

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
صندوق سرمایه گذاری قلک همتا
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری قلم همتا
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۵

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

۱

صورت خالص داراییها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

۳

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

۴-۵۶

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری قلم همتا، شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری قلم همتا در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

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

تاکید بر مطلب خاص

۳- اقلام مقایسه‌ای صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در تاریخ ۲ آبان ۱۴۰۳ نزد اداره ثبت شرکتها ثبت گردیده است (یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی). لذا اقلام مقایسه‌ای صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی دوره مالی ۴ ماه ۲۹ روزه قبل با دوره یک ساله سال مالی مورد گزارش قابلیت مقایسه‌ای ندارد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

در تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت باتوجه به مقررات اساسنامه و براساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

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

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ

گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

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

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل اجرایی و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۹ اساسنامه، اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و کفایت این اصول و رویه‌ها و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای موارد مندرج در بند ۷ به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی برخورد نکرده است.

۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغ شده توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و سایر ارکان سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است :

۸-۱- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، در خصوص صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در برخی از روزها به عنوان نمونه مورخ ۲۴ فروردین ۱۴۰۴ رعایت نگردیده است.

۸-۲- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه اطلاع‌رسانی کدال در خصوص مجامع مورخ ۴ آذر ۱۴۰۴، ۲۱ مهر ۱۴۰۴ و ۲۰ آبان ۱۴۰۴ رعایت نگردیده است.



۳-۸- مفاد بند ۴-۲ امید نامه صندوق مبنی بر هدف از تشکیل صندوق دستیابی به بازدهی بیشتر از بازدهی متوسط بورس اوراق بهادار تهران است. بازدهی صندوق در برخی مواقع کمتر از بازدهی شاخص کل بورس در آن زمان بوده و موجب پایین آمدن بازدهی در آن دوره گردیده است.

۴-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۷ اردیبهشت ۱۴۰۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص فراهم نمودن زیر ساخت‌های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق‌های سرمایه‌گذاری به علت مشکلات نرم افزاری قطع بودن سامانه های بانکی در برخی از روزها رعایت نگردیده است.

۵-۸- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۹ دی ماه ۱۳۸۹ و ابلاغیه ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران، درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف دو روز کاری (بعنوان نمونه فروش سهام مورخ ۱۷ فروردین ۱۴۰۴)

۶-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۰ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی مورخ ۲۳ اردیبهشت ۱۴۰۲ در خصوص دریافت سود نقدی سهام پس از ۴ ماه و یا پس از تاریخ های تعیین شده توسط شرکت سرمایه پذیر علیرغم مکاتبات انجام شده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر بعنوان نمونه نماد داروسازی کاسپین تامین و توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان.

۷-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۲۴ آذر ۱۳۹۵ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در رابطه با ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری xml بصورت روزانه به سازمان بورس و اوراق بهادار (بعنوان نمونه ۱۴ آبان ۱۴۰۴ الی ۱۷ آبان ۱۴۰۴).

۹- در اجرای مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۴۹ اساسنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۷ شهریور ۱۴۰۲ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، تأییدیه مدیران از اعضای هیئت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.



۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، مشاهده نگردیده است.

۵ خرداد ماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

محمد زمانی

عضویت (۹۱۱۸۹۸)

منصور یزدانیان

عضویت (۸۴۱۳۱۴)



شماره:
تاریخ:
پیوست:

Hamta Stock Fund

صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۵۶	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قلک همتا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان قلک	آقای مهدی رضایتی چرانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی	

صندوق سهامی
همتا
شماره ثبت: ۵۸۳۳۳



صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

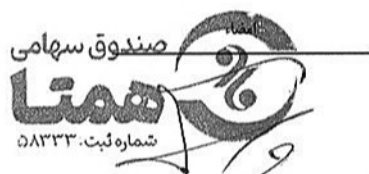
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

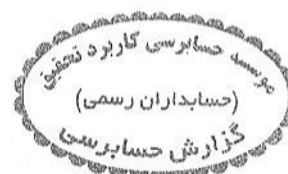
پادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴	۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	
۸ حساب های دریافتی	۲۱,۶۸۶,۶۸۵,۹۹۵	۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲
۹ سایر دارایی ها	۵۲,۵۱۶,۶۴۹	۵۲,۵۱۶,۰۰۰
۱۰ جاری کارگزاران	۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴	۱,۰۸۳,۳۴۸,۲۸۷
جمع دارایی ها	۷۸۵,۷۵۹,۲۳۴,۰۳۵	۱,۶۵۳,۳۰۷,۰۶۶,۱۱۷
بدهی ها:		
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۹,۰۹۳,۱۵۷,۵۴۸	۹,۴۴۳,۴۶۴,۱۷۸
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	-	۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵,۹۷۷,۳۶۱,۹۲۰	۲۳۵,۱۵۸,۰۱۰
جمع بدهی ها	۱۵,۰۷۰,۵۱۹,۴۶۸	۱۴,۷۸۸,۸۲۲,۱۸۸
خالص دارایی ها	۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷	۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۴۳,۹۲۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۳۶۵	۸,۵۵۲



یادداشتهای توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان قلم	آقای مهدی رضایتی چرانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی



صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا

صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۲,۸۰۴,۲۲۷,۳۳۵	(۸,۱۶۵,۶۴۵,۷۹۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۵,۶۴۶,۶۶۵,۴۰۱)	(۳۳۴,۱۴۴,۷۱۰,۱۰۲)
درآمد سود سهام	۱۰۴,۸۵۹,۶۵۴,۸۷۶	۱۹,۱۵۸,۷۰۷,۰۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۶۵۰,۶۳۸,۰۰۴	۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱
سایر درآمدها	۳,۵۸۷,۷۵۴,۹۶۱	۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹
جمع درآمدها	۲۸۶,۲۵۵,۸۱۹,۷۷۵	(۲۸۸,۹۸۰,۲۴۸,۹۲۲)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۱,۶۵۴,۰۲۴,۱۵۶)	(۸,۶۱۷,۰۵۴,۷۳۶)
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۵۴۰,۶۲۶,۷۷۷)	(۱,۰۱۰,۳۲۳,۸۵۲)
سود قبل از هزینه های مالی	۳۴۲,۰۶۱,۱۶۸,۸۴۲	(۲۹۸,۶۰۷,۶۲۷,۵۱۰)
هزینه های مالی	(۵۳,۸۵۷,۲۹۹)	(۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱)
سود خالص	۲۸۸,۲۰۳,۸۶۹,۵۴۳	(۴۱۶,۷۵۵,۸۱۷,۰۷۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۴,۹۰٪	(۷,۶۵٪)
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲	۴۶,۲۲٪	(۱۹,۵۳٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۳۳,۹۲۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۴,۴۷۵,۰۰۰	۳۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۵۱,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۳۴۳,۴۲۳,۴۲۵,۶۳۸
تعدیلات	-	(۳۸۸,۰۲۰,۹۳۵,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۷۴,۳۵۵,۰۰۰	۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

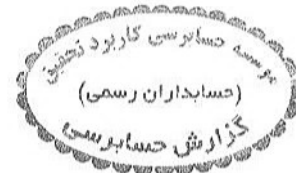
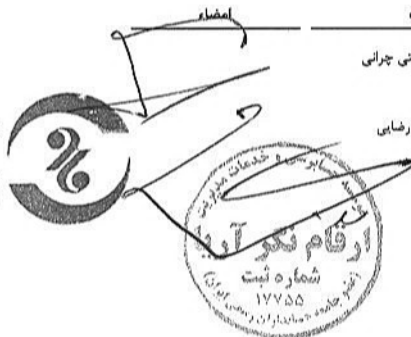
میانگین و وزن (ریال) و نحوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال مالی



صندوق سهامی
همتا
شماره ثبت: ۵۸۳۳۳



صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۵۸۳۳۳ نزد سازمان سپا و مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۵۶۷۸۳ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است نام این صندوق طی مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ از صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا به صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا تغییر یافته است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سپا انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می‌یابد. لذا اقلام مقایسه‌ای برای دوره مالی ۴ ماهه، ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳ بوده و قابلیت مقایسه با اقلام دوره جاری ندارد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگراه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://psmfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا 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. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سید گردان فلک	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸.۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۲۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
آقای جواد عشقی نژاد	۲۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

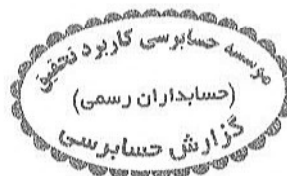
۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان- جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۲-۳- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک است که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ به شماره ثبت ۵۳۴۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

۲-۴- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: شهر تهران، شهر آرا، خیابان فرزین، خیابان باقر خان غربی، پلاک ۸۷

۲-۵- حسابرِس: شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرِس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین ابتدای بخارست شماره ۴۹ مجتمع طلا طبقه ۲ واحد ۳



صندوق سرمایه‌گذاری قلم همتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 قابل معامله (ETF) " 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 قابل معامله (ETF) "، 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.

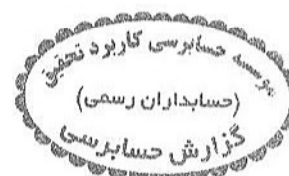
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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 طی مهلت مقرر، 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.

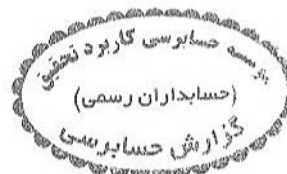


صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه																
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج دهم درصد(۰.۰۰۵) جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛																
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛																
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۰/۹ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).																
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارائی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛																
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق																
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۹۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی ؛																
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می‌گردد و پس از آن متوقف می‌شود؛																
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.																
هزینه ثبت و نظارت	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛																
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	مبلغ ثابت ۷.۰۰۰ میلیون ریال طی یک سال مالی. ۲.ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارای بها طبق جدول زیر: <table><tr><th>ارزش دارایی به میلیارد ریال</th><th>از ۳۰۰ تا میلیارد ریال</th><th>از ۳۰۰ تا میلیارد ریال</th><th>از ۳۰۰ تا میلیارد ریال</th></tr><tr><td>۵۰۰۰۰</td><td>۳۰۰۰۰</td><td>۲۰۰۰۰</td><td>۱۰۰۰۰</td></tr><tr><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td></tr><tr><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td><td>۰۰۰۰۰</td></tr></table> مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد در نرخ پلکان مربوط به آن ضرب می شود و سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می شوند . سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)	ارزش دارایی به میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال	۵۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰
ارزش دارایی به میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال	از ۳۰۰ تا میلیارد ریال														
۵۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۱۰۰۰۰														
۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰														
۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰														



صندوق سرمایه‌گذاری قلم همتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- پدھی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

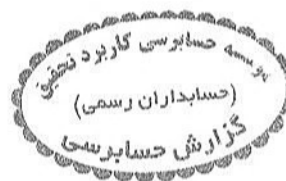
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار 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 ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های 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 یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.



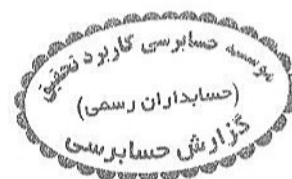
صندوق سرمایه گذاری فلک همتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱
	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
انبوه سازی، هلالک و مستغلات	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
مواد و محصولات دارویی	۲۰,۳۲۹,۳۷۶,۷۸۴	۲۰,۷۳۹,۷۲۱,۶۶۲	۲.۶۴٪	۱۲۹,۴۹۰,۲۹۵,۲۹۶	۱۲۹,۴۹۰,۲۹۵,۲۹۶	۱.۶۴٪
فلزات اساسی	۱۶۴,۴۷۷,۷۱۷,۱۰۰	۱۵۳,۷۷۸,۵۰۷,۷۲۸	۱۹.۵۷٪	۸۷,۹۶۸,۴۸۹,۰۹۲	۸۷,۹۶۸,۴۸۹,۰۹۲	۱.۱۰٪
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴۴,۵۳۱,۸۸۴,۴۵۴	۲۸۱,۰۸۱,۶۷۰,۳۴۴	۳.۵۵٪	۹۴,۰۰۲,۹۳۵,۸۸۳	۹۴,۰۰۲,۹۳۵,۸۸۳	۱.۱۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۴,۴۵۱,۴۴۴,۳۸۴	۱۳۴,۴۰۲,۴۷۱,۹۰۲	۱.۷۳٪	۱۵۹,۳۵۸,۲۹۲,۳۸۷	۱۵۹,۳۵۸,۲۹۲,۳۸۷	۱.۹۷٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰,۷۱۰,۷۷۷,۶۸۴	۱۰,۲۱۰,۳۱۰,۷۷۲	۰.۱۳٪	۹۸,۰۷۸,۴۲۱,۵۸۰	۹۸,۰۷۸,۴۲۱,۵۸۰	۱.۱۰٪
سیمان، آهک و گچ	۲۳,۸۹۲,۰۲۹,۲۲۴	۲۳,۶۴۷,۵۱۴,۰۸۰	۳.۰۱٪	۱۲۱,۴۸۷,۹۱۵,۹۹۶	۱۲۱,۴۸۷,۹۱۵,۹۹۶	۱.۴۷٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۲,۵۵۸,۵۰۵,۱۶۵	۳۰,۸۳۹,۷۵۱,۶۰۰	۳.۹۳٪	۸۴,۸۸۷,۱۹۹,۳۱۲	۸۴,۸۸۷,۱۹۹,۳۱۲	۱.۰۳٪
محصولات شیمیایی	۱۶۷,۸۵۰,۷۲۵,۴۶۴	۱۴۴,۰۵۷,۸۲۰,۸۵۳	۱۸.۳۳٪	۱۲۱,۵۳۳,۳۹۴,۳۱۶	۱۲۱,۵۳۳,۳۹۴,۳۱۶	۱.۴۷٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۵۵۲,۳۱۵,۳۹۹	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۰.۵۰٪	۶۶,۷۰۶,۷۸۰,۱۱۶	۶۶,۷۰۶,۷۸۰,۱۱۶	۰.۰۸٪
استخراج کانه های فلزی	۳۶,۴۷۹,۳۶۶,۷۹۶	۳۵,۳۴۹,۸۱۸,۲۴۰	۴.۵۰٪	۳۰,۶۰۰,۱۹۹,۶۱۷	۳۰,۶۰۰,۱۹۹,۶۱۷	۰.۳۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۷,۰۲۷,۷۶۳,۷۵۳	۳۲,۶۶۸,۳۵۳,۲۹۱	۴.۱۶٪	۵۳,۹۴۸,۶۵۶,۰۷۳	۵۳,۹۴۸,۶۵۶,۰۷۳	۰.۶۶٪
استخراج سایر معادن	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
عرض برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴,۱۶۴,۲۶۵,۳۶۸	۲۳,۸۲۱,۰۲۱,۳۶۱	۳.۰۳٪	۲۱,۵۶۷,۲۰۰,۴۴۶	۲۱,۵۶۷,۲۰۰,۴۴۶	۰.۲۶٪
قند و شکر	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۷,۳۸۵,۴۸۱,۲۳۸	۴۵,۵۷۷,۱۸۲,۳۲۵	۰.۵۷٪	۲۴,۸۱۱,۴۳۷,۹۸۱	۲۴,۸۱۱,۴۳۷,۹۸۱	۰.۳۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۲۰,۴۰۳,۲۱۷,۶۰۶	۱۹,۴۶۱,۲۷۶,۲۲۰	۲.۵۳٪	۷,۰۷۱,۴۵۹,۵۱۱	۷,۰۷۱,۴۵۹,۵۱۱	۰.۰۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۰,۱۸۲,۳۷۱,۶۹۴	۴۰,۵۱۷,۱۸۳,۱۵۴	۰.۵۱٪	۹۹,۱۳۸,۶۰۰,۶۷۵	۹۹,۱۳۸,۶۰۰,۶۷۵	۱.۱۰٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۰,۰۱۰,۸۲۸,۵۶۶	۸,۷۲۱,۸۵۵,۰۲۹	۱.۱۱٪	۱۶,۳۳۹,۷۲۷,۷۲۷	۱۶,۳۳۹,۷۲۷,۷۲۷	۰.۱۹٪
استخراج ذغال سنگ	۶,۴۹۶,۱۲۳,۰۹۲	۵,۹۴۹,۵۵۵,۷۸۵	۰.۷۶٪	۲۴,۹۶۶,۳۸۵,۲۵۲	۲۴,۹۶۶,۳۸۵,۲۵۲	۰.۳۰٪
سرمایه گذاری ها	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
لاستیک و پلاستیک	۵,۱۰۰,۸۷۷,۳۹۶	۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲	۰.۵۹٪	۱۶,۱۱۶,۴۴۲,۵۸۸	۱۶,۱۱۶,۴۴۲,۵۸۸	۰.۱۹٪
سایر واسطه گرهای مالی	۱,۷۸۲,۳۹۴,۵۵۶	۷۱۰,۱۷۰,۵۵۵	۰.۰۹٪	۲۵,۱۱۹,۳۱۴,۸۶۴	۲۵,۱۱۹,۳۱۴,۸۶۴	۰.۳۰٪
محصولات چوبی	.	.	۰.۰٪	۷,۸۹۲,۷۲۳,۵۷۵	۷,۸۹۲,۷۲۳,۵۷۵	۰.۰۹٪
ماشین آلات و تجهیزات	۸,۳۳۵,۸۹۷,۷۱۳	۴,۷۲۳,۱۴۱,۲۶۴	۰.۰۶٪	۲۶,۴۲۸,۴۴۴,۵۷۱	۲۶,۴۲۸,۴۴۴,۵۷۱	۰.۳۲٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
منسوجات	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
فعالیت های کمک به نهادهای مالی واسطه	۳۸,۸۲۵,۴۸۸,۹۶۸	۳۷,۳۲۴,۱۹۸,۰۳۶	۴.۷۵٪	۱۶,۰۴۸,۷۲۴,۷۲۹	۱۶,۰۴۸,۷۲۴,۷۲۹	۰.۱۹٪
خرده فروش انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	.	.	۰.۰٪	۸,۵۹۱,۸۶۰,۱۸۸	۸,۵۹۱,۸۶۰,۱۸۸	۰.۰۱٪
هتل و رستوران	.	.	۰.۰٪	۲۸,۸۸۳,۶۰۵,۷۸۳	۲۸,۸۸۳,۶۰۵,۷۸۳	۰.۰۳٪
محصولات کافتی	.	.	۰.۰٪	۷,۸۹۰,۸۲۴,۶۹۸	۷,۸۹۰,۸۲۴,۶۹۸	۰.۰۱٪
پیمانکاری صنعتی	۲,۱۸۷,۷۹۷,۳۴۹	۳,۲۱۵,۱۵۴,۰۴۷	۰.۰۴٪	۷,۹۰۰,۱۳۶,۷۵۲	۷,۹۰۰,۱۳۶,۷۵۲	۰.۰۱٪
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۷۱۶,۲۰۸,۹۲۲	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۴	۱.۱۶٪	۸,۰۵۳,۷۹۶,۱۲۱	۸,۰۵۳,۷۹۶,۱۲۱	۰.۰۱٪
کاشی و سرامیک	۸,۰۶۲,۸۵۵,۵۶۷	۷,۶۳۰,۳۲۱,۹۲۷	۰.۰۹٪	.	.	۰.۰٪
حمل و نقل آبی	.	.	۰.۰٪	۸,۱۷۶,۵۷۰,۳۲۴	۸,۱۷۶,۵۷۰,۳۲۴	۰.۰۱٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	.	.	۰.۰٪	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۰.۰۰۷٪
جمع	۷۶۹,۴۸۰,۹۲۴,۳۵۲	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۹۰.۲۹٪	۱,۹۶۴,۸۱۴,۵۱۴,۷۰۳	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱	۹۸.۵۷٪



صندوق سرمایه گذاری بانک همدا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی - عالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴	۶-۱
۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴	

سرمایه گذاری در سبده های بانکی

۱- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده بانکی

۱- سرمایه گذاری در سبده های بانکی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نوع سپرده	تاریخ	نرخ سود درصد	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد	ریال	مبلغ
۷,۱۷۰,۶۵۱,۵۶۷	۵٪	کوتاه مدت	متعدد	۵٪	۱۸,۵۵۳,۹۵۲	۰.۰۰	۱۸,۵۵۳,۹۵۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۷,۱۷۰,۶۵۱,۵۶۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	کوتاه مدت	متعدد	۵٪	۱,۱۴۰,۹۱۳,۵۵۳	۰.۰۰	۱,۱۴۰,۹۱۳,۵۵۳	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴									

سپرده های بانکی:
بانک گردشگری
بانک خاورمیانه

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	
۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۷-۱
۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	

۷-۱- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد	بهای تمام شده	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	درصد
	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۳٪	۵۱.۰۹۰.۷۱۳.۹۳۳	۰	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۶۶٪
			۵۱.۰۹۰.۷۱۳.۹۳۳	۰	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۶۶٪

سلف موازی استاندارد سبلان ۵۴-



صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا

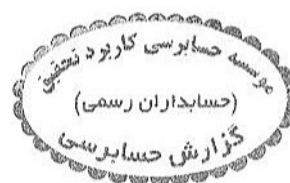
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام دریافتنی	۷,۵۹۹,۴۶۹,۱۲۵	۲۵	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حساب‌های دریافتنی	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
موقعیت خرید اختیار معامله	۳۶					
	۳۱,۹۹۹,۴۶۹,۱۶۱		(۳۱۲,۷۸۳,۱۶۶)	۲۱,۶۸۶,۶۸۵,۹۹۵	۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲	
۸-۱- سود سهام دریافتنی						
بیمه انکابی ایران معین	۲۲۷,۸۵۸,۴۰۰		ریال	ریال	ریال	ریال
بخش البرز	۴۲۹,۷۱۶,۳۰۰					
فولاد شاهرود	۹۷۳,۴۷۵,۹۷۶					
توزیع دارو بخش	۶۴۸,۴۱۴,۲۴۰					
توسعه حمل و نقل ریلی یارسیان	۱,۲۲۳,۲۱۷,۹۸۵	(۱۱۴,۸۹۶,۰۸۶)				
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۸۰,۴۷۶,۸۲۰	(۱۸,۱۲۵,۵۲۳)				
توسعه مسیر برق گیلان	۴۳۷,۷۶۸,۵۵۰	(۳۸,۲۰۴,۷۴۸)				
داروسازی کاسپین نامین	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰					
ریل پردار نو آفرین	۳۱۹,۶۶۳,۴۲۴					
ریل پردار سیر	۵۵,۰۶۱,۵۶۰					
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۲۰,۸۶۱,۳۵۰	(۱۰,۷۲۱,۹۱۷)				
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۳۹۲,۱۵۷,۱۳۰	(۳۶,۹۸۳,۴۵۰)				
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۳۶,۰۱۱,۵۵۰	(۲۷,۰۸۲,۰۵۴)				
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۷۰,۴۷۵,۶۰۰	(۲۶,۸۶۴,۰۱۷)				
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۳۳۱,۷۸۰,۵۵۴	(۲۳,۵۰۴,۹۳۳)				
بخش رازی	۴۲۷,۴۲۷,۰۰۰					
ملی شیمی کشاورز	۶۰,۹۲۵,۶۸۰	(۶,۸۲۰,۰۵۲)				
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۳,۷۹۳,۹۰۶	(۴۲۳,۸۰۰)				
کپا الکترو شرق	۹,۶۷۰,۲۰۰	(۱,۰۴۵,۵۸۷)				
توسعه فن افزار نوسن						
توسعه نیشکر و صنایع جانبی						
تجارت الکترونیک یارسیان کیش						
نولید انرژی برق شمس یاسارگاد						
نولیدی مخازن گاز طبیعی اسپاناما						
داروسازی دانا						
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی						
شیر پاستوریزه پگاه فارس						
شیر پاستوریزه پگاه گلباچکان						
شیر پاستوریزه پگاه گلستان						
بازرگانی و تولیدی مرجان کار						
بانک گردشگری						
شیر پگاه آذربایجان شرقی						
شیرپاستوریزه پگاه گیلان						
بیمه انکابی ایرانین						
شیرپاستوریزه یگاناسلجان						
صنایع بهداشتی ساینما						
سنتی بهپاک						
گروه انتخاب الکترونیک آرمان						
مدیریت انرژی امید نابان هور						
مولد نیروگاهی تجارت فارس						
جمع کل	۷,۵۹۹,۴۶۹,۱۲۵	(۳۱۲,۷۸۳,۱۶۶)	۲۱,۶۸۶,۶۸۵,۹۹۵	۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲		

