



صندوق سرمایه گذاری قلم همتا
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

شماره:
تاریخ:
پیوست:

Hamta Stock Fund

صندوق سرمایه گذاری قלק همتا
صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

با سلام و احترام؛

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

شماره صفحه

۲
۳
۴
۴
۵
۵-۷
۸-۳۱

- صورت خالص دارایی ها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی:
- ۱- اطلاعات کلی صندوق
- ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
- ۳- مبنای تهیه صورت های مالی
- ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قלק همتا بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگودان قלק	آقای محمد مهدی جمشیدیان
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی





شماره:

تاریخ:

پیوست:

Hamta Stock Fund

صندوق سرمایه گذاری قלק همتا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۱,۵۷۵,۰۶۵,۳۱۱,۱۷۰	۵
۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴	۲,۷۶۵,۷۰۷,۱۱۱	۶
۵۳,۱۸۳,۶۲۹,۴۱۲	.	۷
.	۴۲,۰۸۸,۶۰۴,۱۳۶	۸
۲۱,۶۸۶,۶۸۵,۹۹۵	۲۲۳,۴۵۷,۸۲۱,۸۲۷	۹
۵۳,۵۱۶,۶۴۹	۸۳,۳۴۹,۲۹۹	۱۰
۱,۴۱۹,۴۸۰,۳۷۴	.	۱۱
۷۸۵,۷۵۹,۲۳۴,۰۳۵	۱,۸۴۳,۴۵۹,۶۹۳,۵۴۳	
.	۳,۱۰۹,۴۴۶,۰۷۹	۱۱
۹,۰۹۳,۱۵۷,۵۴۸	۱۶,۵۰۸,۳۲۵,۲۹۳	۱۲
.	۳۷,۸۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳
۵,۹۷۷,۳۶۱,۹۲۰	۷,۴۶۰,۰۱۶,۸۶۹	۱۴
۱۵,۰۷۰,۵۱۹,۴۶۸	۶۴,۹۳۱,۱۸۸,۲۴۱	
۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷	۱,۷۷۸,۵۲۸,۵۰۵,۳۰۲	۱۵
۱۰,۳۶۵	۱۴,۶۱۱	

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

حساب های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	تماینده
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان قלק	آقای محمد مهدی جمشیدیان
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی



شماره:
تاریخ:
پیوست:

Hamta Stock Fund

صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۵,۵۸۶,۷۵۸,۰۲۷	۲۰,۶۵۱,۶۵۷,۳۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹۹,۴۰۴,۸۳۲,۶۳۳	۱۷۵,۱۷۸,۱۰۲,۵۵۸
سود سهام	۲۳,۸۱۸,۰۰۸,۰۳۵	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲,۱۹۳,۴۷۳	۳,۹۶۱,۲۱۹
سایر درآمدها	۱,۳۵۹,۱۳۳,۱۸۵	۲,۹۰۴,۲۴۲,۴۰۱
جمع درآمدها	۳۱۰,۰۷۰,۹۱۵,۳۴۳	۴۱۴,۷۹۸,۱۵۵,۹۸۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۳,۴۶۲,۳۵۹,۰۷۷)	(۱۳,۵۶۰,۷۲۳,۱۲۷)
سایر هزینه ها	(۱,۳۶۷,۵۴۹,۸۱۱)	(۱,۸۸۸,۰۰۷,۳۷۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۸۵,۳۴۱,۰۰۶,۲۵۵	۳۹۹,۳۴۹,۴۲۵,۴۷۸
هزینه های مالی	(۲۶,۷۲۵,۱۴۶)	(۳۵۴,۷۴۳)
سود خالص	۲۸۵,۳۹۴,۲۶۱,۳۰۹	۳۹۹,۳۴۹,۰۷۰,۷۳۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	(۷۶.۵۱٪)	۴۲.۸۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	(۱۹.۵۳٪)	۳۰.۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷۴,۳۵۵,۰۰۰	۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۶,۱۷۰,۰۰۰	۵۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۸۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص تعدیلات	۱۳۱,۷۲۵,۰۰۰	۳۹۹,۳۴۹,۰۷۰,۷۳۵
	۱۳۴,۷۹۰,۷۲۰,۰۰۰	(۳,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
	۱۷۷,۵۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۶۷۰,۴۸۵,۳۳۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین مورد و وجه استفاده نشده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ... سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲۰۰۰

نماینده
امضا
آقای محمد مهدی جمشیدیان

شخص حقوقی
شرکت سپدگردان قلم

ارکان صندوق
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

شرکت سپدگردان
قلم
سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵

ارقام نگر آریا
نماینده
۱۷۷۵۵

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری قلک همتا که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۶ تحت شماره ۱۲۳۶۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۸۳۳۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۱۰/۱۵ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سبدگردان قلک مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <http://psmfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۱-۲- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ... اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبد گردان قلک	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 سبدگردان قلک که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران بزرگراه کردستان شمال به جنوب، کنارگذر ملاصدرا، بن بست فرشید، پلاک ۸، ساختمان فرشید، طبقه ۵، واحد

۳-۲- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک است که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ به شماره ثبت ۵۳۳۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

۴-۲- متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: شهر تهران، شهر آرا، خیابان فرزین، خیابان باقر خان غربی، پلاک ۸۷

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله ETF" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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 صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله ETF"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و طی مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	معادل پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 آن ها. 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 نمی گردد. 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 می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹/۱ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می گردد).								
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 دارایی های صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۹۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی ؛								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود؛								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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؛								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	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 ها به میلیارد ریال</th><th>از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال</th><th>از ۳۰.۰۰۰ تا ۴۰.۰۰۰ ریال</th><th>بالاتر ۴۰.۰۰۰ ریال</th></tr><tr><td>صرب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۳</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۴۰.۰۰۰ ریال	بالاتر ۴۰.۰۰۰ ریال	صرب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۴۰.۰۰۰ ریال	بالاتر ۴۰.۰۰۰ ریال						
صرب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۳						
	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 ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)								

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلا چهل 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	ریال ۱,۵۷۵,۰۶۵,۲۱۱,۱۷۰	ریال ۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱
	۱,۵۷۵,۰۶۵,۲۱۱,۱۷۰	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱

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

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به کل دارایی ها
خودرو و ساخت قطعات	۸۱,۸۲۹,۸۵۸,۷۱۲	۸۳,۱۰۶,۸۶,۵۱۳	۴۵۱٪	۰	۰,۰۰٪	۴۴,۵۳۱,۸۸۴,۴۵۴	۳۸,۱۰۸,۱۶۷,۰۳۴	۴۸۵٪	۰,۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۰,۵۹۶,۹۹۵,۶۴۷	۱۴۰,۳۱۸,۷۶۶,۰۷۰	۷۶۱٪	۲۵۹٪	۳۸,۸۲۵,۴۸۸,۹۴۸	۳۷,۳۲۳,۱۹۸,۰۳۶	۴۷۵٪	۳۰,۳۳٪	
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۲,۸۹۰,۹۴۱,۱۷۶	۴۷,۸۲۳,۹۲۱,۳۶۸	۲۵۹٪	۰,۴۹٪	۳۲,۵۵۸,۵۰۵,۱۶۵	۳۰,۸۳۹,۷۵۱,۶۰۰	۳۹۳٪	۱۸,۳۳٪	
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۰,۳۱۹,۹۷۲,۳۶۴	۹۰,۸۹,۱۹۳,۲۰۰	۰,۴۹٪	۸۸۴٪	۱۶۷,۸۵۰,۷۲۵,۴۶۴	۱۴۴,۰۵۷,۸۲۰,۸۵۳	۱۸۳۳٪	۴۱۶٪	
محصولات شیمیایی	۱۷۰,۰۱۰,۴۲۸,۰۲۰	۱۶۳,۰۴۸,۱۵۰,۹۹۴	۸۸۴٪	۰,۱۷٪	۳۷,۰۲۷,۷۶۳,۷۵۳	۳۲,۶۶۸,۴۵۳,۴۹۱	۳۰,۳٪	۲۵۳٪	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳,۱۹۶,۴۹۲,۸۱۹	۳,۱۶۳,۳۵۶,۷۶۰	۰,۱۷٪	۱,۲۷٪	۲۴,۱۶۴,۴۶۵,۳۶۸	۲۳,۸۳۱,۰۳۱,۳۶۱	۲۵۳٪	۲۵۰٪	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۵,۲۷۲,۷۳۲,۴۰۹	۲۳,۳۴۶,۷۲۳,۴۲۱	۱,۲۷٪	۷,۴۷٪	۱۹,۸۶۱,۲۷۶,۳۲۰	۱۹,۸۶۱,۲۷۶,۳۲۰	۲۵۳٪	۴۵۰٪	
خدمات فنی و مهندسی	۱۲۷,۰۶۰,۱۲۵,۵۰۸	۱۳۷,۷۵۴,۵۸۴,۱۸۴	۷,۴۷٪	۳,۹۳٪	۳۵,۳۴۹,۸۱۸,۲۴۰	۳۵,۳۴۹,۸۱۸,۲۴۰	۳۶۴٪	۳۰,۱٪	
استخراج کانه های فلزی	۶۷,۱۸۷,۸۰۳,۵۰۲	۷۲,۵۳۰,۴۶۶,۷۹۷	۳,۹۳٪	۶,۲۵٪	۲۰,۷۳۹,۷۳۱,۶۶۲	۲۰,۷۳۹,۷۳۱,۶۶۲	۳۶۴٪	۰,۷۶٪	
مواد و محصولات دارویی	۱۱۰,۲۹۹,۶۶۰,۸۰۵	۱۱۵,۱۵۱,۹۱۰,۳۳۰	۶,۲۵٪	۲,۹۳٪	۵۳,۹۲۱,۸۷۹,۳۶۴	۵۳,۹۲۱,۸۷۹,۳۶۴	۲,۹۳٪	۱,۷۲٪	
استخراج ذغال سنگ	۴۰,۰۱۸,۲۰۸,۰۶۸	۵۳,۹۲۱,۸۷۹,۳۶۴	۲,۹۳٪	۲,۱۵٪	۱۳,۵۴۰,۲۷۱,۹۰۲	۱۳,۵۴۰,۲۷۱,۹۰۲	۱,۷۲٪	۳۰,۱٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۱,۷۶۷,۱۰۶,۳۴۲	۳۹,۵۹۵,۰۵۰,۱۱۲	۲,۱۵٪	۹,۸۷٪	۲۳,۸۹۳,۰۳۹,۳۳۴	۲۳,۸۹۳,۰۳۹,۳۳۴	۹,۸۷٪	۰,۰۰٪	
سیمان، آهک و گچ	۱۷۱,۶۵۵,۹۶۹,۱۰۸	۱۸۱,۸۸۶,۲۶۳,۰۸۸	۹,۸۷٪	۳,۶۱٪	۵۸,۶۲۷,۶۵۸,۷۷۳	۵۸,۶۲۷,۶۵۸,۷۷۳	۳,۶۱٪	۵,۸۰٪	
سرمایه گذاریها	۵۸,۶۲۷,۶۵۸,۷۷۳	۶۶,۶۱۴,۹۰۲,۶۰۰	۳,۶۱٪	۵,۴۱٪	۴۵,۵۷۷,۱۸۲,۹۳۵	۴۵,۵۷۷,۱۸۲,۹۳۵	۵,۴۱٪	۰,۶۰٪	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۴,۵۷۳,۶۱۴,۵۶۶	۹۹,۷۵۶,۱۶۰,۹۰۹	۵,۴۱٪	۰,۳۶٪	۸,۳۳۵,۸۹۷,۷۱۳	۴,۷۳۳,۹۴۱,۲۶۴	۰,۳۶٪	۱۹,۵۷٪	
ماشین آلات و تجهیزات	۸,۳۳۵,۸۹۷,۷۱۳	۴,۷۳۳,۹۴۱,۲۶۴	۰,۳۶٪	۶,۸۵٪	۱۲۶,۲۴۵,۲۰۳,۰۶۵	۱۲۶,۲۴۵,۲۰۳,۰۶۵	۶,۸۵٪	۰,۰۰٪	
فلزات اساسی	۹۸,۵۰۷,۷۸۰,۶۰۷	۱۲۶,۲۴۵,۲۰۳,۰۶۵	۶,۸۵٪	۳,۷۱٪	۶۸,۳۷۹,۳۳۱,۱۳۷	۶۸,۳۷۹,۳۳۱,۱۳۷	۳,۷۱٪	۰,۹۷٪	
قند و شکر	۵۵,۸۰۴,۷۶۷,۲۷۶	۶۸,۳۷۹,۳۳۱,۱۳۷	۳,۷۱٪	۲,۷۲٪	۵۰,۱۵۳,۲۹۴,۸۸۰	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۷	۰,۹۷٪	۵,۱۶٪	
کاشی و سرامیک	۵۲,۳۹۹,۲۲۰,۴۲۲	۵۰,۱۵۳,۲۹۴,۸۸۰	۲,۷۲٪	۴,۴۳٪	۸۱,۶۵۵,۴۲۸,۳۰۲	۴۰,۵۱۷,۱۸۳,۱۵۴	۰,۴۳٪	۰,۰۰٪	
زراعت و خدمات وابسته	۸۰,۵۹۲,۴۳۶,۵۵۴	۸۱,۶۵۵,۴۲۸,۳۰۲	۴,۴۳٪	۰,۳۷٪	۶,۹۰۱,۱۳۸,۶۲۲	۰	۰,۳۷٪	۰,۱۳٪	
محصولات کاغذی	۵۸,۰۸۱,۱۹۶,۲۸۲	۶,۹۰۱,۱۳۸,۶۲۲	۰,۳۷٪	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۵۰٪	
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۲,۵۵۳,۳۱۵,۳۹۹	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۰,۵۰٪	۱,۱۱٪	
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۰,۰۱۰,۸۴۸,۵۶۶	۸,۷۲۱,۸۵۵,۰۲۹	۰,۰۰٪	۰,۵۹٪	
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۵,۱۰۰,۸۷۷,۳۹۶	۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲	۰,۵۹٪	۰,۰۹٪	
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱,۷۸۳,۳۹۴,۵۵۶	۷۱۰,۱۷۰,۵۵۵	۰,۰۹٪	۱,۱۵٪	
سایر واسطه گرهای مالی	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۰,۷۱۶,۲۰۸,۹۴۲	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۴	۰,۰۰٪	۰,۴۱٪	
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۲,۱۸۷,۷۹۷,۳۴۹	۳,۲۱۵,۱۵۴,۰۴۷	۰,۴۱٪	۹۰,۲۹٪	
بیمه انکاری صنعتی	۰	۰	۰,۰۰٪	۸۵,۴٪	۷۶۹,۴۸۰,۹۴۴,۳۵۲	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۹۰,۲۹٪	جمع	
جمع	۱,۴۱۵,۴۶۷,۸۹۱,۴۷۳	۱,۵۷۵,۰۶۵,۲۱۱,۱۷۰	۸۵,۴٪	۸۵,۴٪	۷۶۹,۴۸۰,۹۴۴,۳۵۲	۷۰۹,۴۵۷,۶۴۳,۱۰۱	۹۰,۲۹٪	جمع	

