

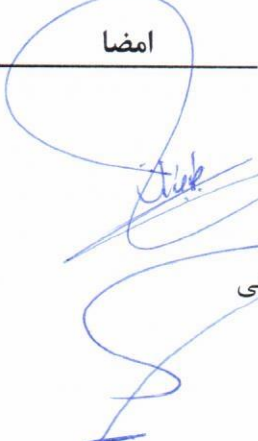
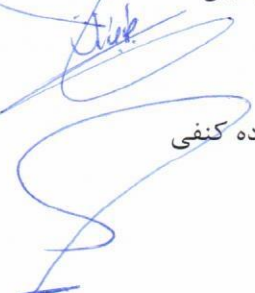
صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان بهاوند	پریسا طباطبائیان	
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 دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۱۶۰,۱۸۹,۹۰۰,۱۸۹	۲,۲۶۳,۸۰۰,۱۳۸,۰۳۴
۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۴۶,۰۱۹,۳۲۷,۹۰۴	.
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۰,۲۸۴,۶۱۴,۰۴۹	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶
۸ حساب های دریافتنی	۱۳۵,۴۴۲,۷۰۶,۸۰۸	۴,۴۰۸,۱۱۸,۲۸۵
۹ سایر دارایی ها	۵۴۳,۵۹۴,۲۸۰	۳۴۹,۱۹۸,۹۲۳
جمع دارایی ها	۴,۴۴۲,۴۸۰,۱۴۲,۲۳۰	۲,۳۰۴,۸۰۸,۴۵۰,۶۳۸
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۱۹۱,۶۵۷,۸۶۳,۲۶۹	۶۱,۳۹۹,۶۰۴,۷۳۲
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۳۴,۲۶۷,۹۹۲,۱۵۵	۱۶,۸۸۲,۹۸۰,۷۵۵
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶,۷۱۷,۵۵۴,۴۶۰	۹۷۶,۲۷۴,۹۹۷
جمع بدهی ها	۲۳۲,۶۴۲,۴۰۹,۸۸۴	۷۹,۲۵۸,۸۶۰,۴۸۴
۱۳ خالص دارایی ها	۴,۲۰۹,۸۳۶,۷۳۳,۳۴۶	۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۱,۲۷۸	۱۱,۴۰۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۷۳۴,۶۴۳,۶۴۴,۹۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۹۹۰,۴۱۹,۲۴۸,۲۲۶
سود سهام	۱۶	۱۸۹,۰۶۶,۹۱۳,۱۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۴,۹۸۴,۶۸۰,۹۹۵
سایر درآمدها	۱۸	۴,۴۲۶,۸۲۲,۵۲۹
جمع درآمدها		۱,۹۳۳,۵۴۱,۳۰۹,۷۸۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۴۳,۳۶۳,۳۹۰,۵۰۷
سایر هزینه ها	۲۰	۵,۶۰۸,۹۱۶,۶۹۵
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۸۸۴,۵۶۹,۰۰۲,۵۷۸
هزینه مالی	۲۱	(۱۱,۱۴۰,۶۱۹,۳۸۶)
سود خالص		۱,۸۷۳,۴۲۸,۳۸۳,۱۹۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۶۲.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴۶.۶۱٪

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت	تعداد	ریال	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰,۱۹۰,۰۰۰	۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۷,۵۴۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) خالص	.	۱,۸۷۳,۴۲۸,۳۸۳,۱۹۲	
تعدیلات	۲۲	۸۴,۳۵۸,۷۶۰,۰۰۰	
		۴,۲۰۹,۸۳۶,۷۳۳,۳۴۶	۱۹۷,۸۵۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق
سرمایه گذاری
کوانتوم بهاوند
شماره ثبت: ۵۹۷۶۶



۶۲۶۲۱۳

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۶۳۷۶۷۶ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. 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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		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 بهاوند	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 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

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، کاووسییه، 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 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

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 اندازه گیری 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.

۴-۲- 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 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.