۸-۲ از مبلغ ۷,۲۸۶,۶۸۵,۹۵۹ مانده مطالبات سود سهام دریافتی مبلغ ۳,۱۰۶,۸۳۰,۷۵۵ تا تاریخ تهیه یادداشت دریافت شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری فلک همت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزهانه 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 روزهانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۵۱۶,۰۰۰	-	-	۵۲,۵۱۶,۰۰۰
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۹,۹۹۹,۹۶۴)	۳۶
-	۷,۴۰۱,۶۴۳,۸۳۵	(۷,۴۰۱,۶۴۳,۳۳۵)	۴۰۰
-	۱۳,۴۹۴,۰۰۰	(۱۳,۴۹۳,۷۸۷)	۲۱۳
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۵۲,۵۱۶,۰۰۰	۸,۲۱۵,۱۳۷,۸۳۵	(۸,۲۱۵,۱۳۷,۱۸۶)	۵۲,۵۱۶,۶۴۹

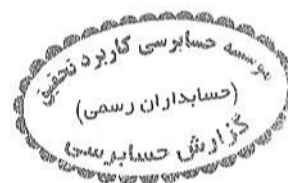
مخارج تأسیس
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 ایمنان نرم افزار صندوق
 مخارج برگزاری مجامع
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۸۳,۳۴۸,۳۸۷	۳,۷۸۲,۰۲۹,۹۱۵,۲۰۱	(۳,۷۸۱,۸۹۳,۹۸۳,۱۱۴)	۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴
-	۸۸,۹۳۸,۸۴۱,۰۹۰	(۸۸,۹۳۸,۸۴۱,۰۹۰)	-
۱۰,۸۳,۳۴۸,۳۸۷	۳,۸۷۰,۹۶۸,۷۵۶,۲۹۱	(۳,۸۷۰,۸۳۲,۸۲۴,۲۰۴)	۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴

نام شرکت کارگزاری
 شرکت کارگزاری یزدان
 یزدان- بورس کالا



صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	شرکت سبدگردان قلک-مدیر صندوق
۶,۱۷۹,۷۷۴,۷۳۷	۴,۸۷۱,۶۲۷,۴۵۸	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی
۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲	۹۹۷,۸۶۳,۰۴۷	شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۹۹۹,۷۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک
۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	۱,۶۸۳,۶۶۷,۳۲۳	
۹,۴۴۳,۴۶۴,۱۷۸	۹,۰۹۳,۱۵۷,۵۴۸	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	-	
۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	-	

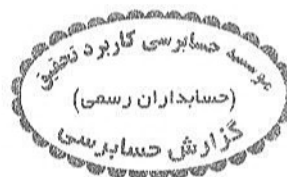
۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت هزینه آیونمان نرم افزار
-	۴,۸۱۳,۹۴۸,۳۹۸	ذخیره آیونمان نرم افزار
۱۰۶,۱۴۴,۹۷۵	۲۲۳,۷۰۳,۹۶۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲۹,۰۱۳,۰۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
-	۱۲,۲۹۴,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	۴۲۷,۴۱۵,۵۶۰	
۲۳۵,۱۵۸,۰۱۰	۵,۹۷۷,۳۶۱,۹۲۰	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	
۱,۶۲۱,۴۱۴,۶۹۳,۴۰۸	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰		۷۴۹,۹۵۸,۷۳۷,۷۱۱	۷۲,۳۵۵,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۷,۱۰۳,۵۳۰,۵۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۷۲۹,۹۷۶,۸۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۲۳,۹۲۹	۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰		۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷	۷۴,۳۵۵,۰۰۰		



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۱ ماهه و ۱ دوره منتهی به ۱۳۰۰.۰۳.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۰۴					تعداد			
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		کلیات		لرزش مختاری		حقیقی فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۲.۶۰۹.۹۱۹)	(۵۲۱.۱۷۲.۸۴۱)	(۵۵.۶۹۲.۳۰۹)	(۵۲.۹۱۱.۱۵۵)	(۲۶.۵۲۳.۷۷۵.۸۲۴)	۳۶.۲۱۱.۴۳۸.۱۳۸	۱.۵۹۲.۳۱۴	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۲۳.۷۳۳.۳۵۳)	(۲۲۳.۷۷۶.۴۳۰)	(۴۴.۹۵۵.۱۵۰)	(۱۷.۵۵۶.۷۶۶)	(۹.۳۵۸.۳۵۳.۴۳۸)	۸.۹۱۷۰.۰۹۰.۳۰	۵۵۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۱۳۷.۱۷۵.۲۳۳)	(۱.۱۶۶.۵۴۰.۱۷۷)	(۵۹.۵۵۵.۲۳۳)	(۲۳.۱۱۱.۵۴۵)	(۱۴.۸۸۹.۸۹۱.۳۴۴)	۱۳.۹۱۷۰.۰۹۸۰.۹۵	۵۵۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۱۳۳.۲۰۰.۱۳۶۹)	(۵۴۶.۹۳۱.۴۳۰)	(۳۵.۵۱۸.۸۴۵)	(۲۳.۴۸۴.۴۱۴)	(۵.۹۷۰.۵۳۱.۱۵۲)	۵.۱۰۰۰۰۰۰۰	۱.۸۱۷.۵۹۱	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	۲۰.۵۵۹.۹۹۸.۵۴۳	(۲۰.۴۳۸.۰۰۸۷)	(۱۱.۵۳۴.۲۰۵)	(۳۸.۴۸۴.۳۸۱.۶۳۶)	۴۰.۵۳۴.۰۱۷.۷۸۰	۵.۱۳۹.۸۴۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
۹.۹۳۳.۱۸۴	۱.۴۳۱.۴۳۳.۰۸۴	(۵۸.۳۴۳.۰۳۹)	(۲۴.۸۲۴.۴۵۱)	(۱۲.۱۳۳.۸۷۵.۷۱۶)	۱۳.۴۴۸.۴۰۵.۲۸۰	۱.۳۲۰.۱۶۱	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	(۱۳۶.۵۷۱.۸۷۸)	(۳.۴۴۸.۹۵۵)	(۵۵.۷۱۴.۶۳۱)	(۸۱.۲۱۵.۱۵۸)	۵۸.۹۷۱.۴۳۳	۱۹۲.۰۵۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	(۴.۰۳۹.۸۷۸.۱۷۹)	(۳۰.۷۲.۳۶۹)	(۵.۷۱۴.۶۳۱)	(۱۰.۰۰۰.۸۷۴۴.۸۷۷)	۶.۰۱۴.۵۵۳.۵۸۸	۲.۷۷۹.۳۳۱	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۱۱۷.۳۴۶.۴۹۴)	۳.۶۷۹.۹۵۵.۴۴۵	(۵۲.۶۳۱.۸۱۴)	(۲۹.۰۳۸.۵۰۱)	(۸.۷۶۶.۷۰۷.۴۵۹)	۱۳.۵۱۶.۴۳۲.۲۱۹	۲۱۰۰۰.۹۹۹	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۱۶۵.۲۹۷.۵۴۳)	(۱۸۰.۵۸۵.۱۵۵)	(۴۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۸.۰۴.۷۹۴)	(۸.۳۵۷.۷۰۴.۷۷۷)	۸.۳۱۶۰۰۰۰.۳۷۳۲	۱۰۰۰۰.۹۹۹	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	۲۶.۶۳۸.۳۹۹	(۱۴۸.۹۷۶)	(۲۸.۳۸۷)	(۲.۹۷۹.۵۵۸)	۲۹.۷۸۵.۱۸۰	۲۹.۷۸۵.۱۸۰	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	۶۳۷.۱۳۷.۶۸۱	(۵۲.۴۰۳.۳۱۱)	(۹.۵۵۴.۰۰۰)	(۹.۷۷۰.۹۷۶.۳۵۱)	۱۰.۴۸۰.۴۳۲.۳۵۰	۶۳۶.۴۳۷	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۵۱.۱۴۵.۰۰۰)	۲.۴۵۳.۳۶۰.۰۰۰	(۴۸.۳۶۶.۱۳۳)	(۲۴.۸۲۸.۳۹۱)	(۲.۱۳۷.۶۳۳.۱۶۷)	۹.۶۵۳.۲۳۷.۴۴۰	۱۱.۱۵۳.۳۵۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
-	۱.۱۱۳.۱۶۳.۳۳۴	(۱۷.۰۴۸.۵۳۳)	(۳.۳۳۹.۱۹۴)	(۲.۳۷۶.۳۵۵.۴۳۶)	۳.۳۰۰.۹۷۰.۷۵۱۰	۵۴۷.۱۶۴	سرمایه گذاری مسکن لوند			
۲.۵۹۶.۶۶۱	۱.۳۰۴.۸۳۷.۴۴۲	(۵۳.۶۰۹.۹۱۱)	(۲۳.۵۵۳.۸۷۳)	(۱۵.۵۰۰.۶۳۹.۹۷۳)	۱۶.۶۱۱.۳۸۱.۹۰۰	۲۳۱.۵۴۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۵۹.۷۸۴.۴۶۳)	۱.۱۳۸.۰۴۳.۲۹۲	(۴.۰۸۹.۶۴۴)	(۲۱.۱۵۱.۱۸۴)	(۲.۹۹۹.۵۳۶.۶۵۱)	۸.۱۹۹.۷۳۹.۷۷۵	۱.۸۱۲.۰۵۲	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۵۹.۷۸۴.۴۶۳)	۲.۶۱۹.۴۵۲.۷۱۲	(۵۶.۸۸۴.۴۸۴)	(۳۵.۴۸۳.۵۳۸)	(۸.۶۷۵.۰۷۶.۶۴۷)	۱۱.۳۷۶.۸۹۷.۳۷۰	۶۸۲.۷۰۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۱۹.۶۱۳.۱۱۳)	۴۴۸.۷۷۶.۵۷۴	(۴.۰۰۰.۵۱۰۰)	(۱۹.۹۸۸.۱۸۱)	(۲.۴۹۴.۳۴۸.۳۵۹)	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۶۵۳.۱۵۵	سرمایه گذاری مسکن لوند			
(۸۴۷.۰۵۹.۲۷۵)	۱۰.۴۴۹.۳۱۱.۵۰۴	(۱۰.۴۵۵.۴۶۰۹)	(۴۰.۷۰۵۵۸.۵۴۹)	(۲۱.۹۷۳.۴۱۱.۶۸۳)	۲۱۳.۸۵۵.۹۷۸.۳۳۵		سرمایه گذاری مسکن لوند			



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالات	کل برد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۴۷,۵۹,۷۷۵)	۱۰,۳۴۹,۳۱۱,۵۰۴	(۱,۰۳۵,۵۴۶,۶۰۹)	(۴۰۷,۵۵۸,۵۹۱)	(۳۱,۹۱۷,۳۱۱,۶۸۳)	۲۱۳,۸۵۵,۹۷۸,۳۳۵
.	۱,۶۰۲,۰۹۴,۳۲۱	.	.	(۳,۷۰۲,۰۹۳,۶۰۲)	۵,۳۰۶,۰۲۹,۳۴۴
(۳۷,۴۹۴,۰۰۰)	۱,۵۷۲,۱۴۱,۳۵۹	(۳۱,۸۷۵,۳۷۶)	(۳۲,۰۶۵,۳۸۷)	(۱۳,۶۹۸,۹۷۱,۶۳۴)	۱۴,۳۷۵,۰۵۳,۶۵۶
(۳,۰۰۱,۰۴۰,۰۰۰)	۱,۰۰۷,۲۳۶,۱۱۱	(۳۱,۱۹۳,۷۲۸)	(۱۷,۸۴۴,۸۵۳)	(۱۳,۰۴۱,۵۴۴,۰۰۰)	۱۴,۳۲۸,۹۵۹,۷۰۱
.	۱,۱۴۱,۰۰۰,۷۳۳۴	(۵۵,۲۰۹,۱۵۹)	(۱۳,۳۸۹,۶۰۵)	(۱,۸۸۳,۳۲۵,۷۵۰)	۱۳,۰۴۱,۸۱۲,۳۳۸
(۹۶,۲۹۰,۹۲۳)	(۱,۳۴۸,۰۰۰,۴۳۷)	(۸۸,۱۴۸,۳۸۸)	(۳,۳۲۷,۹۱۱)	(۴,۸۵۶,۰۶۵,۶۶۹)	۳,۶۹۱,۶۵۵,۸۳۱
(۸۸,۷۸۴,۶۱۶)	(۳۷۵,۶۷۷,۰۰۰)	(۳,۰۸۲,۷۷۳)	(۵,۸۷۵,۰۰۰)	(۶,۳۲۲,۴۲۸,۶۸۱)	۶,۱۸۴,۵۵۳,۷۵۷
(۲۵,۴۴۱,۵۷۴)	(۱,۳۲۲,۹۸۴,۱۰۲)	(۳۷,۰۰۰,۰۶۴)	(۴,۰۴۹,۵۴۹)	(۸,۷۷۸,۹۶۶,۱۰۱)	۷,۴۰۰,۰۱۱,۶۰۹
۲۸,۹۹۹,۱۱۳	۲,۳۵۴,۰۶۰,۱۵۶	(۱,۴۴۳,۳۱۷,۶۶۵)	(۵,۱۳۶,۳۸۹)	(۳,۰۹۳,۸۴۷,۰۵۵)	۳۳,۸۶۳,۴۹۲,۱۶۵
(۱۶,۰۰۰,۳۰۸۹)	۳,۳۶۶,۳۷۷,۱۱۴	(۶۳,۵۹۸,۱۶)	(۳۲,۷۶۲,۳۴۹)	(۹,۳۵۶,۹۲۴,۱۱۷)	۱۳,۷۱۹,۷۶۲,۷۰۶
.	(۳,۵۵۲,۱۷۰,۸۱۱)	(۴۱,۳۲۳,۷۶۶)	(۷,۸۳۲,۳۶۸)	(۱۱,۷۶۰,۶۶۸,۹۴۷)	۸,۳۴۴,۵۵۳,۱۷۰
۱۳۱,۱۵۴,۰۵۰	۵,۹۴۹,۳۰۲,۰۹۱۲	(۶۱,۶۲۰,۰۷۸۷)	(۳۴,۸۱۲,۱۳۳)	(۷,۸۷۰,۶۱۲,۵۴۵)	۱۳,۳۲۲,۱۵۸,۱۸۱
۱۱,۳۷۷,۹۸۱	(۳,۰۳۷,۱۸۹,۲۲۳)	(۵۱,۰۳۱,۷۳۵)	(۶,۴۹۵,۴۳۷)	(۱۳,۱۹۳,۸۰۶,۳۶۸)	۱۰,۰۰۶,۳۴۴,۱۹۸
۶۴,۹۰۵,۶۴۰	۲,۰۴۰,۶۵۷,۶۶۵	(۵۴۳,۲۹۶,۵۳۸)	(۸۲,۳۸۰,۳۳۸)	(۶,۶۱۸,۱۷۳,۸۴۹)	۵,۰۰۵,۴۰۰,۸۰۰
(۱۱۲,۱۳۰,۱۶۳)	۴,۱۱۲,۳۱۴,۹۱۳	(۵۳,۹۹۱,۶۲۱)	(۳,۳۳۷,۲۲۶)	(۶,۵۵۹,۹۸۰,۶۰۱)	۱۰,۰۷۵,۳۲۲,۳۰۰
.	۱۲,۴۰۷,۳۱۰	(۱۳,۶۱۲,۶۴۶)	(۷,۲۵۷,۷۶۶)	(۴,۳۵۵,۷۱۵,۴۴۵)	۲,۶۵۸,۵۹۱,۹۲۵
۱۳۳,۸۴۹,۴۷۹	۲,۱۵۷,۸۸۲,۳۵۶	(۳۷,۶۳۴,۸۴۶)	(۱,۹۴۱,۵۶۳,۹۰۱)	(۵,۳۱۲,۰۶۶,۳۰۰)	۷,۵۴۲,۹۵۸,۹۰۰
(۲۸۸,۹۸۷,۴۸۶)	۲۸,۲۴۸,۸۹۹,۰۰۰	(۴,۰۸۸,۷۵۴,۱۱۵)	(۷۵۸,۰۸۲,۵۸۴)	(۳۹,۶۹۷,۷۶۷,۳۷۷)	۴۲۷,۲۹۳,۵۰۳,۸۷۶

نقل از صفحه قبل

ج. کشتی دریایی خزر

کشتی دریایی خزر

ولساری تجار ایرانی

صنایع غذایی رضوی

سرمایه گذاری مسکن پردیس

رفل پردیس

زین مدنی آسیا

پتک ملت

نوش پیوه مشهد

م. صنایع و معدنی اعیان سپاهان

دارپوری گلستان قشم

پیشروی پارس

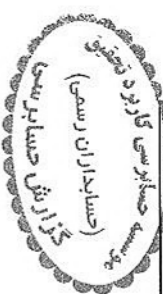
پرواز کان قی دره

کنت و نام گلستان نموده اصفهان

ج. کنت و نام گلستان نموده اصفهان

نفت پارس گلد

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

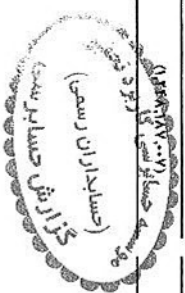
نارداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

توضیحات	پایه فروش	لرزش حقوقی	کریز	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۲۷,۷۹۲,۵۰۲,۸۷۶	۳۹۶,۶۹۷,۶۶۷,۲۷۷	۳۵۸,۰۸۲,۵۵۴	۲۰,۸۸۰,۷۵۴,۱۱۵	۳۸,۳۴۸,۸۹۹,۹۰۰	۳۸۸,۹۸۷,۳۸۶
محمولات کانالهای لایف	۲,۷۳۴,۶۵۷	۲,۵۶۱,۳۲۳,۲۳۷	۲,۰۰۹,۴۹۴,۱۴۹	۴۰,۰۳۷,۵۷۱	۵۶۵,۷۹۳,۶۹۵	۴۴۰,۹۱۰,۶۶۲
گروه سرمایه گذاری سید صابران	۱۲,۶۰۰,۰۹۵۳	۴۶,۷۲۱,۰۲۷,۰۲۷	۴۵,۳۴۲,۳۷۸,۵۷۴	۲۳۳,۶۰۵,۱۳۹	۹۵۰,۲۷۰,۳۴۱	۱۷۰,۳۷۰,۳۵۹
مجموعه سهامین غرب آسیا	۲,۰۸۱,۹۹۴	۵,۴۳۲,۰۸۷,۹۹۰	۵,۴۳۲,۰۸۷,۹۹۰	۲۳,۷۶۶,۰۴۰	۲,۱۶۵,۱۸۰,۰۴۰	-
بیمه تنگین	۵,۲۷۹,۱۷۴	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۴,۸۰۸	۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۶۰,۸۵۵
ایران ترنسکو	۳,۳۵۱,۶۶۹	۱۱,۳۸۲,۳۱۱,۵۸۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۱۱,۵۵۴	۲۳۳,۴۵۴,۶۸۱	۱۵۴,۱۷۵,۴۸۳
بیمه تونین	۴,۵۵۹,۰۶۶	۱۱,۷۲۰,۹۱۶,۰۲۲	۳۱,۶۸۷,۳۳۳	۵۵,۶۰۴,۵۷۸	۴,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۴۰,۷۱۲
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷۵۷,۳۲۳	۷,۷۶۲,۴۰۵,۱۶۰	۲,۶۶۶,۶۶۶,۰۰۰	۲۸,۸۱۲,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی روئین کبیران	۹۲,۹۷۷	۱۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۵۷,۳۸۲
تولیدی توسعه ملکان و قطرات	۳,۳۲۰,۸۹۷	۵,۳۸۸,۳۲۳,۰۴۱	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۴,۶۶۵	۲۰,۲۳۲,۹۱۱,۷۱۴	۳۸۱,۸۹۶
تولیدی توسعه ملکان و قطرات	۹۰,۸۷۵۵	۲۵۶,۰۴۰,۷۸۱	۵,۱۱۹,۱۴۱	۱,۳۸۰,۰۰۰	۵۶۱,۵۴۴,۵۸۲	-
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۳,۱۰۰,۱۶۴	۱۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۱,۵۳۸,۲۴۶,۸۵۹	۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۱,۸۳۶,۲۷۳	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۲,۰۰۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۵۴۰,۹۱۴	-
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۲,۱۵۴,۱۸۶	۹,۳۵۸,۱۳۲,۵۵۱	۲,۴۴۲,۰۰۰	۲۱,۷۹۴,۰۰۰	۱,۸۵۵,۱۳۱,۹۳۷	۷۱۰,۹۱۴,۳۴۴
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۲۴,۰۰۰	۱,۹۱۵,۹۶۲,۰۰۰	۲۰۹,۲۷۷,۷۷۵
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۱,۴۴۷,۴۴۷	۶,۸۷۹,۱۳۴,۷۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۲,۰۰۰	۲۳۶,۴۴۹,۷۵۱	۱۶۴,۳۴۹,۲۵۱
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۱,۸۱۹,۹۸۱	۱۷,۳۴۴,۵۸۸,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۲۴,۰۰۰	۴,۸۷۹,۵۷۸,۸۳۳	۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۲۳۳,۷۰۰	۱۳,۸۵۰,۵۲۲,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۲۴,۰۰۰	۶,۷۰۸,۵۶۷,۵۰۸	۵۹۰,۵۵۵,۲۳۳
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۴,۴۵۹,۰۰۰	۲۴,۷۲۴,۵۷۷,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۵,۵۴۴,۸۴۶	۱۰,۳۴۹,۵۸۴,۳۳۷	-
تولیدی ملکان کازیمیمی اسپانیا	۶۴۵,۸۹۱,۸۸۰,۰۰۰	۵۷۹,۳۴۹,۷۷۲,۴۷۶	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۷۹,۳۴۴,۵۷۱	۶۲,۱۶۱,۳۷۷,۳۸۱	۱۵۴,۳۴۹,۲۰۹