صندوق سرمایه گذاری فلک همتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه عا هه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲,۷۶۵,۷۰۷,۱۱۱	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴
	۲,۷۶۵,۷۰۷,۱۱۱	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳,۹۹۶۷,۱۶۲,۵۹۷۴,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	-	۰,۰۰٪	۱۷,۳۹۷,۳۵۰	۰,۰۰٪	۱۸,۵۵۳,۹۵۲	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۸۴۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	-	۰,۰۰٪	۲,۷۴۸,۳۰۹,۷۶۱	۰,۱۵٪	۱,۱۴۰,۹۱۴,۵۵۳	۰,۱۵٪
				۲,۷۶۵,۷۰۷,۱۱۱	۰,۱۵٪	۱,۱۵۹,۴۶۸,۵۰۴	۰,۱۵٪

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲
	۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	درصد از کل دارایی ها
	ریال
۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۶۶۴٪
۵۲,۱۸۳,۶۳۹,۴۱۲	۶۶۴٪

سلف موازی متناوب سیلان ۰۵۴

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۵۵,۰۱۰,۸۹۰,۶۵۹	۴۲,۰۸۸,۶۰۴,۱۳۶	۲,۲۸٪

شمش طلا

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

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۲۸۶,۶۸۵,۹۵۹	۳۲,۳۱۸,۸۲۱,۷۹۱	(۴,۴۸۹,۲۱۳,۳۰۹)	۲۵٪	۳۶,۸۰۸,۰۳۵,۱۰۰	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۳۶	۳۶	.	-	۳۶	موقعیت خرید اختیار معامله
.	۱۹۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۱۹۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور
۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	۹-۲ سایر حساب های دریافتنی
<u>۲۱,۶۸۶,۶۸۵,۹۹۵</u>	<u>۲۲۳,۴۵۷,۸۲۱,۸۲۷</u>	<u>(۴,۴۸۹,۲۱۳,۳۰۹)</u>		<u>۲۲۷,۹۴۷,۰۳۵,۱۳۶</u>	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۲۷,۸۵۸,۴۰۰	۲۲۷,۸۵۸,۴۰۰	.	۲۵٪	۲۲۷,۸۵۸,۴۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
۴۳۹,۷۱۶,۳۰۰	۴۳۹,۷۱۶,۳۰۰	.	۲۵٪	۴۳۹,۷۱۶,۳۰۰	پخش البرز
۴۳۷,۴۲۷,۰۰۰	۴۳۷,۴۲۷,۰۰۰	.	۲۵٪	۴۳۷,۴۲۷,۰۰۰	پخش رازی
۶۴۸,۴۱۴,۲۴۰	۶۴۸,۴۱۴,۲۴۰	.	۲۵٪	۶۴۸,۴۱۴,۲۴۰	توزیع دارو پخش
۱,۱۱۸,۳۲۱,۸۹۹	.	.	۲۵٪	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسایان
۱۶۲,۳۵۱,۲۹۸	.	.	۲۵٪	.	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳۹۹,۴۶۳,۸۰۲	۴۲۴,۱۱۵,۵۱۶	(۱۳,۶۵۳,۰۳۴)	۲۵٪	۴۳۷,۷۶۸,۵۵۰	توسعه مسیر برق گیلان
۱,۱۲۰,۶۰۲,۹۰۰	.	.	۲۵٪	.	داروسازی کاسپین تامین
.	۲,۰۵۱,۵۳۹,۹۰۶	(۳۴۲,۸۶۰,۰۹۴)	۲۵٪	۲,۳۹۴,۴۰۰,۰۰۰	داروسازی زهرآوی
۳۱۹,۶۶۳,۴۲۴	۳۱۹,۶۶۳,۴۲۴	.	۲۵٪	۳۱۹,۶۶۳,۴۲۴	ریل پرداز نو آفرین
۵۵,۰۶۱,۵۶۰	.	.	۲۵٪	.	ریل پرداز سیر
۱۱۰,۳۳۹,۴۳۳	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری مسکن الوند
۳۹۸,۳۷۵,۶۳۱	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۳۵۷,۱۷۳,۶۸۰	۳۷۹,۱۷۱,۷۹۵	(۱۳,۹۸۵,۳۳۵)	۲۵٪	۳۹۲,۱۵۷,۱۳۰	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
.	۵,۶۱۶,۱۷۸,۸۰۹	(۸۹۶,۲۸۰,۵۹۱)	۲۵٪	۶,۵۱۲,۴۵۹,۴۰۰	سیمان صوفیان
۳۰۸,۹۲۷,۴۹۶	۳۲۸,۱۴۵,۰۵۹	(۷,۸۶۶,۴۹۱)	۲۵٪	۳۳۶,۰۱۱,۵۵۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۲۴۳,۶۱۱,۵۸۳	۲۵۸,۴۳۸,۷۲۸	(۱۳,۰۳۶,۸۷۳)	۲۵٪	۲۷۰,۴۷۵,۶۰۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
.	۱,۲۸۰,۰۳۳,۶۵۸	(۱۸۴,۱۱۲,۹۹۳)	۲۵٪	۱,۴۶۴,۱۳۶,۶۵۰	صنعتی بهشهر
.	۵,۰۸۴,۰۱۹,۶۰۸	(۸۴۹,۶۵۸,۰۷۲)	۲۵٪	۵,۹۳۳,۶۷۷,۶۸۰	غلنگ سازان سیاهان
.	۵,۱۳۱,۳۰۴,۶۰۹	(۷۶۸,۱۹۵,۶۹۱)	۲۵٪	۵,۸۸۹,۵۰۰,۳۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۹۷۳,۴۷۵,۹۷۶	۶,۸۷۳,۰۰۴,۶۴۹	(۹,۸۵,۹۴۸,۶۲۷)	۲۵٪	۷,۸۵۸,۹۵۳,۲۷۶	فولاد شاهرود
.	۲,۷۳۱,۳۹۰,۸۵۱	(۴۰۰,۳۵۴,۵۴۹)	۲۵٪	۳,۱۳۱,۷۴۵,۴۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۵۴,۱۱۵,۶۲۸	.	.	۲۵٪	.	ملی شیمی کشاورز
۳,۳۶۱,۱۰۶	.	.	۲۵٪	.	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
.	۸۹,۲۶۵,۱۳۸	(۱۴,۷۳۴,۸۶۳)	۲۵٪	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
۸,۶۲۴,۶۱۳	۹,۱۴۴,۱۰۱	(۵۲۶,۰۹۹)	۲۵٪	۹,۶۷۰,۳۰۰	کیا الکترونود شرق
<u>۷,۲۸۶,۶۸۵,۹۵۹</u>	<u>۳۲,۳۱۸,۸۲۱,۷۹۱</u>	<u>(۴,۴۸۹,۲۱۳,۳۰۹)</u>		<u>۳۶,۸۰۸,۰۳۵,۱۰۰</u>	<u>جمع</u>

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

۹-۲ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

سایر حساب های دریافتنی

۱۰-سایر دارایی ها

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۵۱۶,۰۰۰	۰	۰	۵۲,۵۱۶,۰۰۰
۲۱۳	۳۲,۸۸۵,۰۰۰	(۳,۰۵۲,۳۵۰)	۲۹,۸۳۲,۸۶۳
۳۶	۰	۰	۳۶
۴۰۰	۰	۰	۴۰۰
۵۲,۵۱۶,۶۴۹	۳۲,۸۸۵,۰۰۰	(۳,۰۵۲,۳۵۰)	۸۲,۳۴۹,۲۹۹

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱-جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴	۱,۸۵۳,۲۴۷,۷۲۶,۰۱۷	(۳۸,۸۵۵,۷۲۷,۲۳۷)	(۶,۹۸۴,۲۵۳,۷۱۳)
۵۵,۰۳۷,۸۸۱,۸۸۸	۵۵,۰۳۷,۸۸۱,۸۸۸	(۵۵,۰۳۱,۵۳۳,۴۳۵)	۶,۳۴۸,۴۵۳
۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴	۱,۹۴۰,۱۵۷,۰۸۱,۴۲۹	(۱,۹۴۴,۴۸۵,۸۰۷,۸۸۲)	(۳,۱۰۹,۴۴۶,۰۷۹)

شرکت کارگزاری کارآمد

شرکت کارگزاری یزدان

یزدان- بورس کالا

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۴,۸۷۱,۶۲۷,۴۵۸	۱۳,۱۹۸,۷۲۴,۴۵۱	مدیر صندوق - شرکت سیدگردان قلک
۹۹۷,۸۶۳,۰۴۷	۸۸۶,۹۸۶,۲۹۶	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۱,۵۳۹,۹۹۹,۷۲۰	۵۵۴,۹۴۲,۰۶۶	حسابرس- شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۶۸۳,۶۶۷,۳۲۳	۱,۸۶۷,۶۷۲,۴۸۰	بازارگردان صندوق - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک
۹,۰۹۳,۱۵۷,۵۴۸	۱۶,۵۰۸,۳۲۵,۲۹۳	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۷,۸۵۳,۴۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۸۵۳,۴۰۰,۰۰۰	

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱۲,۲۹۴,۰۰۰	۴۵,۱۷۹,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۴,۳۳۰,۸۶۲,۱۸۰	۴,۳۳۰,۸۶۲,۱۸۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲۷,۴۱۵,۵۶۰	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۲۳,۷۰۳,۹۶۲	۲,۰۷۴,۸۱۷,۳۵۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۸۳,۰۸۶,۲۱۸	۴۸۳,۰۸۶,۲۱۸	بدهی بابت امور صندوق
.	۲۶,۰۷۲,۱۱۲	ذخیره اعتبارداری گواهی کالایی
<u>۵,۹۷۷,۳۶۱,۹۳۰</u>	<u>۷,۴۶۰,۰۱۶,۸۶۹</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۴۹,۹۵۸,۷۳۷,۷۱۱	۷۲,۳۵۵,۰۰۰	۱,۷۴۹,۳۰۶,۴۳۰,۸۶۷	۱۱۹,۷۲۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۷۲۹,۹۷۶,۸۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۲,۰۷۴,۴۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۷۷۰,۶۸۸,۷۱۴,۵۶۷</u>	<u>۷۴,۳۵۵,۰۰۰</u>	<u>۱,۷۷۸,۵۲۸,۵۰۵,۳۰۲</u>	<u>۱۲۱,۷۲۵,۰۰۰</u>	

