



صندوق سرمایه‌گذاری کالایی درفش دماوند

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی درفش دماوند

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند

صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند مربوط به منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۵	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 کالایی درفش دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	تأمین سرمایه دماوند	امضا میلاد فروغی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۵



(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵	۱۷,۲۷۱,۶۲۱,۸۹۳,۶۰۵	۱۴,۶۷۶,۱۷۷,۷۶۲,۸۷۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۹۲,۰۷۴,۳۹۲	۳۶,۴۰۰,۹۶۶,۰۱۲
جاری کارگزاران	۷	۹۷۱,۱۶۹,۹۵۰,۵۱۷	۱۴۲,۹۳۷,۵۵۴,۰۰۸
سایر دارایی‌ها	۸	۶,۲۸۱,۲۱۳,۶۷۳	۱,۹۹۲,۵۷۳,۴۰۹
جمع دارایی‌ها		۱۸,۲۴۹,۸۶۵,۱۳۲,۱۸۷	۱۴,۸۵۷,۵۰۸,۸۵۶,۳۰۴
بدهی‌ها			
بدهی به ارکان صندوق	۹	۹۶,۸۹۸,۵۹۵,۷۱۱	۴۹,۷۲۹,۲۶۵,۶۹۶
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۰	۷۱۳,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۲۷,۲۶۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۱۵,۵۴۱,۷۰۳,۵۶۳	۶,۴۹۴,۱۷۳,۹۷۷
جمع بدهی‌ها		۸۲۵,۸۱۷,۴۹۹,۲۷۴	۱۷۷,۴۵۰,۶۹۹,۶۷۳
خالص دارایی‌ها	۱۲	۱۷,۴۲۴,۰۴۷,۶۳۲,۹۱۳	۱۴,۶۸۰,۰۵۸,۱۵۶,۶۳۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲۴,۴۵۵	۱۷,۲۳۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



نماینده
میلاد فروغی
خاطره پهلوان

شخص حقوقی

تأمین سرمایه دماوند

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری
طلای دماوند (قیراط)

مبتنی بر طلا

شماره ثبت: ۵۸۶۵۲
شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۰۴۰۰۹۱

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	درآمدها:
۱۳	۸۸۰,۰۵۸,۴۸۲,۶۷۴	سود فروش گواهی سپرده کالایی
۱۴	۴,۸۰۰,۱۲۵,۰۶۴,۰۸۸	سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱۵	۸۵,۷۹۳,۷۴۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۵,۶۸۰,۲۶۹,۳۴۰,۵۰۶	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۱۶	(۴۷,۸۸۸,۱۰۱,۰۹۲)	هزینه کارمزد ارکان
۱۷	(۲۱,۶۹۵,۶۶۳,۱۳۲)	سایر هزینه ها
	(۶۹,۵۸۳,۷۶۴,۲۲۴)	جمع هزینه ها
	۵,۶۱۰,۶۸۵,۵۷۶,۲۸۲	سود خالص
	۳۵,۳۳	بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)
	۳۲,۲۷	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	صورت گردش خالص دارایی ها
	تعداد	ریال
	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۰,۰۵۸,۱۵۶,۶۳۱
	۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۶۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۵,۶۱۰,۶۸۵,۵۷۶,۲۸۲
	.	(۱,۴۷۱,۶۹۶,۱۰۰,۰۰۰)
۱۸	۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۲۴,۰۴۷,۶۳۲,۹۱۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی های واحد های سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تأمین سرمایه دماوند	میلاد فروغی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری
طلاي دماوند (قیراط)
مبتنی بر طلا
شماره ثبت: ۵۸۶۵۲
شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۰۴۰۰۹۱

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند که صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۱ وبا شناسه ملی ۱۴۰۱۴۰۴۰۰۹۱ تحت شماره ۱۲۳۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۸۶۵۲ 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 گواهی سپرده کالایی وسکه سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۱۰/۲۲ می باشد است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهید سید حسن نصراله خیابان ۱۳ پلاک ۱۸ طبقه چهارم واقع شده است. سال مالی صندوق از ابتدای مهرماه به مدت یکسال شمسی تا ۳۱ شهریور سال بعد می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت تأمین سرمایه دماوند مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس درج گردیده است.
<https://damavandgoldfund.ir/>

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۷ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز
	تملك	تحت تملك
تأمین سرمایه دماوند	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
گروه مالی نماد غدیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: تأمین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر