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

نمایشنامه های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالب	مطالب	کریز	کریز	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای فروش	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۲۴۸,۱۸۷,۰۰۷)	۶۲,۱۶۱,۳۷۷,۳۸۱	(۳,۱۷۹,۳۳۴,۵۱۷)	(۱,۱۸۰,۷۸۸,۶۹۹)	(۵۷۹,۳۹۹,۷۷۲,۴۷۶)	۶۶۵,۸۹۱,۱۸۲,۰۷۳	۱۱۸,۸۶۳						نقل از صفحه قبل
(۱۰۷,۲۲۸,۹۱۲)	۱,۱۸۴,۰۱۸,۰۸۹	(۳۸,۰۴۳,۵۵۵)	(۱,۸۳۵,۳۵۷)	۶۳۶,۳۴۹,۵۳۶)	۷۶۰,۸۷۱,۵۵۰							صنایع چوب خور گلستان
(۱۰۳,۶۶۳,۲۳۷)	۳,۹۷۷,۱۱۶,۳۳۳	(۶۱,۰۴۴,۳۶۱)	(۳۱,۰۸۷,۳۳۵)	(۸,۱۳۹,۶۲۳,۶۱۱)	۱۲,۲۰۸,۸۷۷,۶۶۱	۷۵,۰۴۴۱						تولیدات پتروشیمی قائمیه
(۴۸,۰۴۲,۳۶۳)	(۵۴,۲۰۳,۶۳۱)	(۳۰,۶۷۸,۸۶۹)	(۳۰,۶۷۸,۸۶۹)	(۱۲,۴۱۴,۹۱۹,۳۳۱)	۱۲,۴۵۲,۳۶۱,۳۳۲	۱,۸۱۰,۳۱۰						سنگ آهن کهریز
(۳۳,۹۸۴,۳۳۹)	۲,۵۰۲,۵۱۹,۰۶۷	(۴۵,۰۳۳,۸۱۳)	(۴۱,۳۰۰,۳۳۴)	۶۳۷,۶۳۰,۵۳۱)	۹۰۰,۶۵۸,۷۳۵	۲,۶۶۱,۱۵۱						شرکت پیمان لیزینگ
(۶۴,۰۱۸,۱۳۱)	۳,۹۲۸,۵۵۶,۵۳۵	(۶۶,۹۶۹,۳۳۷)	(۳۶,۶۵۴,۶۷۶)	(۱۲,۳۶۱,۳۸۷,۱۵۳)	۱۵,۳۴۴,۸۶۸,۰۰۰	۷۸۳,۵۸۹						بن الهلی سازه پویش
(۵۱,۹۵۴,۳۳۳)	۲,۲۸۵,۸۱۰,۴۰۸	(۶۶,۳۷۷,۶۹۹)	(۴۴,۵۷۰,۵۳۵)	(۱۰,۸۹۷,۰۰۳,۳۳۳)	۱۲,۲۷۵,۴۶۱,۴۵۸	۲,۶۴۲,۷۵۶						سرمایه گذاری آرمان گستر پارس
(۵,۹۸۰,۱۱۴)	۸۳۳,۷۸۳,۸۵۹	(۵۴,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۷,۶۰۰,۳۸۱)	(۹,۹۵۰,۳۱۵,۹۸۰)	۱۰,۸۵۵,۰۰۶,۴۵۰	۸۱۶,۱۵۷						سرمایه گذاری سین مهر گل
(۸۱,۳۶۷,۷۸۵)	۱,۴۲۲,۷۴۸,۳۰۶	(۴۶,۰۶۴,۴۹۹)	(۴۲,۹۹۲,۲۱۰)	(۷,۷۷۷,۰۴۲,۱۵۴)	۹,۲۱۲,۸۹۹,۰۶۶	۲,۳۴۹,۱۷۹						صنایع پهلوانی ساین
	(۴,۸۵۳,۹۳۱)	(۱,۶۲۷,۷۸۸)	(۸۸۸,۷۶۹)	(۳۳۷,۸۹۵,۰۰۰)	۳۳۵,۵۵۷,۶۶۶	۱۱۶,۵۶۳						فولاد نیرو کبیر کنگان
(۱۵۴,۳۰۸,۱۰۳)	۷,۵۰۹,۶۲۲,۶۶۵	(۳۰,۳۰۷,۶۶۷)	(۱۳,۵۳۴,۴۵۵)	(۳,۴۸۸,۱۶۵,۱۷۶)	۶,۰۴۱,۵۳۲,۰۶۳	۱,۴۱۳,۵۰۱						گستر و دامکاری ککا
(۳,۱۵۴,۱۴۵)	۴,۱۴۹,۳۱۵,۶۶۳	(۵,۵۳۰,۶۰۰)	(۳,۹۱۶,۵۸۹)	(۱۲,۶۸۰,۰۵۲,۵۳۰)	۱۷,۰۴۴,۱۲۴,۹۳۵	۲,۵۴۰,۳۱۱						تولید لوزی برق شمس پارس
	۳,۳۵۳,۳۵۱	(۷۵,۱۴۳)	(۱۴,۱۷۴)	(۱,۵۸۶,۰۵۱)	۱۵,۰۲۸,۷۳۰	۲,۲۸۴						گروه ملی مهر گل شمس پارس
(۳,۱۳۸,۳۱۶)	(۶۶,۶۶۶,۵۱۵)	(۳۶,۷۴۸,۰۰۰)	(۵۰,۸۱,۳۱۰)	(۵,۸۸۶,۳۵۰,۳۶۶)	۵,۳۴۹,۶۱۳,۷۵۰	۱۷۹,۲۳۳						فولسوز پارس
	(۱,۸۱۹,۵۰۸,۸۱۸)	(۴۱,۳۱۰,۷۵۶)	(۷,۸۴۸,۶۴۴)	(۱۰,۰۳۳,۵۰۱,۴۸۵)	۸,۳۶۲,۱۵۳,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰						سیمان اردستان
	۱,۱۲۸,۸۴۳,۷۵۸	(۵۴,۹۱۶,۳۶۰)	(۳۷,۵۹۱,۱۵۹)	(۹,۷۷۱,۳۴۹,۸۱۲)	۱۰,۵۸۴,۲۹۱,۹۹۰	۷۸۷,۷۶۹						گروه سینا (سهامی عامی)
(۶۰,۴۵۸,۵۴۸)	(۱,۱۵۴,۵۲۸,۹۳۳)	(۳۳,۶۹۶,۱۱۵)	(۶,۴۰۱,۵۳۶)	(۷,۸۵۳,۶۵۴,۳۳۳)	۶,۷۳۹,۳۳۳,۰۰۰	۶۶۵,۰۴۹						گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۲,۰۱۶,۱۸۶,۶۳۷)	۸۱,۴۸۱,۷۳۵,۵۹۶	(۳,۹۰۴,۱۶۸,۹۴۳)	(۱,۲۷۴,۰۸۵,۵۱۵)	(۷,۳۰۸,۰۶۶,۵,۳۵۶)	۷۹,۰۶۷۶,۱۶۸,۴۰۹							نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کلوزد	فروش خفزی	فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۰,۱۶,۸۶,۶۳۷)	۸۱,۴۸۹,۷۳۵,۵۹۶	(۳,۹۰,۲۱۶,۹۴۲)	(۱,۴۷۲,۹۰۸,۵۱۵)	(۷۰,۳۰۸,۶۶۵,۳۵۶)	۷۹۰,۶۷۶,۶۶۸,۴۰۹	۴۰,۸۲,۳۷۷	بیمه کوثر	
(۱۰۵,۱۷۰,۸۳۷)	۱,۵۵۵,۸۳۳,۳۰۴	(۴۴,۳۴۴,۰۰۰)	(۳۳,۰۸۲,۳۳۳)	(۲,۱۹۵,۶۳۰,۵۳۰)	۸,۸۴۸,۸۰۱,۰۶۹	۴,۰۸۲,۳۷۷	مدیریت انرژی امید تان هور	
(۳۳,۵۳۳,۱۹۹)	۷۷۳,۶۸۴,۳۰۵	(۳۳,۳۰۴,۷۸۸)	(۱۸,۷۶۲,۱۷۹)	(۲,۶۲۵,۱۱۱,۱۰۰)	۸,۴۳۰,۹۳۳,۳۹۳	۴,۸۸۹,۸۷۶	آفرانست آری	
-	۱۰۲,۱۳۳	(۶,۹۴۵)	(۳,۷۸۹)	(۱,۳۷۵,۰۴۳)	۱,۳۸۸,۹۱۰	۳۳۵	تولید برق ماحول کپسج	
(۸۲,۳۸۹,۹۴۵)	۱۱۷,۳۶۰,۷۰۵	(۳۳,۵۱۰,۹۴۶)	(۲,۱۷۶,۸۳۳)	(۱۲,۶۶۹,۳۰۰,۷۰۵)	۱۲,۸۱۵,۳۴۹,۱۸۸	۶,۵۸۱,۵۷۳	اگوستی ایران	
-	۱,۱۳۶,۵۵۷,۳۰۵	(۵۴,۳۴۵,۱۸۰)	(۱۰,۳۰۶,۵۳۳)	(۹,۶۹۶,۶۳۶,۹۵۶)	۱۰,۸۴۹,۰۴۵,۹۷۰	۷۷,۶۶۸	شرکت سرمایه گذاری اعتدال البرز	
(۱۰,۷۳۶,۵۱۵۰)	۱,۶۴,۸۵۹,۴۰۴	(۶۵,۰۸۴,۸۰۰)	(۳۷,۰۹۸,۸۱۷)	(۱۲,۷۵۹,۹۱۶,۵۹۱)	۱۲,۰۱۶,۹۵۹,۶۱۵	۷,۱۶۹,۱۸۴	توسعه نیشکر و صنایع غذایی	
۱,۴۰۵,۳۴۹,۴۹۴	۲,۳۳۲,۳۶۱,۶۴۶	(۱۴۶,۶۷۳,۵۵۳)	(۳۳,۳۳۳,۶۶۸)	(۳۶,۶۶۶,۶۶۶)	۳۹,۳۴۹,۹۱۱,۰۵۰	۵۵۳,۸۳۳	سرمایه گذاری سهام	
(۴۱,۰۱۲,۳۷۸)	۱,۸۴۰,۵۹۴,۷۵۳	(۷۹,۷۵۴,۴۳۸)	(۱۵,۰۵۷,۴۷۱)	(۱۲,۹۱۵,۷۸۵,۰۴۶)	۱۵,۸۵۰,۶۸۸,۷۵۸	۶,۳۲۰,۱۶۱	جیرال مکتبک	
۷۴,۹۳۲,۹۳۷	۲,۳۸۴,۹۰۷,۷۶۳	(۶۱,۶۸۲,۷۳۱)	(۳۷,۴۴۸,۴۱۲)	(۹,۹۶۱,۷۴۵,۳۰۵)	۱۲,۳۳۶,۷۴۴,۷۰۱	۷۷۹,۴۶۱	صنعتی پتروشیمی	
-	(۳۸,۷۹۱,۳۳۳)	(۷,۱۲۴,۸۷۵)	(۳,۸۰۰,۱۰۰)	(۳,۸۰۰,۱۰۰)	۱,۴۴۴,۹۷۵,۲۶۴	۲۴۶,۳۶۳	کنت و صنعت شیدال غلب خراسان	
(۱۹,۱۲۰,۰۰۰)	۱۷۳,۳۳۳,۳۴۸	(۳۴,۸۴۴,۳۹۸)	(۶,۵۱۹,۹۴۰)	(۶,۵۱۹,۹۴۰)	۶,۵۱۹,۹۴۰	۵۵۰,۵۳۸	تین الکتریک	
(۱۶۸,۳۳۳,۵۵۹)	(۱,۳۷۷,۳۷۱,۱۴۳)	(۳۱,۰۴۷,۷۵۵)	(۱۵,۳۵۵,۴۷۰)	(۲,۵۴۰,۴۶۲,۳۰۵)	۶,۲۰۰,۵۴۴,۶۱۰	۹۴۴,۶۰۱	شرکت توسعه و سرمایه گذاری	
(۲۱,۵۰۲,۶۵۳)	۱,۸۰۸,۷۸۹,۹۱۹	(۴۲,۰۸۵,۱۴۶)	(۹,۹۹۵,۴۴۴)	(۲,۵۵۸,۶۵۹,۷۶۱)	۸,۴۱۷,۰۲۰,۵۵۰	۱,۱۵۱,۴۶۹	سینا گسترده و سرمایه گذاری	
۳۳۳,۶۰۰,۹۶۱	۷۹۰,۸۱۹,۰۳۳	(۴۸,۶۰۵,۰۱۶)	(۳۳,۳۳۳,۶۶۶)	(۸,۸۵۷,۳۴۵,۳۳۰)	۹,۷۷۱,۰۶۰,۹۴۳	۵۰,۹۸,۳۳۳	پتروشیمی نوری	
-	(۱,۷۴۸,۳۳۱,۹۳۳)	(۶۴,۴۰۵,۰۱۰)	(۱۲,۳۳۶,۶۵۵)	(۱۴,۵۵۳,۶۶۰,۱۴۶)	۱۲,۸۸۱,۰۸۰,۱۳۰	۲۳۳,۳۳۳	ریل پرداز تران	
(۳۹,۶۱۲,۶۶۳)	(۶۷۷,۳۱۱,۷۶۵)	(۳۱,۳۴۶,۴۸۱)	(۵,۹۵۵,۰۰۰)	(۶,۹۰۰,۳۰۶,۳۴۵)	۶,۲۶۹,۲۶۹,۴۶۵	۵,۴۹۸,۹۲۳	نقل به صفحه بعد	
(۹۹۴,۶۱۳,۱۳۳)	۹۰,۴۰۸,۷۱۰,۵۰۶	(۴,۶۸۸,۴۴۶,۵۵۰)	(۱,۷۲۲,۶۶۱,۳۴۵)	(۵,۵۸۱,۳۳۳,۴۴۶,۹۹۷)	۹۵۵,۰۵۲,۰۵۵,۳۸۸			



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

تاداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳						
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
نماد	تفصیل	ریال	لرزش مغزی	ریال	کارتد	ریال
نماد	تفصیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۵۶۳۱۳	بانک سامان	۴۰,۵۸۴,۷۳۷,۰۰۰	(۱۱,۳۹۵,۵۶۳,۷۰۶)	(۳۲,۰۹۳,۳۳۳)	(۲,۶۸۸,۴۳۶,۵۵۰)	۹۰,۴۰۸,۷۱۰,۵۰۶
۲,۴۱۲,۶۷۳	سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۰,۵۸۰,۴۹۹,۸۸۰	(۳,۵۸۴,۰۳۷,۸۹۵)	(۳۷,۱۱۱,۷۹۹)	(۱۰,۲۰۹۱۲,۷۳۸)	۹,۰۴۴,۱۶۰,۳۳۵
۳,۸۳۹,۱۲۶	ویستا	۷,۹۱۷,۶۷۱,۴۶۶	(۳,۷۶۰,۱۲۰,۴۶۹)	(۳,۵۳۱,۴۳۷)	(۳,۵۸۸,۳۶۶)	۲,۹۱۸,۴۳۷,۶۸۲
۵۱,۸۹۲	پتروشیمی مارون	۲,۵۸۴,۴۹۲,۶۰۰	(۳,۵۶۴,۸۷۳,۳۱۴)	(۳,۰۵۵,۶۳۹)	(۱۲,۹۳۳,۴۶۸)	۱۱۰,۴۴۱,۱۴۰
۵۳۷,۴۱۰	تخریبی و تسامی خسروی خراسان	۱۰,۶۱۰,۰۴۱,۹۸۰	(۹,۳۳۱,۳۷۵,۶۱۰)	(۴,۴۱۷,۸۵۶,۵)	(۵۳,۰۵۰,۲۰۸)	۱,۲۰۰,۶۳۷,۵۱۷
۹۶۷,۴۶۲	فراورده های غذایی و قند شیر شیر	۸,۳۵۹,۵۹۹,۷۹۰	(۳,۶۸۲,۰۶۹,۵۷۶)	(۱,۹۳۳,۷۸۷)	(۴۱,۳۹۷,۹۹۶)	۷۱,۶۰۹,۴۳۹
۱,۲۰۴,۳۳۷	کی الکترونیک شرق	۹,۱۶۱,۱۸۸,۳۰۰	(۵,۸۹۰,۵۷۱,۳۵۱)	(۳۲,۰۵۷,۱۹۹)	(۴۸,۰۸۰,۷۳۷)	۳,۶۵۵,۴۳۹,۴۴۱
۱,۴۵۸,۴۴۵	سرمایه گذاری مسکن پاینده رود	۸,۰۰۰,۳۰۰,۱,۷۴۵	(۳,۰۰۰,۸۳۵,۶۰۰)	(۱,۹۴۵,۶۷۰)	(۴۰,۰۰۰,۱,۵۱۳)	۵۳۳,۱۱۸,۹۶۰
۳,۰۴۱,۴۵۶	مس و خدمات مدیریت صنعت ب کتوری	۱۱,۸۴۴,۸۹۴,۵۵۵	(۳,۰۰۰,۱۷۸,۴۳۴)	(۳,۴۳۵,۳۶۷)	(۵,۹۱۱,۹۳۷)	۴,۴۵۵,۱۵۱,۴۵۲
۱۷۳,۷۵۳	پتروشیمی خیم	۷,۷۷۶,۳۱۷,۳۲۰	(۳,۵۷۷,۷۵۱,۳۱۴)	(۳,۳۸۷,۴۴۵)	(۳,۸۸۱,۴۸۷)	۱۵۴,۳۷۷,۱۸۴
۱,۳۹۲,۳۳۱	پالایشی	۲۸,۷۹۱,۲۰۰,۳۰۰	(۳,۱۷۴,۹۴۴,۸۳۵)	(۴,۸۸۸,۵۷۱)	(۱,۹۲۰,۵۵۵,۵۳۶)	۴,۳۳۲,۵۲۲,۳۶۸
۴۶۵,۸۹۴	پیشگامان فن آوری و دانش آرمیس	۶,۳۵۵,۰۸۴,۶۲۰	(۶,۳۵۱,۴۶۰,۱۷۹)	(۱,۵۵۶,۱۸۴۳)	(۳۱,۷۷۵,۴۴۳)	(۳۳,۰۰۰,۷,۴۱۱)
۱,۳۳۲,۹۵۸	فراوری نظامی سنگ پورده طیس	۱۲,۱۱۱,۱۲۰,۳۲۰	(۱۰,۷۸۴,۸۵۱,۶۹۴)	(۳۱,۶۰۴,۱۷۱)	(۵,۵۵۵,۵۵۵)	۲,۳۳۷,۸۴۵,۳۳۹
۱,۷۳۰,۹۷۱	خریدار سنگ پورده طیس	۶,۶۳۷,۸۷۶,۵۱۷	(۶,۱۲۵,۰۲۰,۳۳۸)	.	.	۴۹۲,۸۵۶,۲۶۹
۶۱۵,۹۴۶	شیر باسنورده پگاه طرس	۴,۳۱۷,۳۳۸,۷۰۰	(۵,۵۵۶,۲۴۹,۴۴۸)	(۴,۰۰۰,۶۰۶)	(۳۱,۰۵۶,۶۹۴)	(۱,۴۰۴,۰۰۰,۳,۳۴۵)
۱,۱۳۱,۹۱۷,۴۴۶,۹۸۹	بقل به صنعت پند	۱,۱۳۱,۹۱۷,۴۴۶,۹۸۹	(۹۹۶,۴۶۷,۹۱۷,۹۸۷)	(۳,۰۷۹,۶۹۱,۱,۲۵۸)	(۵,۴۸۹,۱۷۸,۱,۲۳۳)	۱۱۷,۹۰۰,۱۳۸,۴۴۱
						(۳,۰۵۹,۳۸۲,۲۸۴)



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

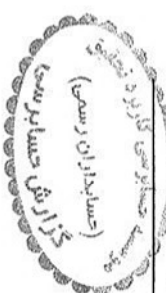
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۲ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

توضیحات	پایه فروش	ریال	درج منتهی	ریال	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۲۱,۹۳۷,۴۸۶,۹۸۹		۱,۱۲۱,۹۳۷,۴۸۶,۹۸۹		(۲,۰۷۹,۹۱۹,۲۵۵)	(۵,۴۸۹,۷۱۹,۳۳۳)	۱۱۷,۹۰۰,۱۲۸,۴۲۱		(۲,۰۵۹,۳۸۲,۳۸۴)	
انقضات	۵,۵۵۴,۴۳۴,۷۰۷		(۴,۲۵۷,۸۷۵,۸۰۹)		(۵,۵۶۱,۴۳۳)	(۳۹,۳۷۳,۱۷۶)	(۴۳۸,۲۲۴,۷۰۱)		-	
فولاد هیرزگان جنوب	۲۰,۰۸۵,۹۱۲,۳۲۹		(۴,۰۹۵,۰۰۰,۸۴۳,۹۷)		(۳۹,۶۶۶,۷۶۶)	(۱۰۰,۴۳۴,۵۶۶)	(۱۰۰,۰۰۰,۲۷۳,۴۹۸)		(۹,۵۷۴,۳۷۷)	
مجموع صنایع لاستیک پرد	۸,۸۱۸,۹۰۴,۹۸۴		(۴,۳۱۰,۱۹۰,۵۶۱)		(۱۸,۰۰۰,۵۲۲)	(۴۴,۰۹۴,۵۱۷)	۱,۳۴۶,۶۰۷,۰۸۲		(۸,۰۰۷,۱۶۹)	
توکار رنگ فولاد سیاهل	۸,۷۵۶,۴۰۲,۷۱۰		(۴,۰۱۵,۷۰۷,۸۰۶)		(۳۲,۱۰۰,۹۵۳)	(۴۳,۷۸۲,۰۱۷)	۱,۵۷۴,۸۰۰,۰۳۰		-	
مجموع جهان فولاد سیرجان	۱۲,۰۴۹,۹۵۳,۶۰۰		(۴,۴۹۵,۴۰۱,۱۵۶)		(۳۸,۰۰۰,۰۲۰,۰۲۰)	(۵۵,۳۴۹,۷۶۶)	(۶۶۸,۶۹۹,۶۵۵)		(۳۳,۸۱۶,۹۵۷)	
لغت بهران	۱۳,۶۶۷,۷۹۰,۴۸۰		(۱,۶۷۰,۱۰۴,۸۴۴,۵۵۴)		(۱۲,۹۸۴,۰۵۷)	(۴۸,۳۳۸,۵۵۲)	(۳,۱۱۵,۰۱۷,۰۸۲)		-	
فارسی دری دانا	۱۱۲,۲۳۲,۳۹۱,۳۰۰		(۱۰,۷۸۲,۳۶۴,۷۳۹)		(۳۲,۳۲۱,۰۹۷)	(۴۳,۷۱۶,۶۵۸)	۱,۸۶۴,۸۸۹,۰۰۶		(۱۲۴,۳۷۸,۷۹۶)	
قد شیراز قوچان و پختورد	۷,۷۸۲,۳۵۶,۳۰۰		(۴,۱۸۸,۶۰۶,۱۱۳)		(۱,۶۳۴,۰۰۰,۰۳۰)	(۳۸,۹۳۶,۹۳۳)	۵۴۴,۵۰۳,۷۰۷		(۴۵,۵۹۱,۹۰۱)	
عین دیزل	۱۲,۳۸۱,۵۷۰,۵۷۹		(۴,۳۴۰,۵۵۶,۳۰۱)		(۳۱,۵۱۲,۰۰۰)	(۴,۱۴۰,۷۸۵)	۲,۸۴۱,۶۰۶,۶۲۴		(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
ح - سیدل سیستم آسا	۸,۶۵۴,۳۱۸,۷۱۰		(۵,۷۲۹,۲۱۶,۲۰۵)		(۸,۳۲۵,۳۵۴)	(۴۳,۳۹۱,۵۹۱)	۲,۸۷۷,۵۵۵,۵۵۹		-	
سیدل سیستم آسا	۱۱,۱۷۹,۳۸۱,۵۰۰		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۵,۴۹۱,۵۰۰)	(۵۵,۸۶۹,۹۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
دارش جهان پونا تیریز	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	
تیریز تیریز	۴۵,۸۹۹,۹۹۹,۷۷۴		(۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۱۸,۳۲۲,۵۵۹		-	
پیه رنگی خاروبه	۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰		(۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۷۳۹,۰۰۰)		(۴,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	
نقل به صفحه بعد	۱۳,۰۹۹,۴۲۵,۶۹۷		(۱۱,۷۳۲,۷۲۹,۰۰۰)		(۴,۴۹۹,۱۶۶,۷۶۸)	(۴,۴۹۹,۱۶۶,۷۶۸)	۱۲۸,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۴۹۹,۱۶۶,۷۶۸)	



