۰,۴۸۴,۳۵۷)	۵۳,۷۲۲,۴۵۷,۳۰۹	۵۹۳,۸۸۵,۰۰۰	۳۴۴,۲۶۱,۲۱۰	۶۴,۱۳۶,۲۹۶,۴۸۱	۱۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
(۱۰,۰۰۵,۴۹۷,۶۳۰)	۱,۷۵۲,۶۹۱,۹۳۴	۳۶,۶۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۵۴۴	۵۵,۱۸۰,۶۶۲,۶۳۶	۷,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۲۸,۶۳۶,۶۴۹,۱۲۶)	۱۳۱,۳۹۸,۱۱۳,۷۰۹	۱,۷۸۹,۱۳۰,۱۷۲	۹۷۶,۸۵۹,۶۱۴	۲۳۳,۷۵۹,۹۴۰,۹۴۳	۳۵۷,۸۲۴,۰۳۴,۲۳۸	۲۶۹,۸۵۲,۳۱۳	بانک ملت
*	۸,۹۵۴,۹۰۶,۳۴۶	۳۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۴۳,۵۰۰	۴۶,۵۶۲,۶۰۰,۳۵۴	۵۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
*	۱۱,۳۶۵,۵۹۱,۹۶۵	۳۷۰,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۲,۱۱۵,۵۵۰	۶۲,۰۹۷,۱۱۷,۴۸۵	۷۴,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	پارس دارو
(۱۴,۱۵۴,۱۸۴,۹۹۱)	(۸۸۰,۰۵۳,۳۶۴)	۵۲۷,۷۲۴,۰۰۰	۲۸۸,۱۳۷,۳۰۴	۱۰۵,۶۰۸,۹۹۲,۰۶۰	۱۰۵,۵۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۴۲,۷۸۸,۹۴۹,۱۰۳)	۹,۶۳۵,۰۱۹,۰۰۴	۷۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۱۶۷,۵۰۰	۱۳۴,۰۰۰,۶۰۳,۴۹۶	۱۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
*	۱۴۲,۰۹۰,۳۳۱,۱۷۹	۱,۷۳۹,۱۸۶,۸۲۸	۹۴۹,۵۹۶,۰۰۸	۲۰۳,۰۵۸,۳۵۱,۶۱۵	۳۴۷,۸۳۷,۳۶۵,۶۳۰	۳۴,۳۳۷,۳۵۱	پخش البرز
(۱۹,۶۱۷,۷۶۹,۵۶۹)	(۵۷۱,۶۰۷,۲۲۸)	۲۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۲۳,۰۰۰	۵۵,۲۴۵,۶۸۴,۲۲۸	۵۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
(۷,۹۵۲,۸۵۵,۶۶۵)	۶۱,۶۸۴,۲۶۷,۶۳۴	۱,۱۱۶,۷۲۰,۰۰۰	۶۰۹,۷۲۹,۱۲۰	۱۵۹,۹۳۳,۲۸۳,۲۵۶	۲۲۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۵,۷۳۵,۵۱۲,۲۶۶)	(۱,۷۸۶,۰۸۵,۹۹۳)	۱۴۶,۳۵۰,۰۰۰	۷۹,۸۵۲,۵۰۰	۳۰۸,۰۹۰,۹۸۳,۴۹۳	۲۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کوبیر تابر
۹,۸۳۷,۲۴۵,۳۸۳	۷۷,۶۸۰,۲۲۲,۹۲۱	۱,۳۳۳,۶۳۰,۴۵۱	۶۷۳,۵۶۲,۲۲۶	۱۶۷,۱۳۸,۶۷۴,۵۸۲	۱۶۹,۱۳۳,۸۰۷,۰۰۰	۱۷,۸۰۲,۵۰۶	کشت و دام قیام اصفهان
(۲,۴۷۹,۹۷۴,۱۷۱)	۷,۵۸۶,۲۵۳,۷۱۶	۹۶,۱۷۲,۲۶۰	۵۲,۵۱۰,۰۵۴	۱۱,۴۹۹,۵۱۵,۹۹۰	۲۴۶,۷۲۶,۰۹۰,۱۸۰	۴,۷۱۰,۳۱۱	پتروشیمی خراسان
۱۶۰,۵۷۵,۵۱۱,۰۹۰	۲۰,۳۴۱,۵۳۵,۰۷۳	۵۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۷۹,۶۸۸,۵۰۰	۸۱,۳۱۶,۵۲۶,۴۲۷	۱۰۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
(۵,۳۳۲,۸۴۰,۶۷۲)	۳۴,۶۷۹,۸۳۶,۵۰۰	۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۹۱,۰۰۰	۱۳۰,۷۳۱,۵۷۲,۵۰۰	۱۶۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
							پتروشیمی اروند

