



صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



تاریخ
شماره

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق حفظ ارزش دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	تامین سرمایه دماوند	محسن عرب زاده
متولی صندوق	ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی ایرانیان تحلیل مشاوره و سرمایه‌گذاری شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴، تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری
حفظ ارزش دماوند

سهامی صندوق ایرانی
شماره ثبت: ۵۵۹۰۰
شناسه ملی: ۱۳۰۱۲۴۱۳۵۱۵

تاریخ
شماره

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۰۱,۸۵۷,۶۴۲,۶۷۰	۲,۴۸۳,۳۱۶,۴۷۶,۴۲۳	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۴,۴۹۲,۸۲۷,۰۲۷	۱۵۰,۴۸۳,۷۹۹,۲۹۹	۶ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالا
۲۴,۷۷۶,۵۶۳,۳۸۵	۲۱,۳۳۲,۳۳۲,۴۹۱	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۲۳,۱۰۵,۵۸۶,۰۱۹	۳۹۳,۵۳۲,۷۴۱,۰۸۶	۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۷۱۷,۳۶۶,۶۳۴	۴۶,۳۵۰,۶۶۵,۷۲۳	۹ حساب‌های دریافتنی
۸۳۰,۱۳۶,۹۸۸	۵۷۵,۳۴۲,۴۷۰	۱۰ سایر دارایی‌ها
۷,۵۸۹,۷۲۸,۰۹۶	۶۳۳,۱۳۱,۱۲۰	۱۱ جاری کارگزاران
۱,۶۵۵,۳۶۹,۸۵۰,۸۱۹	۳,۰۹۶,۲۲۴,۴۸۸,۶۱۲	جمع دارایی‌ها
۵۲,۶۳۰,۶۶۶,۶۵۵	۵۰,۳۵۸,۴۱۶,۴۲۴	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱,۳۱۰,۰۴۹,۰۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران
۴,۵۲۱,۷۸۸,۱۴۲	۴,۲۴۱,۸۶۶,۶۵۹	۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵۸,۴۶۲,۵۰۳,۸۹۲	۵۴,۶۰۱,۲۸۳,۰۸۳	جمع بدهی‌ها
۱,۵۹۶,۹۰۷,۳۴۶,۹۲۷	۳,۰۴۱,۶۲۳,۲۰۵,۵۲۹	خالص دارایی‌ها
۱۵,۹۷۴	۲۸,۵۳۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن عرب زاده

تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



تاریخ
شماره

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۳۵۱,۸۸۷,۰۱۹,۶۲۲	(۴۶۹,۴۲۳,۲۹۵,۳۱۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۸۵۳,۰۸۰,۶۴۵,۴۷۳	(۴۲۴,۹۰۳,۹۲۷,۴۰۵)
سود سهام	۱۸ ۸۲,۶۷۹,۴۴۱,۷۴۰	۳۳,۲۶۴,۵۶۳,۰۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹ ۲۵,۳۰۸,۸۱۶,۲۸۵	۳۹,۲۸۴,۴۴۲,۰۱۷
سایر درآمدها	۲۰ ۲,۱۴۴,۲۴۵,۱۲۱	۴۰۱,۰۶۰,۰۲۳
جمع درآمدها	۱,۳۱۵,۱۰۰,۱۶۸,۲۴۱	(۸۲۱,۳۷۷,۱۵۷,۶۷۸)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۲۰,۴۹۵,۶۲۱,۶۱۶	۱۳,۶۹۱,۱۵۸,۵۷۶
سایر هزینه‌ها	۲۲ ۲,۶۳۳,۳۷۴,۵۵۱	۱,۹۰۱,۱۳۹,۳۸۸
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱,۲۹۱,۹۷۱,۱۷۲,۰۷۴	(۸۳۶,۹۶۹,۴۵۵,۶۴۲)
هزینه‌های مالی	۲۳ .	۲۶,۱۵۷,۳۰۰,۱۷۴
سود (زیان) خالص	۱,۲۹۱,۹۷۱,۱۷۲,۰۷۴	(۸۶۳,۱۲۶,۷۵۵,۸۱۶)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۵۲.۳۲	(۳۵.۷۰)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۴۲.۵۳	(۵۰.۳۶)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۹,۹۶۹,۷۳۰	۱,۵۹۶,۹۰۷,۳۴۶,۹۲۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷,۰۹۹,۳۲۴	۷۰,۹۹۳,۲۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۵۸,۰۲۹)	(۴۰۰,۲۴۸,۴۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۲۹۱,۹۷۱,۱۷۲,۰۷۴
تعدیلات	۲۴ -	۸۶,۳۳۱,۷۳۶,۵۲۸
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۰۶,۶۱۱,۰۲۵	۱۲۴,۹۲۸,۵۰۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

امضا

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	تامین سرمایه دماوند	محسن عرب زاده
متولی صندوق	ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند که صندوق سرمایه‌گذاری در سهام محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ تحت شماره ۱۲۱۶۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ و به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۱۳۵۱۵ و شماره ثبت ۵۵۹۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۴/۲۵ است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴ واقع شده و فاقد شعبه است

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به نشانی hefzearzeshdamavandfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت سرمایه‌گذاری زرین پرشیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸

مدیر ثبت: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: شهر تهران، آرژانتین-ساعی خیابان خالد اسلامبولی خیابان سیزدهم پلاک ۱۸

متولی: ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خ سید جمال الدین اسد آبادی، خ ابن سینا، نبش خ نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶

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 (دوم)، پلاک ۲۲، ساختمان یازده، طبقه ۲، واحد ۶

ضامن: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره جاری تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در

پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستور العمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری، صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۲ دهم درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۲ درصد (۰.۰۰۲) از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ب-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد ب-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 گردد. ب-۳) محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ب-۴) با توجه به وجود هزینه های صندوق هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴.۵۰۰ و حداکثر ۵.۰۴۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