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

تاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کریتر	ارزش منبری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۴۰۶,۸۳۲,۹۲۹)	۱۷۸,۴۳۷,۶۷۲,۳۳۴	(۲,۴۳۹,۹۹۳,۲۹۳)	(۲,۳۹۶,۱۶۶,۷۶۸)	(۱,۱۷۲,۷۲۹,۰۴۰,۴۱۲)	۱,۳۰۹,۹۹۲,۲۵۷,۶۹۷	-	فصل از صفحه قبل
(۱,۶۲,۵۵۱,۱۲۸)	۲,۳۲۹,۱۳۸,۰۱۰	(۸۲۰,۰۱۰,۴۲۲)	(۳۵,۲۹۱,۱۵۲)	(۱۲,۱۵۳,۲۳۴,۳۰۰)	۱۶,۵۲۰,۲۸۴,۲۳۵	۲,۳۹۹,۴۰۳	کنت و نام قیام امتحان
(۷۵,۶۴۹,۵۴۹)	۲,۱۷۹,۶۰۰,۴۸۱۳	(۴۱۰,۴۱۰,۷۳۵)	(۷,۷۹۷,۶۴۲)	(۵,۹۷۹,۹۰۰,۱۹۵)	۸,۳۰۰,۸۲۴,۳۷۵	۱,۷۷۴,۵۲۷	تولید نیروی عملیاتی مینا
.	۷,۸۶۲,۶۴۴,۴۲۹	(۵,۹۶۲,۸۴۳)	(۴۳,۳۵۳,۳۸۸)	(۹,۹۱۶,۵۴۹,۶۷۵)	۱۷,۹۲۲,۱۶۸,۳۲۰	۳۱۵,۰۱۶	پیشروشنی شیراز
(۱,۵۴,۸۶۰,۵۹۱)	(۱,۷۸۹,۴۴۸,۹۱۱)	(۳۲,۱۹۷,۸۹۸)	(۳,۲۱۷,۳۰۰)	(۲,۰۰۲,۶۱۴,۱۸۳)	۴,۳۲۹,۵۸۱,۱۱۰	۴۶۷,۲۷۶	پیشروشنی لوسیه
.	۲,۶۴۲,۳۸۳,۱۰۹	(۴,۵۱۷,۵۳۰)	(۴,۴۰۸,۱۴۱)	(۱,۵۵۱,۱۹۵,۷۰۰)	۹,۹۰۲,۵۰۰,۴۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مهریلم سین
(۴۵,۹۸۱,۹۰۲)	۹۱۱,۱۰۰,۱۶۴۳	(۴۲,۲۹۶,۶۴۲)	(۳,۰۱۹۴,۱۵۲)	(۷,۳۸۵,۶۲۵,۳۷۱)	۸,۲۵۱,۳۳۸,۶۱۰	۱۰,۱۸,۷۳۳	شهر سازی و تخلیه سازی باقیمانده
(۱۲,۰۱۷۷,۵۶۰)	۱,۵۲۴,۵۵۴,۵۷۱	(۱,۶۴,۷۴۲,۹۵۶)	(۴۲,۵۵۵,۲۹۱)	(۳۱,۲۱۶,۴۳۷,۶۴۹)	۳۲,۹۴۸,۵۶۰,۸۱۰	۳,۷۱۰,۱۴۰	سیمان سوله
(۱,۵۶,۷۷۷,۵۸۵)	(۱,۹۵۹,۱۹۹,۹۷۲)	(۱,۶,۷۸۱,۹۹۰)	(۳,۱۸۸,۴۲۲)	(۵,۳۹۵,۵۴۷,۰۱۷)	۲,۳۵۶,۳۷۷,۴۵۷	۸۳۷,۶۱۷	توسعه مناطق گرومیت کابین کابل
(۱۱۱,۱۱۲,۵۴۱)	(۴۲۴,۴۳۹,۵۶۸)	(۳۲,۵۵۳,۰۹۰)	(۳,۰۷۸,۳۴۲)	(۸,۸۵۲,۱۲۵,۱۱۶)	۸,۴۱۰,۹۱۳,۵۵۰	۶۵۷,۴۴۹	صنعتی دوده قلم
(۳۲,۱۶۷,۴۷۷)	۸۵۹,۳۷۵,۰۲۶	(۳۷,۰۸۶,۸۰۶)	(۳۳,۷۵۰,۳۲۷)	(۵,۴۸۷,۳۴۸,۵۴۹)	۹,۴۱۷,۲۶۰,۷۲۸	۲۱۰,۴۸۹۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمشاد
.	۹۰۱,۱۴۶,۸۱۱	(۳۰,۱۸۹,۷۵۰)	(۵,۷۳۵,۹۱۵)	(۵,۱۰۰,۸۷۲,۳۴۴)	۶,۰۳۷,۹۴۹,۸۷۰	۵۶۲,۵۰۰	س و توسعه صنایع لاستیک
.	۲,۹۱۵,۰۱۰,۰۴۴	(۴۶,۸۸۴,۵۹۲)	(۳۵,۰۵۹,۵۹۵)	(۴,۳۸۱,۹۶۴,۴۱۲)	۹,۳۷۶,۹۱۸,۶۵۰	۶۷,۹۶۱	پیشروشنی راکریس
(۱۳۱,۴۴۴,۹۰۶)	(۱,۳۵۵,۹۱۲,۴۹۰)	(۳۳,۳۰۱,۳۲۰)	(۴,۲۰۷,۸۶۷)	(۵,۱۶۸,۶۷۷,۳۶۸)	۴,۶۴۰,۲۸۴,۱۵۵	۳,۶۸۳,۶۷۷	بیمه تجارت نو
(۶۲,۳۷۶,۵۲۳)	(۱,۴۰۱,۸۰۷,۸۷۰)	(۳۷,۵۵۸,۰۰۶)	(۵,۳۲۵,۷۲۲)	(۴,۳۸۰,۶۱۴,۵۹۴)	۵,۵۵۱,۶۰۰,۴۵۰	۶۳,۷۶۶	صنعتی و صنعتی شمال شرق خاورود
(۵۲,۳۶۹,۹۱۱)	(۱,۵۶۲,۹۴۱,۰۱۶)	(۳,۸۴۹,۴۶۹)	(۵,۵۱۴,۰۸۰)	(۷,۳۲۱,۳۹۴,۶۳۰)	۵,۶۹۹,۳۹۹,۱۸۰	۷۰,۵۲۸۵	کشاورزی مکانیزه اسفین کنت
(۳,۵۲۲,۷۵۴,۶۹۱)	۱۴۴,۰۳۹,۵۸۷,۰۵۸	(۷,۱۸۴,۶۶۵,۸۶۶)	(۲,۵۲۳,۵۵۹,۷۲)	(۱,۳۰۷,۰۴۸,۹۸۱,۶۹۱)	۱,۴۴۰,۹۷۶,۷۹۲,۶۸۷		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۵۲۳,۲۵۴,۶۹۱)	۱۴۴,۳۹,۵۸۷,۵۵۸	(۷,۱۸۴,۶۵۵,۸۶۶)	(۳,۵۵۳,۵۵۹,۷۳)	(۱,۳۰۷,۴۸۹,۹۸۱,۶۹۱)	۱,۶۶۰,۹۹۶,۷۹۳,۶۸۷
(۱۲,۸۰۹,۴۳۶)	۲,۵۰۱,۸۵۶,۷۳۳	(۹۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۳,۶۹۵,۰۰۰)	(۱۷,۰۵۸,۳۳۳,۹۷۳)	۱۹,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۶۶۰,۱۵۳,۶۸۳)	(۳۳,۹۰۹,۸۵۳)	(۳,۶۹۱,۹۳۹)	(۸,۴۰۱,۳۷۱,۹۳۳)	۶,۷۸۱,۳۷۰,۰۰۰
۰	(۳,۴۹۱,۳۷۱,۵۸۷)	(۱۳۹,۳۷۳,۳۵۸)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۵۵,۹۷۶,۶۶۶)	۳۷,۸۵۴,۶۲۳,۱۸۸
(۳۳,۸۷۹,۴۱۷)	(۰,۵۲۰,۱۷۳,۷۰۶)	(۳۹,۳۰۴,۶۸۹)	(۱۷,۸۳۰,۰۰۰)	(۸,۸۵۵,۹۷۶,۶۶۶)	۷,۸۵۶,۹۳۸,۱۷۱
(۱۹,۷۱۳,۸۸۶)	۴,۵۲۷,۵۵۹,۱۰۴	(۳,۶۰۲,۴۳۳)	(۳۷,۳۶۶,۶۱۰)	(۱۰,۳۱۱,۶۵۴,۶۱۲)	۱۳,۸۴۰,۶۵۴,۵۵۳
(۴۰,۳۳۱,۸۸۹)	۶,۴۰۸,۴۹۹,۵۸۳	(۸,۴۹۲,۵۹۰)	(۳,۶۷۵,۱۸۰)	(۱۰,۳۵۵,۱۱۲,۳۷۸)	۱۶,۳۸۵,۱۱۷,۵۲۰
(۷,۸۴۶,۸۲۱)	(۳,۴۰۴,۸,۷۵۳)	(۳۹,۵۵۱,۷۵۵)	(۵,۵۲۳,۱۱۹)	(۵,۹۰۷,۱۷۷,۲۰۵)	۵,۹۱۸,۳۵۴,۳۲۹
(۳۶,۳۳۷,۵۲۳)	۱,۶۸۱,۲۰۶,۶۹۳	(۴۲,۳۳۶,۸۵۹)	(۳,۰۹۲,۴۴۰)	(۵,۷۳۱,۵۴۵,۷۶۸)	۸,۴۵۵,۳۷۱,۷۶۰
(۱۶,۱۳۲,۸۴۶)	۴,۰۴۸,۷۴۴,۶۶۶	(۱۰,۵۳۳,۳۷۹)	(۴۱,۶۷۱,۳۶۹)	(۱۶,۸۵۱,۰۰۰,۵۸۱)	۲۱,۰۴۶,۶۵۵,۰۵۱
(۴۳,۴۶۳,۰۷۳)	۱,۰۷۱,۷۶۶,۳۵۴	(۷,۸۵۵,۱۸۶)	(۴۰,۵۹۹,۴۷۹)	(۱۴,۵۵۰,۷۱۸,۱۲۸)	۱۵,۷۷۷,۸۳۷,۷۴۷
(۱۴,۵۷۰,۷۱۳)	۱,۵۷۸,۲۷۹,۶۶۵	(۳,۸۸۳,۶۲۸)	(۱۹,۳۵۸,۳۷۰)	(۵,۱۳۰,۱۴۱,۸۳۳)	۷,۷۴۴,۵۴۴,۹۴۶
۰	۱۳۱,۱۱۱,۱۲۵	(۳,۳۵۵,۵۲۳)	(۱,۸۴۹,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۹۵۸,۲۰۶)	۶,۷۷۳,۳۰۴,۸۸۰
۰	(۱۹,۰۷,۶۵۶,۵۳۸)	(۳,۳۹۹,۳۸۹)	(۳,۹۹۳,۲۵۰)	(۵,۴۹۵,۶۳۱,۷۶۵)	۴,۵۹۵,۸۷۸,۸۶۶
(۳,۶۷۹,۲۱۲)	۱,۱۲۶,۳۳۵,۱۱۷	(۴,۲۳۱,۱۱۶)	(۴۷,۳۶۰,۲۰۵)	(۱۷,۵۷۹,۸۸۷,۲۰۱)	۱۸,۸۴۸,۳۳۳,۵۴۹
(۴,۳۴۹,۷۱۹,۵۳۹)	۱۶,۰۰۰,۳۹۹,۷۷۸,۴۱۰	(۸,۰۷۰,۳۵۷,۸۵۵)	(۳,۰۳۶,۴۵۸,۰۰۸)	(۱,۳۶۶,۸۰۸,۶۹۹,۱۰۴)	۱,۶۳۸,۰۲۵,۱۸۳,۳۷۷

نقل از صفحه قبل

سیمان تهران

پخش رازی

دخت مریوط

سرمایه گذاری مسکن تهران

فلسف ایران

شرکت خنجر ماهیه رضوی

بازار کف و تولیدی مرجان کلر

نیمه لنگه ای ایرانیان

گروه سرمایه گذاری میوات فرهنگی

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

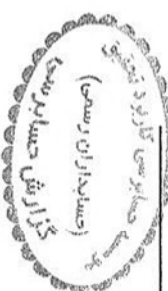
س توسعه و عمران کربلای

ج پخش البرز

پتروشیمی تاپولان

زغال سنگ پرده طوسی

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

داداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با تالیف در (لایحه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کسر برد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۲۳۹,۷۱۹,۵۳۹)	۱۶۰,۳۹۷,۷۷۸,۴۰۰	(۸,۰۷۰,۲۵۷,۸۵۵)	(۳,۳۶۶,۴۵۸,۰۰۸)	(۴,۰۹۹,۷۰۴)	(۴,۳۰۰,۶۸۱,۹۰۰)	۱,۶۳۸,۰۴۵,۱۹۳,۳۷۷	۵۳۱,۹۵۶	عمران و توسعه بلند
(۹۹,۹۸۸,۹۱۵)	(۱,۹۱۰,۵۶۴,۸۹۸)	(۳۱,۵۷۸,۶۵۴)	(۴,۰۹۹,۷۰۴)	(۴,۰۹۹,۷۰۴)	(۴,۰۹۹,۷۰۴)	۴,۳۱۵,۷۳۱,۶۵۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس آپارتمان
۰	۱,۷۱۲,۱۸۲,۷۳۵	(۳۳,۴۸۶,۲۶۵)	(۳۳,۴۸۶,۲۶۵)	(۳۳,۴۸۶,۲۶۵)	(۳۳,۴۸۶,۲۶۵)	۸,۴۹۷,۱۵۳,۸۶۰	۲,۴۲۳,۳۶۵	ریال سرو کوثر
(۲۸,۴۳۱,۳۰۸)	۲,۱۵۹,۷۹۴,۱۹۸	(۴۰,۷۳۵,۹۸۱)	(۴۰,۷۳۵,۹۸۱)	(۴۰,۷۳۵,۹۸۱)	(۴۰,۷۳۵,۹۸۱)	۱۲,۱۷۵,۱۹۵,۵۵۷	۲,۱۷۵,۰۵۱	تولید و توسعه سرب روی ابریشین
۰	۴۲۰,۴۳۲,۰۱۱	(۳۸,۸۵۱,۳۳۸)	(۳۸,۸۵۱,۳۳۸)	(۳۸,۸۵۱,۳۳۸)	(۳۸,۸۵۱,۳۳۸)	۷,۷۷۰,۱۷۰,۴۰۳	۱۹۹,۲۸۸	ایران خودرو دیزل
(۶۲,۱۱۲,۹۷۷)	(۸,۹۳۰,۳۶۸)	(۴۱۰,۵۳۵)	(۴۱۰,۵۳۵)	(۴۱۰,۵۳۵)	(۴۱۰,۵۳۵)	۸۲۱,۰۶۹,۴۵۶	۹,۱۶۰,۰۰۱	کشتیهای جمهوری اسلامی ایران
(۱۰,۱۳۸,۴۵۵)	۲۷۶,۵۳۵,۶۸۵	(۵۵,۸۰۲,۵۳۳)	(۵۵,۸۰۲,۵۳۳)	(۵۵,۸۰۲,۵۳۳)	(۵۵,۸۰۲,۵۳۳)	۱۱,۱۶۰,۵۰۵,۹۶۴	۱,۳۹۵,۰۲۸	ج شرکت کی بی سی
۰	(۲,۰۰۰,۵۶۷,۸۴۵)	(۳۳,۰۳۲,۳۹۲)	(۳۳,۰۳۲,۳۹۲)	(۳۳,۰۳۲,۳۹۲)	(۳۳,۰۳۲,۳۹۲)	۶,۴۰۴,۶۵۸,۱۳۰	۳,۶۵۳,۱۸۷	صنایع شیمیایی گستران اموز
۰	(۲,۳۲۲,۰۳۷,۶۹۸)	(۸,۱۳۱,۳۹۹)	(۸,۱۳۱,۳۹۹)	(۸,۱۳۱,۳۹۹)	(۸,۱۳۱,۳۹۹)	۱,۶۳۴,۱۵۹,۶۹۸	۱,۳۹۵,۱۷۶	پیش الیز
(۲۰,۱,۶۳۴,۱۱۴)	۶,۵۱۵,۴۹۱,۳۳۷	(۴۰,۲۲۲,۶۷۰)	(۴۰,۲۲۲,۶۷۰)	(۴۰,۲۲۲,۶۷۰)	(۴۰,۲۲۲,۶۷۰)	۱۲,۰۴۴,۳۳۲,۹۶۹	۲,۲۹۰,۹۰۷	لیرینگ ایران و نیویک
(۱۸,۳۲۱,۷۸۸)	۵,۳۳۶,۴۴۹,۰۷۶	(۵۹,۵۳۲,۳۶۲)	(۵۹,۵۳۲,۳۶۲)	(۵۹,۵۳۲,۳۶۲)	(۵۹,۵۳۲,۳۶۲)	۱۱,۹۰۶,۶۵۲,۹۷۸	۵۱۵,۰۸۲	سرمایه گذاری دولتی مبین
(۱۳۳,۵۰۶,۳۰۶)	۲,۵۷۳,۹۶۸,۷۶۶	(۴۸,۵۷۷,۱۱۹)	(۴۸,۵۷۷,۱۱۹)	(۴۸,۵۷۷,۱۱۹)	(۴۸,۵۷۷,۱۱۹)	۹,۷۱۵,۴۴۳,۴۴۰	۲,۸۰۴,۵۱۳	توسعه سازه های ژئوتکنیک
(۴۴۱,۰۶۲,۲۵۴)	۳۰,۶۳۵,۱۹۶	(۳۷,۸۵۶,۹۷۳)	(۳۷,۸۵۶,۹۷۳)	(۳۷,۸۵۶,۹۷۳)	(۳۷,۸۵۶,۹۷۳)	۵,۵۷۱,۴۴۳,۶۵۰	۵۴۱,۳۴۳	شیراز به مقصد پگاه کیلان
۰	۹۲۳,۶۱۰,۱۱۳	(۸,۱۷۸,۳۳۴)	(۸,۱۷۸,۳۳۴)	(۸,۱۷۸,۳۳۴)	(۸,۱۷۸,۳۳۴)	۱۶,۳۵۲,۳۳۷,۹۶۰	۲,۸۰۴,۵۱۳	سرمایه گذاری دولتی مبین
(۱۰,۵۳۴,۹۴۳)	۲,۵۴۹,۸۵۶,۴۴۳	(۵۵,۱۵۷,۱۳۳)	(۵۵,۱۵۷,۱۳۳)	(۵۵,۱۵۷,۱۳۳)	(۵۵,۱۵۷,۱۳۳)	۱۱,۳۳۱,۴۲۷,۸۷۱	۲,۸۰۴,۵۱۳	توسعه سازه های ژئوتکنیک
(۶۲,۰۹۷,۲۱۵)	۱,۳۷۶,۷۵۷,۴۴۵	(۵۰,۵۰۸,۱۳۱)	(۵۰,۵۰۸,۱۳۱)	(۵۰,۵۰۸,۱۳۱)	(۵۰,۵۰۸,۱۳۱)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۳۴۳	شیراز به مقصد پگاه کیلان
(۵,۳۴۸,۴۱۸,۷۱۳)	۱۷۸,۳۴۸,۳۲۷,۳۸۹	(۸,۷۱۸,۶۰۵,۹۸۸)	(۸,۷۱۸,۶۰۵,۹۸۸)	(۸,۷۱۸,۶۰۵,۹۸۸)	(۸,۷۱۸,۶۰۵,۹۸۸)	۱,۷۶۷,۷۱۴,۴۴۳,۵۴۳		