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بیاوند
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه پانزده در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 سرمایه گذاری در آنها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۲۰۰۰ و حداکثر ۳۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲۰۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و سپس متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق صورتحساب شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۸۶٪	۳۸,۰۰۱,۴۶۰,۳۲۵	۳۲,۷۱۵,۶۹۷,۱۸۹	فلزات اساسی
۱۸.۴۵٪	۴۲۵,۲۰۲,۸۸۱,۲۳۱	۴۵۳,۸۳۹,۵۳۰,۳۶۵	۱۶.۹۲٪	۷۵۱,۴۵۰,۴۳۶,۹۸۸	۵۸۲,۱۲۳,۲۸۳,۴۹۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱.۸۶٪	۲۷۳,۳۸۶,۹۸۰,۹۰۴	۳۳۷,۱۷۷,۸۲۸,۹۶۵	۲۹.۶۴٪	۱,۳۱۶,۵۶۷,۴۴۵,۲۶۰	۹۹۹,۰۶۱,۰۹۷,۵۳۸	مواد و محصولات دارویی
۲۵.۲۷٪	۵۸۲,۵۰۱,۶۳۴,۰۱۰	۵۸۱,۶۵۶,۲۳۷,۳۶۱	۱۳.۴۶٪	۵۹۷,۹۵۳,۵۹۶,۹۱۴	۵۰۵,۲۰۴,۵۹۳,۷۵۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۸۳٪	۱۲۵,۹۱۵,۰۹۳,۹۲۰	۱۱۵,۶۴۳,۹۴۹,۷۹۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۶۱٪	۷۱,۴۳۲,۰۹۰,۵۸۴	۵۸,۶۴۵,۹۴۴,۶۸۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۲۳٪	۷۴,۵۶۰,۱۶۰,۰۷۰	۸۲,۵۱۳,۰۱۵,۷۳۵	۷.۷۳٪	۳۴۳,۴۵۵,۵۵۶,۰۳۲	۲۹۹,۴۵۷,۰۶۱,۰۳۴	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۸٪	۳,۵۹۱,۴۱۷,۰۶۷	۴,۰۵۳,۰۳۷,۹۷۱	اطلاعات و ارتباطات
۱۱.۵۲٪	۲۶۵,۴۳۷,۲۶۲,۴۴۱	۲۴۹,۴۳۷,۳۶۱,۷۴۳	۴.۸۲٪	۲۱۴,۰۰۲,۸۷۰,۹۰۰	۱۷۱,۳۷۹,۸۱۳,۹۳۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷.۵۹٪	۱۷۴,۹۷۵,۰۹۱,۱۸۷	۲۰۷,۸۱۷,۶۱۰,۱۱۱	۶.۹۴٪	۳۰۸,۲۷۸,۲۲۳,۰۳۸	۲۲۸,۲۹۹,۹۳۷,۶۲۷	سیمان، آهک و گچ
۶.۳۲٪	۱۴۵,۶۵۲,۱۷۰,۵۶۳	۱۴۸,۶۷۷,۸۵۱,۶۸۷	۳.۹۵٪	۱۷۵,۶۰۷,۰۸۳,۴۱۶	۱۲۵,۶۷۰,۲۱۹,۸۷۸	سرمایه گذاریها
۲.۵۶٪	۵۸,۹۰۶,۶۰۴,۶۸۵	۷۹,۴۰۳,۴۶۵,۱۰۸	۰.۱۱٪	۴,۹۳۸,۵۲۷,۷۹۰	۳,۷۶۶,۸۳۳,۲۴۰	خودرو و ساخت قطعات
۷.۲۹٪	۱۶۸,۰۴۱,۶۱۸,۸۷۹	۱۸۲,۸۲۳,۰۶۳,۸۱۶	۴.۵۶٪	۲۰۲,۴۷۶,۸۸۴,۰۵۵	۱۴۶,۱۹۶,۹۷۸,۱۴۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۱۵٪	۶,۵۱۹,۲۱۳,۹۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۶۰	محصولات کالغذی
۰.۶۰٪	۱۳,۷۶۰,۱۸۸,۹۰۳	۱۸,۴۲۲,۴۸۴,۳۵۴	۰.۰۰٪	۰	۰	انتشار، چاپ و تکثیر
۱.۳۲٪	۳۰,۵۱۲,۳۰۲,۵۰۰	۳۱,۵۱۷,۸۰۰,۱۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۷۵٪	۴۰,۳۵۱,۵۳۱,۱۸۹	۳۴,۶۶۷,۷۰۱,۹۴۹	۰.۰۰٪	۰	۰	خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۴۶٪	۱۰,۵۱۱,۷۱۱,۴۷۲	۱۰,۳۶۰,۵۹۶,۱۷۶	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۹۸٪	۲,۲۶۳,۸۰۰,۱۳۸,۰۳۴	۲,۴۱۸,۳۱۴,۵۴۷,۵۰۰	۹۴٪	۴,۱۶۰,۱۸۹,۹۰۰,۱۸۹	۳,۲۷۷,۴۶۶,۳۸۷,۲۴۰	جمع

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۰۴٪	۴۶,۰۱۹,۳۲۷,۹۰۴	۳۰,۹۸۵,۲۲۲,۴۱۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۱.۰۴٪	۴۶,۰۱۹,۳۲۷,۹۰۴	۳۰,۹۸۵,۲۲۲,۴۱۲	

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۱۰۰,۲۸۴,۶۱۴,۰۴۹	۷-۱
۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۱۰۰,۲۸۴,۶۱۴,۰۴۹	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	از ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱.۵۷٪	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۰.۰۰٪	۶۱۲,۷۴۰	۳۰.۵۰٪		۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۰.۰۰٪	۰	۲.۲۶٪	۱۰۰,۲۸۴,۰۰۱,۳۰۹	۳۰.۵۰٪		۱۴۰۵/۰۴/۲۱
۱.۵۷٪	۳۶,۲۵۰,۹۹۵,۳۹۶	۲.۲۶٪	۱۰۰,۲۸۴,۶۱۴,۰۴۹			

سپرده کوتاه مدت

۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱

سپرده کوتاه مدت

۱۵۵۹۹۴۲۱۸۹۰۷۰۷۱

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاءوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۲,۳۳۲,۰۶۳,۷۸۶	۳۰.۵۰٪	۲,۳۷۲,۹۸۶,۶۸۶	۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۱۳۳,۱۱۰,۶۴۳,۰۲۲	۲۵٪	۱۴۳,۸۳۰,۴۸۴,۰۰۱	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	.			۸-۳ سایر حسابهای دریافتنی
۴,۴۰۸,۱۱۸,۲۸۵	۱۳۵,۴۴۲,۷۰۶,۸۰۸		۱۴۶,۲۰۳,۴۷۰,۶۸۷	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۵,۵۶۲	۳۰.۵۰٪	۵,۶۳۲	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری
.	۲,۳۳۲,۰۵۸,۲۲۴	۳۰.۵۰٪	۲,۳۷۲,۹۸۱,۰۵۴	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۴۲۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری
۳۲۵,۲۸۲,۵۱۰	۲,۳۳۲,۰۶۳,۷۸۶		۲,۳۷۲,۹۸۶,۶۸۶	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	.	۲۵٪	.	افست
.	۳,۷۱۹,۶۶۹,۸۶۸	۲۵٪	۴,۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	پارس دارو
.	۱۴,۹۲۸,۴۲۵,۳۵۸	۲۵٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
.	۱۲,۳۶۸,۷۳۹,۱۳۰	۲۵٪	۱۲,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	۱۵,۱۴۵,۴۹۸,۳۳۰	۲۵٪	۱۶,۷۲۲,۲۸۹,۹۳۷	پخش البرز
.	۱,۵۸۹,۳۶۷,۸۶۲	۲۵٪	۱,۶۵۴,۶۸۴,۳۵۰	توزیع دارو پخش
.	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	۲۵٪	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	رهبان پیام گستران
.	۲۸,۳۱۷,۳۷۲,۱۰۲	۲۵٪	۳۲,۷۳۹,۵۳۷,۰۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۱۴,۹۶۹,۴۱۳,۸۵۸	۲۵٪	۱۵,۵۵۳,۸۳۶,۱۸۰	سیمان تهران
.	۴۷۲,۸۷۴,۵۸۸	۲۵٪	۵۵۱,۳۵۵,۱۷۰	گروه پتروشیمی تابان فردا
.	۱۶,۶۱۵,۴۸۲,۱۳۳	۲۵٪	۱۹,۳۴۶,۷۹۴,۲۶۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس
.	۲,۶۲۹,۷۶۴,۹۴۳	۲۵٪	۲,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
.	۲۱,۳۸۸,۱۶۳,۶۵۲	۲۵٪	۲۱,۸۱۲,۹۹۷,۰۴۰	کشت و دام قیام اصفهان
.	۴۴۴,۰۰۷,۱۵۶	۲۵٪	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
.	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۲۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق
۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵	۱۳۳,۱۱۰,۶۴۳,۰۲۲		۱۴۳,۸۳۰,۴۸۴,۰۰۱	

