

## اطلاعات و صورت‌های مالی



|                                          |                                                                    |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| شرکت: در اوراق بهادار با درآمد ثابت کمند | سرمایه ثبت شده: 1,000,000                                          |
| نماد: کمند                               | سرمایه ثبت نشده: 0                                                 |
| کد صنعت (ISIC): 46430240                 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/05/31 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/05/31            | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران                              |

## صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                                      | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| دارایی‌ها                                                |                                        |                               |
| سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                      | ۶,۴۶۷,۸۶۱                              | ۱۳,۴۶۷,۹۷۶                    |
| سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                | ۴۶,۰۱۳,۳۶۷                             | ۷۶,۹۸۲,۵۸۹                    |
| سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۳۰,۸۸۲,۱۳۵                             | ۴۷,۷۶۹,۸۷۷                    |
| سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                   | ۱۰,۵۷۵,۳۳۸                             | ۵,۳۹۵,۹۳۰                     |
| سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی                       | ۱۰۶,۴۱۹                                | ۵۱,۹۷۱                        |
| حساب‌های دریافتی                                         | ۸۰۴,۱۵۸                                | ۱,۳۴۰,۳۹۹                     |
| جاری کارگزاران                                           | ۳,۰۱۹,۱۰۴                              | ۰                             |
| سایر دارایی‌ها                                           | ۵,۶۴۸                                  | ۴,۶۷۱                         |
| موجودی نقد                                               | ۵,۱۱۲                                  | ۵,۷۳۱                         |
| جمع دارایی‌ها                                            | ۹۶,۸۷۸,۱۴۳                             | ۱۴۵,۰۱۹,۰۳۴                   |
| بدهی‌ها                                                  |                                        |                               |
| حساب‌های پرداختی                                         | ۰                                      | ۰                             |
| پرداختی به ارکان صندوق                                   | ۳۱۶,۰۱۳                                | ۳۳۵,۳۴۱                       |

| شرح                                  | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ |
|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| پرداختنی به سرمایه‌گذاران            | ۰                                      | ۰                             |
| تسهیلات مالی دریافتی                 | ۰                                      | ۰                             |
| سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر       | ۳۰۳,۷۶۸                                | ۳,۹۹۷,۰۳۹                     |
| جاری کارگزاران                       | ۰                                      | ۴۱۹,۵۸۳                       |
| جمع بدهی‌ها                          | ۶۱۹,۷۸۱                                | ۳,۷۵۱,۹۶۳                     |
| خالص دارایی‌ها                       | ۹۶,۳۵۸,۳۶۱                             | ۱۴۱,۳۶۷,۰۶۱                   |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری | ۰                                      | ۰                             |

### صورت سود و زیان

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                          | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ |
|----------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                              | حسابرسی نشده                   | حسابرسی شده                        |
| دوره منتهی به                                | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱                     | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱                         |
| درآمدها                                      |                                |                                    |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۳,۸۳۱,۸۱۷                      | ۶,۸۷۵,۷۹۹                          |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۳,۱۵۵,۶۷۱                      | (۱,۱۳۱,۸۴۳)                        |
| سود سهام                                     | ۶۳۹,۳۰۴                        | ۱,۳۰۱,۴۸۰                          |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۶,۶۳۹,۰۶۶                     | ۱۶,۹۸۳,۰۱۸                         |
| سایر درآمدها                                 | ۱۵۵,۰۴۰                        | ۱,۴۶۴,۸۸۳                          |
| جمع درآمدها                                  | ۲۴,۴۱۰,۸۹۸                     | ۲۵,۴۰۳,۳۳۶                         |
| هزینه‌ها                                     |                                |                                    |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۸۳۶,۸۰۶)                      | (۹۶۵,۱۵۸)                          |
| سایر هزینه‌ها                                | (۳۱,۶۳۱)                       | (۳۳,۸۵۱)                           |
| جمع هزینه‌ها                                 | (۸۵۸,۴۳۷)                      | (۹۸۹,۰۰۹)                          |
| سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی             | ۲۳,۵۵۲,۴۷۱                     | ۲۴,۴۱۴,۳۲۷                         |
| هزینه‌های مالی                               | ۰                              | ۰                                  |

| شرح                                                                                          | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                              | حسابرسی نشده                   | حسابرسی شده                        |
| سود (زیان) خالص                                                                              | ۲۳,۵۵۲,۴۷۱                     | ۲۴,۴۱۴,۳۲۷                         |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید |                                |                                    |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید |                                |                                    |

## صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

| شرح                                              | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱       |               | ۱۴۰۱/۰۵/۳۱       |               |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                                                  | تعداد            | قیمت          | تعداد            | قیمت          |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره   | ۱۴,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۱,۳۶۷,۰۶۱   | ۱۰,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰   | ۱۰۴,۶۱۷,۱۲۳   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره            | ۱۳,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۳۳,۰۱۶,۰۰۰   | ۱۷,۷۵۷,۹۰۰,۰۰۰   | ۱۷۷,۵۷۹,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره           | (۱۷,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰) | (۱۷۶,۷۶۴,۰۰۰) | (۱۴,۱۳۷,۷۰۰,۰۰۰) | (۱۴۱,۳۷۷,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص دوره                             | ۰                | ۲۳,۵۵۲,۴۷۱    | ۰                | ۲۴,۴۱۴,۳۲۷    |
| سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران                  | ۰                | (۲۳,۳۳۷,۲۸۱)  | ۰                | (۲۴,۳۷۰,۳۴۶)  |
| تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی           | ۰                | (۴۷۵,۸۹۰)     | ۰                | ۲۰۳,۸۵۷       |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۹,۵۲۵,۷۰۰,۰۰۰    | ۹۶,۲۵۸,۳۶۱    | ۱۴,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۴۱,۳۶۷,۰۶۱   |