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

بالداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کمزرد	لرزش نظری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۳۴۸,۴۱۸,۷۱۳)	۱۷۸,۳۴۸,۳۳۷,۳۸۹	(۸,۷۱۸,۵۰۵,۰۹۸)	(۳,۲۹۰,۱۶۵,۳۰۵)	(۱,۵۷۷,۳۵۴,۵۶۵)	۱,۷۶۷,۷۱۴,۶۶۳,۵۳۳	نقل از صفحه قبل
۸۲۵,۱۹۷,۸۳۳	(۱,۸۳۶,۶۷۵,۵۴۹)	(۶,۶۲۹,۸۹۸,۹۱۹)	(۶,۶۲۹,۸۹۸,۹۱۹)	(۱,۵۰۱,۸۸۱,۵۵۳)	۱۳,۳۶۵,۷۵۵,۷۳۰	۲۵۵,۵۰۶,۹۰۰
(۳۲,۵۸۸,۳۳۳)	۴,۱۵۳,۳۸۳,۰۱۷	(۱۳,۳۴۹,۳۳۱,۳۳۱)	(۳,۶۸۵,۶۳۵)	(۳,۳۸۴,۵۸۳,۷۳۷)	۲۶,۶۹۸,۴۴۴,۴۱۰	۱,۶۶۱,۷۱۲
•	(۳۳۹,۳۶۸,۰۱۵)	(۹۵,۴۰۱,۸۳۵)	(۳۳,۹۷۳,۳۱۵)	(۱,۹۴۹,۰۳۶۱,۴۹۶)	۱۹,۰۸۰,۳۶۸,۵۴۱	۱,۳۳۸,۳۳۶
•	۵۳۸,۹۵۳,۵۰۸	(۱۵,۵۴۸,۸۵۵)	(۳,۵۵۳,۳۳۶)	(۳,۵۵۳,۳۱۵,۴۰۱)	۳,۱۰۹,۷۳۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳,۵۱۱,۵۸۹)	(۱,۳۳۳,۴۹۱,۸۰۱)	(۵۰,۹۷۳,۳۶۶)	(۱,۹۸۸,۸۳۸)	(۱۱,۳۶۸,۰۷۳,۳۳۱)	۱۰,۰۱۹,۴۵۱,۹۱۰	۵۴۰,۷۱۱
(۴۰,۳۱۶,۷۷۲)	۱,۹۸۴,۰۰۶,۷۱۴	(۳۳,۶۴۰,۸۴۶)	(۱,۹۸۱,۹۷۶)	(۶,۶۷۹,۶۴۹,۶۸۴)	۸,۷۳۸,۱۶۹,۴۳۰	۳۵۸,۵۵۳
•	۴,۴۳۴,۵۵۵,۰۷۴	(۷۱,۳۳۳,۵۵۸)	(۳,۸۴۳,۱۸۶)	(۹,۷۳۰,۱۸۸,۵۵۳)	۱۴,۳۶۴,۹۷۱,۸۷۰	۱,۰۳۴,۰۰۰
(۳۳,۸۷۲,۰۸۰)	(۳,۱۴۸,۴۴۱,۰۳۶)	(۴۰,۳۴۶,۶۳۵)	(۱,۱۰۰,۳۸۵,۵)	(۱۰,۰۴۹,۷۶۸,۳۱۰)	۸,۰۵۹,۳۳۷,۷۸۰	۹۲۵,۸۴۵
(۱۲۳,۸۷۰,۱۷۶)	۱,۷۴۹,۴۹۲,۳۱۲	(۳۳,۸۸۱,۹۳۳)	(۳۱,۰۳۹,۵۹۷)	(۶,۳۶۱,۹۷۳,۷۸۱)	۸,۷۷۶,۳۴۶,۵۳۳	۲,۹۸۶,۱۳۸
•	۲,۲۵۹,۳۳۴,۹۱۳	(۶۵,۳۸۳,۶۳۳)	(۳۵,۶۸۸,۵۷۳)	(۱۰,۷۷۶,۴۰۸,۹۳۶)	۱۳,۰۷۶,۵۵۵,۰۰۰	۱,۳۳۸,۵۰۰
۴,۹۶۱,۵۴۰	۵,۶۳۶,۰۸۱,۸۶۰	(۱۴۷,۳۳۰,۵۷۵)	(۵۵,۰۸۶,۱۷۰)	(۳۳,۶۴۵,۶۴۵,۷۸۸)	۲۸,۶۶۴,۱۴۳,۴۳۳	۹۰,۴۰۳,۰۰۰
(۷۷,۴۳۳,۱۸۸)	۲,۷۵۳,۳۹۷,۱۴۱	(۶۰,۶۷۸,۰۶۷)	(۳۰,۰۸۵,۲۰۶)	(۹,۳۹۱,۴۵۳,۷۹۶)	۱۳,۱۳۵,۶۳۳,۳۱۰	۱,۴۸۴,۴۳۵
(۸۴,۹۵۰,۶۷۹)	۵۱۸,۶۵۱,۸۰۸	(۳۷,۲۶۹,۱۰۰)	(۳۳,۶۴۸,۶۴۸)	(۸,۸۶۲,۳۵۰,۳۳۳)	۹,۴۵۳,۸۱۹,۸۰۰	۲,۳۸۷,۴۳۳
•	۶,۳۰۰,۳۳۷	(۱۱۷,۸۵۹)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۰۰,۷۰۰,۵۵۳)	۳۳,۵۹۱,۷۵۰	۴۵۵
•	(۸۳,۸۴۳,۱۶۵)	(۱۱,۹۲۶,۰۰۵)	(۳,۳۶۵,۸۶۹)	(۳,۳۹۱,۵۴۳,۹۴۳)	۲,۳۵۹,۴۰۰,۴۵۳	۱,۱۴۳,۹۹۵
(۴,۹۹۴,۶۷۰,۸۸۸)	۱۹۵,۴۷۵,۴۱۱,۵۳۹	(۹,۶۱۳,۶۸۹,۵۰۱)	(۳,۶۴۶,۸۰۷,۸۰۳)	(۱,۷۳۷,۷۹۶,۳۵۹)	۱,۹۴۶,۵۳۱,۵۳۵,۰۹۱	نقل به صفحه بعد

مهر و امضاء مدیر عامل
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی

صندوق سر ما به گذاری قلم همتا

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روز منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نماد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیریت	طایف	سود (زبان) فروش
۲۹۷۱,۹۲۰	۱,۹۴۶,۵۳۱,۵۰۱	۰,۷۲۷,۷۹۶,۲۵۹	(۳,۶۴۶,۸۰۷,۸۰۲)	(۹,۶۸۹,۵۰۱)	(۳,۹۹۲,۶۲۷,۰۸۸)
۲۹۷۱,۹۲۰	۱۲,۰۳۰,۶۲۹,۸۸۹	(۸,۶۰۰,۷,۱۲۳,۳۲۰)	(۳,۹۲۳,۳۲۹,۸۰۰)	(۶,۰۰۰,۱۵۳,۳۵۰)	(۱۲,۳۲۰,۶۲۹,۸۸۹)
۴۷۹,۰۵۸	۶,۸۱۹,۲۷۲,۵۶۰	(۶,۳۷۷,۱۶۴,۵۶۱)	(۱,۶۵۹,۷۱۷,۱۵۶)	(۳,۲۰۰,۹۶,۲۵۱)	(۱۰,۲۱۹,۲۶۴)
۲۷۵,۰۰۰	۴,۶۸۱,۴۵۶,۴۲۰	(۳,۱۹۵,۹۲۷,۷۵۲)	(۱۲,۷۸۰,۰۲۵۵)	(۳,۲۴۰,۷,۲۸۰)	-
۲۲۷,۲۸۴	۱۰,۵۶۵,۴۶۶,۷۰۱	(۱۰,۳۲۷,۴۲۵,۹۹۲)	(۳,۲۴۰,۲,۱۳۰)	(۵,۲۸۱,۷,۳۲۵)	(۷,۵۸۶,۱۵۴,۵۳۸)
۶,۴۴۴,۶۱۷	۱۲,۵۳۷,۱۰۵,۰۶۵	(۱۲,۵۵۴,۶۲۳,۶۸۳)	(۱۲,۸۵۹,۸۰۸)	(۶,۲۶۵,۵۳۳)	(۲۱,۳۵۵,۷۵۰)
۴۶۰,۷۴۱۲	۱۴,۱۴۸,۹۷۰,۵۴۰	(۱۵,۶۴۹,۰۹۷,۱۷۴)	(۱۲,۴۴۱,۱۰۹)	(۷,۰۰۰,۷۴۴,۴۸۸)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۶)
۵۹۹,۷۸۰	۱۸,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۶۴,۲۲۳,۳۲۵)	(۹,۱۳۲,۵۰۴)	(۹,۱,۲۵۵,۰۴۸)	(۱۲۳,۳۲۹,۴۴۴)
۲,۴۴۷,۱۳۴	۷,۵۸۹,۶۴۰,۰۰۵	(۸,۱۲۹,۱۰۰,۸۴۳)	(۸,۸۶۵,۴۰۰)	(۳,۷۹۲,۳۰۰)	-
۱۷,۵۱۱,۸۳۵	۱۲,۸۷۹,۱۲۱,۸۳۴	(۸,۰۰۰,۴۲۹,۹۲۱,۸۴۷)	(۳,۲۱۲,۸۴۵)	(۶,۲۳۵,۶۲۱)	(۳۲,۰۳۲,۵۱۰)
۱,۴۹۹,۰۴۸	۱۲,۴۰۰,۷۸۸,۷۰۰	(۹,۳۲۳,۶۸۸,۱۷۲)	(۳,۰۹۲,۰۴۳)	(۶,۷۴۰,۷۴۰,۵۴۶)	(۱,۶۰۰,۷۰۰,۸۴۴)
۴۵۹,۵۳۴	۷,۲۸۴,۱۳۰,۰۰۰	(۶,۴۰۰,۲۲۹,۶۰۰)	(۱۵,۸۲۷,۰۱۱)	(۳,۶۲۰,۶۱۶)	(۱۰,۶۲۵,۸۰۰)
۲,۹۷۸,۵۳۴	۱۷,۱۰۰,۲۸۴,۹۰۵	(۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۶,۹۲۸)	(۴,۵۳۲,۳۱۸,۴۲۶)	(۶,۲۱۹,۷۷۲)
۸,۶۹۱,۹۱۵	۳۷,۴۹۹,۶۲۴,۹۰۵	(۱۷,۰۰۰,۶۸۳,۳۵,۹۷۱)	(۵,۲۱۵,۱,۲۶۴)	(۲,۰۰۰,۶۲۹,۵۰۸)	(۲۹,۷۸۴,۸۸۵)
۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۲,۱۶۶,۶۶۲)	(۶,۵۴۴,۹۲۷)	(۳,۲۱۰,۰۰۰)	۳,۸۵۸,۱,۳۲۷
۴,۶۷۴,۴۱۷	۴,۸۶۹,۲۸۹,۹۶۶	(۶,۳۴۶,۹۸۰,۰۰۰)	(۴,۶۳۲,۶۳۲)	(۱,۵۰۰,۶۵۶,۸۱۶)	(۴,۶۵۶,۸۵۱)
	۲,۸۲۵,۲۰۰,۲۰۵,۲۶۷	(۰,۸۸۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۹۲,۶۹۵,۸۴۶)	(۱۰,۵۵۶,۰۰۰,۶۲۳)	(۱۲,۵۵۱,۸۷۸,۸۱۱)

تغییل از صفحه قبل

سرمایه گذاری توسعه عمران امید

توسعه صنایع و معادن کوثر

کوره متشکی دریا تیریز

تعمیر آریا لاسلو

حاصل پارسین کوثر اسفهان

کشتیران سرمایه گذاری عمران خودرو

آفتی پتیک ساری ایران

صنایع عطیون

پتیک گردشگری

توسعه مسیر برق کولان

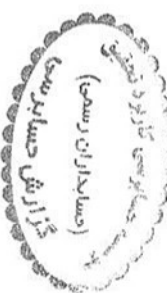
سوزنیون

پتیک پاسارگاد

ایمن خودرو شرق

کوره استخراج الکترونیک آرمین

تغییل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همنا

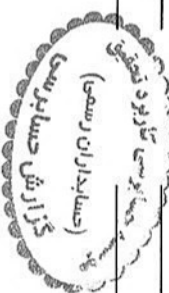
لاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس بافرایند (ادامه):

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

نوع	توضیح	سود (زیان) فروش	مالیات	کمزرد	لرزش دفتری	بهای فروش	نقد
نقل از صفحه قبل		۲۳۵,۴۴۳,۳۴۳,۹۱۹	(۱۰,۵۵۶,۳۴۳,۹۱۹)	(۳,۹۹۲,۶۹۵,۸۹۶)	(۱,۸۸۵,۳۱۰,۷۰۰,۶۱۵)	۲,۱۲۵,۲۰۲,۱۵۲,۶۹۱	
سرمایه گذاران		(۵۲,۸۴۳,۳۳۵)	(۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۵,۸۷۷)	(۱۷,۱۷۰,۵۵۶,۵۷۳)	۱۷,۲۰۰,۱۷۲,۵۶۰	۱۴۸,۳۰۴
کل بورس		۴۰۰,۹۵۸,۱۳۳	(۵۴,۳۸۶,۳۹۹)	(۳,۶۸۳,۶۵۳)	(۵,۹۰۰,۵۵۳,۰۷۳)	۱۰۰,۹۱۷,۲۶۰,۳۵۷	۱,۳۴۴,۹۸۴
پایان وقت شتیراز		۷,۶۶۹,۹۱۳,۶۳۳	(۱۱,۸۴۹,۰۳۱۳)	(۴,۰۳۴,۵۳۹)	(۱۵,۸۳۱,۵۴۳,۳۰۶)	۳۳,۶۵۸,۰۸۲,۶۷۰	۹۳۳,۷۹۹
فهرده صنعتی بورس		(۳۵,۵۵۶,۱۱۶)	(۳,۰۴۶,۳۱۸)	(۲,۵۶۵,۶۱۳)	(۹,۶۵۱,۰۰۰,۱۱۶)	۹,۴۰۰,۹۲۴,۸۸۱	۲۰,۷۸,۹۹۱
تورایستایستیک		۱۹۴,۴۴۳,۰۱۳	(۳,۷۳۸,۶۶۴)	(۵,۱۹۲,۰۰۰)	(۵,۱۷۸,۷۹۰,۱۸۳)	۵,۴۶۵,۷۳۴,۳۶۰	۲۷۳,۶۰۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۹,۷۸۱,۸۵۶	(۳۳,۵۳۰)	(۱,۱۳۷)	(۳,۱۵۶,۶۸۷)	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰
فهرده بیمه تامین اجتماعی		(۳,۶۶۳,۱۹۴,۵۱۰)	(۳,۴۳۵,۳۰۰)	(۵,۷۸۵,۷۵۰)	(۱۰,۴۷۸,۳۴۴,۵۳۳)	۶,۸۷۳,۰۴۱,۹۷۰	۸۸,۴۸۶
صندوق مبتنی		۴,۳۳۷,۹۱۵,۱۵۳	(۳,۸۴۳,۵۶۵)	(۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۳۳,۶۹۲,۹۱۴)	۱۴,۷۶۹,۵۱۲,۳۰۰	۱,۷۸۸,۵۵۷
سایر		۵,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۹,۵۶۷)	(۵,۸۱۱,۸۶۶)	(۵,۵۶۴,۹۱۱,۰۰۰)	۴۱,۴۳۹,۱۳۳,۷۶۶	۸۹,۳۵۰,۵۸۰
توق و انرژی پوندگستر بورس		۷۱۰,۴۴۵,۰۰۰	(۳,۰۷۵,۳۱۴)	(۵,۸۴۳,۷۸۳)	(۵,۴۰۰,۵۵۶,۷۱۳)	۶,۱۵۰,۶۱۸,۰۰۰	۵۹۷,۳۵۵
ح. س. توسعه گومرل اسید		(۱۳۱,۳۸۶,۰۵۳)	(۱۳,۳۵۵,۴۵۵)	(۳,۹۶۰,۳۰۰)	(۳,۹۰۰,۵۵۹,۱۱۰)	۲,۷۹۳,۰۰۸,۹۱۴	۱,۳۰۰,۶۷۴
ح. توکا رنگ فولاد سیاهلن		۲۰۶,۱۵۱,۳۷۳	(۱,۵۳۱,۷۵۵)	(۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۳,۰۸۴,۴۸۹,۷۵۹)	۲,۳۰۰,۴۵۱,۸۰۰	۳۷۴,۹۱۷
توریشیمی بورس		۳۳۹,۷۳۷,۵۶۰	(۵,۹۱۴,۳۸۰)	(۱,۴۴۳,۶۶۵)	(۱,۴۴۳,۷۷۰,۵۱۵)	۱۵,۱۸۲,۸۱۶,۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰
تولید و صادرات رینگ		۵۱۵,۴۳۷,۶۸۰	(۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۱,۸۱۳)	(۱,۸۴۵,۵۶۲,۳۸۱)	۱۲,۴۴۴,۰۵۶,۵۷۰	۱,۴۵۳,۹۸۴
ح. حمل و نقل پتروشیمی		۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۸۸,۳۱۶)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۹۴,۶۶۵,۱۴۰	۲۹۵,۰۰۰
تایید و تولید پتروشیمی		۲۱۹,۱۵۵,۶۶۷	(۵,۷۸۵,۱۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
فهرده بیمه تامین اجتماعی		۱,۴۵۸,۹۹۹,۱۳۴	(۳,۶۴۴,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
بیمه مسلم		۲,۱۴۵,۲۳۶,۷۶۰	(۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۲۸۸,۱۵۱,۰۰۰	۲,۹۳۱,۹۱۳
توسعه موبد نیروگاهی تهران		۱,۸۸۱,۶۹۶,۰۰۰	(۳,۱۵۵,۵۶۸)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۳۳,۱۴۳,۸۱۳	۴,۴۴۵,۱۳۲
شرکت کی بی سی		۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۸۵,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
اختیار خزان		۲۵۷,۷۳۷,۵۱۴,۶۱۸	(۱۱,۵۱۲,۶۳۸,۳۳۷)	(۴,۳۴۹,۶۵۳,۶۷۸)	(۴,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۴۶,۷۱۱,۳۷۶,۸۱۳	۲,۳۴۶,۷۱۱,۳۷۶,۸۱۳



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

لاداشت های توضیحی صورت های مالی-
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کسر	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	تفصیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۸۸۸,۹۵۷,۷۸۸)	۲۵۷,۷۳۷,۵۱۹,۶۱۸	(۱۱,۶۱۲,۶۳۸,۲۳۷)	(۲,۳۴۸,۴۵۲,۴۷۸)	(۲,۰۷۳,۰۲۰,۶۶۵,۴۸۰)	۲,۳۴۶,۷۲۱,۳۷۶,۸۱۳	۵۰,۹۸,۹۱۴	نقل از صفحه قبل
*	۴,۰۰۲,۱۳۴,۲۸۳	(۳۳,۱۵۲,۶۹۳)	(۶,۲۱۷,۲۸۸)	(۶,۲۰۴,۰۲۳,۷۰۰)	۶۶۵۰,۵۳۸,۰۶۴	۵۰,۹۸,۹۱۴	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوسی
*	(۳۴۷,۶۰۱,۸۱۵)	(۸۱,۵۷۹,۳۰۰)	(۱۵,۴۹۹,۶۹۳)	(۱۶,۳۱۵,۶۳۸,۳۵۳)	۱۶,۳۱۵,۶۳۸,۵۴۰	۲,۵۴۰,۷۹۵	گروه توسعه مالی شهر آینه گل
(۱۱۳,۶۹۰,۸۰۰)	۲,۷۸۱,۶۷۲,۳۸۱	(۳۴,۱۵۵,۳۸۸)	(۳,۶۳۱,۶۰۱,۰۰۰)	(۱,۱۳۱,۱۴۱,۵۹۴)	۱۴,۸۳۱,۲۸۷,۳۲۰	۸۸۳,۶۷۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۰۰,۰۳۱,۱۲۰)	(۱,۲۰۵,۴۹۹,۵۹۹)	(۳۳,۳۱۳,۳۴۶)	(۶,۱۳۹,۰۶۷)	(۷,۷۳۹,۷۳۶,۴۹۲)	۶,۴۶۲,۶۸۹,۴۰۶	۴,۶۱۴,۸۳۹	سرمایه گذاری طمین صبا
(۳۵,۶۱۴,۳۹۲)	۲,۳۱۱,۴۵۵,۸۴۰	(۹۲,۵۴۶,۸۹۳)	(۱۷,۵۸۳,۳۴۴)	(۱۶,۱۸۷,۷۶۲,۳۶۶)	۱۸,۵۰۰,۳۷۸,۴۴۰	۹۱۳,۳۲۹	پالایش نفت تبریز
*	۱,۰۰۳,۶۸۴,۰۴۱	(۵۳,۷۱۰,۰۱۱)	(۰,۰۰۳,۴۵۸)	(۴,۵۸۴,۴۴۴,۸۵۱)	۱۰,۷۴۲,۰۳۳,۶۹۰	۱,۶۱۶,۲۴۹	ممن شهید باهنر
(۵,۴۰۱,۱,۷۷۶)	(۴,۸۴۰,۵۴۶,۳۳۷)	(۴۴,۵۳۱,۳۴۱)	(۸,۳۶۰,۵۷۳)	(۱۱,۶۷۳,۸۰۱,۶۱۴)	۸,۹۰۰,۶۳۷,۹۰۰	۱,۳۰۰,۹۲۱۷	مبین بانک کش
*	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۹۲,۳۰۰)	(۳,۱۶۷,۹۳۳)	(۱,۶۱۴,۷۶۹,۵۳۹)	۱,۱۱۸,۴۳۲,۷۸۸	۱,۴۶۶,۶۳۹	ح بیمه ایران - مسین
*	۲,۹۲۰,۵۱۲,۳۲۴	(۹,۵۵۰,۲,۷۸۸)	(۸,۸۱۴,۴۸۴)	(۰,۶۰۰,۶۶۰,۰۰۰)	۱۹,۱۰۰,۵۵۵,۹۲۳	۳۹,۳۲۸,۷۹۰	پتک تجارت
*	(۱,۳۶۰,۵۷۲,۵۳۱)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۰,۹۱۷)	(۳,۱۵۶,۳۲۶,۵۶۰)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۱,۲۴۰	ح تامین سرمایه دماوند
(۱۱,۳۵۶,۰۰۰)	۸۹۵,۰۰۰,۴۴۵	(۱۰,۹۳۶,۴۴۳)	(۳,۹۴۰,۰۰۰)	(۳,۰۸۵,۴۶۰,۹۵۵)	۲۱,۸۷۹,۲۵۸,۸۷۷	۴,۳۴۷,۷۲۰	آهن و فولاد غدیر ابریشین
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۳,۲۱۸,۳۳۵)	(۳,۶۴۶,۱۳۶)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۷۴,۹۵۲,۶۷۲)	۵,۴۹۲,۳۲۸,۶۲۹	۶,۳۶۸,۳۲۳	صنایع فولاد ایران
(۳۳۹,۷۴۸,۸۰۰)	(۳,۹۳۱,۳۷۳,۷۷۵)	(۴۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۷۷,۷۴۹)	(۱۱,۱۱۳,۷۲۹,۰۰۰)	۸,۳۴۰,۳۵۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فارس آوه سیما
*	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۱۵,۸۳۱)	(۱۷,۶۸۵,۵۳۵,۵۷۷)	۱۸,۱۴۰,۵۳۱,۰۰۰	۱,۱۱۹,۰۰۰	سپاهان فارس و خوزستان
(۱۱,۴۴۷,۵۰۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۱۸,۳۳۵)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۸۲,۶۶۶,۵۵۰	۲۸۹,۵۴۳	سپاهان باقران
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۴۷,۷۴۹)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۲۱,۴۱۶,۳۳۶)	۹,۰۸۷,۵۴۹,۷۴۳	۴,۴۱۲,۵۵۰	سرمایه گذاری پیا
(۱۵,۵۱۸,۳۱۲,۵۱۹)	۲۶۹,۴۶۵,۹۴۰,۱۸۳	(۱۲,۵۷۶,۷۲۹,۴۵۹)	(۴,۵۹۷,۷۶۵,۲۹۴)	(۲,۲۵۲,۶۹۹,۰۰۰)	۲,۵۳۹,۳۲۹,۵۲۱,۱۳		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمه گذاری قلمک همتا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری قلک همنا
نادر داشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

1-15- سود و زیان حاصل از فروش سهام شرکت ملی پذیرفته شده در بورس یا فهرست بورس (الامه):