عنوان هزینه			شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها			هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری و با تصویب مجمع صندوق می‌باشد.	
			هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	
			هزینه ثابت	
			ردیف	نوع صندوق
			مبلغ در سال ۱۴۰۵ (بابت یک سال کامل)	
			۱	همه انواع صندوق‌ها (به جز صندوق‌های اهرمی و تضمین اصل سرمایه)
			ریال ۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیارد و سیصد و شصت میلیون تومان)	
			هزینه متغیر	
			ردیف	شاخص
			مبلغ در سال ۱۴۰۵ (بابت یک سال کامل)	
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۱-۲	به ازای هر درخواست صدور	ریال ۴۰,۸۰۰	شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال
	۲-۲	به ازای هر درخواست ابطال	ریال ۴۰,۸۰۰	شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال
	۳-۲	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	ریال ۲۴۴,۸۰۰	شامل کلیه صندوق‌های مبتنی بر صدور و ابطال
	۴-۲	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	ریال ۵۱۶,۸۰۰,۰۰۰	شامل صندوق‌های بازارگردانی (از اولین NAV)
	۵-۲	به ازای هر sector (بخش، کالا یا صنعت مستقل) در یک سال (فارغ از تعداد Sector)	ریال ۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شامل صندوق‌های بخشی، کالایی و سایر صندوق‌هایی که در ساختار خود بخش، کالا یا صنعت مستقل دارند. (از اولین بخش، کالا یا صنعت)
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۵	
	۱-۳	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۴	
	۲-۳	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۲۴	
	۳-۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائیه‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۴.۴۹	۴۰۵,۴۱۱,۰۴۰,۲۳۲	۳۹۷,۹۴۶,۸۳۰,۶۲۱	۱.۹۷	۶۰,۹۸۹,۸۷۵,۵۵۰	۴۷,۴۸۹,۴۳۶,۵۷۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۸.۳۸	۳۰۴,۲۹۰,۰۹۵,۳۵۶	۳۰۹,۹۴۰,۸۱۸,۰۲۰	۱۰.۸۹	۳۳۷,۰۵۲,۰۹۲,۷۵۸	۲۳۰,۹۲۵,۳۴۴,۴۱۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۹.۶۷	۱۶۰,۰۰۶,۵۱۴,۳۱۰	۱۸۰,۲۵۷,۶۰۶,۰۴۸	۱۲.۷۹	۳۹۶,۰۸۸,۳۳۷,۹۲۶	۲۱۱,۸۲۴,۸۹۳,۶۷۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸.۸۲	۱۴۶,۰۶۴,۹۴۹,۱۷۷	۱۴۸,۳۲۶,۲۱۵,۲۳۲	۱۵.۱۲	۴۶۸,۰۰۶,۷۷۱,۳۲۰	۲۷۰,۶۷۱,۹۸۵,۱۳۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷.۱۲	۱۱۷,۸۵۶,۵۴۵,۸۴۱	۲۷۰,۶۶۵,۶۶۶,۳۵۳	۵.۴۱	۱۶۷,۶۲۲,۱۷۵,۶۸۴	۱۳۶,۸۹۶,۰۲۵,۰۲۱	فلزات اساسی
۶.۷۲	۱۱۱,۲۱۲,۳۲۲,۵۳۲	۱۲۰,۹۷۶,۹۵۰,۱۱۲	۱۱.۱۸	۳۴۶,۲۵۲,۶۱۶,۵۰۰	۱۹۷,۴۷۳,۸۵۵,۲۲۶	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۵۰	۵۷,۹۴۰,۷۹۹,۰۴۹	۷۵,۱۹۴,۷۷۸,۶۹۱	۲.۴۹	۷۷,۲۳۸,۲۹۶,۸۰۰	۶۹,۲۸۵,۳۱۳,۸۸۳	محصولات شیمیایی
۱.۳۷	۲۲,۶۱۳,۷۲۲,۱۱۰	۳۵,۸۰۲,۵۹۶,۰۹۳	۰.۱۱	۳,۳۷۷,۹۱۹,۲۵۱	۳,۶۶۶,۵۱۸,۴۶۰	استخراج کانه‌های فلزی
۱.۲۷	۲۱,۱۰۰,۷۷۰,۷۲۱	۲۶,۹۳۸,۸۵۰,۷۰۱	۶.۲۵	۱۹۳,۳۷۶,۶۰۴,۰۰۳	۱۱۶,۹۴۳,۳۴۷,۵۱۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۷۸	۱۲,۹۱۳,۷۹۸,۶۸۸	۱۳,۱۹۰,۱۲۸,۳۴۱	۰.۸۴	۲۶,۰۵۳,۰۴۱,۱۲۰	۱۹,۶۳۶,۵۳۷,۱۹۷	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	.	.	۲.۳۳	۷۲,۰۴۷,۷۳۲,۴۳۰	۸۰,۰۸۵,۸۶۹,۲۷۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۶.۳۴	۱۹۶,۱۸۶,۱۹۴,۴۶۰	۱۶۳,۳۳۰,۹۵۹,۴۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۲.۲۴	۶۹,۴۸۸,۰۲۵,۴۲۶	۶۴,۵۲۷,۰۴۱,۸۶۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	.	.	۲.۰۵	۶۳,۵۶۰,۸۴۷,۱۲۰	۵۵,۵۰۷,۴۳۷,۷۰۷	کاشی و سرامیک
۰.۰۰	.	.	۰.۱۹	۵,۹۷۵,۹۴۶,۰۷۵	۵,۲۹۶,۲۴۶,۳۴۹	محصولات کاغذی
۱.۱۵	۱۹,۰۵۶,۲۵۳,۲۳۳	۲۹,۴۵۷,۱۱۵,۲۹۱	۰.۰۰	.	.	ساخت محصولات فلزی
۰.۸۲	۱۳,۵۷۷,۵۵۷,۹۶۵	۱۹,۴۷۳,۷۶۱,۷۹۶	۰.۰۰	.	.	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۳۳	۵,۴۰۵,۸۸۶,۹۶۰	۶,۱۶۶,۲۶۰,۶۰۰	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۲۲	۳,۶۵۲,۵۴۵,۸۷۰	۵,۰۶۷,۰۹۶,۷۵۱	۰.۰۰	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۵	۷۵۴,۸۴۰,۶۲۶	۱,۵۰۷,۶۵۵,۵۸۷	۰.۰۰	.	.	مخابرات
۸۴.۶۹	۱,۴۰۱,۸۵۷,۶۴۲,۶۷۰	۱,۶۴۰,۹۱۲,۳۳۰,۲۳۷	۸۰.۲۰	۲,۴۸۳,۳۱۶,۴۷۶,۴۲۳	۱,۶۷۳,۵۶۰,۸۱۱,۷۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۵-۲-اطلاعات آماری مرتبط با اوراق اختیار فروش تبعی خریداری شده در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

نام اختیار تبعی	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
	تعداد اوراق تبعی	تاریخ اعمال	قیمت اعمال تعدیل شده	قیمت اعمال	هدف انتشار	تعداد اوراق تبعی	تاریخ اعمال	قیمت اعمال تعدیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
اختیار ت وبملت-۱۳۸۳-۰۵/۰۷/۲۷	۱۸۰,۱۸۹,۹۰۱	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۹۰۱	۱,۳۸۳	حمایتی	۱۸۰,۱۸۹,۹۰۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۹۰۳
اختیار ت خودرو-۵۳۵-۰۵/۰۸/۰۹	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۵۱۷	۵۳۵	حمایتی	۴۵۰,۸۹۹,۹۶۱	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۴۹۳
اختیار ت خساپا-۵۴۲-۰۵/۰۸/۱۶	-	-	-	-	حمایتی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۶	۴۹۸

۶-سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالا

صنعت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۹۲,۱۵۹,۹۶۶,۰۴۷	۱۵۰,۴۸۳,۷۹۹,۲۹۹	۴.۸۶	۵۲,۱۶۶,۱۸۰,۱۹۴	۹۴,۴۹۲,۸۲۷,۰۲۷	۵.۷۱
	۹۲,۱۵۹,۹۶۶,۰۴۷	۱۵۰,۴۸۳,۷۹۹,۲۹۹	۴.۸۶	۵۲,۱۶۶,۱۸۰,۱۹۴	۹۴,۴۹۲,۸۲۷,۰۲۷	۵.۷۱

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نام بانک	نوع سپرده گذاری	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
					مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پاسارگاد	بلند مدت	مختلف	۱۴۰۷/۰۶/۱۸	۲۲.۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پاسارگاد	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۵,۸۴۲,۳۷۳,۲۵۲	۰.۱۹	۵,۸۴۲,۳۷۳,۲۵۲	۰.۷۶	۱۰,۶۴۳,۶۴۹,۴۲۴
سامان	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۷۹,۹۸۹,۵۶۱	۰.۰۰	۷۹,۹۸۹,۵۶۱	۰.۰۰	۳۷,۹۰۵,۸۷۳
گردشگری	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۱,۴۰۹,۹۶۹,۶۷۸	۰.۰۵	۱,۴۰۹,۹۶۹,۶۷۸	۰.۰۰	۰
سینا	کوتاه مدت	مختلف	-	۱۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۱	۹۵,۰۰۸,۰۸۸
					۲۱,۳۳۲,۳۳۲,۴۹۱	۰.۶۹	۲۴,۷۷۶,۵۶۳,۳۸۵	۱.۷۷	۲۴,۷۷۶,۵۶۳,۳۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

میه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
جاره	۸-۱	۱۴۵,۳۳۶,۴۶۹,۶۵۱	۰
مراهجه	۸-۲	۲۴۸,۱۹۶,۲۷۱,۴۳۵	۱۲۳,۱۰۵,۵۸۶,۰۱۹
		<u>۳۹۳,۵۳۲,۷۴۱,۰۸۶</u>	<u>۱۲۳,۱۰۵,۵۸۶,۰۱۹</u>

سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
اجاره اخبار ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۱۴۲,۰۷۶,۵۰۷,۹۵۲	۳,۴۱۳,۶۸۲,۱۵۱	۱۴۵,۳۳۶,۴۶۹,۶۵۱	۴.۶۳	۰	۰.۰۰
			<u>۱۴۲,۰۷۶,۵۰۷,۹۵۲</u>	<u>۳,۴۱۳,۶۸۲,۱۵۱</u>	<u>۱۴۵,۳۳۶,۴۶۹,۶۵۱</u>	<u>۴.۶۳</u>	<u>۰</u>	<u>۰.۰۰</u>

سرمایه‌گذاری در اوراق مراهجه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
مراهجه اندیمشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۲۳۷,۷۲۱,۶۹۵,۰۰۰	۱۰,۷۲۵,۴۶۶,۴۳۵	۲۴۸,۱۹۶,۲۷۱,۴۳۵	۷.۹۲	۰	۰.۰۰
سمگا-دماوند ۰۷-۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۲۳,۱۰۵,۵۸۶,۰۱۹	۷.۴۴
			<u>۲۳۷,۷۲۱,۶۹۵,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۷۲۵,۴۶۶,۴۳۵</u>	<u>۲۴۸,۱۹۶,۲۷۱,۴۳۵</u>	<u>۷.۹۲</u>	<u>۱۲۳,۱۰۵,۵۸۶,۰۱۹</u>	<u>۷.۴۴</u>

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۲,۲۴۷,۸۱۵	۱۵۲,۲۴۷,۸۱۵	(۲,۳۲۷,۵۱۵)	نرخ های مختلف	۱۵۴,۵۷۵,۳۳۰	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۲,۱۳۲,۴۹۸,۹۴۹	۴۶,۱۹۸,۴۱۷,۹۰۸	(۱,۳۳۵,۸۱۴,۱۹۷)	۲۵	۴۷,۵۳۴,۲۳۲,۱۰۵	سود سهام دریافتنی
۴۳۲,۶۱۹,۸۷۰	.	.		.	سایر حساب‌های دریافتنی
۲,۷۱۷,۳۶۶,۶۳۴	۴۶,۳۵۰,۶۶۵,۷۲۳	(۱,۳۳۸,۱۴۱,۷۱۲)		۴۷,۶۸۸,۸۰۷,۴۳۵	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۱۴,۶۳۹,۵۶۶,۳۹۶	(۱۶۰,۴۳۳,۶۰۴)	۲۵	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۳,۳۶۴,۸۹۶,۸۷۳	(۹۹,۱۰۳,۱۲۷)	۲۵	۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	۳,۵۲۱,۷۵۶,۷۵۷	(۴۸,۲۴۳,۲۴۳)	۲۵	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
.	۲,۵۱۴,۲۲۱,۲۶۸	(۱۵۶,۷۰۸,۳۱۲)	۲۵	۲,۶۷۰,۹۲۹,۵۸۰	توزیع دارو پخش
.	۱,۷۳۷,۱۵۲,۵۴۲	(۱۷,۸۴۷,۴۵۸)	۲۵	۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۴,۳۷۷,۱۷۶,۰۱۵	(۲۷۲,۸۲۳,۹۸۵)	۲۵	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
.	۳,۱۵۷,۸۸۱,۶۷۸	(۹۰,۸۴۳,۱۷۲)	۲۵	۳,۲۴۸,۷۲۴,۸۵۰	سالمین
.	۴,۸۹۵,۷۵۰,۳۳۲	(۱۵۴,۲۴۹,۶۶۸)	۲۵	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
.	۳,۳۸۳,۰۸۲,۰۰۸	(۹۹,۶۳۸,۷۱۷)	۲۵	۳,۴۸۲,۷۲۰,۷۲۵	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۱۳۲,۴۹۸,۹۴۹	.	.	۲۵	.	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۱,۲۴۶,۳۹۲,۴۵۳	(۲۶,۴۶۴,۴۹۷)	۲۵	۱,۲۷۲,۸۵۶,۹۵۰	ملی صنایع مس ایران
.	۳,۳۶۰,۵۴۱,۵۸۶	(۲۰۹,۴۵۸,۴۱۴)	۲۵	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
۲,۱۳۲,۴۹۸,۹۴۹	۴۶,۱۹۸,۴۱۷,۹۰۸	(۱,۳۳۵,۸۱۴,۱۹۷)		۴۷,۵۳۴,۲۳۲,۱۰۵	

۹-۲- سایر حساب های دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی مربوط به مانده سود دریافتنی ترجیحی اوراق مشارکت صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪ که در مواعید سه ماهه دریافت خواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۰,۱۳۶,۹۸۸	۰	(۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸)	۵۷۵,۳۴۲,۴۷۰
۸۳۰,۱۳۶,۹۸۸	۰	(۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸)	۵۷۵,۳۴۲,۴۷۰

عضویت در کانون نهاد های سرمایه گذاری

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۱۱,۱۲۶,۶۷۵	(۱۲۰,۰۱۱,۱۲۶,۶۷۵)	۰
۷,۵۸۹,۷۲۸,۰۹۶	۱,۸۸۴,۸۳۳,۹۷۶,۶۱۱	(۱,۸۹۱,۷۹۰,۵۷۳,۵۸۷)	۶۳۳,۱۳۱,۱۲۰
۷,۵۸۹,۷۲۸,۰۹۶	۲,۰۰۴,۸۴۵,۱۰۳,۲۸۶	(۲,۰۱۱,۸۰۱,۷۰۰,۲۶۲)	۶۳۳,۱۳۱,۱۲۰

شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک سامان - بورس کالا

کارگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۳۷۳,۵۴۰,۰۱۴	۴۴,۷۹۶,۹۳۵,۲۰۹	مدیر صندوق تأمین سرمایه دماوند
۱,۶۰۶,۳۵۲,۸۲۸	۲,۸۳۶,۷۲۱,۸۴۶	ضامن نقدشوندگی تأمین سرمایه دماوند
۹۰۸,۲۷۳,۸۶۸	۱,۲۸۴,۱۶۴,۳۶۷	متولی ایرانیان تحلیل فارابی
۷۴۲,۴۹۹,۹۴۵	۱,۴۴۰,۵۹۵,۰۰۲	حسابرس بیات رایان
۵۲,۶۳۰,۶۶۶,۶۵۵	۵۰,۳۵۸,۴۱۶,۴۲۴	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۰۰۰۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه‌گذاری
۱,۳۱۰,۰۴۹,۰۹۵	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۳۱۰,۰۴۹,۰۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۹۸,۳۵۶,۱۶۵	۰	بدهی بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۴۸۴,۲۹۹,۳۴۷	۲,۴۸۴,۱۸۱,۷۱۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۳۹,۱۳۲,۶۳۰	۲۵۷,۶۸۴,۹۴۴	ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۴,۵۲۱,۷۸۸,۱۴۲	۴,۲۴۱,۸۶۶,۶۵۹	

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۵-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	.	
۱,۴۳۷,۱۶۸,۲۵۹,۲۱۲	۸۹,۹۶۹,۷۳۰	۲,۷۵۶,۳۲۲,۲۰۵,۴۱۹	۹۶,۶۱۱,۰۲۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۵۹,۷۳۹,۰۸۷,۷۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۳۰۱,۰۰۰,۱۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۵۹۶,۹۰۷,۳۴۶,۹۲۷	۹۹,۹۶۹,۷۳۰	۳,۰۴۱,۶۲۳,۲۰۵,۵۲۹	۱۰۶,۶۱۱,۰۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۱۶	۳۵۲,۲۵۸,۹۱۴,۱۶۶	(۵۵۵,۲۸۸,۸۲۹,۲۵۷)
۲-۱۶	(۳۷۱,۸۹۴,۵۴۴)	۲۷,۱۸۰,۲۳۲
۳-۱۶	.	۸۵,۸۳۸,۳۵۳,۷۰۹
	۳۵۱,۸۸۷,۰۱۹,۶۲۲	(۴۶۹,۴۲۳,۲۹۵,۳۱۶)