عبارت است از: خالد اسلامبولی خیابان ۱۳ پلاک ۱۸ طبقه ۴ واحد شمال شرقی کد پستی ۱۵۱۳۷۵۳۵۹۱

متولی: مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی

عبارت است از: سعادت آباد - بالاتر از میدان کاج - خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم) - پلاک ۲۷ - طبقه سوم - واحد ۷

حسابرس: بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از:

استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه

بازارگردان: تأمین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت

است از: خالد اسلامبولی خیابان ۱۳ پلاک ۱۸

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبنای تهیه صورت های مالی:

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

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲- سرمایه گذاری ها

مایه 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 ین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

مایه 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 ه سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

چه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در ن روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق ، سرمایه گذاری قابل معامله ETF" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا ش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۴- سود سهام:

مد 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 مایه 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 اخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه بانرخ ۲۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور شود.

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

د 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 رده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب و سود سپرده های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می گردد. غ 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 مان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴- بدهی به ارکان صندوق

بجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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 ن در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴- مخارج تأمین مالی

د 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 شود.

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 ن 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 یی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای مایه 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 مایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴- سایر دارایی ها

ر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر س 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 کیل 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 ت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴- وضعیت مالیاتی

ن قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و ستند بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق مایه 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 ۱۳ و درآمد های 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 زش 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 شد.

لرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر ن مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی زش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با نه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر ن مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹-۴- آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است، به شرح جدول زیر است

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۵ در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۰.۵ درصد (۵ در هزار) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی و ۱ درصد از متوسط روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۱ در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۹۹۰ و حداکثر ۲,۲۵۵ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۷ در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری و با تصویب مجمع صندوق می باشد؛*
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

توضیحات:

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمتهای پایانی در روز قبل محاسبه میشود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمیکند

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه بر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق بانرخی های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف میشود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می باید.

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱- ۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به تفکیک شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	ریال	ریال		ریال	ریال	
	۹,۱۸۸,۱۷۷,۵۸۳,۵۸۶	۱۷,۲۷۱,۶۲۱,۸۹۳,۶۰۵	۹۴.۶۴	۱۰,۱۸۱,۷۴۶,۱۹۲,۸۸۲	۱۴,۶۷۶,۱۷۷,۷۶۲,۸۷۵	۹۸.۷۸
	<u>۹,۱۸۸,۱۷۷,۵۸۳,۵۸۶</u>	<u>۱۷,۲۷۱,۶۲۱,۸۹۳,۶۰۵</u>	<u>۹۴.۶۴</u>	<u>۱۰,۱۸۱,۷۴۶,۱۹۲,۸۸۲</u>	<u>۱۴,۶۷۶,۱۷۷,۷۶۲,۸۷۵</u>	<u>۹۸.۷۸</u>

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی	یادداشت		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			ریال			
۶-۱			۷۹۲,۰۷۴,۳۹۲		۳۶,۴۰۰,۹۶۶,۰۱۲	
			<u>۷۹۲,۰۷۴,۳۹۲</u>		<u>۳۶,۴۰۰,۹۶۶,۰۱۲</u>	

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

سپرده های بانکی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	-	-	۳۸۲,۲۶۶,۰۵۰	۰.۰۰	۵,۳۸۱,۷۶۱,۴۸۰
	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	-	-	۴۰۹,۸۰۸,۳۴۲	۰.۰۰	۳۱,۰۱۹,۲۰۴,۵۳۲
				<u>۷۹۲,۰۷۴,۳۹۲</u>	<u>۰.۰۰</u>	<u>۳۶,۴۰۰,۹۶۶,۰۱۲</u>
سپرده بانک ملت						۰.۲۵

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۸۴,۹۵۰,۷۰۹,۲۶۹	(۱۸۴,۸۹۱,۱۸۸,۹۹۹)	۵۹,۵۲۰,۲۷۰
۱۴۲,۹۳۷,۵۵۴,۰۰۸	۱۳,۸۵۷,۶۲۴,۶۷۷,۹۲۸	(۱۳,۰۲۹,۴۵۱,۸۰۱,۶۸۹)	۹۷۱,۱۱۰,۴۳۰,۲۴۷
۱۴۲,۹۳۷,۵۵۴,۰۰۸	۱۴,۰۴۲,۵۷۵,۳۸۷,۱۹۷	(۱۳,۲۱۴,۳۴۲,۹۹۰,۶۸۸)	۹۷۱,۱۶۹,۹۵۰,۵۱۷