نوع	مقدار	مقایسه فروش	نرخ فروش	نرخ محاسبه	کارت	ملاحظات	سود (تایید) فروش	توضیح
تولید به سفارش پیمان	۱,۱۸۳,۱۹۱	۲,۷۰۷,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰	(۲,۴۰۴,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰)	(۲,۴۰۴,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰)	(۲,۴۰۴,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰)	(۲,۴۰۴,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰)	(۲,۴۰۴,۳۳۴,۴۴۴,۴۳۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۵,۱۳۴,۰۳۳	۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹	(۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹)	(۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹)	(۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹)	(۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹)	(۱۱,۴۳۴,۵۴۴,۳۸۹)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۷۵۷,۵۰۰	۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۴,۳۷۶	۱۵,۹۵۵,۰۳۳	(۱۵,۹۵۵,۰۳۳)	(۱۵,۹۵۵,۰۳۳)	(۱۵,۹۵۵,۰۳۳)	(۱۵,۹۵۵,۰۳۳)	(۱۵,۹۵۵,۰۳۳)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۳,۸۳۸,۱۲۰	۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴	(۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴)	(۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴)	(۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴)	(۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴)	(۱۵,۵۳۳,۴۴۳,۳۳۴)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۱,۶۶۹,۶۰۴	۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷	(۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷)	(۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷)	(۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷)	(۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷)	(۴,۰۸۱,۳۳۴,۳۸۷)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۲,۸۶۴,۵۹۶	۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰	(۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰)	(۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰)	(۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰)	(۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰)	(۱۳,۱۸۳,۴۰۴,۴۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۶,۷۶۳,۶۶۸	۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۱,۱۳۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰	(۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۴۴,۳۵۰,۰۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹	(۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹)	(۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹)	(۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹)	(۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹)	(۶,۸۳۰,۸۸۹,۹۹۹)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۵,۶۱۳,۵۴۹	۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰	(۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۱,۳۳۴,۰۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۲,۳۷۴,۱۰۳	۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷)	(۹,۶۵۸,۵۳۴,۶۷۷)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۸,۷۷۸,۴۵۸	۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴	(۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴)	(۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴)	(۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴)	(۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴)	(۱۸,۷۹۱,۳۳۴,۳۵۴)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۱۶۶,۰۱۷	۵۷,۷۷۷,۳۴۶	(۵۷,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۷,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۷,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۷,۷۷۷,۳۴۶)	(۵۷,۷۷۷,۳۴۶)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۳۳۹,۴۱۶	۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰	(۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰)	(۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰)	(۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰)	(۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰)	(۱۶,۹۱۳,۳۳۴,۵۵۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۷۹۰,۸۷۸	۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰	(۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰)	(۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰)	(۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰)	(۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰)	(۷,۹۱۸,۱۵۵,۵۵۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۲۹۴,۲۸۴	۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰	(۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰)	(۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰)	(۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰)	(۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰)	(۷,۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۷۰۰,۳۰۰	۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰	(۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰)	(۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰)	(۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰)	(۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰)	(۶,۹۱۳,۷۵۵,۳۰۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۱۱۳,۳۴۱	۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰	(۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰)	(۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰)	(۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰)	(۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰)	(۱,۴۳۹,۴۷۷,۳۱۰)	تولید به سفارش پیمان
تولید به سفارش پیمان	۶,۱۵۵,۸۹۹	۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴	(۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴)	(۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴)	(۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴)	(۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴)	(۱۸,۵۳۵,۱۸۸,۸۴۴)	تولید به سفارش پیمان



صندوق سرمایه گذاری قلک همتا

بادداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با قیود (الفه) :

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
(۱۵۰,۰۰۰,۴۶۸,۵۵۸)	۳,۰۲۲,۲۱۱,۲۵۸,۱۰۲	(۱۲,۴۷۶,۳۹۹,۳۹۹)	(۵,۲۹۴,۳۸۰,۴۵۲)	(۲,۵۹۶,۸۳۶,۵۱۶,۷۹۹)	۲,۹۱۹,۳۳۷,۵۱۷,۶۳۳		نقل از صفحه قبل
(۳۳,۹۵۵,۰۷۶)	(۱۸,۰۰۰,۷۰۰)	(۲۴,۰۳۲,۵۷۶)	(۶,۳۶۵,۵۶۶)	(۶,۹۲۶,۸۳۱,۹۸۲)	۶,۸۰۶,۵۱۹,۹۳۰	۱,۰۱۴,۸۸۲	وسه فناوری اطلاعات خوارزمی
.	۱,۶۸۹,۱۰۴,۱۲۳	(۴۰,۳۵۳,۵۵۳)	(۳۲,۰۳۲,۳۷۹)	(۶,۳۱۹,۳۱۰,۸۷۳)	۸,۰۷۰,۵۳۱,۱۳۰	۷۰۰,۰۰۰	پژوهشی تندگوین
(۹۹,۵۸۱,۴۳۶)	(۴۹,۹۵۳,۴۵۳)	(۴۴,۳۲۸,۷۷۰)	(۲۱,۷۶۵,۱۲۱)	(۸,۳۲۰,۶۱۱,۹۷۱)	۸,۸۵۵,۷۵۳,۴۰۹	۲,۹۴۲,۹۷۵	تولیدی و صنعتی گوجه قرم
.	۵۳۴,۸۶۱,۶۵۳	(۲۰,۸۵۸,۴۵۵)	(۱۱,۳۸۳,۳۰۲)	(۲,۶۱۴,۸۳۸,۳۱۰)	۴,۱۷۱,۹۲۸,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	داروسازی سپید قفسی
(۳۳,۶۱۰,۶۷۷)	۵,۸۱۷,۰۵۴,۹۱۷	(۷۱,۳۱۰,۳۰۶)	(۲۵,۷۱۲,۷۷۱)	(۸,۳۳۹,۵۶۴,۵۸۲)	۱۴,۳۶۹,۰۹۱,۳۸۵	۲,۱۱۱,۰۸۷	صنعتی پیماک
.	۲۶,۰۴۰,۷۱,۷۸۹	(۷۴,۱۶۲,۹۴۱)	(۲۵,۰۱۲,۸۹۲)	(۱۲,۱۱۳,۳۲۲,۰۰۰)	۱۴,۶۵۵,۸۰۰,۲۳۱۳	۳۰,۳۸۸,۸۹۹	پیار زر طلای چارلن
(۶۰,۳۰۱,۳۹۱)	(۷۰,۳۳۷,۶۷۵)	(۷۳,۳۷۹,۰۱۰)	(۱۳,۲۱۲,۶۸۴)	(۱۴,۶۲۹,۳۳۹,۰۱۶)	۱۴,۶۵۵,۸۰۰,۲۳۱۳	۵,۱۹۴,۶۶۹	بانک پارسبان
(۵۱,۸۸۵,۸۱۷)	۲,۷۷۱,۹۱۴,۱۵۳	(۵۳,۳۸۸,۹۳۷)	(۲۶,۵۸۱,۳۸۵)	(۷,۸۴۵,۸۰۰,۲,۸۱۸)	۱۰,۶۹۷,۷۸۷,۳۹۲	۱,۱۲۵,۳۴۴	موبل قزوین، تجارت فارس
(۴۹,۲۸۳,۸۶۶)	(۱,۹۶۶,۳۰۰,۳۰۷)	(۳۳,۳۱۷,۳۳۸)	(۴,۳۴۵,۱۵۵)	(۶,۶۱۷,۳۱۸,۵۵۲)	۴,۶۹۱,۴۶۷,۸۶۸	۲,۷۷۶,۲۸۹	تجارت الکترونیک پارسبان کیش
.	۱,۶۲۲,۶۱۲,۱۲۳	(۵۰,۸۵۸,۴۴۶)	(۹,۶۱۱,۳۸۲)	(۸,۴۳۲,۸۵۵,۸۳۲)	۱۰,۱۱۷,۶۶۸,۰۰۰	۲۶۲,۱۷۵	دارویی و بهداشتی های ژاکریس
(۳۱۷,۸۹۷,۶۷۸)	۳,۰۷۵,۰۰۴,۵۱۵	(۸۰,۸۱۷,۲۰۰)	(۱۵,۳۵۸,۶۳۲)	(۱۲,۹۴۵,۳۲۹,۱۸۹)	۱۶,۱۶۷,۳۲۹,۶۰۰	۱,۴۰۸,۷۳۱	پلاستیکی نفت بندر عباس
.	(۴۲۸,۳۱۲,۷۳۲)	(۶,۱۷۵,۳۶۰)	(۱,۱۷۳,۳۷۸)	(۱,۶۵۵,۹۳۶,۱۴۰)	۱,۳۳۵,۰۷۲,۰۲۶	۹۸۳,۳۵۵	ج. لوبیک ایران و شرق
(۲۲۵,۴۱۹,۷۵۴)	(۶۵۱,۱۱۹,۴۴۹)	(۲۰,۶۶۵,۳۳۷)	(۲,۱۲۴,۱۵۲)	(۴,۷۵۱,۵۹۵,۰۰۹)	۴,۱۲۲,۰۶۷,۰۶۰	۲۴۲,۹۲۱	شیمیایی رنگین
.	۴,۰۳۷,۳۴۴,۰۷۹	(۸۱,۳۴۷,۸۵۰)	(۱۵,۴۴۶,۸۷۱)	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	۱۶,۳۴۹,۵۶۹,۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰	معدنکاران سوز
(۱۳۲,۰۵۳,۸۳۰)	۲,۳۲۱,۳۸۱,۲۶۲	(۶۷,۵۹۲,۳۸۱)	(۴,۶۱۶,۷۷۵)	(۱۱,۰۷۵,۱۸۴,۸۷۳)	۱۳,۵۱۸,۷۷۷,۸۰۰	۳,۷۳۲,۲۲۶	فولاد شاهورد
(۱۲,۵۸۱,۳۴۴)	(۳۳۴,۰۱۲,۰۷۳)	(۴۳,۸۴۱,۶۴۱)	(۱۲,۱۲۳,۵۵۰)	(۵,۳۵۵,۳۷۴,۵۰۰)	۴,۶۹۱,۳۱۷,۶۲۱	۴۰۷,۱۵۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱۶۳,۸۹۲,۳۳۱)	۱,۰۶۷,۰۷۴,۱۱۴	(۵۹,۹۷۳,۱۳۶)	(۲۷,۳۰۹,۱۱۳)	(۱۰,۸۴۰,۱۷۱,۰۳۷)	۱۱,۹۴۴,۳۲۷,۳۰۰	۱,۰۷۵,۵۳۳	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱,۵۵۶,۶۶۶,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آفا نوین
۴,۵۲۶,۳۹۵,۰۵۸	.	.	.	.	.	.	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۱,۹۷۶,۱۴۲,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	الریک
(۸,۱۶۵,۶۳۵,۷۹۴)	۳۳۲,۰۶۱,۷۳۲,۸۲۴	(۱۵,۲۰۳,۰۳۰,۳۳۳)	(۵,۵۸۰,۸۲۵,۹۹۴)	(۲,۷۴۱,۶۹۸,۴۰۰,۶۶۲)	۳,۰۸۴,۵۵۴,۳۰۱,۹۰۳		جمع



صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سودزایی فروش	کل خرید	لزیش نظری	بیلی فروش	تعداد	
۵,۲۵۷,۷۹۱,۳۸۸	(۳۳۰,۳۰۷,۳۳۷)	(۳۴,۹۹۸,۶۸۷,۳۷۵)	۳۰,۴۲۹,۵۰۹,۵۰۰	۱,۷۷۹	گلد بار طلا
۳,۵۵۴,۱۶۸,۳۳۸	(۸,۱۷۸,۸۳۹)	(۹,۹۹۸,۳۲۴,۵۱۲)	۱۳,۵۷۰,۶۲۱,۰۰۰	۵,۲۵۵	سپتیم بار
۸,۹۱۱,۹۵۹,۶۲۶	(۸۱,۵۸۹,۹۸۶)	(۳۴,۹۹۷,۰۱۱,۸۸۸)	۴۴,۰۰۰,۱۳۰,۵۰۰		

۱۵-۲ سود و زیان ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

۱۵-۳ سود و زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	کل خرید	لزیش نظری	بیلی فروش	تعداد	
۱,۵۷۴,۱۱۷	(۸,۱۶۳,۳۲۵)	(۴۹,۱۶۵,۱۵۹,۵۵۸)	۴۹,۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	مربوطه تالیف الوند ۸۰۶۱۶
(۷,۵۲۸,۰۴۵)	(۱۲,۳۹۰,۳۰۰)	(۱۶,۹۱۷,۲۳۷,۸۴۵)	۱۶,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	سلف موزی متاکول سیلان ۰۵۴
۱۲,۴۴۰,۷۲۳	(۳۱,۲۰۶,۵۲۵)	(۶۶,۱۱۳,۲۹۷,۲۰۲)	۶۶,۱۴۵,۶۵۰,۰۰۰		



صندوق سرمایه‌گذاری قلمک همتا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کلیرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نماد	
(۳۸۲,۲۸۰,۳۶۸)	(۳۳,۵۹۲,۵۰۰)	(۳,۷۷۱,۳۵۰)	(۹,۰۱۰,۹۱۸,۱۶۶)	۸,۶۶۵,۰۱۱,۵۱۸	۱۴۹۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰-۴۵۰۰
(۱,۸۴۱,۲۷۲,۸۸۰)	(۳۱,۸۶۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۲,۵۱۸)	(۸,۳۶۸,۰۷۷,۷۳۴)	۸,۳۱۹,۲۸۷,۸۵۲	۱۴۱,۶۲۰,۰۰۰	۴۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۰۱۰۰
۱,۷۱۵,۹۷۶,۳۲۶	(۴۸,۰۴۲,۵۰۰)	(۵,۴۲۶,۳۸۲)	(۸,۴۸۵,۷۷۵,۵۸۲)	۱۰,۰۰۵,۳۲۰,۳۹۱	۸,۷۳۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۱۴,۰۳۴,۷۰۰	(۸,۱۳۱,۶۰۰)	(۹۷۲,۷۱۲)	(۱,۸۴۳,۳۰۰,۴۹۹)	۱,۹۷۸,۶۵۵,۳۱۷	۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۲۹۷,۵۰۴,۰۱۷	(۳,۷۹۴,۰۰۰)	(۹۱۰,۳۳۰)	(۱,۴۵۴,۵۴۱,۵۰۶)	۱,۷۶۰,۷۲۹,۷۵۳	۴,۸۹۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۱۶۴,۴۲۳,۹۶۹	-	(۴۱,۱۷۷,۲۶۱)	(۳,۶۸۱,۳۷۱,۳۴۰)	۲,۶۵۹,۹۲۲,۶۷۰	۱,۸۷۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۵۹,۷۶۸,۵۲۱	(۱,۹۶۹,۵۰۰)	(۳۳۴,۹۰۵)	(۴۱۷,۷۵۸,۱۴۵)	۴۷۹,۳۲۱,۰۲۴	۱,۳۱۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۳,۵۶۰,۳۲۸	(۷۶,۰۳۵۰)	(۵۶,۵۵۵)	(۱,۸۴۱,۱۲۷,۵۳۲)	۱,۸۸,۵۳۴,۷۶۷	۱۳۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۴,۶۲۴,۴۴۳	(۷۳۱,۵۰۰)	(۵۱۲,۴۵۵)	(۱,۷۲۰,۶۷۲,۰۰۰)	۱,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۲۱,۷۵۷	-	(۱۷۸)	(۳۳۰,۱۳۰)	۲۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۱,۸۰۸,۶۹۸,۸۱۳	(۱۳۲,۸۷۶,۴۵۰)	(۳۹,۲۸۶,۶۴۸)	(۳۲,۴۱۵,۱۲۳,۵۰۳)	۲۴,۳۸۵,۹۸۵,۴۱۴		جمع

۱۵-۵- سود و زیان ناشی از عدم اعمال اختیار معامله:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	کلیرد	سود (زیان) فروش
۱۴۰۴/۱۰/۳۰-۴۵۰۰	(۳۱,۲۱۲,۳۳۲)	(۵۵۷,۷۶۸,۶۶۰)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۰۱۰۰	(۴۹۸,۵۳۹)	۸۶۴,۴۳۷,۶۵۸
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۳۶۲,۱۶۲)	(۲۶۹,۴۹۹,۸۸۹)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۳۰۳,۶۶۵)	(۷۶,۵۵۵,۷۳۰)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۱۷۸,۹۲۴)	(۵۵,۳۷۵,۳۶۵)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۴۴۱,۶۲۰)	(۸۰,۴۹۲,۹۲۵)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۱,۶۰۰,۷۹۰)	۲,۳۸۵,۶۷۲,۹۷۳
۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰	(۴۹,۸۷۲,۰۷۷)	(۴۹,۸۷۲,۰۷۷)
جمع	(۳,۹۹۱,۵۳۸)	۱,۴۱۶,۱۱۴,۰۹۵



۱۶- ارزانی تحقق زیانده نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۴ ماهه و ۳۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تغییرات
ریال	ریال	ریال	
۳۳۳,۱۴۴,۹۱۰,۱۰۲	(۵۶,۳۱۰,۵۸۱)	۱,۰۱۲,۹۵۵,۵۸۰	۱۶,۱
-		(۵۵,۶۶۶,۶۶۵,۴۰۱)	۱۶,۲
۳۳۳,۱۴۴,۹۱۰,۱۰۲			

سود و زیانده تحقق زیانده نگهداری سهام
سود و زیانده تحقق زیانده نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۱- سود و زیانده تحقق زیانده نگهداری سهام

دوره مالی ۴ ماهه و ۳۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تغییرات
سود (زیان) تحقق زیانده نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق زیانده نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق زیانده نگهداری سهام	تغییرات
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹	(۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹)	(۱۹۲,۰۸۵,۱۹۰)	۲۰,۳۵۵,۱۳۳
۵۴۴,۹۴۱,۸۸۶	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۶۳۳,۶۸۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۵۵,۳۳۳,۴۰۷	(۱۸۲,۰۷۸,۵۵۱)	(۴۹,۴۱۴,۸۸۹)	۱۲,۳۱۹,۹۲۸
۱,۷۶۲,۵۷۰,۱۵۵	(۱۹۴,۴۵۷,۴۴۱)	(۱۰,۸۳۷,۲۵۳)	۲,۸۸۷,۸۸۶
(۱,۳۰۷,۹۶۱,۷۹۱)	(۱,۷۱۸,۵۳۲,۵۵۵)	(۵۲,۸۸۸,۴۰۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۳۹,۵۴۴,۵۵۶	(۱,۷۸۱,۳۶۰,۰۵۵)	(۳۶,۴۹۹,۶۶۶,۹۷۹)	۱۶,۳۳۴,۱۷۰
۶,۸۱۳,۵۴۶,۸۰۵	(۱۱۲,۵۴۴,۹۵۵)	(۳۲,۱۱۸,۱۱۲,۰۳۰)	۶,۲۰۰,۵۳۳
(۱۱۱,۱۷۳,۴۸۱)	(۶۸,۳۲۸,۷۶۸)	(۱۲,۵۵۱,۴۴۴,۳۸۵)	۲,۵۵۴,۶۳۷
۳۴۴,۵۴۵,۵۵۵	(۱۱۱,۱۵۸,۹۹۶)	(۳۲,۸۸۲,۴۹۳,۳۵۵)	۱۸,۸۲۸,۱
(۱۹۸,۸۸۴,۳۴۵)	(۱۰۰,۸۸۴,۳۴۵)	(۳۰,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
(۵۳۴,۳۹۶,۶۶۸)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۲,۳۷۲,۳۰۱)	۵۱,۳۴۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۲,۳۷۲,۳۰۱)	۸۰,۱۶۵
۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹	(۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹)	(۱۰,۸۵۵,۲۵۳)	
۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹	(۳,۷۸۸,۸۵۴,۴۰۹)	(۱۰,۸۵۵,۲۵۳)	



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

19. Finaal Pq de gelye en blokke

$$17. \quad T = \frac{1}{2} m v^2 = \frac{1}{2} (4.0 \times 10^{-26} \text{ kg}) (500 \text{ m/s})^2 = 5.0 \times 10^{-21} \text{ J}$$

[illegible]

۱-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

میتا، ص ۱۸۸

آزمایش خدمات فریادی و پیشگیری

پیشرو طبیعی: جیم

مدرسہ اسلامیہ کلاں

منابع کتب

تجارت و بازرگانی

و استعاره کی، دخیال و تخیل

دکتر بنیان بیوتا

oğlu İbrahim

تقل به مضحه

تقل به صفحه بعد



صندوق، سرمایه گذاری، قلم همتا

بالداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

[illegible]

مستغنی و معطی نمل شرف ظاهر و

مَنْ بَلَغَ بِهِ حَقَّهُ بِعَدَلٍ



صندوق سرمایه گذاری، فلک همتا
 انداخت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۶- سود و زیان تحقق یافته نگهداری سهام

دوره مالی ۴ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	مطالب	کسر کرد	لرزش قدری	لرزش بلور با قیمت تعدیل شده	تغییر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۹۴۲,۵۱۰,۹۱۲	(۵۶,۷۳۹,۵۸۰,۸۸۱)	(۳,۶۲۷,۹۴۲,۶۲۳)	۵,۹۹۱,۷۷۷,۲۳۳	(۷۸۰,۶۸۸,۵۷۶,۶۲۳)	۷۳۹,۵۸۸,۷۳۶,۶۸۵	
(۱,۹۶۵,۶۱۸,۵۱۱)	-	-	-	-	-	بده پادشاه
(۱,۶۲۱,۰۰۰,۱۲,۶۲۱)	-	-	-	-	-	بده سهام
(۱,۳۸۸,۳۶۲,۵۵۶)	-	-	-	-	-	کند شریکان فوجیان و محدود
(۳,۶۲۶,۳۲۱,۹۴۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
(۵۰,۵۲۹,۸۱۴)	-	-	-	-	-	فنان مدین آسما
(۱,۶۷۱,۲۲۲,۶۷۹)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن مستقر ب
(۲,۵۵۵,۱۵۶,۵۰۶)	-	-	-	-	-	پخش گروز
۱۳,۲۱۶,۳۳۷	-	-	-	-	-	تخت پادشاه
(۹۱۴,۵۵۵,۳۵۶)	-	-	-	-	-	تخت ابراهیم
(۱,۵۲۰,۷۳۳,۶۲۱)	-	-	-	-	-	پادشاه تخت لوتی
(۱,۲۷۹,۷۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	فراردهی غلامی و نقد چهارمصل
(۱,۲۰۰,۲۶۵,۲۰۰)	-	-	-	-	-	بک پادشاه
(۱,۲۷۹,۷۲۱,۲۵۳)	-	-	-	-	-	سایه قزو لوتی پاد
(۱,۴۶۷,۶۵۲,۷۶۶)	-	-	-	-	-	تولید و توزیع مستقیم
(۱,۸۱۸,۵۰۷,۵۴۱)	-	-	-	-	-	توسعه توزیع امکانات جواز می
(۱,۸۳۶,۹۱۸,۵۵۷)	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غلامی سید شری
(۷۰۰۰,۳۲۴,۵۶۲)	-	-	-	-	-	فولاد هورگان جنوب
(۴۰۸,۵۲۶,۶۲۳)	-	-	-	-	-	کند گری دریایی خزر
(۱,۷۱۹,۵۳۳,۱۱۵)	-	-	-	-	-	تولیدات پزشکی و نقد همیر
(۱,۵۱۸,۱۷۷,۲۲۱)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری املاک گروز
(۱,۷۶۸,۲۵۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	شرکت کی س
(۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	تولید و توزیع سرمایه
(۷۶,۶۲۳,۳۹۸,۵۰۰)	(۵۶,۷۳۹,۵۸۰,۸۸۱)	(۳,۶۲۷,۹۴۲,۶۲۳)	۵,۹۹۱,۷۷۷,۲۳۳	(۷۸۰,۶۸۸,۵۷۶,۶۲۳)	۷۳۹,۵۸۸,۷۳۶,۶۸۵	کل به اضافه نقد