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال ۵۵,۴۰۸,۱۲۶,۶۹۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	ریال ۱۷۸,۶۱۱,۳۳۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام		ریال ۶۵,۵۸۶,۷۵۸,۰۳۷
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:		ریال ۲۰,۵۶۵,۵۶۵,۸۵۹
		ریال ۲۰,۵۶۵,۵۶۵,۸۵۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
واسطی تجاری ایرانیان	۲۹,۶۸۴۹	۶۹۴,۱۲۳,۵۷۶	(۷۱,۰۱۷,۰۵۵)	(۱,۸۹۴,۹۳۴)	(۳,۲۷۰,۶۱۸)	(۳۱,۴۱۲,۵۳۱)	۲,۱۸۵,۰۰۷,۳۶۷	
سبحان کردستان	۴,۲۷۴,۸۰۵	۵۷,۷۴۵,۸۱۸,۸۹۰	(۴۰,۲۸۶,۹۶۰,۳۹۵)	(۱۵۷,۶۴۵,۶۸۰)	(۲۸۸,۷۲۹,۰۹۰)	(۱۷,۰۰۱,۲۸۲,۸۲۵)	-	
پتروشیمی مارون	۸۲۶,۸۶۵	۲۵,۷۹۰,۶۵۲,۳۵۰	(۲۰,۵۹۹,۰۱۷,۵۵۶)	(۱۲۵,۰۰۸,۰۷۰)	(۲۲۸,۹۵۳,۲۶۵)	(۴,۸۲۶,۶۷۴,۳۵۹)	-	
مهندسی ساختمان ناسیات راه آهن	۵۱,۳۶۹	۲۹,۴۶۷,۶۸۵,۷۵۰	(۳,۲۱۵,۱۵۲,۰۴۷)	(۹,۷۲۹,۷۵۹)	(۱۷,۸۲۸,۴۲۹)	(۳۲۴,۹۵۳,۵۱۵)	۱۷۰,۲۴۲,۰۸۲	
دغل سنگ تکنیک طبس	۱,۳۳۹,۳۵۰	۱۳,۳۵۰,۳۶۲,۰۰۰	(۱۱,۳۳۶,۶۲۳,۳۴۴)	(۳۶,۱۷۳,۱۵۰)	(۴۶,۲۵۱,۳۱۰)	(۱,۸۱۳,۱۹۵,۲۰۶)	-	
بیمه اتکالی ایران مبین	۵۱۷,۸۵۹	۹۶۶,۸۴۵,۹۲۴	(۱,۰۲۱,۰۲۱,۷۷۳)	(۳,۶۲۹,۴۴۰)	(۲,۸۴۴,۲۲۹)	(۴,۸۴۴,۲۲۹)	۱۰۰,۲۶۲,۹۰۱	
بورس کالای ایران	۶,۲۰۰,۰۰۱	۲۸,۴۶۲,۳۷۱,۱۷۱	(۳۱,۱۲۵,۳۲۱,۸۸۰)	(۱۳۳,۳۰۱,۸۱۱)	(۳۳۳,۳۰۱,۸۱۱)	(۱۶,۶۶۲,۳۹۵,۶۲۲)	-	
گروه دارویی سبحان	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۱۴,۶۱۵,۰۵۶	(۴۷,۴۱۷,۲۴۲,۹۳۳)	(۱۹۷,۴۱۸,۶۰۴)	(۳۶۱,۵۷۳,۰۷۲)	(۲۲,۳۳۸,۳۸۰,۲۴۶)	-	
فولاد امیرکبیر گلستان	۱۲,۳۹۸,۹۴۸	۲۹,۲۹۳,۴۵۵,۳۳۳	(۳۶,۱۲۴,۲۱۶,۸۳۵)	(۱۰,۷۲۰,۵۸۸)	(۱۹۶,۴۶۷,۱۷۷)	(۲,۸۵۵,۴۸۰,۷۳۲)	-	
کنت و دامداری فکا	۱۰,۰۶۰,۹۴۲	۸۱,۷۵۳,۳۳۷,۶۷۰	(۵۸,۰۶۲,۲۵۵,۷۱۴)	(۲۲۳,۱۸۶,۰۸۲)	(۴۰۸,۷۶۶,۹۹۳)	(۲۳,۵۶۹,۲۴۱,۱۸۱)	۳۱۲,۱۷۶,۶۲۳	
سیمان اردستان	۶۷,۹۱۸,۰۲۲,۶۷۰	۶۷,۹۱۸,۰۲۲,۶۷۰	(۲۹,۹۲۹,۳۵۱,۰۵۵)	(۱۸۵,۴۱۵,۷۱۶)	(۳۳۹,۵۹۰,۱۱۵)	(۱۷,۴۴۳,۶۵۵,۷۸۴)	۶,۴۲۵,۸۸۲	
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۶۱,۲۷۶,۳۲۰)	(۵۲,۸۸۶,۳۶۲)	(۹۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۰۵۳,۶۸۲)	-	
نوسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۸,۰۹۲,۳۵۹	(۳,۶۵۲,۷۲۳,۴۶۴)	(۹,۵۲۳,۴۶۱)	(۱۷,۴۴۰,۳۶۲)	(۱۱۳,۶۲۳,۰۲۸)	۱۶۸,۰۰۰,۷۳,۳۹۰	
پالایش نفت تبریز	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۳۹,۷۵۱,۶۰۰)	(۱۱۳,۶۷۷,۰۷۷)	(۲۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۲۰,۰۰۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۷۳,۳۹۰	
سیمان باقران	۲۲۴,۱۹۰	۸۹,۲۷۱,۵۳۹,۶۵۰	(۸۶,۵۷۰,۰۴۴,۸۷۸)	(۲۲۳,۷۱۰,۸۱۶)	(۴۴۶,۵۷۷,۷۰۴)	(۲۰,۱۱۱,۲۲۶,۱۵۲)	۳,۲۷۸,۸۵۵,۲۳۴	
داروسازی ابوریحان	۲۸۸,۰۸۱	۹,۷۶۶,۱۴۸,۷۵۰	(۹,۸۷۸,۶۱۶,۸۸۶)	(۲۶,۶۶۱,۴۳۱)	(۴۸,۸۳۰,۷۴۳)	(۱۸۷,۹۶۰,۲۱۰)	-	
سیمان صوفیان	۲۲۷,۶۸۱	۲۲,۸۱۳,۸۲۳,۹۳۰	(۳۲,۹۳۹,۲۰۱,۳۳۶)	(۱۱۶,۸۸۱,۳۳۹)	(۲۱۴,۰۶۹,۱۶۵)	(۹,۵۲۳,۶۸۱,۰۰۰)	-	
کیمیا کالای رازی	۳,۲۷۵,۳۴۸	۵۵,۵۰۷,۶۶۰,۹۱۰	(۵۴,۶۷۸,۵۵۵,۶۳۰)	(۱۵۱,۵۳۵,۰۷۷)	(۲۷۷,۵۲۸,۴۰۴)	(۲۰,۰۰۰,۳۱,۸۹۹)	-	
ملی سابع سی ایران	۲,۹۹۷,۱۸۶	۶۵,۰۰۰,۹۲۱,۰۰۰	(۴۰,۸۸۷,۸۸۳,۰۲۴)	(۱۷۷,۴۶۸,۶۵۱)	(۳۳۵,۰۰۳,۷۰۴)	(۲۳,۵۱۶,۵۴۴,۶۱۱)	-	
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۷۴۹,۷۲۴,۸۵۰	(۵,۳۲۲,۱۵۲,۷۶۲)	(۱۸,۴۴۶,۶۲۴)	(۳۳,۷۴۸,۶۲۴)	(۱,۳۷۵,۳۹۴,۸۴۰)	-	
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۴,۹۷۴,۶۲۷,۶۵۰	(۴,۶۲۲,۶۶۰,۵۶۳)	(۱۳,۵۸۰,۵۷۹)	(۲۴,۸۷۳,۱۲۷)	(۲۰,۳۱۳,۲۷۲)	-	
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۴۹۹	۸,۱۹۳,۲۰۱,۴۸۰	(۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۷)	(۲۲,۳۶۸,۵۸۷)	(۴۰,۹۶۸,۵۰۸)	(۵۰,۰۰۰,۳۲,۴۵۸)	-	
نیان باتری خودروان	۲۵۷,۵۰۰	۴,۲۶۴,۹۳۳,۱۳۰	(۳,۹۵۵,۳۸۷,۴۴۴)	(۱۱,۶۲۷,۶۷۲)	(۲۱,۳۱۴,۶۱۷)	(۲۷,۶۸۳,۶۹۴)	-	
بانک ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۶۳۹,۲۸۴	(۲,۷۲۳,۶۲۳,۰۴۵)	(۷,۲۴۳,۶۸۲)	(۱۳,۶۲۳,۱۹۸)	(۳۷,۹۹۹,۴۴۳)	۵۷۷,۵۸۲,۹۹۱	
فرآورده های نسوزآذر	۲,۵۳۶,۱۴۵	۶,۲۸۹,۲۴۱,۸۱۳	(۶,۲۸۰,۴۸۰,۳۸۱)	(۱۷,۷۱۵,۹۰۶)	(۳۲,۴۴۷,۲۱۰)	(۳۶۵,۵۲۵,۱۲۰)	-	
ایران خودرو دیزل	۲,۱۹۹,۹۲۵	۳,۰۸۲,۶۶۶,۰۵۰	(۳,۰۸۲,۶۶۶,۰۵۰)	(۸,۲۱۵,۷۱۹)	(۱۵,۲۱۳,۴۸۱)	(۲۸,۳۸۸,۴۸۸)	۲۰۶,۸۴۹,۳۰۸	
بانک صادرات ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۶۹۳)	(۵,۸۲۵,۵۰۰)	(۶۱,۸۸۶,۸۸۲)	-	
ایران خودرو	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۶۸,۱۹۹,۶۵۴	(۵۰,۲۰۰,۰۷۹,۲۳۵)	(۲۲۹,۲۴۴,۱۸۳)	(۲۷۳,۲۴۴,۹۹۳)	(۴۰,۵۵۷,۵۷۷,۲۴۴)	۵۹,۰۰۰,۷۳,۳۹۰	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۳۸۵,۰۴۵	۲۹,۹۷۱,۹۱۷,۱۳۰	(۲۳,۸۲۱,۰۳۱,۳۶۱)	(۸۱,۸۲۳,۹۴۳)	(۱۲۹,۸۵۹,۵۸۱)	(۵۹,۰۰۰,۷۳,۳۹۰)	۲۲۴,۲۴۴,۶۰۶	
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۲,۳۵۷,۹۵۳	۳۹,۸۷۷,۰۷۵,۷۰۰	(۳۹,۲۲۹,۹۲۷,۵۴۵)	(۱۰,۸۸۴,۱۳۳)	(۱۹۹,۳۸۵,۳۸۰)	(۱۲۸,۸۷۸,۶۲۳)	۱۰۱,۲۷۴,۱۸۹	
ح. گروه دارویی سبحان	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۳,۳۷۲,۳۹۲	(۲۰,۶۰۴,۲۸۸,۰۹۶)	-	-	(۱۸۸,۸۸۴,۲۹۶)	-	
ج. داروسازی شهید فاضلی	۲۰,۲۲۲	۱۹۷,۴۵۱,۲۴۴	(۱۳۵,۲۴۳,۳۶۶)	(۵۶۲,۷۳۶)	(۹۸۷,۲۵۶)	(۶۰,۲۵۷,۸۶۶)	-	
بوپا	۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰)	(۱۱,۶۷۰,۷۲۹)	(۲۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۲,۲۸۷,۷۷۰)	۵,۱۱۰,۰۴۱	
هامون نایره	۲,۴۷۱,۳۷۳	۲۰,۳۵۲,۷۴۵,۴۶۰	(۱۹,۲۴۹,۳۲۹,۹۲۱)	(۵۵,۵۶۳,۶۶۳)	(۱۰۱,۷۶۲,۷۲۹)	(۷۶۶,۰۶۹,۱۲۷)	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۵,۶۵۸,۷۷۷	۴۰,۸۲۱,۹۰۱,۴۷۱	(۳۲,۲۹۳,۴۹۳,۱۳۷)	(۱۱۱,۳۴۳,۳۲۰)	(۲۰,۴۰۱,۹۵۱)	(۷,۲۱۲,۸۵۵,۳۸۴)	۳,۹۰۰,۶۵۳	
کشت و صنعت دشت خوم دره	۶,۱۰۴,۳۲۹	۴۸,۰۱۰,۵۰۳,۳۸۰	(۴۸,۰۱۰,۲۲۹,۲۶۰)	(۲۸,۸۱۰,۲۲۹,۲۶۰)	(۲۲,۰۰۰,۵۲,۵۲۳)	(۱,۲۷۱,۰۲۶,۳۷۸)	۲۲۲,۷۲۳,۵۱۴	
فولاد کوه جنوب کیش	۱۰,۲۷۵,۰۲۳	۵۰,۳۸۵,۵۰۵,۶۲۰	(۴۲,۰۸۸,۱۲۰,۸۸۶)	(۱۳۷,۵۵۲,۱۴۶)	(۲۵۱,۲۹۷,۵۳۸)	(۶,۹۰۷,۹۰۵,۰۵۰)	-	
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۱,۹۶۶,۳۳۷)	(۳,۵۱۹,۴۸۶)	(۶,۲۴۶,۰۰۰)	(۸۷,۲۶۷,۵۷۷)	۹۲۸,۸۹۹,۸۹۹	
دانش بنیان بوپا نیرو	۷۷۹,۱۸۹	۲,۷۰۸,۲۳۳,۰۳۰	(۲,۷۶۶,۵۶۷,۵۸۲)	(۱۲,۸۵۳,۸۸۲)	(۲۳,۵۲۳,۱۶۷)	(۹۲,۵۳۰,۶۰۱)	۱۵۰,۲۴۵,۳۵۳	
زغال سنگ پروده طبس	۱,۷۲۰,۹۷۱	۵,۷۷۷,۶۷۰,۱۸۱	(۵,۹۴۹,۵۵۵,۷۸۵)	(۲۰,۶۸۶,۹۸۳)	(۳۷,۸۸۸,۳۵۱)	(۱,۵۹۹,۵۲۹,۰۶۲)	(۱۵۹,۷۴۳,۴۱۶)	
گروه صنعتی دریاک تبریز	۳۷۵,۰۰۰	۳,۷۰۶,۲۳۸,۹۲۰	(۳,۶۵۷,۷۵۵,۲۸۷)	(۱۰,۱۱۷,۹۴۳)	(۱۸,۵۳۱,۱۹۵)	(۱۹,۸۲۴,۴۹۶)	-	
سایپا	۸۱,۲۱۳,۴۰۶	۴۱,۶۸۰,۷۷۰,۳۰۸	(۴۴,۹۷۲,۳۲۸,۹۰۶)	(۱۱۳,۷۸۶,۸۸۷)	(۲۰,۸۰۴,۳۸۵)	(۳,۶۱۵,۷۴۹,۳۳۶)	۸۴۶,۶۲۳,۰۵۹	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۲۰۰,۶۶۲	۵۰,۷۶۵,۵۸۹,۱۶۰	(۳۶,۹۸۸,۶۹۱,۵۷۲)	(۱۳۸,۵۸۹,۷۸۰)	(۲۵۳,۸۲۷,۹۴۸)	(۱۳,۲۷۲,۲۷۹,۸۶۰)	-	
بانک پارسیان	۱۸,۰۲۵,۴۴۹	۳۲,۳۴۱,۹۸۷,۴۸۵	(۲۶,۰۶۴,۴۵۰,۸۵۳)	(۹۰,۷۵۰,۱۸۳)	(۱۶۶,۲۰۹,۸۲۷)	(۶,۹۲۰,۵۷۶,۵۱۲)	۳۲۲,۲۵۳,۰۴۳	
لایرانوآر داروسازی دکتر عبیدی	۳,۸۴۴,۳۹۸	۵۳,۵۵۷,۴۲۷,۴۳۰	(۴۵,۶۲۰,۴۲۱,۸۶۵)	(۲۴۶,۲۱۱,۵۶۳)	(۴۶۷,۷۸۷,۱۲۶)	(۷,۵۲۳,۰۰۶,۷۶۶)	-	
فولاد شاهرود	۲,۷۷۱,۷۰۱	۱۷,۴۲۹,۹۲۶,۴۲۰	(۱۵,۴۲۹,۸۴۱,۸۷۳)	(۴۸,۱۲۹,۴۷۹)	(۸۸,۱۲۹,۶۸۲)	(۱,۹۹۵,۸۱۵,۳۸۷)	۱۷,۴۲۲,۰۹۳	
توسعه خدمات دریایی و بندری سیما	۲,۵۸۴,۲۰۳	۲۰,۸۹۳,۹۳۶,۵۹۰	(۲۲,۶۸۸,۲۵۳,۳۹۱)	(۸۲,۳۲۰,۱۸۴)	(۱۵۴,۲۶۹,۶۸۶)	(۲۰,۱۳۱,۱۶۶,۶۷۱)	۸۶,۲۰۳,۱۰۸	
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۶۵۶,۱۲۴	
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۴۱۹,۳۷۴	
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۷۱,۶۷۹,۰۳۷	
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۶۴۰,۱۰۹	
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	-	(۱۳۶,۰۸۶,۸۳۱)	
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۲۶,۷۲۵	
سرمایه گذاری هامون صا	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۳۱,۰۰۶	
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۹۵,۰۳۰	
ج. بیمه ایران - مبین	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۱۹,۲۲۳)	
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۹۳,۷۰۴,۹۱۳	