کارگزاری سینا

سینا - بورس کالا

۸- 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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۳۱۷,۷۱۴,۲۸۶	(۲۸۲,۷۹۶,۱۱۶)	۱,۰۳۴,۹۱۸,۱۷۰
۱,۹۹۲,۵۷۳,۴۰۹	۸,۳۶۷,۷۰۲,۳۰۸	(۵,۱۱۳,۹۸۰,۲۱۴)	۵,۲۴۶,۲۹۵,۵۰۳
۱,۹۹۲,۵۷۳,۴۰۹	۹,۶۸۵,۴۱۶,۵۹۴	(۵,۳۹۶,۷۷۶,۳۳۰)	۶,۲۸۱,۲۱۳,۶۷۳

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۶,۱۶۳,۰۰۴,۶۰۰	۲۶,۴۱۵,۶۹۱,۷۷۸
۱,۲۷۸,۴۸۶,۵۲۰	۱,۱۱۱,۲۲۹,۵۷۰
۳۲۵,۴۷۹,۴۲۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۱۳۱,۶۲۵,۱۷۱	۲۱,۸۷۲,۳۴۴,۳۴۸
۹۶,۸۹۸,۵۹۵,۷۱۱	۴۹,۷۲۹,۲۶۵,۶۹۶

مدیر صندوق (تامین سرمایه دماوند)

متولی (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)

حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)

بازارگردان (تامین سرمایه دماوند)

۱۰- بدهی سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۱۳,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۲۷,۲۶۰,۰۰۰
۷۱۳,۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۲۷,۲۶۰,۰۰۰

بازارگردان (تامین سرمایه دماوند)

۱۰- ابدی فوق بابت ابطال واحدهای بازارگردان در تاریخ ۳۰ آذر ماه بوده که در تاریخ ۱ دی ماه تسویه گردیده است

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۹۳۲,۴۷۵,۴۸۸	۵,۲۴۴,۱۷۳,۹۷۷
۳,۶۰۹,۲۲۸,۰۷۵	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۵۴۱,۷۰۳,۵۶۳	۶,۴۹۴,۱۷۳,۹۷۷

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۷۹,۴۹۹,۵۹۵,۹۶۰	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۷,۷۵۷,۰۰۴,۵۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۰۱,۱۵۲,۰۷۳
۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۲۴,۰۴۷,۶۳۲,۹۱۳	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۰,۰۵۸,۱۵۶,۶۳۱		

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
	ریال
۱۳-۱	۸۵۰,۴۰۰,۲۸۹,۸۶۴
۱۳-۲	۲۹,۶۵۸,۱۹۲,۸۱۰
	۸۸۰,۰۵۸,۴۸۲,۶۷۴

سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۵,۶۹۰	۴,۶۷۳,۵۳۳,۵۳۲,۸۰۰	(۳,۸۶۱,۵۰۷,۴۱۱,۴۹۲)	(۱۱,۲۱۶,۴۷۹,۵۹۳)	۸۰۰,۸۰۹,۶۴۱,۷۱۵
۴۰۰	۴۵۴,۳۱۹,۱۰۸,۷۰۰	(۴۰۴,۱۶۰,۵۶۱,۶۷۵)	(۵۶۷,۸۹۸,۸۷۶)	۴۹,۵۹۰,۶۴۸,۱۴۹
	۵,۱۲۷,۸۵۲,۶۴۱,۵۰۰	(۴,۲۶۵,۶۶۷,۹۷۳,۱۶۷)	(۱۱,۷۸۴,۳۷۸,۴۶۹)	۸۵۰,۴۰۰,۲۸۹,۸۶۴

شمش طلا GoldBar

سکه طلا GoldCoin

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار به شرح ذیل می باشد:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴				
تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سر رسید	کارمزد اعمال	مالیات اعمال
			ریال	ریال
۳,۰۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۱۴,۲۸۶,۳۶۰)	۰
۱,۵۱۴	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۶,۲۶۸,۵۶۰)	۰
۱,۵۱۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۵,۳۵۶,۶۲۰)	۰
۱,۵۱۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۳,۶۳۲,۴۰۰)	۰
۱۱,۵۵۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۸۲,۴۷۴,۱۴۰)	۰
۱۰,۵۱۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۶۲,۴۴۷,۳۴۰)	۰
۴,۵۱۳	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	(۲۴,۱۰۰,۰۲۰)	۰
			(۱۹۸,۵۶۵,۴۴۰)	۰