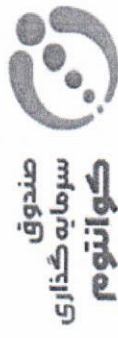
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافتن	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
(۳۰,۲۵,۶۸۱,۱۲۵)	۲۲,۹۳,۴۶۵,۱۰۱	۸۴۹,۴۴۴,۳۸۳	۴۶۳,۷۹۶,۳۳۳	۱۴۵,۶۵۲,۱۷۰,۵۶۲	۱۶۹,۸۸۸,۸۷۶,۶۸۰	۱۷,۷۷۰,۸۰۳	گروه مالی مهر گان تامین پارس
۴۴۸,۰۶۶,۱۱۷	۴,۸۴۲,۷۵۸,۳۷۵	۵۷,۴۵۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۷,۷۰۰	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵	۱۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۱,۲۶۴,۳۷۹,۹۶۱	۱,۳۳۸,۹۰۳,۹۸۷	۳۱,۹۸۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۱,۰۸۰	۵۰۰,۷۶۵,۹۳۳	۶,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۱,۱۲۲,۷۲۴,۸۶۰	۱۰۴,۳۱۰,۰۰۰	۵۶,۹۵۳,۲۶۰	۱۹,۵۷۶,۰۱۱,۸۸۰	۲۰,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۶,۳۷۶,۰۱۵,۸۸۹	۵۱۵,۰۲۵,۲۴۲	۲۸۱,۲۰۳,۷۸۲	۹۵,۸۳۲,۸۰۳,۴۰۷	۱۰۳,۰۰۵,۰۴۸,۳۳۰	۴,۳۷۰,۱۷۶	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۹,۰۸۲,۹۸۷,۸۷۸	۱۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۹۷,۶۹۰,۳۲۰	۲۶,۴۳۳,۴۰۱,۸۰۲	۳۵,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین
-	۱,۷۹۸,۳۴۸,۰۴۳	۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۸۰,۹۰۰	۴,۴۸۲,۷۲۱,۰۵۷	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق
-	۱,۰۷۵,۶۹۸,۵۲۳	۳۱,۸۶۴,۵۰۰	۱۷,۳۹۸,۰۱۷	۵,۲۴۷,۹۲۸,۹۶۰	۶,۳۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	کولان سل
-	۲۷۷,۰۱۱,۴۶۷	۱۲,۸۹۰,۰۰۰	۷,۰۳۷,۹۴۰	۲,۲۸۱,۰۶۰,۵۹۳	۲,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	(۳۲۱,۳۰۳,۰۳۳)	۱۹,۳۰۷,۹۲۵	۱۰,۵۴۲,۱۲۷	۴,۰۵۳,۰۳۷,۹۷۱	۳,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	رهیاب پیام گستران
-	۶۶۰,۸۶۳	۱۸,۷۷۸	۱۰,۲۵۳	۳,۰۶۵,۶۱۸	۳,۷۵۵,۵۱۱	۱,۱۰۱	گروه توسعه مالی فیروزه
-	(۵۷۴,۶۲۷,۱۵۸)	-	۷۳,۱۴۵,۸۸۲	۳۰,۹۷۸,۹۲۲,۳۳۶	۳۰,۴۷۷,۴۵۰,۹۶۰	۱,۴۵۲	شمس طلا GoldBar
-	۱۴۰,۵۹۱,۹۱۳	۷۹,۳۸۷,۵۰۰	۴۳,۳۴۵,۵۷۵	۱۵,۶۱۴,۱۷۵,۰۱۲	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	زرین ذرت شاهرود
(۳۰,۴۹۶,۸۶۰,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۵۷,۶۱۰,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۴,۶۶۲,۲۹۵,۴۵۱)	-	-	-	-	-	-	افست
۵,۶۸۳,۸۲۹,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
(۷,۲۶۴,۶۳۴,۵۴۷)	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
(۱,۷۸۱,۳۹۸,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
(۲۹۶,۹۵۰,۸۲۱)	-	-	-	-	-	-	نیان باتری خاوران
(۱۵۴,۳۴۵,۸۷۴,۲۸۵)	۷۵۵,۲۴۱,۲۴۴,۹۷۰	۱۴,۸۶۱,۰۱۹,۵۲۰	۸,۱۸۷,۲۶۲,۵۳۹	۲,۲۲۴,۳۹۱,۸۲۷,۸۲۱	۳,۰۰۲,۶۸۱,۳۵۴,۸۵۹		