کتابخانه عمومی
مجلس شورای اسلامی
(مجلس ایران رسوا)
کتابخانه عمومی

صندوق: سرعانه گنجای قلک همتا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- سود و زیان معین برآینده نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴						
دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	ملاحظات	آزادکرد	آزادسازی	آزادسازی یا قیمت تبدیل شده	تغییر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تغییر
(۱۳۳,۹۷۶,۶۸۳,۷۸۶)	(۵۵,۷۳۹,۵۸۰,۸۸۱)	(۳,۶۲۷,۹۴۳,۶۳۶)	۵,۹۵۱,۷۷۷,۲۱۴	(۵۸۰,۶۸۸,۵۷۶,۳۳۶)	۷۳۸,۵۸۸,۷۳۶,۶۸۵	-
۰,۱۱۷۰-۶,۹۹۱۶	-	-	-	-	-	-
۰,۵۳۳,۷۵۵,۱۳۳	-	-	-	-	-	-
۰,۷۸۳,۸۷۶,۶۳۸	-	-	-	-	-	-
۰,۹۰۵,۷۳۵,۹۳۹	-	-	-	-	-	-
۰,۹۷۶,۶۸۸,۶۳۶	-	-	-	-	-	-
۰,۱۷۵,۱۵۱,۵۸۱	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۷۵,۵۵۸,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۴۸,۷۳۶,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۴۶,۳۴۵,۴۴۶)	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۹۱,۹۶۷,۷۱۱)	-	-	-	-	-	-
۰,۴۴۲,۰۰۱,۹۳۶	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۱۹,۳۰۷,۶۴۴)	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۵۸,۴۴۱,۳۱۹)	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۰۰,۶۷۰,۳۶۱)	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۹۰,۳۳۱,۹۱۶)	-	-	-	-	-	-
۲۱۳,۵۳۴,۹۳۱	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۰۰,۱,۳۶۷,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۱۲,۳۶۴,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۰۴,۴۲۹,۳۱۹)	-	-	-	-	-	-
(۳,۸۵۸,۶۳۷,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-
(۴,۵۸۱-۵۵,۶۸۶)	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۳۴-۳۷,۶۸۶)	-	-	-	-	-	-
(۵۶۳,۳۱۰,۷۱۰,۹۶۰)	(۵۵,۷۳۹,۵۸۰,۸۸۱)	(۳,۶۲۷,۹۴۳,۶۳۶)	۵,۹۵۱,۷۷۷,۲۱۴	(۵۸۰,۶۸۸,۵۷۶,۳۳۶)	۷۳۸,۵۸۸,۷۳۶,۶۸۵	-

ح. - دوره مالی سالانگی
 شرکت و مستحقین این خردین
 (حسابداران) و هیئت مدیره
 سرانجام امور
 (مهر و امضا)

صندوق سرمایه گذاری قلک همتا
برادارداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

[illegible]

گزارش حساب

[illegible]

۱-۱۶- سود و زیان تحقق یافته نگهداری سهام

[illegible]

گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات

قتل به سفینه



[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا
لادانست های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	خالصی در آمد سود سهام	خالصی در آمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تفت برون	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۰	۷۸۱,۱۴۳	۱۰,۵۰	۸۴۰,۳۳۱,۱۵۰	-	۸۴۰,۳۳۱,۱۵۰	-
پخشه گوی و اکسپلوری ایران	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۸	۱,۳۹۸,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	-
پاک لانتسولون	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۱	۲,۵۱۱,۲۸۷	۷۶۶	۶۶۸,۰۰۰,۲۳۴۳	-	۶۶۸,۰۰۰,۲۳۴۳	-
گروه سینا (سهلی علم)	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۲	۵,۷۵۰,۳۳۵	۲۴۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۵۶۰۰	-	۱,۳۸۰,۰۰۰,۵۶۰۰	-
فراورد هلدینگ بازرگانی و خدمات	۱۴۰/۴۱۰/۵۰۸	۲۰۷,۸۳۱	۸۵	۱۷,۶۶۴,۷۸۵	-	۱۷,۶۶۴,۷۸۵	-
سپان برون	۱۴۰/۴۱۰/۷۳۰	۷۸۷,۷۶۴	۶۲۰	۴۸۸,۴۱۶,۷۸۰	-	۴۸۸,۴۱۶,۷۸۰	-
سپان شرق	۱۴۰/۴۱۰/۸۳۷	۷۶۴,۲۷۱	۸۵۰	۶۵۰,۳۳۵,۳۵۰	-	۶۵۰,۳۳۵,۳۵۰	-
سپان همگام	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۸	۱,۳۹۰,۲۸۳	۱۰,۵۰	۱,۳۵۴,۷۹۷,۱۵۰	-	۱,۳۵۴,۷۹۷,۱۵۰	-
سپان فارس و خورسگان	۱۴۰/۴۱۰/۵۱۵	۵۴۸,۹۶۰	۲,۳۶۰	۱,۳۹۵,۶۱۶,۴۰۰	-	۱,۳۹۵,۶۱۶,۴۰۰	-
پالایش نفت میریز	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۱	۱۳۳,۸۸۹	۱۵,۲۰۰	۲۰,۹۵۱,۱۱۲,۸۰۰	-	۲۰,۹۵۱,۱۱۲,۸۰۰	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۲	۹۸۳,۳۹۷	۲۰,۰۰	۲۰,۳۵۶,۶۶۶,۹۱۳	-	۲۰,۳۵۶,۶۶۶,۹۱۳	-
پتروشیمی قانون	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۸	۶۸۱,۳۶۵	۱,۹۱۷	۱,۳۰۰,۶۸۵,۱۰۵	-	۱,۳۰۰,۶۸۵,۱۰۵	-
گسترش سرمایه گذاری خاور	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۰	۹۷۳,۳۱۸	۲۸۰	۳۶۸,۴۸۰,۸۴۰	-	۳۶۸,۴۸۰,۸۴۰	-
سرمایه گذاری سایه	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۱	۸۵۴,۴۵۴	۵۰۰	۴۲۶,۹۱۲,۵۰۰	-	۴۲۶,۹۱۲,۵۰۰	-
سپان آیک	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۸	۲۷۰,۸۸۹	۵۱۹	۱,۴۰۰,۹۱۴,۳۲۹	-	۱,۴۰۰,۹۱۴,۳۲۹	-
پیمه دی	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۷	۲,۶۴۳,۰۴۹	۷	۱,۸۵۰,۱,۳۳۳	-	۱,۸۵۰,۱,۳۳۳	-
مپنسی ساندین تانسیات و آلفا	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۸	۲,۳۳۲,۷۸۳	۲۸	۴۶,۲۵۷,۸۶۸	-	۴۶,۲۵۷,۸۶۸	-
	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۰	۲,۶۳,۵۷۴	۶,۸۱۰	۱,۳۹۴,۳۳۸,۹۴۰	-	۱,۳۹۴,۳۳۸,۹۴۰	-
	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۰	۸۶۸,۳۴۰	۵۲۰	۵۵۱,۷۴۴,۸۰۰	-	۵۵۱,۷۴۴,۸۰۰	-
	۱۴۰/۴۱۰/۱۰۴	۵۱,۳۶۹	۷۴	۲,۳۶۱,۱۰۶	(۴۳۲,۸۰۰)	۲,۳۶۱,۱۰۶	۶۶۹,۹۰۹,۹۶۷
				۱۸,۱۳۳,۳۲۹,۸۰۱	(۴۳۲,۸۰۰)	۱۸,۱۳۳,۳۲۹,۸۰۱	۶۶۹,۹۰۹,۹۶۷



صندوق سرمایه‌گذاری قلک همتا
دادداشت های ترفیعی، صورت های مالی،
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- در آید سود سالم (داده)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره عالی ۴ ماه و ۲۹ روز
منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تاریخ تشکیل صنعت	نقد سهام متعلقه در زمان جمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	جمع درآمد مورد سهام	ریال	خالصی در آمد مورد سهام	ریال	خالصی در آمد مورد سهام
جمع کل از صفحه قبل										
عمارت و توسعه تلحد	۱۴-۱۱-۱۳۱۵	۲۳۲,۵۱۰	۴۰۰			۱۸,۱۳۲,۷۱۲,۶۰۱	ریال	۱۸,۱۳۲,۷۱۹,۸۰۱	ریال	۶,۶۰۹,۹۶۷
بنیه پارسین	۱۴-۱۱-۱۳۱۶	۱,۵۵۵,۹۱۴	۶۳۵			۹۷۲,۵۸۲,۷۵۰		۹۷۲,۵۸۲,۷۵۰		
بنیه سمان	۱۴-۱۱-۱۳۱۶	۱,۲۱۷,۲۰۹	۲۰			۲۴,۳۴۴,۱۸۰		۲۴,۳۴۴,۱۸۰		
تولایش نفت بندرعباس	۱۴-۱۱-۱۳۵۰,۸	۱,۱۸۸,۸۳۲	۹۳۶			۱,۱۱۱,۸۰۰,۳۴۳		۱,۱۱۱,۸۰۰,۳۴۳		
توکال	۱۴-۱۱-۱۳۱۲	۱,۸۱۷,۶۴۶	۳۷۰			۹۷۲,۵۱۵,۳۲۰		۹۷۲,۵۱۵,۳۲۰		
بنیه پهلوان	۱۴-۱۱-۱۳۲۰	۱,۱۱۲,۵۶۲	۱۰۰			۱۱۱,۳۵۵,۳۰۰		۱۱۱,۳۵۵,۳۰۰		
روغن معدن اسیا	۱۴-۱۱-۱۳۲۰	۲,۵۴۴,۷۴۵	۲۵۰			۶۲۴,۹۷۱,۰۰۰		۶۲۴,۹۷۱,۰۰۰		
شرکت سرمایه گذاری مسکن شهلاپور	۱۴-۱۱-۱۳۲۰	۱,۶۰۰,۵۵۵	۲۱۰			۲۳۶,۰۱۱,۵۵۰		۳۰,۹۶۷,۶۴۶		
پخش شیر	۱۴-۱۱-۱۳۲۱	۱,۳۶۵,۷۳۱	۳۰۰			۴۳۱,۷۱۶,۳۰۰		۴۳۱,۷۱۶,۳۰۰		
نفت پهلوان	۱۴-۱۱-۱۳۱۱	۲۴,۱۳۴	۵۰۰۰			۱۷,۶۷۰,۰۰۰		۱۷,۶۷۰,۰۰۰		
نفت ابروئل	۱۴-۱۱-۱۳۲۲	۷۳,۰۸۷	۱۴,۰۰۰			۱,۰۳۲,۲۱۸,۰۰۰		۱,۰۳۲,۲۱۸,۰۰۰		
تولایش نفت ایران	۱۴-۱۱-۱۳۲۰	۷۵۸,۳۶۶	۱,۶۱۰			۲۶۶,۱۲۴,۳۶۰		۲۶۶,۱۲۴,۳۶۰		
تولایش نفت ایران	۱۴-۱۱-۱۳۲۸	۱,۳۷۰,۵۷۶	۷۳			۱۴۴,۸۴۲,۹۴۸		۱۴۴,۸۴۲,۹۴۸		
سازمان فولاد ایران	۱۴-۱۱-۱۳۲۰	۱,۵۵۰,۶۷۳	۴۶			۷۱,۳۳۰,۸۵۸		۷۱,۳۳۰,۸۵۸		
توسعه خدمات دریایی و بندر سیما	۱۴-۱۱-۱۳۱۳	۴۵۳,۰۸۷	۱,۱۵۰			۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰		۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰		
توسعه فلزی و صنایع فولاد	۱۴-۱۱-۱۳۲۱	۱,۰۱۱,۱۳۷	۵۰			۵۰,۵۸۷,۳۵۰		۵۰,۵۸۷,۳۵۰		
شرکت صنایع نفتی بندر شرق	۱۴-۱۱-۱۳۲۲	۲,۵۸۰,۷۱۸	۲۶۶			۷۶۶,۳۲۰,۸۵۸		۷۶۶,۳۲۰,۸۵۸		
تولایش نفت بندر جنوب	۱۴-۱۱-۱۳۲۵	۹,۳۴۵,۸۸۳	۶۲			۶۰۴,۳۴۴,۶۸۴		۶۰۴,۳۴۴,۶۸۴		
کشتیرانی دریایی خزر	۱۴-۱۱-۱۳۲۱	۲,۱۰۵,۳۰۶	۲۶۰			۱,۱۱۸,۹۹۰,۱۶۰		۱,۱۱۸,۹۹۰,۱۶۰		
تولایش نفت بندر سیما	۱۴-۱۱-۱۳۲۱	۴۵۸,۶۷۳	۱,۶۰۰			۷۷۷,۵۵۵,۳۰۰		۷۷۷,۵۵۵,۳۰۰		
جمع کل از صفحه بعد						۲۸,۳۳۲,۳۱۱,۹۱۱		۲۸,۳۳۲,۳۱۷,۵۱۳		۶,۶۰۹,۹۶۷

صندوق سرمایه گذاری فلک همدا
 تادیهات مالی توضیحی صورت های مالی-
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	مجموع	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	فریزه توزیل	خالصی در آمد سود سهام	ریال	خالصی در آمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۹,۹۶۷	۲۸,۲۹۵,۷۰۵,۱۳۷	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱	۲۸,۲۳۲,۲۲۱,۹۹۱
۱,۳۸۴,۷۰۲,۳۲۱	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳	۸۴,۳۸۶,۵۵۳
۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰	۵۸۸,۰۱۷,۷۰۰
۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰	۷۵۱,۳۱۸,۰۰۰
۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰	۲,۱۸۵,۳۳۵,۹۲۰
۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰	۲۵۷,۱۷۳,۳۸۰
۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰
۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰	۸۷۵,۵۹۱,۷۵۰
۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۸۷,۳۳۲,۹۰۰
۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰	۱۴۹,۴۲۰,۸۲۰
۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴	۳۴,۳۲۰,۳۲۴
۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰	۱۳۱,۴۹۵,۲۲۰
۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰
۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۲۲,۰۰۰
۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰	۵۱۰,۳۳۸,۹۲۰
۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۶۰,۰۰۰
۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱	۲۵,۶۵۵,۲۰۱
۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰	۵۵۱,۵۳۴,۱۶۰
۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰	۵۲۲,۰۰۰,۲۲۸۰
۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰	۱۵۸,۲۲۷,۲۹۰
۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰	۱۲۸,۱۲۱,۸۲۰

جمع نقل از صفحه قبل
 شرکت سرمایه گذاری اصلاح الیز
 شرکت کی بی سی
 تولید برق سلبه بیا
 شرکت آهن و فولاد ارفع
 سیمان خوزستان
 سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
 داروسازی کاسپین فارس
 پلک گردشگری
 گروه سرمایه گذاری سیرک فرعی
 شیر سازی و خفله سازی پارسینه
 آسپ
 لورنت
 م صنایع و معادن اجدیه سیاهان
 م صنایع و معادن اجدیه سیاهان
 شرکت بهمن لورینگ
 قلم ایران
 موبایل های فارسی الیز پلک
 فولادی و فولاد سنگ پروژه طس
 بهمن دریل
 تولیدی و خدمات صنعتی سوز نو
 جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		تاریخ تشکیل مجلس	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مهرت توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۱۴۱,۸۳۰	۴۱,۷۳۸,۸۵۴,۳۱۶	(۲۲,۵۰۰,۳۰۴)	۴۱,۸۰۱,۴۵۴,۶۲۰	۴۱۰	۲,۸۳۲,۷۳۰
-	۱,۱۵۹,۳۵۷,۰۰۰	-	۱,۱۵۹,۳۵۷,۰۰۰	۴۱۰	۲,۸۳۲,۷۳۰
-	۱,۱۲۰,۳۱۳,۰۰۰	-	۱,۱۲۰,۳۱۳,۰۰۰	۳۵۰	۲,۳۰۱,۱۳۱
-	۱,۰۳۷,۰۳۱,۱۵۰	-	۱,۰۳۷,۰۳۱,۱۵۰	۱,۳۵۰	۸۳۱,۶۴۵
-	۱۴,۵۳۱,۱۰۰	-	۱۴,۵۳۱,۱۰۰	۱۸۰	۸۳۵,۵۱۳
-	۷۳۲,۳۵۵,۱۳۰	-	۷۳۲,۳۵۵,۱۳۰	۵۱۰	۱,۴۵۷,۳۶۳
-	۷۰,۳۲۳,۶۸۰	-	۷۰,۳۲۳,۶۸۰	۲,۳۸۰	۳۰,۸۴۱
-	۷۳,۸۱۷,۳۷۴	-	۷۳,۸۱۷,۳۷۴	۲۲	۱,۷۳۲,۷۴۷
-	۱۱۰,۳۳۹,۳۳۳	(۱۰,۷۳۱,۹۱۷)	۱۲۰,۴۶۱,۳۵۰	۱۳۵	۸۸۶,۰۱۰
-	۵۵,۰۶۱,۵۶۰	-	۵۵,۰۶۱,۵۶۰	۲۰	۲,۸۵۳,۰۷۸
-	۳۳۱,۴۸۱,۲۱۴	-	۳۳۱,۴۸۱,۲۱۴	۱۲۳	۱,۸۹۷,۳۸۷
-	۱,۱۱۸,۳۳۱,۸۹۹	(۱۱۴,۸۴۰,۰۵۶)	۱,۲۳۳,۲۱۷,۸۵۵	۱,۰۵۵	۱,۳۶۸,۹۱۷
-	۴۷۶,۳۵۸,۰۰۰	-	۴۷۶,۳۵۸,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۴۰,۶۴۵
-	۳,۳۳۵,۵۳۳	-	۳,۳۳۵,۵۳۳	۳	۱,۱۰۸,۵۱۱
-	۱,۱۶۴,۸۵۶,۹۴۰	-	۱,۱۶۴,۸۵۶,۹۴۰	۱۹۰	۶,۱۱۳۰,۸۳۶
-	۶۹,۸۳۶,۵۰۰	-	۶۹,۸۳۶,۵۰۰	۱۸۰	۲,۸۷۹,۴۳۵
-	۱,۳۳۵,۵۷۸,۳۳۰	-	۱,۳۳۵,۵۷۸,۳۳۰	۹۸۰	۲,۵۵۳,۱۸۴
-	۱۷۸,۷۶۶,۵۳۷	-	۱۷۸,۷۶۶,۵۳۷	۱۷	۲,۷۶۹,۱۳۱
-	۵۳۰,۶۵۳,۹۰۰	-	۵۳۰,۶۵۳,۹۰۰	۲۰۰	۱,۱۳۳,۵۱۳
-	۱,۶۳۶,۹۹۲,۵۰۰	-	۱,۶۳۶,۹۹۲,۵۰۰	۱۴۰	۶,۳۴۶,۱۷۵
-	۶۳,۸۳۰,۶۰۰	-	۶۳,۸۳۰,۶۰۰	۷۰۰	۹۱۱,۸۶۷
۱۷۸,۱۴۱,۸۳۰	۵۴۰,۹۳۰,۳۹۸,۳۴۶	(۱۸۸,۱۱۸,۳۰۷)	۵۴۰,۹۳۰,۳۹۸,۱۵۳		

جمع قبل از صفحه قبل
 سرمایه گذاری سهام
 بیمه کوثر
 نوکا رنگ فولاد سپاهان
 تولید نیروی برق دماوند
 دامپاری قطعه نموده
 پاکدیس
 داروسازی سیدان فکورپوری
 سرمایه گذاری مسکن لوند
 رط پرژکتور
 آتیه داده پوژر
 ترسمه حمل و نقل رفیق پارسین
 کنت و ده کانتینر نموده اسپهان
 مین دان کیش
 پالایش نفت تهران
 رط سیر کوثر
 سرمایه گذاری پیا
 کنت و صنعت شهاب دلب خولین
 سرمایه گذاری سی سرچشمه
 حق پارسین کوثر اسپهان
 تولید و صادرات ریشک
 جمع کل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری قلمک همتا

بلاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- در آمد سود سهام (افزوده)

دوره مالی ماه ۴ و ۲۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خزانه تبدیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸,۱۴۱,۸۳۰	۵۴,۰۹۳,۲۶۹,۸۴۶	(۱۸۸,۱۱۸,۳۰۷)	۵۴,۲۸۱,۸۸۸,۱۵۳	۶۲	۱۰,۰۸۵,۶۶۱
-	۶۷,۳۱۰,۰۸۲	-	۶۷,۳۱۰,۰۸۲	۶۲	۱۲۰-۴۱۰,۵۱۱۴
-	۲۴,۱۵۰,۳۶۰	-	۲۴,۱۵۰,۳۶۰	۱۲۰	۱۸۵,۷۷۳
-	۹۲۲,۱۳۷,۲۰۰	-	۹۲۲,۱۳۷,۲۰۰	۱,۸۰۰	۵۱۲,۸۵۴
-	۹۵۹,۴۱۶,۲۶۰	-	۹۵۹,۴۱۶,۲۶۰	۶۶۰	۱,۴۵۳,۶۶۱
-	۵۱۹,۸۷۹,۱۵۰	-	۵۱۹,۸۷۹,۱۵۰	۲۵۰	۱,۴۸۵,۳۶۹
-	۲۲۶,۰۴۱,۲۰۰	-	۲۲۶,۰۴۱,۲۰۰	۴۰۰	۵۵۵,۱۰۳
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۳۹۹,۴۶۴,۸۰۲	(۳۸,۳۰۴,۳۴۸)	۴۳۷,۷۶۸,۵۵۰	۱,۴۲۵	۳,۰۷۲,۰۰۰
-	۱۴۶,۱۳۱,۹۲۰	-	۱۴۶,۱۳۱,۹۲۰	۷۰	۲,۰۸۷,۴۵۶
-	۳۶۵,۶۳۱,۰۰۰	-	۳۶۵,۶۳۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۹۳۸,۵
-	۵۰,۶۶۱,۰۷۲۰	-	۵۰,۶۶۱,۰۷۲۰	۱۶۰	۲,۱۶۶,۳۱۷
-	۸۲,۳۳۲,۵۳۶	-	۸۲,۳۳۲,۵۳۶	۴۸	۱,۷۳۲,۷۸۳
-	۸۱,۸۲۵,۷۲۵	-	۸۱,۸۲۵,۷۲۵	۲۵	۲,۳۳۰,۰۹۱
-	۱۵۸,۱۳۲,۴۹۶	-	۱۵۸,۱۳۲,۴۹۶	۶۴	۲,۴۹۰,۶۶۴
-	۴۶۹,۱۷۱,۲۸۰	-	۴۶۹,۱۷۱,۲۸۰	۱,۸۴۰	۲,۵۲۰,۶۶۴
-	۷۵۱,۳۶۶,۴۴۰	-	۷۵۱,۳۶۶,۴۴۰	۱,۴۷۰	۵۱۱,۰۵۳
-	۸۴۸,۶۱۵,۲۴۰	-	۸۴۸,۶۱۵,۲۴۰	۲۸۰	۲,۳۳۲,۱۹۸
-	۸۹۳,۲۶۵,۰۵۰	-	۸۹۳,۲۶۵,۰۵۰	۸۹۰	۱,۰۰۲,۵۲۵
-	۹۶۸,۰۵۴,۸۰۰	-	۹۶۸,۰۵۴,۸۰۰	۲,۳۰۰	۷۸۴,۷۲۳
-	۲۳۸,۸۷۸,۰۰۰	-	۲۳۸,۸۷۸,۰۰۰	۲۰۰	۱,۱۹۴,۳۴۹
۱۳۸,۱۴۱,۸۳۰	۶۲,۳۱۷,۱۵۴,۸۰۷	(۱۲۶,۴۴۳,۰۵۵)	۶۲,۳۴۳,۵۷۷,۸۵۳		