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۴۳۸,۴۰۴,۰۳۷	(۳۳,۹۳۵,۵۷۲)	(۱۸,۵۲۸,۵۵۱)	(۵,۲۹۶,۲۴۶,۳۴۰)	۶,۷۸۷,۱۱۴,۵۰۰	۲۱۹,۰۰۰	کولان سل
(۱۲,۱۹۹,۳۸۰,۶۵۴)	۴,۶۶۸,۶۳۲,۸۲۸	(۱۲۴,۵۸۱,۲۲۶)	(۶۸,۰۲۰,۸۱۰)	(۲۰,۰۵۵,۰۱۰,۳۹۳)	۲۴,۹۱۶,۲۴۵,۲۵۷	۲۱,۶۱۶,۳۰۳	بانک ملت
(۶۶,۷۲۷,۱۳۵,۱۷۱)	۲۳,۴۶۶,۴۶۸,۷۳۲	(۱۰۰,۳۲۱,۸۲۵)	(۵۴۷,۷۷۸,۸۵۵)	(۱۷۵,۶۳۴,۸۵۵,۲۲۶)	۲۰۰,۶۵۲,۲۶۴,۶۳۸	۳۵۸,۷۷۹,۹۴۲	ایران خودرو
(۱۰۸,۳۶۵,۰۵۹,۸۴۲)	۲۹,۷۲۹,۶۸۲,۲۷۳	(۴۰۱,۰۹۰,۷۹۶)	(۲۱۸,۹۹۲,۱۵۵)	(۴۹,۸۶۸,۳۹۰,۱۱۰)	۸۰,۲۱۸,۱۵۵,۳۳۴	۱۷۹,۴۸۸,۸۴۲	ذوب آهن اصفهان
(۳۹,۶۴۶,۷۶۶,۰۹۸)	۶۸۱,۲۴۸,۹۶۹	(۷,۲۳۶,۳۸۵)	(۳,۹۵۱,۰۲۰)	(۷۵۴,۸۴۰,۶۲۶)	۱,۴۴۷,۲۷۷,۰۰۰	۲,۱۱۹,۰۰۰	مخابرات ایران
.	۴۱۲,۵۱۰,۶۹۰	(۹,۸۶۹,۳۸۳)	(۵,۳۸۸,۶۴۸)	(۱,۵۴۶,۱۰۷,۸۷۹)	۱,۹۷۳,۸۷۶,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
.	۱,۳۳۷,۲۳۵,۸۴۱	(۲۰,۷۷۸,۲۶۶)	(۱۱,۳۴۴,۸۰۴)	(۳,۷۸۶,۲۹۴,۱۶۰)	۴,۱۵۵,۶۵۳,۰۷۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
(۱۷,۲۲۳,۵۶۴,۲۱۴)	۹۵,۳۴۳,۵۹۵,۱۶۷	(۱۰,۳۵,۳۴۷,۸۹۴)	(۵۶۵,۲۹۴,۲۵۵)	(۱۱۰,۱۲۵,۳۴۱,۱۷۰)	۲۰۷,۰۶۹,۵۷۸,۴۸۶	۳۱۸,۹۱۷,۳۶۱	بانک تجارت
.	۴,۱۴۴,۰۷۵,۱۳۰	(۷۶,۰۳۸,۵۱۶)	(۴۱,۵۱۶,۷۹۲)	(۱۰,۹۴۶,۰۷۳,۵۱۲)	۱۵,۲۰۷,۷۰۳,۹۵۰	۴۵۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
.	۹,۵۳۶,۸۲۸,۶۰۸	(۱۵۴,۸۹۱,۶۱۷)	(۸۴,۵۷۰,۴۸۵)	(۲۱,۲۰۲,۰۳۲,۸۱۸)	۳۰,۹۷۸,۲۲۳,۵۲۸	۱۲,۴۵۱,۷۴۹	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
.	۷,۹۷۲,۷۹۰,۵۶۴	(۱۲۹,۱۴۶,۲۲۸)	(۷۰,۵۱۳,۶۹۰)	(۱۷,۶۵۶,۷۹۵,۰۴۸)	۲۵,۸۲۹,۲۴۵,۵۳۰	۱,۹۴۶,۴۳۹	پتروشیمی پردیس
(۷۳,۷۳۷,۵۱۰,۰۶۱)	۲۱,۳۲۷,۱۶۶,۵۹۸	(۱۰,۳۸,۸۴۴,۵۳۲)	(۵۶۷,۲۰۴,۸۹۵)	(۱۸۴,۸۳۵,۶۸۹,۶۱۲)	۲۰۷,۷۶۸,۹۰۵,۶۳۷	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	سایپا
.	۱۴,۵۸۶,۳۶۹	(۶۰۲,۵۰۰)	(۳۲۸,۹۶۵)	(۱۰۴,۹۸۲,۱۶۶)	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
.	۱,۳۵۴,۵۸۸,۹۷۵	(۲۵,۲۳۰,۷۰۶)	(۱۳,۷۷۵,۷۸۹)	(۳,۶۵۲,۵۴۵,۸۷۰)	۵,۰۴۶,۱۴۱,۳۴۰	۵۶۲,۵۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
.	۹,۳۲۸,۱۹۱,۶۳۰	(۲۳۷,۹۷۳,۴۳۰)	(۱۲۹,۹۳۲,۹۳۹)	(۳۷,۸۹۸,۵۸۸,۰۴۱)	۴۷,۵۹۴,۶۸۶,۰۴۰	۱۳,۳۸۷,۰۲۷	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
.	۲۲,۲۸۲,۵۶۵,۳۲۴	(۲۳۳,۰۰۳,۱۰۳)	(۱۲۷,۲۱۹,۵۰۷)	(۲۳,۹۵۷,۸۳۲,۷۰۶)	۴۶,۶۰۰,۶۲۰,۶۴۰	۵۰,۸۷,۴۰۴	پالایش نفت اصفهان
(۳۱۷,۸۹۹,۴۱۶,۰۴۰)	۲۳۳,۰۳۸,۵۷۱,۷۳۵	(۴,۵۳۱,۸۳۱,۹۷۹)	(۲,۴۷۴,۳۶۲,۱۶۰)	(۶۶۶,۳۲۱,۶۲۵,۶۷۷)	۹۰۶,۳۶۶,۳۹۱,۵۵۱	۱,۲۹۳,۱۷۶,۵۶۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس(ادامه)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۱,۲۹۳,۱۷۶,۵۶۷	۹۰۶,۳۶۶,۳۹۱,۵۵۱	(۶۶۶,۳۲۱,۶۲۵,۶۷۷)	(۲,۴۷۴,۳۶۲,۱۶۰)	(۴,۵۳۱,۸۳۱,۹۷۹)	۲۳۳,۰۳۸,۵۷۱,۷۳۵	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱	۱	(۱۳,۵۸۰)	.	.	(۱۳,۵۷۹)	ریال
تولیدی چدن سازان	۱۶,۴۷۰,۵۸۸	۳۲,۹۵۲,۱۸۸,۷۱۸	(۱۹,۰۵۶,۲۵۳,۲۳۳)	(۸۹,۹۵۸,۸۶۵)	(۱۶۴,۷۶۰,۹۴۱)	۱۳,۶۴۱,۲۱۵,۶۷۹	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۲۶۲,۹۳۶	۹,۱۶۱,۸۷۶,۵۰۵	(۵,۲۴۰,۹۴۹,۵۵۸)	(۲۵,۰۱۱,۸۱۳)	(۴۵,۸۰۹,۳۸۲)	۳,۸۵۰,۱۰۵,۷۵۲	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۶,۴۸۷,۴۴۲)	(۳۲,۶۵۰,۷۲۰)	(۵۹,۷۹۹,۹۹۹)	۲,۶۵۱,۰۶۱,۸۳۹	ریال
بورس کالای ایران	۴۰۰,۰۰۱	۳,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۵۷۵,۶۱۹,۸۵۶)	(۸,۷۱۴,۱۵۲)	(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)	۱,۵۹۱,۷۰۵,۹۹۳	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۶۳,۳۲۲,۱۹۵	۱۴۹,۸۳۶,۹۴۴,۹۲۶	(۶۵,۴۴۶,۵۵۵,۳۵۳)	(۴۰۹,۰۵۴,۲۰۰)	(۷۴۹,۱۸۴,۷۱۹)	۸۳,۲۳۲,۱۵۰,۶۵۴	ریال
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۵,۹۵۳,۳۵۰	(۵,۴۰۵,۸۸۶,۹۶۰)	(۳۰,۱۸۲,۶۰۵)	(۵۵,۲۷۹,۷۶۵)	۵,۵۶۴,۶۰۴,۰۲۰	ریال
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۳۶۶,۰۶۵	۲,۳۰۰,۴۵۳,۴۶۰	(۱,۳۰۶,۷۰۷,۱۲۶)	.	.	۹۹۳,۷۴۶,۳۳۴	ریال
پتروشیمی سازند	۱,۵۱۴,۷۴۷	۲۴,۰۶۹,۵۴۲,۳۶۰	(۱۶,۱۸۷,۷۱۹,۳۲۱)	(۶۵,۷۰۹,۵۸۷)	(۱۲۰,۳۴۷,۷۱۳)	۷,۶۹۵,۷۶۵,۷۳۹	ریال
پویا						۵۹۲,۲۲۲,۷۹۳	ریال
ایمن خودرو شرق						۵۲۸,۳۵۷,۵۰۵	ریال
بانک صادرات ایران						(۴۰,۹۶۵,۰۷۱,۹۲۲)	ریال
ایران خودرو دیزل						(۵۹,۲۱۰,۲۲۸,۹۸۳)	ریال
گروه بهمن						(۳,۳۱۳,۸۷۷,۲۸۷)	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو						(۹۳,۳۲۵,۲۸۶,۰۱۴)	ریال
	۱,۳۸۲,۲۶۳,۱۰۰	۱,۱۵۰,۸۹۵,۳۵۰,۸۷۲	(۷۸۹,۷۵۷,۸۱۸,۱۰۶)	(۳,۱۳۵,۶۴۴,۱۰۲)	(۵,۷۴۲,۹۷۴,۴۹۸)	۲۵۲,۲۵۸,۹۱۴,۱۶۶	ریال
						(۵۵۵,۲۸۸,۸۲۹,۲۵۷)	ریال