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ج. پخش البرز
(۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱)	(۵۲,۹۸۵,۸۲۷)	(۲۸,۹۳۰,۲۶۳)	(۱۰,۶۸۳,۷۸۴,۵۷۱)	۱۰,۵۹۷,۱۶۵,۴۸۰	۲,۱۸۹,۴۹۷	
(۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱)	(۵۲,۹۸۵,۸۲۷)	(۲۸,۹۳۰,۲۶۳)	(۱۰,۶۸۳,۷۸۴,۵۷۱)	۱۰,۵۹۷,۱۶۵,۴۸۰		

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۶۳۳,۷۲۷,۷۹۶	(۸۳۶,۶۷۲,۲۰۴)	۶,۹۲۸
۰	۳,۷۶۰,۰۳۷,۰۱۷	(۲۴۴,۶۵۹,۹۴۳)	۱۱۰
۰	۶,۷۳۲,۱۱۵,۶۳۷	(۲۸۵,۸۸۴,۳۶۳)	۵۸۰
۰	۲۱,۲۰۳,۸۸۵,۶۹۰	(۱,۶۴۱,۱۲۲,۶۶۰)	۴,۸۵۰
۸,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۰	۰	۰
۷,۱۹۲,۲۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۸,۰۵۳,۶۰۰,۷۷۵	۴۳,۳۲۹,۷۶۶,۱۴۰	(۳,۰۰۸,۳۳۹,۱۷۰)	۴۶,۳۳۸,۱۰۵,۳۱۰

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائونند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۱۷- 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:

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ریال
	ریال	ریال
	۹۴۱,۳۷۵,۷۸۰	۰
	۸۷,۵۸۶,۲۰۷,۳۱۳	۳,۲۹۶,۷۵۰,۸۷۷
	۸۸,۵۲۷,۵۸۳,۰۹۳	۳,۲۹۶,۷۵۰,۸۷۷

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه	دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۰۲۹
۹۴۱,۳۷۵,۷۸۰	۱۸.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	
۹۴۱,۳۷۵,۷۸۰					

مرابحه عام دولت ۱۱۳-ش.خ.۶۲۷.۰۶

۱۷-۲ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

خالص سود	ریال	ریال	ریال	ریال	نام	تاریخ	سرمایه گذاری
۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
۴۵,۵۶۴,۲۰۵,۷۸۳	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۷۳۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	
۴۲,۰۲۲,۰۰۱,۵۳۰	۳,۲۹۶,۷۵۰,۸۷۷	(۴,۹۰۴,۷۴۸)	۳,۳۰۱,۶۵۵,۶۲۵	۳,۳۰۱,۶۵۵,۶۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	
۸۷,۵۸۶,۲۰۷,۳۱۳	۳,۲۹۶,۷۵۰,۸۷۷	(۴,۹۰۴,۷۴۸)	۳,۳۰۱,۶۵۵,۶۲۵	۳,۳۰۱,۶۵۵,۶۲۵			



صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهائوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریال
سایر	-	-
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام و سپرده	۱۸-۱	۲۶,۱۲۲,۸۹۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۴,۶۶۱,۵۳۹,۴۷۹
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	-	-
	<u>۱,۴۴۲,۴۵۰,۳۹۸</u>	<u>۴,۶۶۱,۵۳۹,۴۷۹</u>