۳-۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	۰
۲,۱۸۹,۴۹۷,۰۰۰	۰

سایر حساب های دریافتنی

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.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۹,۱۹۸,۹۰۴	۰	۳۸,۳۱۸,۹۷۶	۳۱۰,۸۷۹,۹۲۸
۰	۴۵,۳۳۰,۰۰۰	۸,۷۸۰,۱۲۷	۳۶,۵۴۹,۸۷۳
۱۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۱۹۶,۱۶۴,۴۷۹
۳۴۹,۱۹۸,۹۲۳	۴۴۵,۳۳۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۳۴,۶۴۳	۵۴۳,۵۹۴,۲۸۰

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۰,۸۴۲,۶۷۱,۰۰۶)	۱,۹۹۱,۹۹۰,۴۶۶,۹۳۵	۲,۰۱۱,۸۱۸,۴۶۳,۳۵۷	(۹۰,۶۷۰,۶۶۷,۴۲۸)
۹,۴۴۳,۰۶۶,۲۷۴	۱,۶۶۱,۰۲۲,۷۷۰,۲۵۶	۱,۷۷۱,۴۵۵,۶۶۸,۰۸۵	(۱۰۰,۹۸۹,۸۳۱,۵۵۵)
۰	۲,۸۹۳,۷۷۹	۲۵۸,۰۶۵	۲,۶۳۵,۷۱۴
(۶۱,۳۹۹,۶۰۴,۷۳۲)	۳,۶۵۳,۰۱۶,۱۳۰,۹۷۰	۳,۷۸۳,۲۷۴,۳۸۹,۵۰۷	(۱۹۱,۶۵۷,۸۶۳,۲۶۹)

شرکت کارگزاری سهم آشنا

شرکت کارگزاری توانا

توانا- بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
۹,۰۶۹,۷۷۸,۷۰۰	۲۳,۱۶۲,۱۲۵,۴۷۷	مدیر صندوق سبذگردان بهاوند
۱۷۸,۵۴۷,۹۲۵	۷۸۲,۲۱۹,۱۶۸	متولی مشاور سرمایه گذاری نگین نوید
۱,۰۹۹,۹۹۹,۷۹۵	۹۴۴,۱۷۲,۸۲۸	حسابرس حسابرسی رازدار
۶,۵۳۴,۶۵۴,۳۳۵	۹,۳۷۹,۴۷۴,۶۸۲	بازارگردان اختصاصی بازارگردانی رابین
۱۶,۸۸۲,۹۸۰,۷۵۵	۳۴,۳۶۷,۹۹۲,۱۵۵	سهم

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
.	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	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۶۰,۵۶۷,۱۰۶	۵,۴۴۹,۱۸۶,۷۸۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۲,۰۲۷,۳۹۷	۱۲۲,۰۲۷,۳۹۷	بدهی بابت امور صندوق
.	۲۶,۰۶۶,۳۰۴	ذخیره انبارداری گواهی کالایی
۹۷۶,۲۷۴,۹۹۷	۶,۷۱۷,۵۵۴,۴۶۰	

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		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۰۲,۷۴۶,۸۲۷,۹۶۰	۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۷,۲۸۰,۸۹۰,۷۰۴	۱۹۵,۸۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۸۰۲,۷۶۲,۱۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۵۵,۸۴۲,۶۴۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۲۲۵,۵۴۹,۵۹۰,۱۵۴	۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۹,۸۳۶,۷۳۳,۳۴۶	۱۹۷,۸۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهادار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	
۱۴-۱	۷۳۴,۶۴۳,۶۴۴,۹۰۰
۱۴-۲	۰
	<u>۷۳۴,۶۴۳,۶۴۴,۹۰۰</u>

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:

از ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴,۴۹۳,۳۷۵,۰۰۰	۳,۹۵۵,۲۸۷,۴۴۷	۱۲,۲۶۶,۷۸۰	۲۲,۴۶۶,۸۷۶	۵۰۳,۳۵۳,۸۹۷
سرمایه گذاری صندوق بازتشتگی	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۱,۶۱۷,۴۳۴	۳۰,۲۶۴,۷۴۶	۵۵,۴۳۰,۰۰۰	۱,۹۷۸,۶۸۷,۸۲۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۵,۱۸۶,۸۶۱	۱۵۹,۸۴۶,۸۵۲,۴۰۰	۸۷,۴۹۵,۰۳۱,۵۹۵	۴۳۶,۳۵۳,۳۸۵	۷۹۹,۱۸۴,۲۷۱	۷۱,۱۰۶,۲۸۳,۱۴۹
شیمی داروئی داروپخش	۳۱,۵۱۰	۱,۵۰۹,۳۲۹,۰۰۰	۱,۴۵۳,۱۱۱,۵۹۳	۴,۱۲۰,۴۴۰	۷,۵۴۶,۶۴۵	۴۴,۵۵۰,۳۲۲
پویا زرکان آق دره	۶۱۰,۰۰۰	۸۴,۰۱۳,۰۹۶,۰۰۰	۸۵,۸۰۹,۲۸۱,۰۱۵	۲۲۹,۳۵۴,۷۱۰	۴۲۰,۰۶۵,۴۸۲	(۲,۴۴۵,۶۰۴,۶۰۷)
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۷,۶۳۱,۴۲۰	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۵	۵۰,۰۸۸,۷۴۹	۹۱,۳۸۱,۱۵۰	۱۱,۶۴۹,۳۸۰,۴۹۶
سیمان فارس و خوزستان	۱,۹۰۶,۰۰۰	۵۴,۴۰۶,۴۲۳,۵۹۰	۲۹,۸۱۵,۶۰۲,۸۵۶	۱۴۸,۵۲۹,۳۲۷	۲۷۲,۰۳۲,۱۱۷	۲۴,۱۷۰,۲۵۹,۲۹۰
گروه توسعه مالی فیروزه	۱,۱۰۱	۳,۹۸۳,۴۱۸	۳,۰۶۵,۶۱۸	۱۰,۸۷۱	۱۹,۹۱۷	۸۸۷,۰۱۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۰۸۴,۶۶۷	۵۹,۲۸۱,۶۵۸,۳۵۰	۵۵,۸۷۱,۶۰۳,۷۴۲	۱۶۱,۸۳۸,۶۴۴	۲۹۶,۴۰۸,۲۹۲	۲,۹۵۱,۸۰۷,۶۷۲
داروسازی فارابی	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۷۵,۳۵۱,۷۳۰	۸۹,۰۶۱,۴۴۴,۴۷۰	۳۵۴,۳۸۵,۸۹۶	۶۴۸,۸۷۶,۷۵۸	۳۹,۷۱۰,۷۴۴,۶۰۶
پالایش نفت اصفهان	۶,۷۵۳,۰۳۲	۳۸,۰۸۵,۱۱۰,۰۰۰	۳۶,۰۳۰,۹۶۵,۱۳۶	۱۰۳,۹۷۲,۰۵۶	۱۹۰,۴۲۵,۵۵۰	۱,۷۵۹,۷۴۷,۲۵۸
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۷۲۱,۰۶۱	۱۵,۵۹۳,۶۸۲	۲۸,۵۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۱۲۵,۲۵۷
ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۴,۸۸۲,۰۸۰	۱۹,۷۷۳,۳۳۴	۳۶,۲۱۵,۰۰۱	۱,۹۶۲,۱۲۹,۵۸۵
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۲۸,۷۸۵,۶۶۰	۶۹,۳۸۴,۷۸۵,۶۳۰	۲۱۳,۵۶۳,۸۷۵	۳۹۱,۱۴۳,۹۲۹	۸,۳۳۹,۳۹۲,۳۲۶
زرین ذرت شاهرود	۴۳۵,۰۰۱	۹,۸۲۴,۸۸۵,۶۰۱	۷,۸۰۷,۰۹۲,۸۹۲	۲۶,۸۲۱,۷۱۶	۴۹,۱۲۴,۴۲۰	۱,۹۴۱,۸۴۶,۵۶۳
پالایش نفت تهران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۸,۱۱۹,۸۲۶	۳۷,۹۲۷,۸۵۱	۵۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۸۰۲,۳۲۳
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۸۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۵۳	۱۸,۶۱۸,۲۵۹	۳۴,۰۹۹,۷۵۰	۱,۵۱۹,۲۹۳,۰۳۸
افست	۱,۲۷۶,۹۲۳	۱۳,۰۹۹,۱۵۰,۰۱۰	۱۳,۷۶۰,۱۸۸,۹۰۳	۳۵,۷۶۰,۵۷۴	۶۵,۲۹۵,۷۵۲	(۷۶۲,۲۹۵,۲۱۹)
گروه مالی صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۱۷,۴۰۳,۶۶۰	۳۶,۶۹۹,۱۶۹,۱۷۱	۱۳۶,۰۰۱,۲۷۲	۲۴۹,۰۸۷,۰۲۱	۱۴,۷۳۳,۱۴۶,۱۹۶
پتروشیمی خراسان	۲,۹۷۱,۷۲۸	۱۴۵,۷۷۸,۰۷۴,۴۷۰	۱۰۵,۴۴۷,۵۳۲,۹۴۸	۳۹۷,۹۷۳,۱۳۴	۷۲۸,۸۹۰,۳۷۵	۳۹,۲۰۳,۶۷۷,۰۱۳
ج. کویر تایر	۳	۲	۴,۵۷۸	-	-	(۴,۵۷۶)
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۲,۰۴۰,۷۵۹	۶۷,۲۰۹,۴۹۸	۱۲۳,۰۹۵,۰۰۲	۵,۳۷۶,۵۴۴,۷۴۱
توزیع دارو پخش	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲,۱۸۹,۳۶۰	۹۱۷,۳۵۶,۹۰۴	۵,۵۴۷,۸۲۸	۱۰,۱۶۰,۹۴۷	۱۰۰۹۹,۱۲۳,۶۸۱
کویر تایر	۷,۱۴۸,۰۰۰	۴۱,۹۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۴۴,۰۵۹,۹۷۳,۲۴۵	۱۱۴,۶۰۱,۵۹۹	۲۰۹,۸۳۸,۰۰۰	(۲,۴۰۵,۷۰۸,۶۴۴)
فولاد خوزستان	۲۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۴۸۱,۴۹۱	۱۶,۴۳۴,۵۴۹	۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۹۸۳,۹۶۰
پارس دارو	۱۰,۵۵,۲۹۷	۶۱,۵۰۷,۷۵۴,۳۱۰	۳۸,۵۴۷,۵۸۹,۲۹۴	۱۶۷,۹۱۵,۷۹۰	۳۰۷,۵۳۸,۷۶۷	۲۲,۴۸۴,۷۱۰,۴۵۹