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۳۴۶,۴۰۰	۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۵۸۳,۵۳۹,۵۴۶)	(۱۸۸,۳۵۴,۹۹۸)	(۳۷۱,۸۹۴,۵۴۴)	ریال
مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۹۴۰,۱۸۷,۵۰۰)	(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	.	ریال
۳ ماهه ۲۳ - صکوک اجاره گل گهر ۰۵۴٪	.	.	.	.	.	ریال
	۴۵۶,۴۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۶,۵۲۳,۷۲۷,۰۴۶)	(۲۴۸,۱۶۷,۴۹۸)	(۳۷۱,۸۹۴,۵۴۴)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام اختیار معامله		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵						دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سر رسید اعمال	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود و (زیان) ناشی از اعمال	ریال	ریال	سود و (زیان) ناشی از اعمال	ریال
اختیارخ اخبر-۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۳۹,۹۷۶,۸۴۲	.	ریال
اختیارخ خبهمن-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۹	-	-	.	.	.	-	۸,۵۵۹,۱۱۴,۴۶۰	.	ریال
اختیارخ خساپا-۳۳۸-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	.	.	.	-	(۲,۸۹۳,۲۴۲,۹۰۹)	.	ریال
اختیارخ خساپا-۳۶۲-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	-	-	.	.	.	-	(۱۱,۱۵۰,۸۳۳,۲۵۷)	.	ریال
اختیارخ خساپا-۳۹۲-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	-	-	.	.	.	-	(۱۷۸,۴۷۸,۹۷۱)	.	ریال
اختیارخ خساپا-۴۲۲-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	-	-	.	.	.	-	(۹۱۲,۲۳۵,۴۸۵)	.	ریال
اختیارخ خگستر-۵۵۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	.	.	.	-	۱۵,۶۱۷,۴۲۴,۵۱۱	.	ریال
اختیارخ خگستر-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	.	.	.	-	۶۵۰,۸۳۲,۳۶۸	.	ریال
اختیارخ خودرو-۲۸۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۲۷,۲۷۳,۲۳۸	.	ریال
اختیارخ خودرو-۳۰۶-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۱,۰۰۷,۱۹۴	.	ریال
اختیارخ خودرو-۳۲۹-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۲۶۵,۱۶۵,۰۸۸	.	ریال
اختیارخ خودرو-۳۵۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	(۳۳۶,۷۵۲,۶۵۵)	.	ریال
اختیارخ خودرو-۳۸۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۱,۳۲۰,۸۵۷	.	ریال
اختیارخ خودرو-۴۴۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	(۳,۰۳۳,۱۱۱,۳۱۰)	.	ریال
اختیارخ خودرو-۴۷۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	(۳,۸۲۴,۰۰۲,۱۴۱)	.	ریال
اختیارخ خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	(۳,۹۹۳,۸۸۰,۲۰۳)	.	ریال
اختیارخ خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۱۴,۴۷۸,۳۹۳,۷۶۰	.	ریال
اختیارخ خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	-	-	.	.	.	-	۶۲,۲۴۹,۵۵۷	.	ریال
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۱,۵۰۹,۲۷۲	.	ریال
اختیارخ ذوب-۳۲۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	-	-	.	.	.	-	۳,۱۳۱,۷۱۱	.	ریال
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۸,۵۰۶,۵۶۰,۵۰۴	.	ریال
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-	-	.	.	.	-	۵,۷۷۲,۲۶۲,۶۲۲	.	ریال
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	.	.	.	-	۱,۲۳۷,۱۲۱,۱۶۶	.	ریال
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۵,۱۰۵,۶۱۴,۹۲۸	.	ریال
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-	-	.	.	.	-	۱,۳۱۰,۶۶۰,۷۴۶	.	ریال
اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	-	-	.	.	.	-	۱,۱۵۵,۰۹۳,۴۵۸	.	ریال
اختیارخ شتاب-۱۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	-	-	.	.	.	-	(۳,۷۲۸,۵۹۴,۶۲۹)	.	ریال
اختیارخ شستا-۱۱۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	.	.	.	-	۱,۹۰۶,۹۸۳,۶۲۱	.	ریال
اختیارخ شستا-۱۲۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	.	.	.	-	۱,۱۴۷,۷۷۹,۴۰۵	.	ریال
اختیارخ شستا-۲۲۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	.	.	.	-	۴,۴۹۸,۸۴۲	.	ریال
اختیارخ وبصادر-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۴۰,۵۸۸,۱۳۵	.	ریال
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	.	.	.	-	۲,۶۴۷,۸۷۴,۶۵۱	.	ریال
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	.	.	.	-	۱۰,۷۶۷,۶۱۵,۴۹۵	.	ریال
نقل به صفحه بعد	-	-	.	.	.	-	۴۹,۲۵۸,۸۲۰,۸۷۱	.	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام(ادامه)

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴							دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							نام اختیار معامله						
سود و زیان ناشی از اعمال							سود و زیان ناشی از اعمال							تعداد						
ریال							ریال							قیمت اعمال						
ریال							ریال							کارمزد اعمال						
ریال							ریال							مالیات اعمال						
ریال							ریال							سود و زیان ناشی از اعمال						
۴۹,۲۵۸,۸۲۰,۸۷۱							۰							۰						
۱,۵۱۲,۳۷۸							۰							۰						
۷,۷۲۸,۴۵۷,۲۱۶							۰							۰						
۱۲,۰۶۸,۶۵۹,۴۱۵							۰							۰						
۵,۴۱۵,۰۹۶,۰۳۸							۰							۰						
۹۱,۲۶۹,۴۴۱							۰							۰						
۷۷,۶۰۰,۰۳۶							۰							۰						
(۵۹,۲۰۵,۰۷۷)							۰							۰						
۱,۹۳۹,۷۲۱,۵۸۰							۰							۰						
۱۹,۷۳۵,۵۶۳							۰							۰						
۳۳۳,۶۸۵,۴۳۱							۰							۰						
۳۳۳,۶۲۱,۹۸۱							۰							۰						
۴,۹۰۸,۳۲۳,۴۰۷							۰							۰						
۱,۱۴۹,۴۵۸,۵۵۳							۰							۰						
۹۸۵,۹۱۱,۳۱۷							۰							۰						
۱,۵۸۶,۵۹۲,۵۵۳							۰							۰						
۴۴۴,۴۲۰							۰							۰						
(۲۱۶)							۰							۰						
(۸۴۰)							۰							۰						
(۱,۳۲۰)							۰							۰						
(۶,۶۷۸)							۰							۰						
(۸,۴۰۰)							۰							۰						
(۱۰,۰۸۰)							۰							۰						
(۱۲,۳۰۰)							۰							۰						
(۳۱۱,۵۸۰)							۰							۰						
۸۵,۸۳۸,۳۵۳,۷۰۹							۰							۰						