۱۸-۱- 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.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریال
مدیر	۹,۰۴۰,۴۸۰,۷۲۳	۱۰,۲۱۲,۸۳۴,۲۴۰
مدیر-کارمزد مبتنی بر عملکرد	۲۷,۰۸۹,۴۳۲,۹۱۳	-
متولی	۱۷۸,۳۵۶,۱۴۴	۲۴۹,۳۱۵,۰۴۰
بازارگردان	۵,۹۸۵,۰۱۳,۲۱۶	۶,۵۳۴,۶۵۴,۳۳۵
حسابرس	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	۱,۰۹۹,۹۹۹,۷۹۵
	<u>۴۲,۵۷۳,۵۵۶,۹۱۰</u>	<u>۱۸,۰۹۶,۸۰۳,۴۱۰</u>

۲۰- سایر هزینه ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریال
هزینه تاسیس	۱۹,۱۵۹,۴۸۸	۲۶,۹۸۸,۰۹۶
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۶۴۹,۹۹۹,۹۸۱
هزینه آبونمان نرم افزار	-	۱,۳۴۲,۳۰۱,۳۷۰
هزینه نرم افزار	۲,۱۴۴,۵۸۶,۵۷۸	۳۶۰,۵۶۷,۱۰۶
هزینه کارمزد بانکی	۲,۰۹۲,۵۰۰	۵,۷۷۷,۰۷۰
هزینه تصفیه	۱۹۸,۴۸۴,۱۰۵	۲۷۳,۴۰۶,۵۲۱
	<u>۲,۴۶۶,۲۴۰,۴۴۱</u>	<u>۲,۶۵۹,۰۴۰,۱۴۴</u>

۲۱- هزینه مالی

نرخ بهره	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درصد		ریال
۳۰.۵٪	۴,۵۴۰,۴۸۳,۴۷۳	۳,۳۱۶,۵۱۳,۶۵۶
۳۰٪	-	۲,۳۷۸,۰۵۲,۵۶۴
	<u>۴,۵۴۰,۴۸۳,۴۷۳</u>	<u>۵,۶۹۴,۵۶۶,۲۲۰</u>

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری سهم آشنا
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری توانا

۲۲- تعدیلات

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۶۰۰,۰۰۰
(۲۱,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۷۱,۸۵۷,۹۴۰,۰۰۰)
(۱۴,۰۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۴,۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- 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.

۲۴- 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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نسبت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۰۰٪	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱.۱۱٪	۱,۹۶۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سیدگردان پهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان پهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	موسس و مدیر سرمایه گذاری	بهروز عباس زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	بهروز عباس زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	موسس	موسس	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۰۸٪	۲,۱۰۰,۵۰۰	۰.۰۰٪	-	موسس	موسس	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۵٪	۱۰۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	مدیر صندوق	مدیر صندوق	سیدگردان پهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان پهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳.۲۵٪	۶,۳۵۲,۰۸۷	۲.۳۶٪	۴,۱۷۱,۹۴۱	بازار گردان	بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی رابین سهم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی رابین سهم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	سعیده امیری پری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سعیده امیری پری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	زهرا شایسته	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	زهرا شایسته	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵.۴۲٪	۱۰,۵۸۸,۵۸۷	۳.۵۱٪	۶,۲۰۱,۹۴۱						

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۲۵-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	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
ریال		ریال			
(۱۱,۵۹۴,۴۳۹,۲۸۳)	طی دوره مالی	۹,۰۴۰,۴۸۰,۷۲۳	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان بهاوند
(۲۷,۰۸۹,۴۳۲,۹۱۳)	طی دوره مالی	۲۷,۰۸۹,۴۳۲,۹۱۳	کارمزد ارکان- مبتنی بر عملکرد	مدیر	سیدگردان بهاوند
(۲۰۳,۲۸۷,۶۴۸)	طی دوره مالی	۱۷۸,۳۵۶,۱۴۴	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
(۲۵,۴۷۹,۳۹۶)	طی دوره مالی	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده
(۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸)	طی دوره مالی	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	کارمزد ارکان	حسابرس	حسابرسی رازدار
(۵,۹۸۵,۰۱۳,۲۱۶)	طی دوره مالی	۵,۹۸۵,۰۱۳,۲۱۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	اختصاصی بازارگردانی رایین سهم
<u>(۴۵,۱۵۲,۴۴۶,۹۷۴)</u>		<u>۴۲,۵۷۳,۵۵۶,۹۱۰</u>			