جمع نقل از صفحه قبل

طریق تبع قدم

آسیا سیر لوس

شیر و گوشت راگرس شیر کرد

ککله‌ری و دلمه‌ری پیتا پود

ککت و دم فام اسفندان

غروه کل خاتون منتهی تیرک

ایمن خوروز شرق

توسعه مسیر شرق گلران

صانع ملانین

ککله‌ری مکتوبه اسفندان ککت

پیشینی پارس

داربازی آید سینا

بیمه نوزاد

بیمه مسلم

ککت و صنعت دشت خرم روه

سنگ آهن کهریزمین

ککت و طماوی وکا

ککت و صنعت خربند آباد

پیشینی نوری

غروه‌گر راگرس کور

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک هیتا

تاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	ریال	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تزیین	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام
۱۵۳,۵۷۳,۱۰۹	۷۵,۱۹۸,۸۹۶,۵۶۰	۲۳,۲۹۱,۸۰۸	۲۳	۴۳	۲,۳۹۱,۸۰۸	۱۴۰/۲۱۰,۲۱۳۴	-	۷۵,۱۹۸,۸۹۶,۵۶۰	۷۴,۸۷۳,۴۲۷,۹۱۸	۱۳۱,۵۳۷,۷۲۴	۱۵۳,۵۷۳,۱۰۹
-	۲۰,۱۴۵,۳۹۱۰	۴۹۱,۱۵۱	۹۱۰	۹۱۰	۴۹۱,۱۵۱	۱۴۰/۲۱۰,۲۱۱۱	-	۲۰,۱۴۵,۳۹۱۰	۲۰,۱۴۵,۳۹۱۰	۲۰,۱۴۵,۳۹۱۰	-
-	۷,۵۰۴,۲۳۸,۳۳۰	۲,۳۷۱,۸۷۳	۵۶۰	۵۶۰	۲,۳۷۱,۸۷۳	۱۴۰/۲۱۰,۲۱۳۹	-	۷,۵۰۴,۲۳۸,۳۳۰	۷,۵۰۴,۲۳۸,۳۳۰	۷,۵۰۴,۲۳۸,۳۳۰	-
-	۶۹۹,۶۰۰,۸۰۰	۹۴۰,۰۵۰	۷۳۰	۷۳۰	۹۴۰,۰۵۰	۱۴۰/۲۱۰,۲۱۰۴	-	۶۹۹,۶۰۰,۸۰۰	۶۹۹,۶۰۰,۸۰۰	۶۹۹,۶۰۰,۸۰۰	-
-	۲۳۳,۰۰۰,۶۷۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲۱۰,۱۳۵	-	۲۳۳,۰۰۰,۶۷۵۰	۲۳۳,۰۰۰,۶۷۵۰	۲۳۳,۰۰۰,۶۷۵۰	-
-	۱۳۹,۱۳۳,۲۷۳	۱,۶۴,۸۳۳	۵۵۱	۵۵۱	۱,۶۴,۸۳۳	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۱۲	-	۱۳۹,۱۳۳,۲۷۳	۱۳۹,۱۳۳,۲۷۳	۱۳۹,۱۳۳,۲۷۳	-
-	۱۷۹,۱۹۰,۵۰۰	۱,۳۹۱,۹۰۵	۱۰۰	۱۰۰	۱,۳۹۱,۹۰۵	۱۴۰/۲۱۰,۷۱۱۰	-	۱۷۹,۱۹۰,۵۰۰	۱۷۹,۱۹۰,۵۰۰	۱۷۹,۱۹۰,۵۰۰	-
-	۳۹,۸۸۴,۹۰۰	۱,۴۴۴,۴۳۰	۲۰۰	۲۰۰	۱,۴۴۴,۴۳۰	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۷	-	۳۹,۸۸۴,۹۰۰	۳۹,۸۸۴,۹۰۰	۳۹,۸۸۴,۹۰۰	-
-	۷۵۷,۹۱۲,۶۰۰	۱,۶۱,۷۵۸	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۱,۶۱,۷۵۸	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۷	-	۷۵۷,۹۱۲,۶۰۰	۷۵۷,۹۱۲,۶۰۰	۷۵۷,۹۱۲,۶۰۰	-
-	۱۶۳,۳۵۱,۳۹۸	۷۹,۸۵۷	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	۷۹,۸۵۷	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۷	-	۱۶۳,۳۵۱,۳۹۸	۱۶۳,۳۵۱,۳۹۸	۱۶۳,۳۵۱,۳۹۸	-
-	۳۱۹,۶۳۳,۴۲۴	۴,۳۱۹,۳۷۶	۷۴	۷۴	۴,۳۱۹,۳۷۶	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۷	-	۳۱۹,۶۳۳,۴۲۴	۳۱۹,۶۳۳,۴۲۴	۳۱۹,۶۳۳,۴۲۴	-
-	۵۰,۴۳۶,۸۱۵	۷۷۶,۱۰۵	۶۵	۶۵	۷۷۶,۱۰۵	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۹	-	۵۰,۴۳۶,۸۱۵	۵۰,۴۳۶,۸۱۵	۵۰,۴۳۶,۸۱۵	-
-	۵۷۸,۷۶۶,۰۰۰	۱,۱۴۶,۹۱۵	۴۰۰	۴۰۰	۱,۱۴۶,۹۱۵	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۳	-	۵۷۸,۷۶۶,۰۰۰	۵۷۸,۷۶۶,۰۰۰	۵۷۸,۷۶۶,۰۰۰	-
-	۳۱۳,۲۸۸,۶۸۰	۲,۶۱۰,۳۳۹	۱۲۰	۱۲۰	۲,۶۱۰,۳۳۹	۱۴۰/۲۱۰,۷۱۱۵	-	۳۱۳,۲۸۸,۶۸۰	۳۱۳,۲۸۸,۶۸۰	۳۱۳,۲۸۸,۶۸۰	-
-	۳۹۸,۳۷۵,۶۲۱	۴,۳۷۰,۰۰۰	۷۷۷	۷۷۷	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۱۶	-	۳۹۸,۳۷۵,۶۲۱	۳۹۸,۳۷۵,۶۲۱	۳۹۸,۳۷۵,۶۲۱	-
-	۱۹۲,۹۷۶,۵۸۸	۲,۸۳۷,۸۱۱	۶۸	۶۸	۲,۸۳۷,۸۱۱	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۳۰	-	۱۹۲,۹۷۶,۵۸۸	۱۹۲,۹۷۶,۵۸۸	۱۹۲,۹۷۶,۵۸۸	-
-	۱,۷۳۰,۹۱۹,۰۵۰	۴,۵۶۸,۳۰۹	۴۵۰	۴۵۰	۴,۵۶۸,۳۰۹	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۳۷	-	۱,۷۳۰,۹۱۹,۰۵۰	۱,۷۳۰,۹۱۹,۰۵۰	۱,۷۳۰,۹۱۹,۰۵۰	-
-	۴۵۵,۷۷۶,۳۰۰	۲,۳۷۱,۳۸۱	۲۰۰	۲۰۰	۲,۳۷۱,۳۸۱	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۹	-	۴۵۵,۷۷۶,۳۰۰	۴۵۵,۷۷۶,۳۰۰	۴۵۵,۷۷۶,۳۰۰	-
-	۱,۰۰۳,۳۳۰,۶۰۰	۳۰,۱۸۵۹	۲۴۰۰	۲۴۰۰	۳۰,۱۸۵۹	۱۴۰/۲۱۰,۶۱۲۴	-	۱,۰۰۳,۳۳۰,۶۰۰	۱,۰۰۳,۳۳۰,۶۰۰	۱,۰۰۳,۳۳۰,۶۰۰	-
-	۷۰,۳۸۸,۷۷۰	۴۰,۶۸۴۹	۱,۷۳۰	۱,۷۳۰	۴۰,۶۸۴۹	۱۴۰/۲۱۰,۷۱۱۵	-	۷۰,۳۸۸,۷۷۰	۷۰,۳۸۸,۷۷۰	۷۰,۳۸۸,۷۷۰	-
۳۰۱,۸۴۰,۵۶۸	۸۵,۹۶۰,۴۱۷,۶۷۱	۲۳۹,۰۹۹,۰۸۷	۸۶,۳۳۹,۵۱۶,۷۶۸	۱,۷۳۰	۴۰,۶۸۴۹	۱۴۰/۲۱۰,۷۱۱۵	-	۳۰۱,۸۴۰,۵۶۸	۳۰۱,۸۴۰,۵۶۸	۳۰۱,۸۴۰,۵۶۸	-

جمع نقل از صفحه قبل
مدیریت سرمایه گذاری کورپوریشن
بنیاد و فرزند بنیاد گستر پارس
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
صنعتی هیتا
صنایع چوب خور گلستان
سپیدار سیستم آسیا
کولید و توسعه سرب روی ایرلین
گسترش صنایع روی ایرلین
پیتا زرکان آق دره
توسعه سرمایه و صنعت غیر
دش پارس نو آفرین
فرسیدیم خنیر
توسعه سازه های نرم فناوری هیتا
معمولات کالبدی لطیف
سرمایه گذاری مسکن چوب
مجمع جهان فولاد سرجان
سرمایه گذاری هیتا سنا
صنایع شیمیایی کیمیاگون لوز
سینا اوستا
توسعه صنایع و صنایع کوثر
جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا
لاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- در آمد سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روز منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ تشکیل جمع
۳۰,۸۲۰,۵۶۸	۸۵,۹۶۰,۴۱۷,۶۷۱	(۳۷۹,۹۹۰,۹۷)	۸۶,۳۳۹,۵۱۶,۷۶۸	۸۰۰	۱۵,۲۶۲,۲۵۳
-	۱,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۶
-	۱۹۵,۵۷۸,۰۰۰	-	۱۹۵,۵۷۸,۰۰۰	۲۸۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۰
-	۹۷۳,۴۷۵,۹۷۶	-	۹۷۳,۴۷۵,۹۷۶	۲۶۳	۱۴۰-۰۱-۰۱/۰۴
-	۸۹۴,۲۵۴,۲۶۰	-	۸۹۴,۲۵۴,۲۶۰	۲۰۸۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۳
-	۷۰,۹۸۶,۲۵۶	-	۷۰,۹۸۶,۲۵۶	۲۳	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۷
-	۲۳۳,۶۱۱,۵۸۳	(۳۶,۸۴۴,۰۱۷)	۲۳۰,۴۷۵,۵۶۰	۴۰۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۰۷
-	۱۰,۶۸۵,۵۴۵,۵۶۰	-	۱۰,۶۸۵,۵۴۵,۵۶۰	۷۲۳	۱۴۰-۰۱-۰۱/۰۵
-	۶۷۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۶
-	۵,۴۴۴,۳۰۰	-	۵,۴۴۴,۳۰۰	۱	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۷
-	۲۳,۳۱۸,۱۳۱	-	۲۳,۳۱۸,۱۳۱	۲۷	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۰
-	۱۹۶,۷۲۶,۱۷۸	-	۱۹۶,۷۲۶,۱۷۸	۱۵۹	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۱
-	۳۵,۹۴۵,۳۴۵	-	۳۵,۹۴۵,۳۴۵	۸۵	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۷
-	۵۴۱,۱۱۵,۶۹۸	(۶,۸۳۰,۰۵۳)	۵۳۴,۲۸۵,۶۴۵	۸۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۰
-	۱,۴۶۶,۷۲۳,۲۰۸	-	۱,۴۶۶,۷۲۳,۲۰۸	۵,۱۷۳	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۷
-	۴۳۹,۳۴۴,۲۴۸	-	۴۳۹,۳۴۴,۲۴۸	۲۴۸	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۸
-	۶۵,۴۹۹,۷۷۶	-	۶۵,۴۹۹,۷۷۶	۲۳	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۸
-	۸۴,۳۲۱,۳۱۰	-	۸۴,۳۲۱,۳۱۰	۸۱۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۰۴
-	۱۸۸,۷۰۰,۲۶۲	-	۱۸۸,۷۰۰,۲۶۲	۳۷۵	۱۴۰-۰۱-۰۱/۱۲
-	۵۴۴,۹۵۵,۹۵۰	-	۵۴۴,۹۵۵,۹۵۰	۱,۵۵۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۹
-	۵۹۸,۹۵۴,۵۱۰	-	۵۹۸,۹۵۴,۵۱۰	۲۶۰	۱۴۰-۰۱-۰۱/۲۰
۸۶۶,۳۳۳,۸۳۳	۹۵,۱۵۵,۲۴۴,۹۱۵	(۳۱۲,۷۸۳,۱۶۶)	۹۵,۳۳۹,۰۰۰,۷۵۸۱		

جمع نقل از صفحه قبل

سوزکین

آهن و فولاد غدیر ایزدشیران

فولاد خامرود

آئین بیوتیک سازی ایران

تختی توسعه مالدین و طرقات

صنایع پتروشیمی تخت جیحید

صنایع نیروگاهی ایزدشیران

کنسرسی و مطبوعاتی فجر اصفهان

صنایع فولاد ایزدشیران

فرسوز پرد

سپهر و کمالی لهر

پیشگامان فن آوری و هوش آرایشی

ملی شیمی کتوز

تین الهامی سازه پتروشیمی

مبارز زر عتشی چالران

پوش پوشه مشهد

مجمع صنعتی ارتش ایران

تیل الکترولیتیک

غذایی و نساجی خودرو خراسان

شرکت نساجی و نساجی خراسان

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری فلک همتا

بالادست های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (افزوده)
درآمد سود سهام

دوره مالی ماه ۴ و ۲۹ و روز منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۳	دوره مالی ماه ۴ و ۲۹ و روز منتهی به ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۶,۲۳۲,۸۴۲	۹۵,۰۱۵,۲۳۲,۴۱۵	(۳۱۲,۷۸۲,۱۶۶)	۹۵,۳۳۸,۰۰۷,۵۸۱	۴۲۰	۲,۶۵۴,۱۵۹	۱۴-۰۲-۲۷-۰۷
۰	۱,۱۴۱,۲۸۸,۳۷۰	-	۱,۱۴۱,۲۸۸,۳۷۰	۵۶۰	۱,۷۳۲,۱۲۳	۱۴-۰۲-۱۷-۰۱
۰	۹۹۲,۹۶۰,۰۸۰	-	۹۹۲,۹۶۰,۰۸۰	۲۵	۷۳۶,۸۸۹	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۲۵,۷۹۱,۱۱۵	-	۲۵,۷۹۱,۱۱۵	۷	۴,۱۷۸,۳۳۱	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۲۸,۸۹۷,۶۱۷	-	۲۸,۸۹۷,۶۱۷	۲۰۰	۹۷۱,۶۶۶	۱۴-۰۲-۰۶-۰۹
۰	۱۹۴,۴۹۲,۳۰۰	-	۱۹۴,۴۹۲,۳۰۰	۲۰۰	۶۴۵,۱۸۷	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۱,۳۰۱,۳۳۲,۱۷۹	-	۱,۳۰۱,۳۳۲,۱۷۹	۲۰۰	۲,۷۱۶,۱۶۶	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۱,۱۹۵,۱۱۲,۰۴۰	-	۱,۱۹۵,۱۱۲,۰۴۰	۴۴۰	۴۴۶,۴۶۶	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۸۴۸,۳۳۲,۴۰۰	-	۸۴۸,۳۳۲,۴۰۰	۱,۹۰۰	۱,۵۸۶,۸۹۱	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۱۳۶,۹۵۱,۲۸۰	-	۱۳۶,۹۵۱,۲۸۰	۸۰	۲۳۳,۷۰۶	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۹۷,۱۱۱,۸۰۰	-	۹۷,۱۱۱,۸۰۰	۳۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۱۰,۷۵۱	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۹۱۶,۱۳۶,۵۰۰	-	۹۱۶,۱۳۶,۵۰۰	۱۵۰۰	۱,۶۲۳,۵۰۳	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۸۱,۶۷۵,۱۵۰	-	۸۱,۶۷۵,۱۵۰	۵۰	۴,۵۵۸,۷۶۰	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۲۵۵,۸۷۶,۰۰۰	-	۲۵۵,۸۷۶,۰۰۰	۱۰۰	۲۳۷,۸۳۹	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۵۳۶,۸۱۲,۶۰۰	-	۵۳۶,۸۱۲,۶۰۰	۲,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۷۵,۷۳۳	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۱۵۰,۲۹۹,۲۸۰	-	۱۵۰,۲۹۹,۲۸۰	۴۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۹۹۹,۹۹۹	۱۴-۰۲-۰۲-۰۳
۰	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	۵۰		
۸۶۶,۲۳۲,۸۴۲	۱,۰۴۱,۰۶۰,۳۳۵,۹۷۶	(۳۱۲,۷۸۲,۱۶۶)	۱,۰۴۱,۰۶۱,۹۱۸,۱۳۳			



بازداشت های توفسجی، صورت های مالی،

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روز
پتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

[illegible]

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(بَدَلِ)

سال مالی: ۱۳۹۵
دوره مالی: ۱۶ و ۱۷

FF

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

Δ15, 17, 19

سال عالی منتہی بہ ۳۹ اسفند ۱۴۰۴

55

صندوق سرمایه‌گذاری فلک همتا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۲ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سایر درآمد ها- تفاوت تنزیل سود سهام تعدیل کارمزد کارگزاری سایر درآمدها
ریال	ریال	
۰	۱,۵۸۲,۲۵۹,۳۵۴	
۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹	۲,۰۰۵,۴۹۵,۳۲۹	
	۲۶۸	
۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹	۳,۵۸۷,۷۵۴,۹۶۱	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	هزینه کارمزد مدیر هزینه کارمزد متولی هزینه کارمزد بازارگردان هزینه کارمزد حسابرسان
ریال	ریال	
۵,۳۵۳,۳۶۵,۲۹۵	۲۰,۰۶۷,۸۰۹,۲۶۳	
۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	۶,۹۰۸,۴۱۵,۱۷۳	
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۷,۹۹۹,۷۲۰	
۸,۶۱۷,۰۵۴,۷۳۶	۳۱,۶۵۴,۰۲۴,۱۵۶	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	هزینه تصفیه هزینه نرم افزار حق پذیرش و عضویت در کانون ها هزینه کارمزد بانکی هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری هزینه برگزاری مجامع هزینه برگشت سود سهام هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده طلا سایر هزینه ها
ریال	ریال	
۱۲۹,۰۱۳,۰۳۵	۳۷۰,۹۸۶,۹۶۵	
۸۷۲,۵۳۸,۴۱۷	۷,۸۵۲,۸۷۷,۳۲۵	
-	۶۴۹,۹۹۹,۹۶۴	
۸,۷۷۲,۴۰۰	۱۹,۹۰۹,۱۲۰	
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۱۳,۴۹۲,۷۸۷	
-	۳,۴۷۱,۵۰۲,۸۰۰	
-	۱۱,۸۵۶,۷۶۸	
-	۴۸	
۱,۰۱۰,۳۲۳,۸۵۲	۱۲,۵۴۰,۶۲۶,۷۷۷	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری یزدان
ریال	ریال	
۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱	۵۳,۸۵۷,۲۹۹	
۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱	۵۳,۸۵۷,۲۹۹	

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
ریال	ریال	
(۲,۷۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۹۴,۲۷۵,۰۰۰)	
۲۴,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۰۸,۶۶۰,۰۰۰)	
۲۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۰۲,۹۳۵,۰۰۰)	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق، دارایی های صندوق فاقد هیچ گونه بدهی احتمالی بوده و وثیقه و تضمینی نزد سایر اشخاص وجود ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری لوکان و انشعابی وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳			نوع وابستگی	تیم انشعابی وابسته	شرح
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد شلک از کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
درصد شلک						
۱۰۳٪	۱,۹۵۰,۰۰۰	۲۶٪	۱,۹۵۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سید کرمان فلک	مدیر و انشعابی وابسته به وی
۰۰,۱٪	۲۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۲۰,۰۰۰	دارنده واحدهای سرمایه گذاری مستقر	محمد مهدی چشمه پدیان	
۰۰,۱٪	۲۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۲۰,۰۰۰	مدیر	چوکا عقیق پزاد	
۰۰,۱٪	۲۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	-	مدیر سرمایه گذاری	مهدی پازوکی پزاد	
۰۰,۱٪	۲۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۲۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	چوکا عقیق پزاد	
۰۰,۱٪	۲۰,۰۰۰	۰۰,۳٪	۲۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محمد مهدی چشمه پدیان	جمع
۱۰۳٪	۲,۰۶۰,۰۰۰	۲۷٪	۲,۰۶۰,۰۰۰	-	-	

مبالغ به ریال

۲۶- معاملات با ارکان و انشعابی وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳		نوع وابستگی	عطف مشابه
مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	تاریخ مشابه	ارزش مشابه		
(۶,۱۷۹,۷۳۴,۳۳۷)	(۴,۸۷۱,۶۷۷,۵۵۸)	ملی سال	۲,۰۰۰,۶۷۸,۰۹۲,۲۳۲	مدیر	شرکت سید کرمان فلک
(۳۳۳,۷۱۵,۸۹۱)	(۹۸۷,۵۶۳,۰۴۹)		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر	بوسه حسینی ارازم پزاد
(۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۹,۹۹۹,۷۲۰)		۲,۱۷۷,۹۹۹,۷۲۰	مدیر	شرکت حسینی گلرود تحقیق
(۱,۹۱۹,۹۷۳,۶۴۹)	(۱,۶۸۳,۶۷۷,۳۳۳)		۶,۹۰۰,۸۲۱,۵۱۷,۳	مدیر	صندوق سرمایه گذاری انشعابی پازوکی فلک
۱,۰۸۳,۳۸۸,۳۸۷	۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۲		۷,۵۳۴,۰۹۱,۲۰۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کل گزازی پزاد

۲۷- رویه‌های بعد از تاریخ صورت مالی ها

رویه‌های که در دوره بعد از تاریخ صورت مالی ها تا تاریخ تأیید صورت مالی انشعابی وابسته به آنها در صندوق
 با توجه به اینکه معاملات در بازار بورس اوراق بهادار از تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ تاکنون به دلیل جنگ تحمیلی متوقف بوده لذا از تاریخ آخرین روز معاملاتی جهت محاسبه ارزش فروش بورس توسط سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی استفاده شده است لذا
 آثار جنگ تحمیلی بر تألیس ارزش فروش بورس توسط مدیر صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی باشد

