

اطلاعات و صورت‌های مالی



سرمایه ثبت شده:	1,000,000	شرکت: صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(ETF)
سرمایه ثبت نشده:	0	نام: کمند
اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/05/31 (حسابرسی نشده)		کد صنعت (ISIC): 46430240
وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران		سال مالی منتهی به: 1401/05/31

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۵/۲۱
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۳,۴۶۷,۹۷۶	۱۴,۶۰۲,۱۱۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۶,۹۸۲,۵۸۹	۴۶,۱۸۱,۲۲۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۷,۷۶۹,۸۷۷	۲۹,۵۷۷,۹۳۳
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵,۳۹۵,۹۲۰	۳,۲۱۴,۱۲۵
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵۱,۹۷۱	*
حسابهای دریافتی	۱,۳۴۰,۲۹۹	۱,۰۲۶,۴۰۶
جاری کارگزاران	*	۴۹۸,۳۷۳
سایر دارایی‌ها	۴,۶۷۱	۴,۳۲۵
موجودی نقد	۰,۷۲۱	۲۸
جمع دارایی‌ها	۱۴۰,۰۱۹,۰۲۴	۱۰۵,۱۰۴,۴۲۷
بدهی‌ها		
حسابهای پرداختنی	*	*
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۳۵,۳۴۱	۲۸۸,۲۸۱

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	شرح
.	.	برداختنی به سرمایه‌گذاران
.	.	تسهیلات مالی دریافتی
۱۹۹,۰۲۲	۲,۹۹۷,۰۲۹	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۴۱۹,۵۸۳	جاری کارگزاران
۴۸۷,۳۰۳	۳,۷۵۱,۹۶۳	جمع بدھیها
۱۰۴,۶۱۷,۱۲۴	۱۴۱,۲۶۷,۰۶۱	خالص دارابیها
.	.	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره منتهی به
		درآمدها
۲,۱۲۱,۲۱۱	۶,۸۷۵,۷۹۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادر
۱,۱۴۶,۱۲۲	(۱,۱۲۱,۸۴۳)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۶۹۹,۶۲۷	۱,۳۰۱,۴۸۰	سود سهام
۱۴,۲۷۴,۴۲۶	۱۸,۴۱۴,۳۲۱	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۲۴۱,۴۰۰	۳۳,۵۶۹	سایر درآمدها
۱۹,۴۸۲,۷۸۶	۲۰,۴۰۳,۳۲۸	جمع درآمدها
		هزینه‌ها
(۷۸۲,۳۵۳)	(۹۶۵,۱۰۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۴۷۹)	(۲۲,۸۵۱)	سایر هزینه‌ها
(۷۹۰,۸۳۳)	(۹۸۹,۰۰۹)	جمع هزینه‌ها
۱۸,۶۹۱,۹۵۴	۲۴,۴۱۴,۳۲۷	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
.	.	هزینه‌های مالی

وافعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	وافعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۸,۶۹۱,۹۵۴	۲۴,۴۱۴,۳۲۷	سود (زيان) خالص
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ دلail تغييرات را در بخش زير وارد نمایيد		
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ دلail تغييرات را در بخش زير وارد نمایيد		

صورت گردش خالص داراييها

کليهی مبالغ به ميليون ريال می باشد

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		شرح
قيمت	تعداد	قيمت	تعداد	
۶۱,۷۱۰,۹۷۹	۶,۱۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۱۷,۱۲۳	۱۰,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰	خالص داراييها (واحدهای سرمایه‌گذاري) اول دوره
۱۱۱,۶۳۸,۰۰۰	۱۱,۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۷۹,۰۰۰	۱۷,۷۵۷,۹۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاري صادر شده طی دوره
(۶۹,۱۹۳,۰۰۰)	(۶,۹۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۳۷۷,۰۰۰)	(۱۴,۱۲۷,۷۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاري ابطال شده طی دوره
۱۸,۶۹۱,۹۵۴	•	۲۴,۴۱۴,۳۲۷	•	سود (زيان) خالص دوره
(۱۸,۴۶۳,۳۷۱)	•	(۲۴,۳۷۰,۳۴۶)	•	سود پرداخت شده به سرمایه گذاران
۲۳۲,۴۶۲	•	۲۰۲,۸۵۷	•	تعديلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي
۱۰۴,۶۱۷,۱۲۴	۱۰,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۶۷,۰۶۱	۱۴,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	خالص داراييها (واحدهای سرمایه‌گذاري) پایان دوره