بانک ملت	۲۸۳,۴۳۸,۸۲۴	۳۷۶,۱۳۱,۰۳۷,۹۵۵	۲۴۷,۷۰۵,۸۵۷,۴۲۹	۱,۰۳۶,۸۳۲,۰۴۷	۱,۸۸۰,۶۵۵,۲۰۰	۱۲۵,۵۱۷,۶۹۳,۳۷۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
پخش البرز	۱۲,۶۳۷,۳۵۱	۱۴۵,۵۲۷,۵۷۳,۱۹۰	۷۶,۰۳۰,۴۱۵,۳۰۷	۳۹۷,۲۸۹,۲۳۶	۷۲۶,۳۲۷,۸۶۴	۶۸,۳۷۲,۲۳۰,۷۸۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۳۳,۷۲۸	۲۳,۸۲۶,۳۵۶,۰۰۱	۱۵,۵۹۶,۱۰۸,۵۷۶	۶۵,۰۴۵,۱۲۷	۱۱۹,۱۳۱,۷۷۹	۸۰,۰۴۶,۰۶۹,۸۱۹
ایران خودرو	۱۲۴,۹۸۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۹,۹۰۵,۵۴۱	۵۸,۹۰۶,۶۰۴,۶۸۵	۱۸۰,۳۱۴,۱۴۱	۳۳۰,۲۴۹,۵۳۰	۶۶۳۳,۷۳۷,۱۸۵
کیمیدارو	۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۵۳,۱۲۴,۶۶۶	۸۲,۶۲۸,۶۹۴	۱۵۱,۳۳۵,۰۰۲	۷,۷۷۹,۹۱۱,۶۳۸
سیمان شرق	۴,۶۸۳,۷۶۰	۱۱۶,۸۷۲,۹۰۵,۲۰۰	۷۳,۱۵۴,۷۰۲,۴۰۷	۳۱۹,۰۶۲,۳۱۹	۵۸۲,۳۶۴,۵۲۱	۴۲,۸۱۴,۷۷۵,۹۵۳
شمش طلا GoldBar	۲	۴۷,۵۸۰,۰۴۰	۴۲,۶۷۰,۷۰۶	۱۱۴,۱۹۲	*	۴,۷۹۵,۱۴۲
سیمان تهران	۱,۳۱۶,۷۸۸	۱۹,۱۴۱,۳۸۸,۴۴۰	۱۰,۹۹۲,۸۷۶,۳۷۱	۵۲,۳۵۵,۸۷۱	۹۵۷۰,۶۹۴۳	۸۰۰۰,۵۴۹,۲۵۵
داروسازی زهراوی	۹,۷۸۹,۵۶۶	۳۹,۹۳۷,۴۱۱,۵۶۰	۳۱,۳۱۳,۷۵۳,۱۲۰	۱۰۹,۰۲۸,۸۴۹	۱۹۹,۶۸۷,۰۵۹	۸,۴۱۴,۹۴۳,۵۳۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۰۶۰,۵۹۳	۷,۳۸۴,۶۰۲	۱۳۵۲۴,۹۹۹	۴۰۳,۰۲۹,۸۰۶
قاسم ایران	۳۶,۴۰۶,۳۳۷	۶۹,۲۶۵,۱۱۲,۰۰۳	۴۰,۳۵۱,۵۳۱,۱۸۸	۱۸۹,۰۹۳,۱۴۰	۳۴۶۳۵,۵۵۷	۲۸,۳۷۸,۱۶۲,۱۱۸
کشاوری و نامپوری فجر اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۳۷,۶۱۲,۳۸۹	۱۵۱,۰۸۸,۷۸۷	۲۷۶۷۲۰,۰۰۰	(۱,۱۲۱,۴۲۱,۱۷۶)
پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۹,۲۶۲,۹۰۰	۱۸,۳۰۳,۶۳۲	۳۳,۲۴۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۱۹۳,۴۶۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۹۱,۸۹۹,۱۳۹	۵۹,۶۹۲,۷۹۸,۶۵۹	۱۷۱,۹۶۷,۳۴۳	۳۱۴,۱۵۹,۴۹۶	۲,۸۱۲,۱۷۳,۶۴۱
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۹,۴۱۳,۷۵	۹۸,۱۲۲,۶۶۵	۱۷۹,۷۱۲,۵۰۱	۱۳,۱۲۵,۲۵۱,۷۵۹
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۶۵,۹۳۹,۴۹۰	۱۴۰,۸۷۴,۲۹۱,۲۴۵	۳۷۰,۰۹۳,۹۵۹	۶۷۷۸۲۹,۶۹۶	(۶,۳۵۶,۲۷۵,۴۱۰)
سرمایه گذاری شفا دارو	۴,۳۷۰,۱۷۶	۱۵۳,۷۲۹,۲۸۸,۱۶۰	۹۵,۸۳۲,۸۰۳,۴۰۷	۴۱۹,۶۷۹,۸۲۲	۷۶۸۶۴۶,۴۳۹	۵۶,۷۰۸,۱۵۸,۴۹۲
کشت و صنعت دشت خرم دره	۲,۱۳۰,۴۳۴	۱۵,۸۶۲,۲۹۸,۴۰۰	۱۲,۵۱۸,۹۰۵,۱۴۲	۴۳,۳۰۳,۶۹۹	۷۹,۲۱۱,۴۹۱	۳,۲۲۰,۷۷۸,۰۶۸
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۶,۲۲۴,۳۶۰,۶۸۰	۵,۰۲۳,۳۰۴,۸۵۸	۱۶,۹۹۲,۴۱۳	۳۱,۱۲۱,۸۰۴	۱,۱۵۲,۹۴۱,۶۰۵
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۴۵,۶۸۴,۲۲۸	۱۸۱,۸۱۷,۴۸۳	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۹,۴۹۸,۲۸۹
کشت و دام قیام اصفهان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۵۸,۱۴۷,۹۲۰	۲۲,۵۹۴,۳۷۶,۷۷۷	۱۰۱,۴۴۱,۴۴۶	۱۸۵۷۹۰,۷۳۹	۱۴,۲۷۶,۵۳۸,۹۶۸
ج. پخش البرز	۲,۱۸۹,۴۹۷	۱۰,۶۸۳,۷۸۴,۵۷۱	۱۰,۵۱۵,۲۴۹,۳۹۰	*	*	۱۶۸,۵۳۵,۱۸۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰۰,۹۶۴,۰۹۳	۴۴۴,۸۵۹,۹۶۸,۲۶۳	۲۵۲,۷۰۸,۱۴۲,۳۵۸	۱,۳۱۴,۴۶۳,۸۴۰	۲,۲۲۱,۲۹۹,۸۵۳	۸۸,۷۱۳,۰۶۱,۲۱۲
پالایش نفت بندرعباس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۷۶,۰۱۱,۸۸۰	۵۳,۱۶۹,۳۴۴	۹۷,۲۸۰,۰۰۱	(۳۵۰,۵۶۱,۲۲۵)
دارویی رازک	*	*	*	*	*	*
ایران توانسفو	*	*	*	*	*	*
تولیدی کوچین	*	*	*	*	*	*
بانک تجارت	*	*	*	*	*	*
پتروشیمی شیراز	*	*	*	*	*	*
	۲,۹۶۴,۶۲۷,۲۲۱,۱۳۴	۲,۲۰۷,۱۴۹,۸۷۵,۰۲۲	۸۰۶۴,۲۲۱,۹۰۶	۱۴,۷۶۱,۴۷۹,۳۰۶	۷۳۴,۶۴۳,۶۴۴,۹۰۰	