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۳۷,۴۸۸,۰۶۹,۵۰۶	(۴۲۴,۹۴۵,۵۶۰,۰۷۹)
۱۷-۲	۰	۲۳,۷۶۶,۸۱۹
۱۷-۳	(۴۰۴,۶۱۰,۴۵۲)	(۴۲۱,۷۴۳,۷۵۳)
۱۷-۴	۱۵,۹۹۷,۱۸۶,۴۱۹	۴۳۹,۶۰۹,۶۰۷
	۸۵۳,۰۸۰,۶۴۵,۴۷۳	(۴۲۴,۹۰۳,۹۲۷,۴۰۵)

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از گواهی سپرده کالایی شمش طلا

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
		ریال	ریال
نفت بهران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۳۹,۱۱۷,۴۲۱)
ایران خودرو	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۵۲۲,۹۲۹,۳۷۳)
تایدواتر خاورمیانه	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۳۰,۹۴۸,۷۷۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۷۵,۱۵۵,۲۰۰)
ملی صنایع مس ایران	۶,۱۷۱,۴۲۸	۱۱۸,۳۶۷,۹۸۹,۰۳۹	(۸۳,۸۰۵,۵۵۳,۸۱۱)
داروسازی فارابی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۱۱۸,۶۲۴,۶۳۸)
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۱۸۴,۹۰۳,۳۵۵)
پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۹۶,۲۸۴,۶۸۰)
سالمین	۹,۲۸۲,۰۷۱	۷۹,۴۵۴,۵۲۷,۷۶۰	(۶۸,۶۳۱,۴۲۴,۵۱۵)
سیمان آرتا اردبیل	۳۶۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۵۶,۱۷۰,۹۸۲)
سیمان سپاهان	۲,۲۷۲,۸۲۱	۴۰,۷۲۸,۹۵۲,۳۲۰	(۳۵,۱۷۰,۸۷۰,۸۸۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۳۶۶,۰۶۵	۳,۴۰۴,۲۳۳,۹۸۰	(۳,۶۶۶,۵۱۸,۴۶۰)
بانک ملت	۲۰۹,۴۶۲,۱۹۲	۲۸۴,۲۴۰,۱۹۴,۵۴۴	(۲۰۵,۰۱۸,۳۳۹,۸۱۲)
بانک صادرات ایران	۶۱,۲۵۷,۰۲۵	۵۵,۴۳۷,۶۰۷,۶۲۵	(۳۹,۶۴۴,۴۵۶,۹۶۶)
پالایش نفت بندرعباس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۶۵,۳۴۸,۱۹۴)
نقل به صفحه بعد	۱,۲۵۳,۷۰۲,۹۰۵,۲۶۸	(۸۸۵,۴۲۶,۶۴۷,۰۶۵)	(۳,۴۲۲,۶۰۸,۹۳۲)
		(۶,۲۶۸,۵۱۴,۵۲۷)	(۲۷۷,۱۸۸,۰۳۸)
		(۱۷,۰۲۱,۱۷۰)	(۳۰۴,۵۰۰,۰۰۰)
		(۲۸۸,۵۹۹,۲۰۹)	(۱,۴۲۱,۲۰۰,۹۷۳)
		۷۷,۰۲۴,۶۷۸,۰۲۸	(۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰)
		۱۳۳,۶۴۰,۲۸۸,۶۴۵	(۸۴,۱۹۳,۲۰۰)
		۳۷,۸۶۹,۳۰۰,۸۶۲	(۳۲۳,۱۴۴,۶۱۰)
		۳۳,۶۴۷,۴۵۰,۶۷۳	(۵۹۱,۸۳۹,۹۴۵)
		۵,۵۷۰,۱۱۳,۸۰۰	(۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰)
		(۳,۳۰۷,۸۴۶,۴۹۷)	(۸۵,۰۷۷,۷۲۰)
		۱۴,۴۶۶,۹۴۶,۱۷۷	(۱۶۷,۷۹۹,۴۵۰)
		۲۴,۸۵۹,۰۶۴,۰۷۹	(۱۵۹,۵۶۸,۵۰۰)
		۰	(۲۹۲,۲۵۰,۰۰۰)
		ریال	ریال
		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
نقل از صفحه قبیل	۳۵۸,۵۸۵,۱۳۴,۷۴۴	(۶,۲۶۸,۵۱۴,۵۲۷)	(۳,۴۲۲,۶۰۸,۹۳۲)	(۸۸۵,۴۲۶,۶۴۷,۰۶۵)	۱,۲۵۳,۷۰۲,۹۰۵,۲۶۸		
کاشی الوند	۸,۰۵۳,۴۰۹,۴۱۳	(۳۲۰,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۷۴,۸۷۲,۸۸۰)	(۵۵,۵۰۷,۴۳۷,۷۰۷)	۶۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	(۴,۷۳۰,۲۹۰,۳۵۲)	(۲۰۷,۲۲۵,۰۰۰)	(۱۱۳,۱۴۴,۸۵۰)	(۴۵,۸۵۴,۹۲۰,۵۰۲)	۴۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۷,۰۵۲,۳۰۵,۱۴۹	(۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۳۱۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۸۴,۳۸۴,۸۵۱)	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۶,۵۹۳,۳۵۴,۹۱۵	(۱۳۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۷۱,۶۷۸,۸۸۰)	(۱۹,۴۵۹,۶۸۶,۲۰۵)	۲۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	
بورس کالای ایران	۲۰۹,۵۳۷,۳۰۵,۴۸۸	(۱,۸۵۴,۱۷۳,۷۶۳)	(۱,۰۱۲,۳۷۸,۸۷۵)	(۱۵۸,۴۳۰,۸۹۴,۴۵۴)	۳۷۰,۸۳۴,۷۵۲,۵۸۰	۴۰,۲۲۰,۶۸۹	
توزیع دارو پخش	۳۱,۰۶۱,۵۶۷,۱۳۶	(۲۳۱,۸۸۵,۲۵۰)	(۱۲۶,۶۰۹,۳۴۶)	(۱۴,۹۵۶,۹۸۸,۲۴۷)	۴۶,۳۷۷,۰۴۹,۹۷۹	۸,۰۹۳,۷۲۶	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۹۰,۳۷۹,۴۹۹,۰۷۱	(۱,۶۶۸,۹۱۸,۲۳۱)	(۹۱۱,۲۲۹,۳۵۴)	(۱۴۰,۸۲۳,۹۹۹,۶۱۹)	۳۳۳,۷۸۳,۶۴۶,۲۷۵	۱۱۴,۵۴۴,۸۳۴	
تامین سرمایه دماوند	(۵۸,۴۴۳,۷۳۷)	(۱۴۱,۶۹۶,۰۰۰)	(۷۷,۳۶۶,۰۱۶)	(۳۳,۳۴۲,۳۲۴,۵۰۸)	۲۸,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳,۵۶۵,۳۰۲,۹۸۳	(۲۶۵,۸۴۵,۰۰۰)	(۱۴۵,۱۵۱,۳۷۰)	(۴۹,۱۹۲,۷۰۰,۶۴۷)	۵۳,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	
شرکت آهن و فولاد ارفع	(۴,۰۵۳,۸۱۶,۰۱۲)	(۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۲۸,۸۰۰)	(۵۴,۲۲۲,۹۸۷,۲۱۲)	۵۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۱,۹۲۰,۵۳۶,۴۱۸	(۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۷۸,۹۷۸,۸۰۰)	(۵۳,۱۳۲,۶۸۴,۷۸۲)	۶۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۳,۳۴۰,۴۶۸,۴۷۰	(۳۱۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۷۱,۵۹۶,۸۸۰)	(۴۹,۰۲۹,۶۵۴,۶۵۰)	۶۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	
زرین ذرت شاهرود	۱۰,۷۲۵,۷۷۸,۸۸۱	(۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۸۷۱,۰۰۰)	(۴۱,۵۶۶,۸۵۰,۱۱۹)	۵۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
کولان سل	۶۷۹,۶۹۹,۷۲۶	(۳۰,۱۱۲,۵۰۰)	(۱۶,۴۴۱,۴۲۵)	(۵,۲۹۶,۲۴۶,۳۴۹)	۶,۰۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰	
سایپا	(۵۱,۳۶۸)	.	.	.	.	.	
مخابرات ایران	(۱۰۷,۸۸۰,۶۵۲,۱۰۵)	.	.	.	.	.	
بانک تجارت	(۴۱,۲۷۵,۵۱۸,۹۸۵)	.	.	.	.	.	
ذوب آهن اصفهان	(۴۷,۷۳۸,۲۷۲,۸۸۷)	.	.	.	.	.	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	(۸۵۲,۸۹۴,۹۰۰)	.	.	.	.	.	
سرمایه گذاری نیرو	(۱۴۶,۰۱۲,۲۴۷)	.	.	.	.	.	
گروه بهمن	(۲۴,۲۴۵,۹۶۹,۱۲۹)	.	.	.	.	.	
ایران خودرو دیزل	(۱۶,۷۳۸,۱۲۳,۹۳۲)	.	.	.	.	.	
پویا	۶۰۷,۱۳۳,۴۱۶	.	.	.	.	.	
	۸۳۷,۴۸۸,۰۶۹,۵۰۶	(۱۲,۵۱۳,۳۱۰,۳۷۱)	(۶,۸۳۲,۲۶۷,۴۰۸)	(۱,۶۴۵,۸۲۸,۴۰۶,۹۱۷)	۲,۵۰۲,۶۶۲,۰۵۴,۱۰۲		
	(۴۲۴,۹۴۵,۵۶۰,۰۷۹)						