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

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۳۴,۷۴۱,۲۲۶,۷۳۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۲۷)	(۶,۶۴۹,۴۱۸,۶۶۸)	۲۰۵,۶۶۵,۵۶۵,۸۵۹	۱۳,۰۹۳,۷۰۴,۹۱۳
سپیدار سیستم آسیا	*	*	*	*	*	*	۲۷,۰۲۴,۳۸۵
نوکلاریل	*	*	*	*	*	*	۳۱۵,۱۰۹,۰۰۰,۰۱۴
نوسعه فن افراز نوسن	*	*	*	*	*	*	۴۸,۳۷۶,۳۳۱
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	۳۰۶,۲۶۶,۶۳۵
نیروگاه زاگرس کوثر	*	*	*	*	*	*	۱۰۶,۴۴۹,۷۵۱
گشت و صنعت شریف آباد	*	*	*	*	*	*	۱۷۳,۷۶۷,۶۸۱
نفت ابراهیم	*	*	*	*	*	*	۳۶۲,۲۲۲,۸۲۸
سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	۲,۶۶۶,۸۴۰,۰۳۶
صنایع چوب خزر کاسپین	*	*	*	*	*	*	۹۱,۳۹۶,۱۸۵
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	*	*	*	*	*	*	۱۴۴,۷۱۲,۲۷۵
سنگ آهن گهر زمین	*	*	*	*	*	*	۱۰۰,۸۲۸,۸۱۳
شرکت بهمن لیرینگ	*	*	*	*	*	*	۳۵۲,۶۹۳,۱۵۰
ویستا	*	*	*	*	*	*	۲۵۹,۳۲۲,۵۳۴
معماری و نساجی خسروی خراسان	*	*	*	*	*	*	۱۹۲,۳۴۵,۱۴۳
فرآورده های غذایی و فست فود پارس	*	*	*	*	*	*	۲۲۰,۲۰۷,۰۰۰,۰۷۴
ح. داروسازی سبحان انکولوژی	*	*	*	*	*	*	۳,۹۰۹,۱۴۵,۱۸۳
پخش هجرت	*	*	*	*	*	*	۶۱,۹۲۵,۵۰۰
بیمه میهن	*	*	*	*	*	*	(۲۳,۵۹۹,۲۶۷)
سرمایه گذاری مسکن الوند	*	*	*	*	*	*	۳۶,۷۴۹,۴۷۴
مسا فولاد حلب فارس	*	*	*	*	*	*	(۱۷۳,۴۰۵,۸۱۳)
پارس هیر	*	*	*	*	*	*	۲۷,۱۲۰,۵۴۳
مجمع صنعتی ارتوایل نایب	*	*	*	*	*	*	۳۷۱,۵۰۳,۵۱۲
اسا سیر ارس	*	*	*	*	*	*	۱۴,۹۵۸,۵۷۰
ریخته گری تراکتورسازی ایران	*	*	*	*	*	*	۱۵,۷۹۹,۶۷۳
کناورری و دامپروری میاندو	*	*	*	*	*	*	۲۵۴,۹۶۹,۹۲۳
کناورری و دامپروری ملارد شیر	*	*	*	*	*	*	۲۱۷,۳۱۰,۰۹۱۲
ح. رایان هم افرا	*	*	*	*	*	*	۱,۱۱۳,۱۶۲,۳۳۴
صنایع فولاد ایلازی یزد	*	*	*	*	*	*	۱۲,۶۰۵,۵۳۸
بیمه دی	*	*	*	*	*	*	۹۷,۲۲۶,۲۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	*	*	*	*	*	*	۲۹۷,۰۷۸,۹۷۵
ح. گشتی پویا دریای خزر	*	*	*	*	*	*	۱,۵۹۷,۹۱۷,۳۸۰
داروسازی سبحان انکولوژی	*	*	*	*	*	*	(۲۴,۸۶۲,۱۰۰)
صنایع غذایی رضوی	*	*	*	*	*	*	۲,۸۵۶,۳۳۷
سرمایه گذاری مسکن پردیس	*	*	*	*	*	*	۲۲,۵۲۰,۰۱۵۲
ریل پردیس	*	*	*	*	*	*	۱۸۵,۱۶۶,۶۶۰
زرین معدن اسبا	*	*	*	*	*	*	۳۶۰,۲۲۲,۵۸۷
ریل پردیس نو افروز	*	*	*	*	*	*	۱۵۶,۹۶۵,۲۲۲
کیا الکترود شرق	*	*	*	*	*	*	۱۹۲,۹۲۰,۲۴۵
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	*	*	*	*	*	*	۹۶,۵۵۲,۳۶۰
س. و خدمات مدیریت سند. به کشوری	*	*	*	*	*	*	۲۱۴,۹۶۳,۰۴۹
پاکدیس	*	*	*	*	*	*	۵۱۲,۲۶۷,۸۵۲
پخشگاهان فن آوری و دانش آرامیس	*	*	*	*	*	*	۱۸۸,۸۵۸,۱۴۲
بانک سامان	*	*	*	*	*	*	۶۸۱,۳۰۶,۱۶۵
سرمایه گذاری مس سرچشمه	*	*	*	*	*	*	۲۲۲,۹۳۲,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه	*	*	*	*	*	*	۴۶,۳۶۱,۳۳۰
فرآوری زغال سنگ پرونده طبس	*	*	*	*	*	*	۷۳,۹۰۶,۵۴۲
شهر سازی و خانه سازی باغشبه	*	*	*	*	*	*	۱۳۷,۳۱۸,۹۲۵
سیمان ساوه	*	*	*	*	*	*	۳,۱۷۳,۴۵۱,۹۴۴
صنعتی دوده فام	*	*	*	*	*	*	۳۰,۳۸۵,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	*	*	*	*	*	*	(۳۵,۲۷۲,۲۵۴)
بیمه تجارت نو	*	*	*	*	*	*	۶۰,۸۵۶,۶۶۵
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	*	*	*	*	*	*	(۳۵,۵۵۷,۵۰۶)
سیمان تهران	*	*	*	*	*	*	۱,۹۷۰,۳۰۴,۲۷۶
پخش داری	*	*	*	*	*	*	۱۷,۱۵۶,۸۹۷
سرمایه گذاری مسکن تهران	*	*	*	*	*	*	(۱۴,۳۳۳,۸۵۹)
فارس ایران	*	*	*	*	*	*	۳۵۹,۶۲۹,۰۸۱
شرکت خمیرمایه رضوی	*	*	*	*	*	*	۳۹۴,۰۹۰,۸۳۵
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	*	*	*	*	*	*	۴۴۲,۴۴۶,۱۴۳
بیمه انکائی ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۸۹,۴۵۰,۱۲۹
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	*	*	*	*	*	*	۳۱۸,۹۸۰,۵۲۷
تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا	*	*	*	*	*	*	۲۱,۶۶۶,۰۶۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	*	*	*	*	*	*	۱۳۲,۶۰۷,۲۶۷
مهرام میهن	*	*	*	*	*	*	۱,۳۵۱,۸۲۲,۱۶۸
ح. زغال سنگ پرونده طبس	*	*	*	*	*	*	۴۸۱,۸۵۶,۳۶۹
شیر پاستوریزه پگاه فارس	*	*	*	*	*	*	۸۱,۵۲۹,۶۳۶
افران	*	*	*	*	*	*	۱۲۶,۳۲۳,۹۰۷
فولاد هرمزگان جنوب	*	*	*	*	*	*	(۵۴,۸۸۹,۲۸۵)
ح. تاجی توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	*	(۲۰,۴۱۳,۹۱۳)
نوکا رنگ فولاد سیاهان	*	*	*	*	*	*	۱۶۱,۰۴۱,۸۸۸
نقل به صفحه بعد	*	۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۳۴,۷۴۱,۲۲۶,۷۳۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۲۷)	(۶,۶۴۹,۴۱۸,۶۶۸)	۲۰۵,۶۶۵,۵۶۵,۸۵۹	۲۴,۹۰۷,۰۸۷,۸۱۹

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

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نقل از صفحه قبل	*	۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۲۲,۷۴۱,۲۴۶,۷۷۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۴۷)	(۶,۶۴۹,۲۱۸,۶۶۸)	۳۴,۹۰۷,۰۸۷,۸۱۹	
مجمع جهان فولاد سیرجان	*	-	-	-	-	(۱,۶۱۸,۸۰۲)	
نفت پهران	*	-	-	-	-	(۱۷,۵۰۰,۷۵۷)	
داروسازی دانا	*	-	-	-	-	۱۴۴,۵۶۲,۳۲۸	
فند شیروان قوچان و بجنورد	*	-	-	-	-	۱۹۲,۱۰۶,۶۱۶	
بهمن دیزل	*	-	-	-	-	۱۶۸,۸۱۴,۳۳۳	
ح - سپیدار سیستم اسبا	*	-	-	-	-	۳,۸۷۷,۵۸۵,۵۵۹	
سهم زندگی خاورمیانه	*	-	-	-	-	۱۵۶,۳۵۴,۳۷۳	
گنت و دام قیام اصفهان	*	-	-	-	-	۲۹۹,۰۰۴,۹۷۳	
تولید برق مسلوبه مینا	*	-	-	-	-	۷۷,۹۶۲,۳۷۷	
نوش بونه مشهد	*	-	-	-	-	۹۴,۲۰۶,۵۸۸	
م - صنایع و معادن احیاء سیاهان	*	-	-	-	-	۳۰,۶۰۶,۳۶۲	
داروسازی کاسپین تاسمین	*	-	-	-	-	۴۶۷,۰۵۷,۵۵۵	
پتروشیمی پارس	*	-	-	-	-	۹۳,۳۸۶,۲۸۹	
پویا زرگان آلی ترمه	*	-	-	-	-	(۱۹۲,۰۶۳,۱۴۹)	
گشت و دام گندشت نمونه اصفهان	*	-	-	-	-	۳۵۳,۵۰۸,۱۱۹	
توسعه معادن گرومیت کاوندگان	*	-	-	-	-	۱۹,۶۸۳,۹۴۹	
نفت پاسارگاد	*	-	-	-	-	۳۷,۵۱۶,۵۰۲	
محصولات کاغذی لطیف	*	-	-	-	-	(۱۴,۱۳۵,۲۴۶)	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	*	-	-	-	-	۱,۱۸۰,۰۳۰,۹۸۰	
بیمه تعاون	*	-	-	-	-	۸۰۸,۰۵۵,۳۸۵	
بیمه نوین	*	-	-	-	-	۱۰۰,۰۱۹,۳۹۳	
سرمایه گذاری مسکن جنوب	*	-	-	-	-	۹۶,۲۱۸,۰۱۸	
تولید ژالاین کپسول ایران	*	-	-	-	-	۶۴,۵۶۴,۶۱۰	
تجلی توسعه معادن و فلزات	*	-	-	-	-	(۱۰۱,۶۵۶,۷۳۱)	
مجمع صنایع لاستیک بود	*	-	-	-	-	۳۳۵,۲۴۷,۶۶۲	
بیمه کوثر	*	-	-	-	-	۴۸۳,۷۸۲,۷۰۷	
مدیریت انرژی امید تالان هور	*	-	-	-	-	۱۹۴,۸۳۹,۰۷۷	
تولید برق ماعتاب کهنوج	*	-	-	-	-	۵۹,۶۰۷,۸۳۱	
شرکت سرمایه گذاری امتلاء البرز	*	-	-	-	-	(۳۶,۰۶۲,۹۱۳)	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	*	-	-	-	-	۹۸۳,۰۴۴,۲۴۸	
سرمایه گذاری سیجان	*	-	-	-	-	۲۲,۵۲۲,۲۸۵	
جنرال مکانیک	*	-	-	-	-	۶۶,۰۱۸,۰۸۲	
گشت و صنعت شهداد ناب خراسان	*	-	-	-	-	۱۸۸,۹۲۰,۲۴۸	
ایران الکترونیک	*	-	-	-	-	۱۱۶,۴۴۷,۹۹۵	
مین الملی ساروج نوشهر	*	-	-	-	-	۳۳۷,۲۶۶,۸۲۱	
سرمایه گذاری آرمان گستر پارس	*	-	-	-	-	۲۶۸,۵۵۳,۸۳۱	
سرمایه گذاری امین مهرگان	*	-	-	-	-	(۳,۵۱۱,۳۷۰)	
صنایع بهداشتی سانیبا	*	-	-	-	-	۱۳۱,۵۶۱,۲۴۱	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	*	-	-	-	-	۶۵,۲۸۱,۰۵۷	
فرانسوز بزد	*	-	-	-	-	۸۶,۷۴۵,۷۱۷	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	*	-	-	-	-	۸۵,۱۲۴,۶۷۸	
ح - تاسمین سرمایه تعاون	*	-	-	-	-	(۶۵,۲۲۲,۹۷۱)	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	*	-	-	-	-	۴۸,۸۱۴,۲۴۱	
صنایع هواباز ایران	*	-	-	-	-	۸,۶۵۶,۵۵۸	
داروسازی آود سینا	*	-	-	-	-	۱۵۱,۶۲۰,۷۵۰	
سیمان فارس و خوزستان	*	-	-	-	-	۷۸۰,۸۹۲,۲۲۷	
سرمایه گذاری پویا	*	-	-	-	-	۴۷,۲۲۱,۸۹۰	
بیمه سامان	*	-	-	-	-	(۹۷,۴۹۷,۲۸۳)	
تولید تجهیزات سنگین هپکو	*	-	-	-	-	۴۳,۹۰۳,۶۹۲	
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	*	-	-	-	-	۲,۱۷۶,۸۰۲	
تولید نیروی برق دماوند	*	-	-	-	-	۱۰۷,۳۴۴,۶۰۵	
سیمان خوزستان	*	-	-	-	-	۸۴,۲۵۶,۳۱۰	
ح - بیمه دی	*	-	-	-	-	(۴۹,۳۱۳,۷۸۴)	
سیمان قائن	*	-	-	-	-	۸۴۸,۲۲۱,۸۹۲	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	*	-	-	-	-	۷۲۳,۶۸۲,۵۲۹	
مواد اولیه دارویی البرز پالک	*	-	-	-	-	۸۱,۵۷۸,۹۲۷	
گسترش صنایع روی ایرانیان	*	-	-	-	-	۱۱۴,۷۷۷,۵۱۰	
فرابورس ایران	*	-	-	-	-	۱۴۴,۷۴۵,۶۹۰	
شیرپاسنوبرمره پگاه اصفهان	*	-	-	-	-	۳۳۸,۵۶۲,۱۶۰	
س - الماس حکمت ایرانیان	*	-	-	-	-	(۵۵,۳۷۲,۲۵۶)	
پتروشیمی نوری	*	-	-	-	-	۳۵۳,۳۶۹,۴۱۲	
مالی شیمی کشاورز	*	-	-	-	-	۱۳۳,۳۳۶,۲۲۱	
سیم و کابل ایهر	*	-	-	-	-	۱۸۷,۳۵۲,۴۱۳	
مشاسنه و گنوکر آردینه	*	-	-	-	-	۶۰,۸۲۰,۷۱۵	
تورنج دارو پخش	*	-	-	-	-	۱۳۴,۲۶۲,۴۷۱	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	*	-	-	-	-	۳۲۲,۲۷۰,۶۱۸	
تاسمین سرمایه تعاون	*	-	-	-	-	(۵۰,۷۹۵,۹۶۵)	
دامداری نفیس نمونه	*	-	-	-	-	۵۰,۳۴۹,۰۶۰	
دارویی ره آورد تاسمین	*	-	-	-	-	(۱۴۸,۹۴۳,۶۴۴)	
بیمه پارسبان	*	-	-	-	-	(۱۴۸,۹۴۳,۶۴۴)	
فوسه روی اصفهان	*	-	-	-	-	(۸۶,۲۱۳,۰۶۹)	
نقل به صفحه بعد		۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۲۲,۷۴۱,۲۴۶,۷۷۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۴۷)	(۶,۶۴۹,۲۱۸,۶۶۸)	۳۴,۹۰۷,۰۸۷,۸۱۹	