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۱۳-ش ۰۶۰۶۲۷	*	*	*	*	*
	*	*	*	*	*

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۹۰,۴۱۹,۲۴۸,۲۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰
	<u>۹۹۰,۴۱۹,۲۴۸,۲۲۶</u>

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازتشتگی	۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۳۷۹,۸۱۳,۹۳۲	۵۸۸,۷۷۹,۱۰۰	۱,۰۷۸,۳۵۰,۰۰۰	۴۲,۶۲۳,۰۵۶,۹۶۵
پتروشیمی شیراز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۹,۰۰۲,۷۸۰	۲۴۴,۰۷۸,۲۸۰	۶۳۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۲,۷۳۸,۹۴۰
تایدوا ترخاور میانه	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۶۴۳,۹۴۹,۷۹۶	۲۴۶,۴۲۶,۰۸۰	۶۳۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۱,۱۴۴,۱۲۴
داروسازی فارابی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۷۷,۰۷۰,۴۸۲	۵۶۴,۴۵۴,۸۰۰	۱,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۸۴,۶۷۴,۷۱۸
کیمیدارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۸۸,۵۴۱,۱۰۵	۱۸۰,۱۸۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۱,۲۷۸,۸۹۵
شیمی دارویی داروپخش	۱,۴۳۷,۲۳۳	۵۸,۷۲۵,۳۴۰,۳۸۰	۶۶,۲۷۹,۲۷۴,۳۲۷	۱۶۰,۳۲۰,۱۷۹	۲۹۳,۶۲۶,۷۰۲	(۸,۰۰۷,۸۸۰,۸۲۸)
سیمان تهران	۹,۶۰۸,۵۹۸	۱۲۶,۲۵۶,۹۷۷,۷۲۰	۸۶,۸۰۷,۳۴۰,۲۵۴	۲۴۴,۶۸۱,۵۴۹	۶۳۱,۲۸۴,۸۸۹	۳۸,۴۷۳,۶۷۱,۰۲۵
سیمان شرق	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۰۳,۳۹۰,۲۳۶	۲۴۶,۵۴۶,۲۰۰	۶۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۵۵,۳۶۳,۵۶۴
سیمان فارس و خوزستان	۲,۱۹۴,۰۰۰	۵۷,۴۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۰,۷۹۳,۶۲۵	۱۵۶,۹۲۸,۰۴۴	۲۸۷,۴۱۴,۰۰۰	۲۲,۷۱۷,۶۶۴,۳۳۱
بانک ملت	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۱۶۵,۸۴۰,۵۷۵	۱,۲۴۱,۳۹۶,۵۲۰	۲,۲۷۳,۶۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۴۳,۱۴۲,۹۰۵
بانک تجارت	۳۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۵۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۹۴,۰۶۵,۹۷۲	۸۲۶,۰۴۴,۴۹۲	۱,۵۱۲,۹۰۲,۰۰۰	۶۹,۶۴۷,۳۸۷,۵۳۶
پارس دارو	۶۴۴,۷۰۳	۳۵,۶۰۰,۴۹۹,۶۶۰	۲۳,۵۴۹,۵۲۸,۱۹۱	۹۷,۱۸۹,۳۶۴	۱۷۸,۰۰۲,۴۹۸	۱۱,۷۷۵,۷۷۹,۶۰۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۱۱۹,۰۷۴,۸۸۷	۵۵۷,۷۳۹,۰۰۰	۱,۰۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۰۱,۶۸۶,۱۱۳
تولیدی مهرام	۲,۴۱۳,۳۵۳	۴۹,۷۱۵,۰۷۱,۸۰۰	۴۶,۳۵۶,۱۴۱,۵۱۲	۱۳۵,۷۲۲,۱۴۶	۲۴۸,۵۷۵,۳۵۹	۲,۹۷۴,۶۳۲,۷۸۳
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۱,۱۴۶,۷۳۶	۲۸,۱۲۴,۴۵۰	۶۹,۸۲۵,۰۰۰	(۱۲۴,۰۹۶,۱۸۶)
پخش البرز	۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۴۸۴,۹۳۲,۶۳۷	۱,۰۳۸,۲۸۴,۵۲۰	۱,۹۰۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۹۹,۱۶۲,۸۴۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۶,۵۶۳,۶۳۶	۴۳۰,۸۲۰,۱۷۲,۳۶۰	۳۱۰,۲۱۹,۲۶۱,۸۵۳	۱,۱۷۶,۱۳۹,۰۷۱	۲,۱۵۴,۱۰۰,۸۶۲	۱۱۷,۲۷۰,۶۷۰,۵۷۵
کویر تایر	۴۵,۰۹۷,۱۹۰	۱۶۷,۳۱۰,۵۷۴,۹۰۰	۱۴۵,۱۳۴,۳۴۹,۹۵۲	۴۵۶,۷۵۷,۸۶۹	۸۳۶,۵۵۲,۸۷۴	۲۰,۸۸۲,۹۱۴,۲۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰,۰۰۵,۳۱۶	۲۰۴,۰۵۴,۲۲۳,۲۰۰	۱۴۱,۲۵۲,۳۸۹,۷۸۰	۵۵۷,۰۶۸,۰۲۹	۱,۰۲۰,۲۷۱,۱۱۶	۶۱,۲۲۴,۴۹۴,۲۷۵
پتروشیمی خراسان	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۴۷,۸۰۷,۴۰۵	۲۷۹,۲۰۴,۷۴۴	۵۱۱,۳۶۴,۰۰۰	۳۱,۹۳۴,۴۲۳,۸۵۱
توزیع دارو پخش	۱۴,۰۰۵,۴۵۴	۸۲,۰۷۱,۹۶۰,۴۴۰	۶۹,۵۸۳,۱۱۴,۸۱۹	۲۲۴,۰۵۶,۴۵۲	۴۱۰,۳۵۹,۸۰۲	۱۱,۸۵۴,۴۲۳,۳۶۷
پتروشیمی اروند	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۳۱,۵۷۲,۵۰۰	۳۷۹,۹۴۷,۷۵۰	۶۹۵,۸۷۵,۰۰۰	۷,۳۶۷,۶۰۴,۷۵۰
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۵,۰۲۰,۸۰۳	۱۷۶,۹۷۵,۱۰۰,۹۴۶	۱۲۳,۱۱۲,۷۵۷,۴۸۷	۴۸۳,۱۴۲,۰۲۶	۸۸۴,۸۷۵,۵۰۵	۵۲,۴۹۴,۳۲۵,۹۲۹
پخش هجرت	۸,۴۵۲,۵۸۲	۶۶,۵۲۱,۸۲۰,۳۴۰	۶۳,۶۶۵,۲۳۵,۹۳۹	۱۸۱,۶۰۴,۵۷۰	۳۳۲,۶۰۹,۱۰۲	۲,۳۴۲,۳۷۰,۷۳۰
احیا استیل فولاد بافت	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۲,۰۴۰,۷۵۷	۶۸,۰۰۴,۳۰۰	۱۲۴,۵۵۰,۰۰۰	۵,۶۶۵,۴۰۴,۹۴۳
شمش طلا GoldBar	۱,۴۵۲	۴۶,۱۳۰,۰۴۰,۰۰۰	۳۰,۹۸۵,۲۲۲,۴۱۲	۱۱۰,۷۱۲,۰۹۶	.	۱۵,۰۳۴,۱۰۵,۴۹۲
زرین ذرت شاهرود	۱,۴۴۹,۹۹۹	۱۳,۹۶۳,۴۹۰,۳۷۰	۷,۸۰۷,۰۸۲,۱۲۰	۳۸,۱۲۰,۳۳۹	۶۹,۸۱۷,۴۵۲	۶,۰۴۸,۴۷۰,۴۶۹