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
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
صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۲۳۷,۶۰۰	۲۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۷,۷۲۱,۶۹۵,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۹۵,۰۰۰)	.	(۲۵۰,۸۹۰,۰۰۰)	
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۲,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۰۷۶,۵۰۷,۹۵۲)	(۷۷,۲۱۲,۵۰۰)	.	(۱۵۳,۷۲۰,۴۵۲)	
سلف موازی متانول بوشهر ۵۱۰	.	.	.	.	.	.	(۴۲۱,۷۴۳,۷۵۲)
		۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹,۷۹۸,۲۰۲,۹۵۲)	(۲۰۶,۴۰۷,۵۰۰)	.	(۴۰۴,۶۱۰,۴۵۲)	(۴۲۱,۷۴۳,۷۵۲)

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
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
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵,۳۹۵	۱۵۰,۸۴۵,۸۲۹,۲۹۰	(۱۳۴,۴۸۶,۶۱۲,۸۸۰)	(۳۶۲,۰۲۹,۹۹۱)	.	۱۵,۹۹۷,۱۸۶,۴۱۹	۴۳۹,۶۰۹,۶۰۷
		۱۵۰,۸۴۵,۸۲۹,۲۹۰	(۱۳۴,۴۸۶,۶۱۲,۸۸۰)	(۳۶۲,۰۲۹,۹۹۱)	.	۱۵,۹۹۷,۱۸۶,۴۱۹	۴۳۹,۶۰۹,۶۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵								دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ به ۱۴۰۴	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
نفت بهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
تاییدواتر خاورمیانه	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۲۴۳,۲۴۳)	۳,۵۲۱,۷۵۶,۷۵۷	۰	۳,۵۲۱,۷۵۶,۷۵۷	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۸۲۸,۵۷۱	۴۵۰	۱,۲۷۲,۸۵۶,۹۵۰	(۲۶,۴۶۴,۴۹۷)	۱,۲۴۶,۳۹۲,۴۵۳	۰	۱,۲۴۶,۳۹۲,۴۵۳	ریال
سالمین	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۹,۲۸۲,۰۷۱	۳۵۰	۳,۲۴۸,۷۲۴,۸۵۰	(۹۰,۸۴۳,۱۷۲)	۳,۱۵۷,۸۸۱,۶۷۸	۰	۳,۱۵۷,۸۸۱,۶۷۸	ریال
داروسازی فارابی	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۲,۸۲۳,۹۸۵)	۴,۳۷۷,۱۷۶,۰۱۵	۰	۴,۳۷۷,۱۷۶,۰۱۵	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۱۰۳,۱۲۷)	۳,۳۶۴,۸۹۶,۸۷۳	۰	۳,۳۶۴,۸۹۶,۸۷۳	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۴۳۳,۶۰۴)	۱۴,۶۳۹,۵۶۶,۳۹۶	۰	۱۴,۶۳۹,۵۶۶,۳۹۶	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۶۳,۳۲۲,۱۹۵	۵۵	۳,۴۸۲,۷۲۰,۷۲۵	(۹۹,۶۳۸,۷۱۷)	۳,۳۸۳,۰۸۲,۰۰۸	۰	۳,۳۸۳,۰۸۲,۰۰۸	ریال
کاشی الوند	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۴۵۸,۴۱۴)	۳,۳۶۰,۵۴۱,۵۸۶	۰	۳,۳۶۰,۵۴۱,۵۸۶	ریال
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۸۲,۴۶۲,۱۹۲	۴۶	۸,۳۹۳,۲۶۰,۸۳۲	۰	۸,۳۹۳,۲۶۰,۸۳۲	۰	۸,۳۹۳,۲۶۰,۸۳۲	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۸۴۷,۴۵۸)	۱,۷۳۷,۱۵۲,۵۴۲	۰	۱,۷۳۷,۱۵۲,۵۴۲	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۴۰	۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۲۴۹,۶۶۸)	۴,۸۹۵,۷۵۰,۳۳۲	۰	۴,۸۹۵,۷۵۰,۳۳۲	ریال
بورس کالای ایران	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
توزیع دارو پخش	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۸,۰۹۳,۷۲۶	۳۳۰	۲,۶۷۰,۹۲۹,۵۸۰	(۱۵۶,۷۰۸,۳۱۲)	۲,۵۱۴,۲۲۱,۲۶۸	۰	۲,۵۱۴,۲۲۱,۲۶۸	ریال
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
کولان سل	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	ریال
نقل به صفحه بعد	-	-	-	۸۴,۰۱۵,۲۵۵,۹۳۷	(۱,۳۳۵,۸۱۴,۱۹۷)	۸۲,۶۷۹,۴۴۱,۷۴۰	۰	۸۲,۶۷۹,۴۴۱,۷۴۰	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۸۴,۰۱۵,۲۵۵,۹۳۷	(۱,۳۳۵,۸۱۴,۱۹۷)	۸۲,۶۷۹,۴۴۱,۷۴۰	۰
مخابرات ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۰۲,۲۲۹,۶۲۲
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۳۰,۳۹۶
گروه بهمن	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۲,۱۷۳,۳۵۱
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۱۹۴,۴۹۶
بانک تجارت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۰,۳۷۵,۹۵۱
بانک صادرات ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۳۳,۹۳۷,۴۸۵
ایران خودرو دیزل	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۹۲۱,۷۰۲
پویا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
					۸۴,۰۱۵,۲۵۵,۹۳۷	(۱,۳۳۵,۸۱۴,۱۹۷)	۸۲,۶۷۹,۴۴۱,۷۴۰	۳۳,۲۶۴,۵۶۳,۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۹۰۴,۹۳۵,۸۵۸
سود اوراق مباحه	۱۹-۲	۲۸,۴۰۰,۸۳۴,۶۲۵
سود سپرده بانکی	۱۹-۳	۹,۹۷۸,۶۷۱,۵۳۴
	۲۵,۳۰۸,۸۱۶,۲۸۵	۳۹,۲۸۴,۴۴۲,۰۱۷