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایان هم افزا	*	۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۳۴,۷۴۱,۴۲۶,۷۳۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۴۷)	(۶,۶۴۹,۴۱۸,۶۶۸)	۴۹,۰۰۰,۰۸۶,۷۶۵
بانک اقتصاد نوین	*	*	*	*	*	۱۶۴,۶۳۶,۵۵۴
سیمان آبیک	*	*	*	*	*	۲۵۰,۰۰۰,۸۶,۳۳۸
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	*	*	*	*	*	۱,۱۷۸,۱۵۴,۷۹۲
پالایش نفت لاوان	*	*	*	*	*	۶۶,۷۱۰,۰۰۷,۶
اس.پ	*	*	*	*	*	۱۲۵,۱۲۸,۰۸۷
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	*	*	*	*	*	(۸۳,۸۴۹,۲۸۱)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	*	*	*	*	*	۱۰۵,۹۸۷,۵۶۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	*	*	*	*	*	۳۶۷,۴۶۱,۹۷۲
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	*	*	*	*	*	۱۴۳,۶۲۲,۳۶۱
مسابع گلدیران	*	*	*	*	*	۲۹۳,۰۰۸۵,۹۳۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	(۸,۹۲۰,۳۶۸)
مسابع شیمیایی کیمیاگران امروز	*	*	*	*	*	۳۱۴,۳۵۷,۵۱۰
بخش البرز	*	*	*	*	*	۲۱۳,۸۶۶,۳۱۴
بیمه پاسارگاد	*	*	*	*	*	۴۶,۱۱۴,۶۵۷
لورینگ ایران و شرق	*	*	*	*	*	۱۶۱,۷۰۷,۹۷۸
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	*	*	*	*	*	۲۰۶,۹۷۹,۵۴۰
شهر باستان پژه پگاه گیلان	*	*	*	*	*	۱۸۹,۲۶۵,۰۹۵
شهر پگاه آذربایجان شرقی	*	*	*	*	*	۳۳۳,۰۹۷,۴۶۱
کشتیرانی دریای خزر	*	*	*	*	*	۸,۱۵۹,۹۹۹
آئینه داده پرباز	*	*	*	*	*	۱۶۷,۸۷۲,۱۱۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	*	*	*	*	*	۵۱,۵۵۵,۶۸۷
تولیدی و صنعتی گوهرفام	*	*	*	*	*	(۲,۹۵۶,۵۷۲)
صنعتی بهپاک	*	*	*	*	*	۳۶۹,۷۲۲,۵۶۲
بهار رز خالپس چناران	*	*	*	*	*	۳۶۶,۵۰۱,۹۳۷
عطریس نج قم	*	*	*	*	*	۱۳۸,۵۳۶,۳۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوههران امید	*	*	*	*	*	۱۸۴,۵۳۷,۵۳۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	*	*	*	*	*	۷۷,۶۲۱,۳۰۷
برق و انرژی پوندگستر پارس	*	*	*	*	*	۲۱۰,۹۵۲,۰۳۳
ج - نوکا رنگ فولاد سپاهان	*	*	*	*	*	۲۰۶,۱۵۱,۲۷۳
تولید و صادرات ریشمک	*	*	*	*	*	۲۶,۵۱۴,۳۴۲
ج - حمل و نقل پتروشیمی	*	*	*	*	*	۴۶۷,۱۰۶,۱۳۳
نابدواتر خاورمیانه	*	*	*	*	*	(۱۰۰۰۳,۱۵۳)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	*	*	*	*	*	۱۷۶,۱۴۳,۳۷۵
تجارت الکترونیک پارسپان کیش	*	*	*	*	*	(۱۵,۶۹۰,۴۵۱)
دارویی و بهداشتی های زاگرس دارو	*	*	*	*	*	۱۶۷,۷۵۷,۴۱۲
پالایش نفت سمرقاس	*	*	*	*	*	۱۹۷,۵۸۰,۶۵۶
ج - لورینگ ایران و شرق	*	*	*	*	*	(۴۲۸,۲۱۲,۷۳۲)
شیمیایی رنگین	*	*	*	*	*	۹۹,۹۲۰,۲۴۶
معدنکاران نسور	*	*	*	*	*	۸۸۹,۹۱۵,۵۶۴
شهر باستان پژه پگاه گیلان	*	*	*	*	*	۱۴۲,۷۹۴,۸۱۰
پتروشیمی فناوران	*	*	*	*	*	۴۷,۷۰۵,۱۹۶
عمران و توسعه شاهد	*	*	*	*	*	۶۹,۱۵۱,۸۵۸
ریل سیر کوثر	*	*	*	*	*	۱۶۹,۲۶۲,۳۴۸
پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	(۳۸۸,۰۹۰,۱۷۸)
هتل پارسپان کوثر اصفهان	*	*	*	*	*	۳۸۷,۵۰۵,۶۰۹
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	*	*	*	*	*	۱,۴۸۰,۴۵۶,۷۱۳
آئنی سونیک سازی ایران	*	*	*	*	*	۹۴,۳۴۷,۷۳۲
مسابع مادیران	*	*	*	*	*	(۶۷,۷۲۴,۵۹۳)
شهر باستان پژه پگاه گلستان	*	*	*	*	*	۲۲۶,۰۷۹,۴۴۷
توسعه مسیر برق گیلان	*	*	*	*	*	۹۳,۱۰۹,۷۶۶
سوزمیران	*	*	*	*	*	۱۰۲,۶۴۵,۰۷۸
بانک پاسارگاد	*	*	*	*	*	۴,۱۳۴,۴۸۲,۰۱۰
گروه انتخاب الکترونیک ارمان	*	*	*	*	*	(۵۰۰۱۷,۲۸۱)
سیمان هگمتان	*	*	*	*	*	۳۰۶,۲۲۴,۸۶۳
کفر پارس	*	*	*	*	*	۱۷۰,۱۳۳,۱۹۲
پالایش نفت شیراز	*	*	*	*	*	۱,۴۱۹,۳۶۲,۳۰۷
نورایستا پلاستیک	*	*	*	*	*	۳۱۸,۰۸۸,۲۳۱
فروسیایسیم خمین	*	*	*	*	*	(۱۸۷,۷۰۶,۸۷۰)
صنعتی مینو	*	*	*	*	*	۲۲۲,۸۶۱,۶۰۱
	۳۲۹,۳۶۹,۰۹۴	۱,۳۵۰,۶۸۷,۰۰۳,۳۱۱	(۱,۱۳۴,۷۴۱,۴۲۶,۷۳۷)	(۳,۶۳۰,۵۹۲,۰۴۷)	(۶,۶۴۹,۴۱۸,۶۶۸)	۶۵,۴۰۸,۱۴۶,۶۹۷
						۲۰۵,۶۶۵,۵۶۵,۸۵۹

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

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موازی متانول سیلان ۰۵۴	۲۴,۸۰۰	۵۵,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۶۵,۰۷۴,۹۱۲)	(۳۹,۹۱۵,۶۰۰)	۸۵۱,۰۰۹,۴۸۸
	۲۴,۸۰۰	۵۵,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۶۵,۰۷۴,۹۱۲)	(۳۹,۹۱۵,۶۰۰)	۸۵۱,۰۰۹,۴۸۸