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۷۲۱,۰۵۷	۲۲,۶۸۶,۳۰۰	۴۱,۵۵۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۰۴۲,۶۴۳
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۷,۹۳۸,۹۶۰	۱۷,۹۳۶,۱۰۰	۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۲۷۴,۹۴۰
رهیاب پیام گستران	۵۸۵,۰۰۰	۳,۶۱۹,۳۹۵,۰۰۰	۴,۰۵۳,۰۳۷,۹۷۱	۹,۸۸۰,۹۴۸	۱۸,۰۹۶,۹۷۵	(۴۶۱,۶۲۰,۸۹۴)
فنر سازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۶,۸۳۳,۲۴۰	۱۳,۵۸۷,۲۱۰	۲۴,۸۸۵,۰۰۰	۱,۱۷۱,۶۹۴,۵۵۰
ح. کویر تایر	۶۵,۹۸۵,۴۵۲	۱۷۸,۸۲۰,۵۷۴,۹۲۰	۱۵۱,۰۴۰,۶۹۹,۶۲۸	۴۸۸,۱۸۰,۱۷۰	۸۹۴,۱۰۲,۸۷۵	۲۶,۳۹۷,۵۹۲,۲۴۸
گروه پتروشیمی تابان فردا	۹۰۳,۶۹۷	۱۶,۸۶۲,۹۸۶,۰۲۰	۱۷,۳۲۴,۳۵۰,۵۰۸	۴۶,۰۳۵,۹۵۲	۸۴,۳۱۴,۹۳۰	(۵۹۱,۷۱۵,۳۷۰)
ذوب گران رنگین فلز	۸۷۵,۰۰۰	۱۳,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۳,۶۵۶,۴۳۲	۳۶,۵۴۷,۸۷۵	۶۶,۹۳۷,۵۰۰	(۳۷۹,۶۴۱,۸۰۷)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.
افست	.	.	.	.	.	.
ح. پخش البرز	.	.	.	.	.	.
قاسم ایران	.	.	.	.	.	.
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	.	.	.	.	.	.
کشت و صنعت دشت خرم دره	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.
نیان باتری خاوران	.	.	.	.	.	.
کیمیا کالای رازی	.	.	.	.	.	.
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	.	.	.	.	.	.
		۴,۲۳۸,۷۲۸,۷۲۸,۰۵۶	۳,۲۱۵,۷۸۹,۹۷۹,۸۶۷	۱۱,۵۵۶,۵۰۶,۵۱۵	۲۰,۹۶۲,۹۹۳,۴۴۱	۹۹۰,۴۱۹,۲۴۸,۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۱۲,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۶۶۰,۸۷۰)	۱۲,۳۶۸,۷۳۹,۱۳۰	۰
پارس دارو	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۵	۴,۲۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۲۴,۸۳۰,۱۳۲)	۳,۷۱۹,۶۶۹,۸۶۸	۰
سیمان تهران	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱۰,۱۶۵,۹۰۶	۱,۵۳۰	۱۵,۵۵۳,۸۳۶,۱۸۰	(۵۸۴,۴۲۲,۳۲۲)	۱۴,۹۶۹,۴۱۳,۸۵۸	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۸,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۳۹,۸۵۲,۲۱۳	۴۶	۱۱,۰۳۳,۲۰۱,۷۹۸	۰	۱۱,۰۳۳,۲۰۱,۷۹۸	۰
بانک تجارت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۹	۲,۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۰
بخش البرز	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳۴,۳۳۷,۳۵۱	۴۸۷	۱۶,۷۲۲,۲۸۹,۹۳۷	(۱,۵۷۶,۷۹۱,۶۰۷)	۱۵,۱۴۵,۴۹۸,۳۳۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۷,۰۹۶,۳۶۴	۱,۹۱۵	۳۲,۷۳۹,۵۳۷,۰۶۰	(۴,۴۲۲,۱۶۴,۹۵۸)	۲۸,۳۱۷,۳۷۲,۱۰۲	۰
قاسم ایران	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۳۶,۴۰۶,۳۳۶	۱۱۰	۴,۰۰۴,۶۹۶,۹۶۰	۰	۴,۰۰۴,۶۹۶,۹۶۰	۰
کویر تایر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۹۹۲,۸۴۴)	۴۴۴,۰۰۷,۱۵۶	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۲۳,۲۰۵,۳۱۶	۹۴۰	۲۱,۸۱۲,۹۹۷,۰۴۰	(۴۲۴,۸۳۲,۳۸۸)	۲۱,۳۸۸,۱۶۳,۶۵۲	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۴,۷۱۰,۳۱۱	۴,۸۵۰	۲۲,۸۴۵,۰۰۸,۳۵۰	۰	۲۲,۸۴۵,۰۰۸,۳۵۰	۰
توزیع دارو پخش	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۵,۰۱۴,۱۹۵	۳۳۰	۱,۶۵۴,۶۸۴,۳۵۰	(۶۵,۳۱۶,۴۸۸)	۱,۵۸۹,۳۶۷,۸۶۲	۰
پتروشیمی اروند	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۵۷۴,۶۴۲)	۱۴,۹۲۸,۴۲۵,۳۵۸	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۰	۲,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۲۳۵,۰۵۷)	۲,۶۲۹,۷۶۴,۹۴۳	۰
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	۱۵,۰۲۰,۸۰۳	۱,۲۸۸	۱۹,۳۴۶,۷۹۴,۲۶۴	(۲,۷۳۱,۳۱۲,۱۳۱)	۱۶,۶۱۵,۴۸۲,۱۳۳	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	۰
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰
رهیاب پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۸,۴۸۳,۸۵۳)	۲۳۳,۷۰۶,۱۴۷	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹۰۳,۶۹۷	۶۱۰	۵۵۱,۲۵۵,۱۷۰	(۷۸,۳۸۰,۵۸۲)	۴۷۲,۸۷۴,۵۸۸	۰
سیمان شرق		۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰
افست		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۳,۳۳۸,۷۷۵
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۹۲,۲۶۲,۰۰۰
				۱۹۹,۷۸۶,۷۵۴,۱۰۹	(۱۰,۷۱۹,۸۴۰,۹۷۹)	۱۸۹,۰۶۶,۹۱۳,۱۳۰	۱۸,۰۵۳,۶۰۰,۷۷۵