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر است:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	
۱۴-۱	۴,۸۰۰,۱۲۵,۰۶۴,۰۸۸
	<u>۴,۸۰۰,۱۲۵,۰۶۴,۰۸۸</u>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
شمش طلا GoldBar	۹۶۷,۰۰۰	۱۷,۳۳۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۲۹,۶۰۰,۹۰۳,۴۳۴)	(۴۱,۳۵۶,۶۵۶,۰۰۰)	۴,۷۶۰,۹۸۲,۴۴۰,۵۶۶
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای +۹۹۵ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱,۰۱۵	۹۰,۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۳,۴۲۲,۶۰۴)	(۸,۱۳۰,۱۵۰)	۵,۰۵۱,۹۴۷,۲۴۶
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای +۹۹۵ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۲,۰۱۶	۱۶,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۹۷۲,۰۶۵,۷۴۴)	(۱۵,۰۵۹,۵۲۰)	۷,۷۴۵,۶۷۴,۷۳۶
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای +۹۹۵ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱,۵۱۰	۱۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۱۸,۵۵۷,۴۰۳)	(۱۴,۶۷۷,۲۰۰)	۷,۸۷۴,۷۶۵,۳۹۷
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای +۹۹۵ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۳,۰۱۵	۳۹,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۵۲,۸۶۶,۴۵۱)	(۲۶,۵۹۲,۳۰۰)	۱۳,۳۶۷,۵۴۱,۲۴۹
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای +۹۹۵ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱,۰۱۵	۹,۴۹۰,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۳۷۹,۰۱۳,۸۸۱)	(۸,۵۴۱,۲۲۵)	۵,۱۰۲,۶۹۴,۸۹۴
		<u>۱۷,۳۱۳,۰۵۱,۵۵۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۰,۱۸۱,۷۴۶,۱۹۲,۸۸۲)</u>	<u>(۴۱,۴۲۹,۶۵۶,۳۹۵)</u>	<u>۴,۸۰۰,۱۲۵,۰۶۴,۰۸۸</u>

۱۵- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
سپرده بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	—	۰	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بانک ملت	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	—	۰	—	۶۱,۸۶۵,۶۰۳	۰	۲۳,۹۲۸,۱۴۱
					<u>۸۵,۷۹۳,۷۴۴</u>	<u>۰</u>	<u>۸۵,۷۹۳,۷۴۴</u>

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	
۱۹,۷۴۷,۳۱۳,۴۶۹	مدیر (تامین سرمایه دماوند)
۵۵۶,۰۲۷,۳۸۰	متولی (مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۲۷,۲۵۹,۲۸۰,۸۲۳	بازارگردان (تامین سرمایه دماوند)
۳۲۵,۴۷۹,۴۲۰	حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)
۴۷,۸۸۸,۱۰۱,۰۹۲	

۱۷- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	
۱۶۵,۰۸۱,۸۳۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲,۷۱۱,۱۳۳,۲۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۲۷۱,۱۱۳,۳۲۰	هزینه مالیات ارزش افزوده انبارداری
۷,۵۴۲,۱۰۲,۸۰۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۶,۲۳۱,۹۷۷	هزینه کارمزد بانکی
۲۱,۶۹۵,۶۶۳,۱۳۲	

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		
	ریال	
	۱,۴۱۹,۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
	(۲,۸۹۱,۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	(۱,۴۷۱,۶۹۶,۱۰۰,۰۰۰)	

۱۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲۰- 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:

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
			سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	تأمین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	ممتاز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۴
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سرمایه گذاری زرین پرشیا	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۸
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	گروه مالی نماد غدیر	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۸
مدیر سرمایه گذاری	سعیده خادم المله	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱
مدیر سرمایه گذاری	ماهرخ حیاتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱
مدیر سرمایه گذاری	صادق قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱
				۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱.۴۲

صندوق سرمایه گذاری کالایی درفش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	ریال
تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱۹,۷۴۷,۳۱۳,۴۶۹	طی دوره
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۵۵۶,۰۲۷,۳۸۰	طی دوره
بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۲۵,۴۷۹,۴۲۰	طی دوره
تأمین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۷,۲۵۹,۲۸۰,۸۲۳	طی دوره
سینا - بورس کالا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰,۷۵۸,۶۵۵,۱۳۹	طی دوره
			۵۸,۶۴۶,۷۵۶,۲۳۱	۱,۰۶۸,۰۶۸,۵۴۶,۲۲۸

۲۲-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.