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۱۹۹,۴۰۴,۸۲۲,۷۸۴
۱۷-۲	(۱۲,۹۲۲,۳۸۶,۵۳۳)	-
	۱۷۵,۱۷۸,۱۰۲,۵۵۸	۱۹۹,۴۰۴,۸۲۲,۷۸۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو دیزل	۵۹,۴۰۰,۰۷۵	۸۳,۷۵۴,۱۰۵,۷۵۰	(۸۱,۸۲۹,۸۵۸,۷۱۲)	(۲۲۸,۶۲۸,۷۰۹)	(۴۱۸,۷۷۰,۵۳۹)	۱,۲۷۶,۸۲۷,۸۰۰	۱,۲۲۶,۷۸۲,۱۳۶
بانک پارسیان	۳۴,۰۷۲,۲۲۶	۶۲,۱۷۷,۱۰۰,۸۸۰	(۲۸,۷۶۰,۹۹۷,۲۰۱)	(۱۶۹,۷۲۲,۳۸۵)	(۳۱۰,۸۸۵,۵۰۴)	۱۲,۹۳۵,۷۷۴,۶۹۰	۱,۷۸۱,۸۲۶,۶۴۱
شیشه همدان	۲۹,۰۸۱,۰۷۷	۱۰۰,۵۳۳,۳۸۳,۱۸۹	(۶۲,۷۶۵,۳۱۶,۲۴۴)	(۲۷۲,۴۵۵,۸۶۳)	(۵۰۲,۶۶۶,۴۱۶)	۳۶,۹۹۰,۸۲۴,۶۴۶	-
بانک اقتصاد نوین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۷۷,۲۳۰,۱۲۴)	(۲۱۶,۰۳۵,۸۲۰)	(۳۹۵,۶۷۰,۰۰۰)	۱۰,۷۱۵,۰۴۰,۰۵۶	۲۶۸,۱۰۴,۶۲۲
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۹,۳۱۳,۸۷۹	۶۸,۹۱۱,۳۲۰,۲۷۲	(۵۵,۸۰۲,۷۷۷,۲۷۷)	(۱۸۸,۱۲۹,۵۴۲)	(۳۴۲,۵۵۹,۶۰۱)	۱۲,۵۷۴,۴۶۳,۸۵۳	۷۸۱,۶۸۰,۰۰۰
داروسازی بهرامی	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۸۰,۶۲۷,۳۲۷)	(۱۰۶,۰۶۴,۸۶۸)	(۱۹۴,۳۵۸,۰۰۰)	۳,۷۷۰,۶۴۹,۷۹۵	-
معادن سنگ ایران	۱۱,۴۹۴,۰۲۸	۷۱,۶۰۷,۷۹۴,۴۴۰	(۵۹,۱۳۱,۲۷۸,۴۰۰)	(۱۹۵,۲۸۹,۴۷۹)	(۳۵۸,۰۳۸,۹۷۲)	۵,۹۲۲,۷۸۷,۷۸۹	-
نوسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۱,۰۶۷,۰۵۰	۲۳,۵۲۸,۵۲۸,۳۰۰	(۲۵,۷۷۷,۷۲۲,۴۰۹)	(۶۴,۳۳۲,۳۳۷)	(۱۱۷,۶۲۲,۷۲۲)	(۱,۹۲۴,۰۵۹,۷۸۸)	۱,۱۰۲,۰۴۲,۵۰۷
فولاد شاهرود	۱۰,۵۱۲,۰۲۲	۵۹,۳۲۱,۰۳۵,۳۰۰	(۵۹,۳۲۰,۵۱۹,۳۹۵)	(۱۶۱,۳۲۶,۴۴۶)	(۲۹۶,۰۵۱,۱۷۶)	(۳۸۰,۳۵۰,۹۷۷)	(۱,۳۵۶,۹۹۹,۸۹۶)
فلتک سلار سیاهان	۹,۴۱۸,۵۳۶	۶۷,۹۰۷,۶۴۲,۵۶۰	(۳۶,۲۵۲,۰۸۹,۴۵۰)	(۱۸۵,۳۸۷,۸۷۰)	(۳۳۹,۵۳۸,۲۳۳)	۳۱,۱۳۰,۶۲۹,۰۱۷	-
پتروشیمی خاوران	۳۴,۳۹۱,۴۰۰,۵۹	۳۴,۳۹۱,۴۰۰,۵۹	(۲۸,۰۱۹,۹۱۹,۷۳۹)	(۸۸,۲۲۷,۹۸۲)	(۱۶۱,۵۵۶,۰۱۰)	۳,۱۲۰,۸۹۸,۳۲۸	(۳۱۶,۱۸۱,۳۸۸)
بورس کالای ایران	۶,۳۶۶,۶۴۱	۴۸,۱۹۵,۴۷۲,۳۷۰	(۳۲,۱۳۴,۰۴۰,۳۶۴)	(۱۳۱,۵۷۳,۶۴۰)	(۲۴۰,۹۷۷,۳۶۴)	۱۵,۶۸۸,۸۸۱,۰۰۴	-
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۶,۳۳۳,۴۱۲	۶۷,۱۳۳,۴۷۲,۴۴۰	(۵۸,۶۲۷,۶۵۸,۷۷۴)	(۱۸۳,۲۷۵,۰۳۰)	(۳۳۵,۶۶۹,۴۴۶)	۷,۸۸۷,۲۲۲,۸۷۷	(۱۱۴,۵۹۷,۷۱۵)
جیتال تکنیک	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۸۸۱,۳۶۸,۴۱۸)	(۱۵۸,۳۸۵,۳۰۰)	(۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۹,۶۵۳,۶۱۸)	۱۰,۱۶۹,۰۵۷,۷۱۵
کاشی پارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۲۹۹,۴۲۰,۲۲۲)	(۱۳۷,۹۸۵,۱۲۰)	(۳۵۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۵,۹۲۵,۵۲۲)	-
کلی پارس	۵,۱۱۹,۳۲۶	۵۸,۳۰۹,۱۳۳,۱۴۰	(۴۸,۰۴۷,۳۶۵,۵۶۶)	(۱۵۹,۱۸۳,۰۰۶)	(۳۹۱,۵۴۵,۶۱۶)	۹,۸۱۵,۶۵۷,۰۸۲	۱۰,۱۹۲,۴۲۲,۵۲۷
ذغال سنگ تکین طاس	۴,۶۷۲,۵۶۶	۵۲,۴۴۱,۹۲۲,۵۸۰	(۴۰,۰۱۸,۲۰۸,۰۶۹)	(۴۸,۳۵۳,۵۰۴)	(۲۷۱,۷۰۹,۷۱۳)	۱۳,۹۰۰,۳۷۱,۳۹۵	-
گروه مینا (صنایع و معادن احیاء سیاهان)	۴,۵۴۷,۱۱۶	۸۰,۸۲۷,۷۲۲,۴۸۰	(۶۶,۱۷۸,۶۵۷,۲۹۱)	(۳۲۰,۷۱۴,۲۸۲)	(۴۰۴,۲۳۸,۶۱۲)	۱۴,۰۴۴,۱۱۲,۳۹۵	-
سرمایه گذاری سیمان نامین	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۶۳۵,۶۴۱,۰۸۹)	(۲۹۵,۴۵۴,۳۵۰)	(۵۴۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۳,۲۴۷,۲۲۰,۳۲۹)	-
کشاورزی مکتبزه اصفهان کشت	۳,۴۵۵,۴۸۰	۶۸,۷۶۴,۰۵۲,۰۰۰	(۶۷,۶۹۲,۳۲۱,۵۱۱)	(۱۸۷,۷۲۵,۸۶۲)	(۳۴۳,۸۲۰,۲۶۰)	۵۲۹,۰۸۴,۶۷۷	۳۳۸,۳۴۷,۲۲۴
مسکن بهشتی	۳,۴۵۳,۶۲۷	۲۱,۴۷۴,۰۰۴,۳۰۰	(۱۳,۵۴۰,۲۷۱,۰۰۳)	(۵۸,۶۲۲,۰۴۱)	(۱۰۷,۲۷۰,۰۲۱)	۷,۷۶۷,۷۲۸,۳۴۵	-
سیمان فارس و حوزستان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۹۱,۱۸۴,۴۵۱)	(۱۵۸,۱۷۶,۳۰۰)	(۳۸۹,۷۰۰,۰۰۰)	۸,۵۰۱,۰۰۰,۵۳۴	۵,۰۷۰,۸۸۷,۶۰۰
پتروشیمی جم	۱,۸۷۵,۶۱۸	۷۳,۶۱۸,۰۰۰,۶۵۰	(۷۸,۶۱۶,۹۷۰,۲۹۴)	(۳۰۰,۹۷۷,۱۵۸)	(۳۶۸,۰۰۰,۰۳۲)	(۵,۵۶۸,۰۳۱,۱۸۴)	-
داروسازی ابوریحان	۱,۷۲۱,۳۸۶	۶۷,۹۳۵,۳۶۸,۸۶۰	(۶۶,۷۷۴,۷۹۴,۳۲۲)	(۱۸۵,۴۶۳,۵۵۷)	(۳۳۹,۷۶۶,۸۴۴)	۴۳۵,۴۴۴,۱۳۷	-
ج. مدنی صنعتی چادرملو	۱,۷۱۷,۸۹۹	۱,۲۸۷,۷۰۰,۵۲۲	(۲۰,۵۶۳,۳۵۰,۱۰۴)	(۴۰,۶۱۳,۳۲۲)	(۷,۴۴۸,۵۰۳)	(۵۸۰,۱۲۴,۴۹۵)	-
صنایع گلپایگان	۱,۵۲۴,۴۱۳	۴,۷۶۰,۷۴۱,۷۹۹	(۴,۷۲۲,۹۹۱,۴۶۵)	(۲,۸۹۶,۸۲۵)	(۲۴,۸۰۳,۷۰۹)	-	(۵۲۰,۴۸۸,۲۲۸)
سیمان کرمان	۱,۳۰۶,۳۶۵	۱۷,۱۳۸,۱۹۶,۸۰۰	(۱۲,۰۲۲,۳۰۹,۵۶۴)	(۴۶,۷۸۷,۷۷۷)	(۸۵,۶۹۰,۸۸۴)	۴,۸۷۶,۵۰۸,۹۷۰	-
بالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۱,۹۹۷,۲۴۴)	(۲۵,۰۰۶,۸۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷,۱۹۵,۹۳۶	-
روین ذرت شاهرود	۸۷۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۲۹,۱۰۲,۷۶۰)	(۴۳,۳۴۵,۵۷۵)	(۷۹,۳۸۷,۵۰۰)	۹۲۵,۶۶۲,۱۶۵	-
نایمات خاورمیانه	۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۶,۴۴۲,۸۱۹)	(۸,۷۰۲,۳۰۰)	(۱۵,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۲۶,۰۵۹)	(۳۰۷,۱۷۱,۶۶۷)
صنایع غذایی رضوی	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۸۶,۵۵۷,۰۹۸)	(۶,۹۶۶,۹۶۰)	(۱۲,۷۶۰,۰۰۰)	۴۵,۷۱۵,۹۲۲	۱,۱۱۱,۱۱۵,۳۵۰
کارخانجات داروپخش	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۲,۳۴۴,۱۷۶)	(۳,۳۰۲,۳۸۰)	(۷,۸۸۰,۰۰۰)	۳۲۹,۸۷۲,۴۴۴	-
کشت و صنعت هلال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۰۲۲,۷۹۶,۰۰۰)	(۲۶,۲۷۸,۶۳۵)	(۴۸,۳۱۳,۵۰۰)	۵۶۴,۰۱۲,۸۷۵	-
کولان سل	۲۳۹,۰۰۰	۶,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۰۸,۱۹۶,۳۸۲)	(۱۸,۸۸۶,۸۷۷)	(۳۲,۷۷۴,۵۰۰)	۱,۰۹۲,۹۲۲,۳۴۱	-
سرمایه گذاری دارویی نامین	۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۲۰,۵۲۷,۴۵۰)	(۱۶,۳۴۶,۶۲۰)	(۳۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۶۲,۴۸۴,۲۷۰)	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۳,۲۱۰,۰۴۳)	(۱۶,۳۴۵,۴۵۰)	(۱۶,۳۴۵,۴۵۰)	(۴۰۰,۹۵۴,۲۹۶)	(۲۷,۱۶۱,۱۵۷)
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۹,۷۶۷,۵۲۱)	(۲,۰۴۵,۸۶۰)	(۷,۴۱۰,۰۰۰)	۲۸۰,۷۷۶,۶۱۹	-
احسان خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۸۸۰,۶۸۲
افزانت	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۴,۶۴۵,۱۴۸
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۸۲,۳۶۷,۳۳۵)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۵,۷۱۲,۸۵۰
آس پ	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۶,۶۷۱,۵۵۰)
آبیه ناده پرداز	-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۱,۷۷۷,۰۱۷
آسیا سیرا	-	-	-	-	-	-	۵۱۵۰۷,۸۹۱
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۲۳,۶۱۹,۰۵۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۳۵,۷۹۵,۶۱۲
ماژرگانی و تولیدی مرجان گاز	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۱,۱۳۴,۳۲۷
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۴,۸۱۳,۰۷۵
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۲,۹۹۱,۶۹۱
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۴,۲۷۶,۸۲۲,۱۲۵
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۹,۸۰۰,۶۷۲
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۱,۳۶۲,۴۱۲
بهار زر عالی چناران	-	-	-	-	-	-	۳,۰۹۵,۲۶۰,۸۰۴
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۷,۱۹۴,۰۸۵
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۳۱۵,۵۵۷
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۵۳,۱۰۰,۴۶۹
	۱,۵۸۷,۳۴۵,۳۱۳,۱۵۳	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۴)	(۲,۳۲۲,۳۲۵,۴۰۴)	(۷,۲۲۶,۶۷۶,۵۶۵)	(۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱)	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱

سندوق سرمایه گذاری فلک همتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازو یا تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق	
						نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱,۵۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۱۵۳	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	(۲,۳۳۳,۲۲۵,۴۰۴)	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۴۱,۴۵۳,۹۰۰,۳۶۹
بیمه انکابی ایران معین	*	*	*	*	*	*	۱۵۸,۱۲۱,۴۱۰
بیمه انکابی ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۱,۱۸۱,۳۴۴,۶۴۳
بیمه پارسیان	*	*	*	*	*	*	(۱,۲۳۰,۰۵۹,۱۱۱)
بیمه پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	۳۳۰,۸۸۰,۳۱۰
بیمه تجارت نو	*	*	*	*	*	*	(۹۰۰,۸۷۹,۰۷۷)
بیمه زندگی خاورمیانه	*	*	*	*	*	*	۵۸۸,۴۳۶,۷۶۲
بیمه سامان	*	*	*	*	*	*	(۳۹۹,۵۸۳,۰۷۹)
بیمه کوثر	*	*	*	*	*	*	۱,۸۹۷,۱۹۶,۳۸۴
بیمه معلم	*	*	*	*	*	*	۲۰۰,۱۰۱,۱۵۹۹
بیمه میهن	*	*	*	*	*	*	(۹۲۲,۲۳۷,۲۵۸)
بیمه نوین	*	*	*	*	*	*	۲۳۷,۱۸۲,۳۱۵
بین المللی ساروج پوشهر	*	*	*	*	*	*	۲۰۵۸,۱۵۱,۴۳۸
پارس فنر	*	*	*	*	*	*	۲۰,۶۹۰,۹۸۷
پاکدیس	*	*	*	*	*	*	۳,۷۹۰,۸۰۶,۰۱۲
پالایش نفت بندرعباس	*	*	*	*	*	*	۱,۶۴۸,۵۳۴,۴۹۴
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	*	۲,۱۳۶,۵۳۱,۵۹۷
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	۶۰۸,۸۵۸,۴۲۱
پالایش نفت شیراز	*	*	*	*	*	*	۲,۳۷۰,۷۱۶,۵۸۶
پالایش نفت لاوان	*	*	*	*	*	*	۶۲۸,۶۴۴,۷۸۴
پتروشیمی ارومیه	*	*	*	*	*	*	(۲۰۹,۰۶۹,۳۷۸)
پتروشیمی پارس	*	*	*	*	*	*	۷۰۷,۸۲۸,۱۸۶
پتروشیمی نوری	*	*	*	*	*	*	۸۲۲,۷۳۶,۶۲۵
پخش البرز	*	*	*	*	*	*	۲,۸۴۳,۵۴۰,۱۹۱
پخش وازی	*	*	*	*	*	*	۴۰,۴۷۰,۰۳۹
پخش هجرت	*	*	*	*	*	*	۶۳۹,۱۷۶,۲۸۳
پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۱۲,۰۱۲,۸۰۳)
یویا	*	*	*	*	*	*	۹۲۰,۰۲۵,۲۳۱
یویا زرکان آبی خره	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۴۷,۶۱۵,۶۲۳)
بیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	*	*	*	*	*	*	۱,۵۲۵,۸۶۳,۶۹۳
نامین سرمایه دماوند	*	*	*	*	*	*	(۶۲۴,۲۰۲,۱۵۷)
نجات الکترونیک پارسیان گیش	*	*	*	*	*	*	(۵۳۶,۶۱۴,۱۷۲)
تجلی توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۱۳,۵۵۸,۵۳۶)
نورج دارو پخش	*	*	*	*	*	*	۵۸۴,۷۵۶,۶۶۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	*	*	*	*	*	*	۱۸۶,۷۶۳,۸۸۷
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	*	*	*	*	*	*	۳۸۸,۰۸۹,۴۲۱
توسعه سامانه های نرم افزاری تگین	*	*	*	*	*	*	۱,۰۵۰,۹۱۸,۷۵۴
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	*	*	*	*	*	*	۵,۲۵۱,۷۷۳,۹۶۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	*	*	*	*	*	*	۱,۳۶۲,۲۲۰,۲۵۹
توسعه فن افراز توسن	*	*	*	*	*	*	۲۶۵,۲۱۵,۳۲۰
توسعه فناوری اطلاعات جوارزمی	*	*	*	*	*	*	(۳۸۰,۳۰۹,۰۵۶)
توسعه مسیر برق گیلان	*	*	*	*	*	*	۶۷۱,۷۱۰,۶۱۵
توسعه معادن کرومیت کابودگان	*	*	*	*	*	*	(۳۳۶,۹۲۹,۱۵۵)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	*	*	*	*	*	*	۱,۲۳۵,۶۱۶,۵۷۶
نوکا رنگ فولاد سیاهان	*	*	*	*	*	*	۵۴۸,۲۸۹,۵۰۸
نوکاریل	*	*	*	*	*	*	۱,۵۵۷,۳۱۲,۴۱۸
تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	۱,۲۹۰,۸۲۹,۳۷۱
تولید برق غسلویه مینا	*	*	*	*	*	*	۱,۴۵۶,۱۱۰,۹۳۳
تولید برق ماهتاب کهنوج	*	*	*	*	*	*	۱,۱۹۲,۸۵۰,۸۱۸
تولید ژلاتین کیسول ایران	*	*	*	*	*	*	۷۶۳,۲۸۶,۳۲۲
تولید نیروی برق دماوند	*	*	*	*	*	*	۸۹۴,۳۳۵,۶۲۴
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۳۰,۲۲۶,۴۵۱,۱۷۴
تولید و صادرات ریشمک	*	*	*	*	*	*	(۸۳,۱۶۶,۸۳۰)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	*	*	*	*	*	*	۱,۰۵۲,۱۷۲,۸۷۹
تولید تجهیزات سنگین هیکو	*	*	*	*	*	*	۸۲۷,۲۵۸,۸۱۳
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	*	*	*	*	*	*	۱,۶۲۷,۵۲۶,۷۸۶
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	*	*	*	*	*	*	(۹۶,۸۹۰,۱۸۷)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	*	*	*	*	*	*	(۶۶۵,۷۵۱,۷۶۶)
ح . بیمه دی	*	*	*	*	*	*	۲۹۱,۵۴۴,۲۰۵
ح بیمه ایران - معین	*	*	*	*	*	*	(۳۹۴,۴۴۲,۱۲۰)
ح نامین سرمایه دماوند	*	*	*	*	*	*	(۸۱۶,۹۰۵,۸۸۳)
ح شرکت کی بی سی	*	*	*	*	*	*	(۴۱۸,۰۲۶,۹۰۶)
ح لجالی توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	*	(۳۱۵,۱۵۰,۹۳۳)
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام	*	*	*	*	*	*	۱۵۲,۲۳۵,۷۶۲
داروسازی آوه سینا	*	*	*	*	*	*	(۳۸۳,۲۹۴,۱۱۹)
داروسازی دانا	*	*	*	*	*	*	۳۵۷,۲۹۳,۹۲۸
داروسازی سبحان انکولپری	*	*	*	*	*	*	(۶۵۵,۲۳۴,۳۵۵)
نقل به صفحه بعد	*	۱,۵۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۱۵۳	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	(۲,۳۳۳,۲۲۵,۴۰۴)	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۸۲,۸۷۷,۵۲۱,۱۷۱