۱۹-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۲۳	۰	۰	۴,۳۰۵,۲۷۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۱,۵۷۷,۲۲۰	۹۰۰,۶۳۰,۵۸۸
				۱۱,۵۴۱,۵۷۷,۲۲۰	۹۰۴,۹۳۵,۸۵۸

۱۹-۲- سود اوراق مباحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳	۰	۰	۷۲۲,۰۲۸,۰۶۳
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۲۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۳,۲۵۳,۹۲۰	۱۱,۱۱۹,۰۱۶,۷۹۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۰	۱,۵۵۴,۳۳۳,۸۹۳	۱۶,۵۵۹,۷۸۹,۷۶۶
				۱۲,۵۷۷,۵۸۷,۸۱۳	۲۸,۴۰۰,۸۳۴,۶۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳-۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
نام سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بلند مدت-پاسارگاد	مختلف	مختلف	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۳۱۵,۰۶۵	(۲,۳۲۷,۵۱۵)	۱,۱۵۶,۹۸۷,۵۵۰	۹,۸۳۸,۹۴۹,۶۷۷
کوتاه مدت-پاسارگاد	-	-		۳۱,۵۵۹,۴۵۷	۰	۳۱,۵۵۹,۴۵۷	۹,۰۴۹,۵۶۱
کوتاه مدت-سامان	-	-		۶۵۵,۳۵۴	۰	۶۵۵,۳۵۴	۷۳,۹۰۴
کوتاه مدت-سینا	-	-		۴۳۱,۵۷۳	۰	۴۳۱,۵۷۳	۶۴۶,۳۴۲
کوتاه مدت-گردشگری				۱۷,۳۱۸	۰	۱۷,۳۱۸	۰
بلند مدت-صادرات				۰	۰	۰	۱۲۹,۴۵۲,۰۵۰
کوتاه مدت-صادرات				۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰
				۱,۱۹۱,۹۷۸,۷۶۷	(۲,۳۲۷,۵۱۵)	۱,۱۸۹,۶۵۱,۲۵۲	۹,۹۷۸,۶۷۱,۵۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱-۲۰ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۷۸۴,۰۶۶,۷۵۵	۳۴۲,۱۹۶,۲۹۰
۲-۲۰ سایر درآمد- برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی	۲,۳۲۷,۵۱۵	۱۴,۴۱۰,۱۸۶
سایر درآمد- برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۳۵۷,۸۵۰,۸۵۱	۴۴,۴۵۳,۵۴۷
	۲,۱۴۴,۲۴۵,۱۲۱	۴۰۱,۰۶۰,۰۲۳

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

۲-۲۰- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در دوره مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۳-۲۰- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	نماد	تعداد اوراق	بهای خرید (ارزش اسمی)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	مبلغ اسمی	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد (درصد)
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک مزایحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	صزاگرس ۰۷	۲۳۷,۶۰۰	۲۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۳,۹۳۶,۸۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳
		صکوک اجاره اخابر ۶۱-۳ماهه ۲۳٪	صخابر ۶۱	۱۴۲,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳,۵۵۰,۷۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۲.۵

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۹,۳۰۷,۰۶۰,۵۴۳	۱۵,۶۷۶,۶۴۰,۳۴۶	مدیر (شرکت تامین سرمایه دماوند)
۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	۱,۲۸۴,۱۶۴,۳۶۷	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۳,۲۹۲,۳۰۳,۶۰۸	۲,۸۳۶,۷۲۱,۸۴۶	ضامن نقدشوندگی (شرکت تامین سرمایه دماوند)
۳۷۸,۳۶۹,۸۴۹	۶۹۸,۰۹۵,۰۵۷	حسابرس (شرکت حسابرسی بیات رایان)
۱۳,۶۹۱,۱۵۸,۵۷۶	۲۰,۴۹۵,۶۲۱,۶۱۶	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱,۵۸۱,۰۵۲,۳۸۸	۲,۲۴۹,۵۵۸,۷۶۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۹۷,۶۵۸,۸۰۹	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶,۴۳۸,۲۵۰	۱۱۸,۵۵۲,۳۱۴	هزینه انبارداری گواهی سپرده کالا
۱۴,۷۶۷,۱۸۱	۱۰,۴۶۸,۹۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۱,۲۲۲,۷۶۰	۰	هزینه تصفیه
۱,۹۰۱,۱۳۹,۳۸۸	۲,۶۳۳,۳۷۴,۵۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۳- هزینه‌های مالی

هزینه اعتبار بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۰	۲۶,۱۵۷,۳۰۰,۱۷۴
۰	۲۶,۱۵۷,۳۰۰,۱۷۴

هزینه اعتبار دریافتی کارگزاری مبین سرمایه

۲۴- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۹۳,۳۵۷,۵۷۶,۰۴۳	۲۱۹,۱۲۳,۱۹۴,۸۹۳
(۷,۰۲۵,۸۳۹,۵۱۵)	(۲۸۵,۴۱۹,۱۲۸,۴۷۳)
۸۶,۳۳۱,۷۳۶,۵۲۸	(۶۶,۲۹۵,۹۳۳,۵۸۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی 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:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴			دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۷.۳۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۸.۴۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰.۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا	سرمایه گذار و مؤسس
۰.۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۲۶.۶۴	۲۸,۳۹۸,۴۴۰	عادی	مدیر صندوق	تأمین سرمایه دماوند	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰.۰۴	۵۱,۰۰۰	عادی	۰.۰۵	۵۱,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ابراهیم ساجد ثیلاثجق	گروه مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۵	۵۱,۰۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نگین جبلی	گروه مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰	۰	عادی	۰.۰۵	۵۰,۷۶۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محسن یزدانیان نجف آبادی	گروه مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۴	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	آزاده شکری	گروه مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۴	۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری سابق	امیرعلی عباس‌زاده‌اصل	گروه مدیر سرمایه گذاری
۸.۹۳	۱۱,۱۵۱,۰۰۰		۳۶.۰۷	۳۸,۵۵۱,۲۱۶				

صندوق سرمایه‌گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
تأمین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱۵,۶۷۶,۶۴۰,۳۴۶	طی دوره مالی	(۴۴,۷۹۶,۹۳۵,۲۰۹)
	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۲,۸۳۶,۷۲۱,۸۴۶	طی دوره مالی	(۲,۸۳۶,۷۲۱,۸۴۶)
		سود ترجیحی اوراق (صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪)	۳,۰۱۳,۹۳۶,۸۵۱	-	۰
		سود ترجیحی اوراق (صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماهه ۲۳٪)	۲,۴۲۳,۵۵۰,۷۶۱		۰
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	معاملات اوراق بهادار	۳,۷۷۶,۶۲۴,۵۵۰,۱۹۸	طی دوره مالی	۶۳۳,۱۳۱,۱۲۰
ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۸۴,۱۶۴,۳۶۷	طی دوره مالی	(۱,۲۸۴,۱۶۴,۳۶۷)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۹۸,۰۹۵,۰۵۷	طی دوره مالی	(۱,۴۴۰,۵۹۵,۰۰۲)
جمع			۳,۸۰۲,۵۵۷,۶۵۹,۴۲۶		(۴۹,۷۲۵,۲۸۵,۳۰۴)

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

پس از سال مالی مورد گزارش، در جریان جنگ تحمیلی سوم فعالیت برخی از شرکت های سرمایه پذیر به صورت مستقیم (تخریب تاسیسات و دارایی های شرکت های سرمایه پذیر) و غیر مستقیم (تخریب زیر ساخت ها و مشکل در تامین مواد اولیه) مورد آسیب واقع شده که موجب وارد شدن خسارت به آنها گردیده است.