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
۰	۱۷-۱	سود اوراق مرابحه
۱۴,۹۸۴,۶۸۰,۹۹۵	۱۷-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
<u>۱۴,۹۸۴,۶۸۰,۹۹۵</u>		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	
	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۸٪	۰	مرابحه عام دولت ۱۱۳-ش.خ.۶۰۶۲۷

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۷۳۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۰	۰	۲۰.۰۰٪	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۰	۰	۳۰.۵۰٪	۷,۷۴۰,۴۷۱,۴۵۵	(۷۰)	۷,۷۴۰,۴۷۱,۳۸۵
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۴۲۱۸۹۰۷۰۷۱ بانک گردشگری	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۰	۰	۳۰.۵۰٪	۷,۲۸۵,۱۳۲,۴۴۰	(۴۰,۹۲۲,۸۳۰)	۷,۲۴۴,۲۰۹,۶۱۰
					<u>۱۵,۰۲۵,۶۰۳,۸۹۵</u>	<u>(۴۰,۹۲۲,۹۰۰)</u>	<u>۱۴,۹۸۴,۶۸۰,۹۹۵</u>

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
	ریال	
سایر	.	
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۴,۰۷۷,۱۷۱	۱۸-۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۲,۰۴۷,۱۵۲	۱۸-۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴,۴۰۰,۶۹۸,۲۰۶	۱۸-۳
	<u>۴,۴۲۶,۸۲۲,۵۲۹</u>	

۱۸-۱- ۱۸-۲- 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.
۱۸-۳- 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:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
۲۶,۷۱۰,۴۹۱,۴۰۵	مدیر
۹۴۲,۷۳۹,۶۹۸	متولی
۱۴,۷۶۵,۹۸۶,۵۷۶	بازارگردان
۹۴۴,۱۷۲,۸۲۸	حسابرس
<u>۴۳,۳۶۳,۳۹۰,۵۰۷</u>	

۲۰- سایر هزینه ها

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
۳۸,۳۱۸,۹۷۶	هزینه تاسیس
۸,۷۸۰,۱۲۷	هزینه برگزاری مجامع
۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷,۳۳۲,۹۵۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	هزینه آبنومان نرم افزار
۵,۰۸۸,۶۱۹,۶۸۰	هزینه نرم افزار
۵,۴۳۵,۹۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۲۶,۵۹۳,۴۷۹	هزینه تصفیه
<u>۵,۶۰۸,۹۱۶,۶۹۵</u>	

۲۱- هزینه مالی

نرخ بهره	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
درصد	ریال	
۳۰.۵٪	۸,۲۶۳,۲۳۸,۴۱۵	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری سهم آشنا
۳۰٪	۲,۸۷۷,۲۸۰,۹۷۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری توانا
	<u>۱۱,۱۴۰,۶۱۹,۳۸۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری کوانتوم بهاوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۲- تعدیلات

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال
۲۲۱,۷۰۳,۵۸۰,۰۰۰
(۱۳۷,۳۴۴,۸۲۰,۰۰۰)
۸۴,۳۵۸,۷۶۰,۰۰۰

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:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۱.۰٪	۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان بهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس و مدیر سرمایه گذاری	بهروز عباس زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۱۰٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی	موسس و مدیر سرمایه گذاری	بهروز عباس زاده	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	-	عادی	موسس	روح اله حمیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۶۶٪	۱,۳۰۴,۰۵۶	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان بهاوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱.۴۶٪	۲,۸۸۰,۰۷۳	عادی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی رابین سهم	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعیده امیری پری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	زهره شایسته	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳.۲۴٪	۶,۴۱۴,۱۲۹				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ممانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
ریال	ریال			
سیدگردان بهاوند	مدیر	کارمزد ارکان	۳۶,۷۱۰,۴۹۱,۴۰۵	طی دوره مالی (۲۳,۱۶۲,۱۲۵,۴۷۷)
مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی	کارمزد ارکان	۹۴۲,۷۳۹,۶۹۸	طی دوره مالی (۷۸۲,۲۱۹,۱۶۸)
حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۴۴,۱۷۲,۸۲۸	طی دوره مالی (۹۴۴,۱۷۲,۸۲۸)
اختصاصی بازارگردانی رابین سهم	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۴,۷۴۵,۹۸۶,۵۷۶	طی دوره مالی (۹,۳۷۹,۴۷۴,۶۸۲)
			۴۳,۳۶۳,۳۹۰,۵۰۷	(۳۴,۲۶۷,۹۹۲,۱۵۵)