صندوق سرمایه گذاری فلک همتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۹

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده
۸۲,۸۷۷,۳۵۳,۱۷۱	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	(۲,۳۲۳,۲۲۵,۲۰۲)	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	۱,۵۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۱۵۳
۱,۹۰۳,۹۷۳,۶۵۷	-	-	-	-	-
(۱,۳۳۸,۲۱۸,۱۹۱)	-	-	-	-	-
۱,۶۷۵,۸۴۲,۱۶۸	-	-	-	-	-
۱,۲۰۳,۳۳۱,۵۸۳	-	-	-	-	-
(۱,۷۳۲,۷۶۷,۲۷۴)	-	-	-	-	-
۹۰۹,۹۹۸,۳۳۱	-	-	-	-	-
(۱,۸۵۱,۶۱۳,۷۳۰)	-	-	-	-	-
۶۵۴,۴۸۹,۲۲۲	-	-	-	-	-
۷۷۶,۱۶۲,۵۰۵	-	-	-	-	-
۶۳۵,۸۴۴,۳۶۶	-	-	-	-	-
۶۳۰,۲۱۹,۷۲۷	-	-	-	-	-
(۱,۳۲۶,۹۸۶,۴۶۳)	-	-	-	-	-
(۱,۵۱۸,۳۴۰,۰۵۳)	-	-	-	-	-
۱,۰۷۲,۸۸۳,۳۸۶	-	-	-	-	-
۸۷۱,۳۶۳,۵۸۰	-	-	-	-	-
۶,۰۵۵,۶۲۰,۵۳۷	-	-	-	-	-
۵۹۹,۰۱۹,۵۳۳	-	-	-	-	-
۵۳۰,۳۳۳,۶۴۹	-	-	-	-	-
۱۲۷,۵۳۹,۴۹۲	-	-	-	-	-
۳۷۱,۷۲۹,۱۳۴	-	-	-	-	-
(۵۶۷,۴۰۵,۹۶۸)	-	-	-	-	-
۳,۷۰۴,۳۳۵	-	-	-	-	-
۱,۳۲۶,۸۴۲,۵۹۸	-	-	-	-	-
۱۵۸,۹۱۵,۹۴۳	-	-	-	-	-
۱,۷۲۷,۳۳۱,۳۴۵	-	-	-	-	-
(۲۲۴,۷۶۶,۷۶۷)	-	-	-	-	-
(۲۳۷,۷۸۴,۶۶۳)	-	-	-	-	-
(۲۲۳,۰۰۲۹,۳۳۹)	-	-	-	-	-
۲۲۶,۳۳۲,۰۸۰	-	-	-	-	-
(۸۲۰,۴۹۴,۸۴۳)	-	-	-	-	-
۶,۶۱۹,۳۴۲,۷۹۰	-	-	-	-	-
۲۳۰,۳۷۹,۸۷۱	-	-	-	-	-
۲۰۹,۵۱۵,۲۰۲	-	-	-	-	-
۴۴۳,۵۶۵,۰۵۳	-	-	-	-	-
۶۶۳,۰۵۹,۵۱۰	-	-	-	-	-
(۲۶۵,۳۸۵,۵۰۱)	-	-	-	-	-
۴,۰۷۵,۳۵۶,۳۰۶	-	-	-	-	-
۶,۶۳۷,۶۲۷,۸۳۲	-	-	-	-	-
۴,۱۵۲,۰۹۴,۴۰۸	-	-	-	-	-
(۸۹۷,۴۹۵,۲۹۷)	-	-	-	-	-
۲,۶۷۹,۶۸۶,۵۵۴	-	-	-	-	-
۱,۸۷۴,۳۲۲,۴۲۵	-	-	-	-	-
۲,۳۰۵,۱۰۶,۳۸۵	-	-	-	-	-
(۱,۳۴۲,۹۵۷,۶۲۸)	-	-	-	-	-
۱,۷۳۹,۱۶۱,۳۶۱	-	-	-	-	-
۳,۰۳۶,۱۸۹,۰۱۱	-	-	-	-	-
(۵۳۰,۲۴۵,۷۳۲)	-	-	-	-	-
(۱۶۷,۶۱۳,۷۰۶)	-	-	-	-	-
۱,۷۶۳,۸۱۵,۱۳۰	-	-	-	-	-
۴,۱۵۳,۶۸۲,۵۱۱	-	-	-	-	-
۷۶۲,۵۰۷,۲۲۲	-	-	-	-	-
۲۷۰,۲۱۴,۸۴۳	-	-	-	-	-
۷۱۸,۱۷۸,۳۳۵	-	-	-	-	-
۱,۱۵۶,۱۹۹,۶۱۳	-	-	-	-	-
۱,۹۳۶,۰۱۷,۱۷۳	-	-	-	-	-
۱,۸۸۹,۹۹۰,۳۵۸	-	-	-	-	-
۸۳۳,۴۱۵,۶۴۵	-	-	-	-	-
۱,۶۱۵,۴۸۶,۷۶۲	-	-	-	-	-
۳۱۳,۴۲۴,۹۸۴	-	-	-	-	-
(۱,۳۱۰,۴۲۲,۴۴۳)	-	-	-	-	-
۴۰۸,۶۵۸,۱۹۴	-	-	-	-	-
۴۸,۹۷۹,۳۸۵	-	-	-	-	-
۲,۳۸۲,۰۱۸,۵۸۰	-	-	-	-	-
(۳۷۶,۸۲۷,۰۸۱)	-	-	-	-	-
۲۶۵,۳۵۹,۶۶۰	-	-	-	-	-
(۴۷۷,۰۸۷,۶۸۱)	-	-	-	-	-
۱۴۱,۳۳۴,۷۵۶,۴۱۳	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	(۲,۳۲۳,۲۲۵,۲۰۲)	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	۱,۵۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۱۵۳

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

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق	
						نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل		۱,۵۸۷,۲۳۵,۳۱۳,۱۵۳	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	(۴,۳۳۳,۲۲۵,۴۰۴)	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۱۴۱,۳۳۲,۷۵۶,۳۱۳
صنعتی بهپاک	*	*	*	*	*	*	۱,۳۹۵,۲۹۷,۳۲۱
صنعتی دوده قام	*	*	*	*	*	*	(۲۰۲,۴۶۸)
صنعتی میبو	*	*	*	*	*	*	۲,۰۳۸,۵۷۳,۵۱۰
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	*	*	*	*	*	*	(۴۰۳,۷۰۵,۷۲۸)
عطریں نخ قم	*	*	*	*	*	*	۷۱۱,۹۳۲,۸۲۰
عمران و توسعه شاهد	*	*	*	*	*	*	۸۷,۱۱۴,۴۸۰
فرابورس ایران	*	*	*	*	*	*	۷۶۰,۱۶۵,۳۳۰
فراسور پرد	*	*	*	*	*	*	۷۳۸,۰۰۴,۹۵۵
فراورده های معدنی و قند پیرکشر	*	*	*	*	*	*	۱,۳۲۱,۶۹۷,۷۷۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	*	*	*	*	*	*	۳۷۳,۵۱۷,۸۱۷
فروسیلیسیم حمین	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۲۴,۲۲۶,۱۷۷)
فلوئاد هرمزگان جنوب	*	*	*	*	*	*	(۱,۱۰۳,۹۹۵,۷۳۵)
فلسم ایران	*	*	*	*	*	*	۳,۰۰۶,۹۲۷,۴۶۰
فند شیروان فوجان و جتورد	*	*	*	*	*	*	۳,۰۵۷,۲۸۰,۲۵۵
کشتاورری و دامپروری بینالود	*	*	*	*	*	*	۱,۴۳۳,۱۱۶,۷۰۶
کشتاورری و دامپروری ملارد شیر	*	*	*	*	*	*	۳۳۸,۰۸۹,۳۸۰
کشت و دام قیام اصفهان	*	*	*	*	*	*	۱,۶۷۵,۱۳۹,۰۲۲
کشت و دام گلشد نمونه اصفهان	*	*	*	*	*	*	۲,۷۵۴,۲۲۹,۳۲۶
کشت و دامداری یکا	*	*	*	*	*	*	۲,۸۶۵,۸۰۴,۴۳۸
کشت و صنعت دشت خرم دره	*	*	*	*	*	*	۱,۵۶۶,۷۰۹,۶۶۸
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	*	*	*	*	*	*	۱,۵۲۵,۴۱۱,۶۳۹
کشت و صنعت شریف آباد	*	*	*	*	*	*	۱,۰۴۲,۰۰۸,۳۱۲۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	*	(۶۲۷,۰۷۲,۶۱۶)
کشتیرانی دریای خزر	*	*	*	*	*	*	(۶۷۵,۳۶۱,۵۹۷)
کیا الکترونیک شرق	*	*	*	*	*	*	۷۷۷,۳۲۲,۲۰۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	*	*	*	*	*	*	(۳۴۸,۴۲۲,۲۲۷)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	*	*	*	*	*	*	۳۶۷,۴۱۱,۵۸۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	*	*	*	*	*	*	۹۲,۱۹۱,۸۷۲
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	*	*	*	*	*	*	۲,۳۶۵,۱۲۷,۸۹۶
گروه کارخانجات صنعتی شیرک	*	*	*	*	*	*	۲۷,۷۲۹,۴۴۰
گسترش صنایع روی ابرائیان	*	*	*	*	*	*	۳۳۶,۰۱۰,۳۷۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۱,۶۹۸,۷۷۱,۷۶۲
لیزیگ ابریل و شرق	*	*	*	*	*	*	۱,۱۲۱,۱۶۲,۵۱۳
مبین وان کیش	*	*	*	*	*	*	(۲۰۷,۳۱۰,۸۶۹)
مجمع جهان فولاد سیرجان	*	*	*	*	*	*	(۲۳۶,۶۶۱,۳۰۹)
مجمع صنایع لاستیک یزد	*	*	*	*	*	*	۲,۳۵۵,۳۴۲,۸۳۰
مجمع صنعتی آرتاویل تابر	*	*	*	*	*	*	۷۳,۱۲۸,۶۱۰
محصولات کافدی لطیف	*	*	*	*	*	*	(۵۹۰,۰۰۷,۷۸۸)
مدیریت انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	*	*	۱,۷۲۹,۸۱۴,۵۶۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	*	*	*	*	*	*	۴۰۸,۶۲۶,۵۵۷
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	*	*	*	*	*	*	۹,۰۷۶,۴۹۳,۸۰۶
معدنکاران نسور	*	*	*	*	*	*	۱,۷۹۱,۷۷۵,۱۱۶
معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	*	(۹۸,۹۰۷,۵۱۷)
ملی شیمی کشاورز	*	*	*	*	*	*	۴۲۹,۲۵۲,۷۲۷
مولد اولیه نیروی البرز بالک	*	*	*	*	*	*	۱,۰۱۷,۶۹۲,۱۳۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	*	*	*	*	*	*	۱,۷۳۱,۲۱۲,۱۲۲
مهرام سمن	*	*	*	*	*	*	۲,۳۲۹,۶۵۴,۱۴۷
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	*	*	*	*	*	*	۱,۶۶۹,۴۱۹,۳۱۰
تخریبی و نساجی خنصری خراسان	*	*	*	*	*	*	۱,۰۷۳,۵۲۲,۶۳۳
نشانسته و گلورکز آردینه	*	*	*	*	*	*	(۵۹۹,۲۷۰,۱۱۹)
نفت ابراول	*	*	*	*	*	*	۲,۱۲۰,۸۳۹,۴۳۰
نفت بهرن	*	*	*	*	*	*	(۸۳,۸۸۳,۷۰۸)
نفت پارساگاد	*	*	*	*	*	*	۱۸۹,۹۵۸,۸۵۷
نورایستا پلاستیک	*	*	*	*	*	*	۱,۴۱۴,۵۸۸,۶۷۱
پوش بونه مشهد	*	*	*	*	*	*	۱۴۳,۳۸۶,۸۲۷
نیان الکترونیک	*	*	*	*	*	*	۸۲۹,۹۲۲,۰۸۶
نیروگاه واکرس کوثر	*	*	*	*	*	*	۳۶۶,۶۳۷,۳۸۷
وینتا	*	*	*	*	*	*	۲,۳۵۵,۴۰۱,۱۲۴
هتل پارسین کوثر اصفهان	*	*	*	*	*	*	۱,۵۱۲,۴۹۶,۹۵۷
جمع		۱,۵۸۷,۲۳۵,۳۱۳,۱۵۳	(۱,۳۸۶,۹۶۴,۸۲۲,۱۰۳)	(۴,۳۳۳,۲۲۵,۴۰۴)	(۷,۹۳۶,۶۷۶,۵۶۵)	۱۸۸,۱۰۰,۳۸۹,۰۸۱	۱۹۹,۴۰۴,۸۲۲,۶۳۳

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

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۲,۰۱۰	۴۲,۱۸۹,۸۵۹,۸۰۰	(۵۵,۰۱۰,۸۹۰,۶۵۹)	(۱۰۱,۲۵۵,۶۶۴)	(۱۲,۹۲۲,۲۸۶,۵۲۳)
		۴۲,۱۸۹,۸۵۹,۸۰۰	(۵۵,۰۱۰,۸۹۰,۶۵۹)	(۱۰۱,۲۵۵,۶۶۴)	(۱۲,۹۲۲,۲۸۶,۵۲۳)

صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به
							۱۴۰۴/۰۳/۳۱
داروسازی زهرآوی	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۶	۲,۳۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۸۶۰,۰۰۹۴)	۲,۰۵۱,۵۳۹,۹۰۶	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۵,۶۵۸,۷۲۷	۲۰۰	۳,۱۳۱,۷۴۵,۴۰۰	(۴۰۰,۳۵۴,۵۴۹)	۲,۷۳۱,۳۹۰,۸۵۱	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۲,۳۹۸,۹۴۸	۴۷۵	۵,۸۸۹,۵۰۰,۳۰۰	(۷۶۸,۱۹۵,۶۹۱)	۵,۱۲۱,۳۰۴,۶۰۹	ریال
فولاد شاهرود	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۰,۵۹۳,۰۴۲	۶۵۰	۶,۸۸۵,۴۷۷,۳۰۰	(۹۸۵,۹۴۸,۶۳۷)	۵,۸۹۹,۵۲۸,۶۷۳	ریال
گلنگ سازان سیاهان	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۹,۴۱۸,۵۳۶	۶۳۰	۵,۹۳۳,۶۷۷,۶۸۰	(۸۴۹,۶۵۸,۰۷۲)	۵,۰۸۴,۰۱۹,۶۰۸	ریال
بورس کالای ایران	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۴,۳۸۱,۱۷۱	۵۳۰	۲,۳۲۲,۰۲۰,۶۳۰	-	۲,۳۲۲,۰۲۰,۶۳۰	ریال
صنعتی پیشهر	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۳,۲۵۳,۶۳۷	۴۵۰	۱,۴۶۴,۱۳۶,۶۵۰	(۱۸۴,۱۱۲,۹۹۲)	۱,۲۸۰,۰۲۳,۶۵۸	ریال
کارخانجات داروبخش	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۳۴,۸۶۲)	۸۹,۲۶۵,۱۳۸	ریال
سیمان صوفیان	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۲۳۷,۶۸۱	۲۷,۴۰۰	۶,۵۱۳,۴۵۹,۴۰۰	(۸۹۶,۳۸۰,۵۹۱)	۵,۶۱۶,۱۷۸,۸۰۹	ریال
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	ریال
آسیا سیر ارس	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه پاسارگاد	-	-	-	۲,۵۷۷	-	۲,۵۷۷	ریال
بخش البرز	-	-	-	-	-	-	ریال
بخش هجرت	-	-	-	-	-	-	ریال
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	ریال
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	ریال
توزیع دارو بخش	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	ریال
توکا رنگ فولاد سیاهان	-	-	-	-	-	-	ریال
نقل به صفحه بعد	-	-	۳۰,۷۴۱	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۳۷	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	ریال
							ریال

صندوق سرمایه گذاری قلک همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود سهام

د سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به
							۱۴۰۳/۰۳/۳۱
نقل از صفحه قبل		-	۳۰,۷۴۱	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۳۷	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
توکاریل		-	-	-	-	-	۶۳۵,۹۳۷,۱۵۵
تولید برق علویه مینا		-	-	-	-	-	۵۳۳,۳۵۷,۳۶۵
تولید زلاتین کیسول ایران		-	-	-	-	-	۷۱۳,۱۸۷,۵۳۲
تولید و صادرات ریشمک		-	-	-	-	-	۵۶۸,۹۴۲,۶۵۸
تولیدات پتروشیمی قائد بسیر		-	-	-	-	-	۷۹۷,۵۵۶,۵۹۵
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا		-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۱۲,۱۲۸
داروسازی سبحان الیکولوژی		-	-	-	-	-	۶۴,۷۴۶,۳۶۴
داروسازی کاسپین تامین		-	-	-	-	-	۱,۰۵۶,۲۱۷,۰۶۵
دارویی ره آورد تامین		-	-	-	-	-	۵۶۹,۳۱۲,۹۲۸
ذوب روی اصفهان		-	-	-	-	-	۳۹۰,۵۱۷,۰۸۲
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران		-	-	-	-	-	۵۷۵,۳۸۸,۴۴۸
سپیدار سیستم آسیا		-	-	-	-	-	۱۳۰,۷۹۷,۳۴۴
سرمایه گذاری پویا		-	-	-	-	-	۱,۰۶۹,۴۹۸,۷۱۳
سنگ آهن گهرزمین		-	-	-	-	-	۶۶۸,۳۸۵,۰۱۱
سیمان ابیک		-	-	-	-	-	۱,۵۴۹,۷۴۰,۳۰۳
سیمان خوزستان		-	-	-	-	-	۱,۹۰۳,۵۸۱,۷۹۰
سیمان ساوه		-	-	-	-	-	۲,۳۸۰,۸۴۲,۳۶۲
سیمان قائن		-	-	-	-	-	۱,۲۴۸,۳۸۷,۲۳۳
سیمان هگمتان		-	-	-	-	-	۱,۸۲۷,۹۷۶,۵۱۶
شرکت آهن و فولاد ارفع		-	-	-	-	-	۶۵۱,۳۰۹,۷۲۶
شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز		-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۹۲۱,۸۵۴
نقل به صفحه بعد		۰	۳۰,۷۴۱	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۳۷	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	۲۵,۹۰۰,۳۳۸,۹۹۱

صندوق سرمایه گذاری قلم همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۲۵,۹۰۰,۳۳۸,۹۹۱	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۲۷	۳۰,۷۴۱	-	-	نقل از صفحه قبل
۶۶۷,۱۱۷,۲۵۸	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۷۳,۶۸۴,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۱۳۳,۳۵۵,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۲۲۸,۴۵۴,۵۱۱	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین
۵۸۴,۰۰۰,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی مینو
۲۳,۰۲۳,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	فراپورس ایران
۷۲۱,۵۳۰,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۴۱۳,۴۵۲,۷۹۷	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۷۹۶,۲۷۵,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد
۸۰۸,۱۳۴,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	گلر پارس
۲,۱۶۹,۸۵۳,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۹۴۷,۷۸۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	م صنایع و معادن احیاء سیاهان
۱۳۱,۸۵۱,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
۲۲,۲۲۲,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک
۹۳,۴۵۴,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	وینانا
۱,۴۶۵,۳۶۴,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	هتل پارسیان کوثر اصلهان
۱۶۸,۵۶۱,۹۳۰	-	-	-	-	-	-	اهن و فولاد غدیر ایرانیان
۸۰۸,۹۲۸,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	انسی بیوتیک سازی ایران
۳۱,۰۳۵,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	بیشکامان فن آوری و دانش آرامیس
۵۱۵,۸۷۲,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۹۹۱,۲۴۳,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۱,۳۱۵,۳۶۵,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	بین المللی ساروج بوشهر
۳۹,۰۰۰,۹۹۵,۰۲۵	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۲۷	۳۰,۷۴۱	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری قلک همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود سهام
د سود سهام شامل ارقام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به
							۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نقل از صفحه قبل	-	-	۳۰,۷۴۱	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۳۷	-۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	۳۹,۰۰۰,۹۹۵,۰۲۵
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۹۹۲,۹۶۰,۰۸۰
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۸,۶۱۰,۱۴۲
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	-	۷۳۰,۲۹۴,۷۵۵
تولیدی و صنعتی گوهر فرام	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۱۰,۹۹۷
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۳,۰۹۹,۸۳۰
فروسبیلسیم خمین	-	-	-	-	-	-	۴۳,۷۳۶,۵۵۸
مجمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۰۰۹,۹۶۹
محصولات کاذبی لطیف	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۴۹۰,۶۶۹
جمع	-	-	-	۳۴,۶۳۷,۴۱۹,۹۳۷	(۴,۴۴۲,۱۴۵,۴۷۸)	۳۰,۱۹۵,۲۷۴,۴۵۹	۴۳,۸۱۸,۰۰۸,۰۲۵

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

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	ریال	ریال
	۲,۱۹۳,۴۷۳	۳,۹۶۱,۲۱۹
	۲,۱۹۳,۴۷۳	۳,۹۶۱,۲۱۹

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نام	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	متعدد	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۶۲,۵۹۷۴,۱	بانک گردشگری
۴۵۳,۷۸۵	۲۲۳,۳۹۸	-	۲۲۳,۳۹۸	۰.۰۰٪	-	متعدد	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۶۸۲۸	بانک خاورمیانه
۱,۷۳۸,۶۸۸	۳,۷۳۷,۸۲۱	-	۲,۷۳۷,۸۲۱	۰.۰۰٪	-	متعدد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲		
۲,۱۹۳,۴۷۳	۳,۹۶۱,۲۱۹	-	۳,۹۶۱,۲۱۹						

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

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۲۴۷,۲۱۵	۲,۶۳۸,۵۲۷,۰۶۶	۲۰-۱
۱,۲۰۷,۸۸۵,۹۷۰	۲۶۵,۷۱۵,۳۳۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۲۵۹,۱۳۳,۱۸۵	۲,۹۰۴,۲۴۲,۴۰۱	درآمد سود سهام

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۹۲۵,۶۴۶,۹۲۶	۱۱,۱۹۱,۹۴۳,۵۳۴	مدیر
۴۳۳,۱۵۰,۶۶۲	۶۳۶,۹۸۶,۳۹۵	متولی
۲,۳۲۷,۸۱۳,۶۱۹	۱,۱۷۶,۸۵۰,۹۶۲	بازارگردان
۲۵۲,۲۴۶,۵۰۴	۵۵۴,۹۴۲,۳۴۶	حسابرس
۱۳,۴۲۳,۵۰۲,۳۶۶		هزینه کارمزد مدیر-مبتمنی بر عملکرد
۲۳,۳۶۲,۳۵۹,۰۷۷	۱۳,۵۶۰,۷۲۳,۱۲۷	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳,۰۵۲,۳۵۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲۶,۰۷۲,۱۱۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵۳,۶۸۶,۳۰۷	-	هزینه تصفیه
۱,۱۷۰,۶۳۸,۹۶۴	۱,۸۵۱,۱۱۳,۳۹۷	هزینه نرم افزار و آبونمان
۵,۷۲۴,۵۴۰	۷,۷۶۹,۵۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۶۷,۵۴۹,۸۱۱	۱,۸۸۸,۰۰۷,۳۷۹	

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۶,۷۴۵,۱۴۶	۳۵۴,۷۴۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

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

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۶,۵۹۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۸,۲۲۳,۵۲۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۳۲,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۴,۷۹۰,۷۲۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی است.

هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده های بانکی ، اوراق بهادار با درآمد ثابت ، سهام ، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق و یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
			نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک از کل واحدهای صندوق	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان قلمک	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲,۶۴٪	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۱۰٪
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	جواد عشقی نژاد	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	امیر اسدی نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	جواد عشقی نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	محمد مهدی جمشیدیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۱٪
	جمع		-	۲,۰۶۰,۰۰۰	۲,۷۷٪	۲,۰۶۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۱۶٪

صندوق سرمایه گذاری قلمک همتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
		شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
شرکت سیدگردان قلمک	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱,۱۹۱,۹۴۳,۵۲۴	طی دوره مالی	۱۳,۱۹۸,۷۲۴,۴۵۱	(۴,۸۷۱,۶۲۷,۴۵۸)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۶۳۶,۹۸۶,۲۹۵	طی دوره مالی	(۸۸۶,۹۸۶,۳۹۶)	(۹۹۷,۸۶۳,۰۴۷)
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۵۴,۹۴۲,۳۴۶	طی دوره مالی	۵۵۴,۹۴۲,۰۶۶	(۱,۵۳۹,۹۹۹,۷۳۰)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی قلمک	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۱۷۶,۸۵۰,۹۶۲	طی دوره مالی	(۱,۸۶۷,۶۷۲,۴۸۰)	(۱,۶۸۳,۶۶۷,۳۲۳)
شرکت کارگزاری یزدان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۷,۰۶۵,۶۰۷,۴۳۰	طی دوره مالی	۷,۰۶۵,۶۰۷,۴۳۰	۱,۲۱۹,۲۸۰,۳۷۴
یزدان- بورس کالا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۸۲,۳۱۸,۷۵۰	طی دوره مالی	۸۲,۳۱۸,۷۵۰	۰
شرکت کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۱,۲۰۵,۵۱۰	طی دوره مالی	۴۱,۲۰۵,۵۱۰	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد، وجود نداشته است.