



صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
پیوست:



صندوق سرمایه گذاری
گنبد مینای دماوند
مختلط قابل معامله

با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۵-۷	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۱۶	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- 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 صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قابل معامله گنبد مینای دماوند بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	حجت اله انصاری
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی گلو سنگ



صندوق سرمایه‌گذاری

گنبد مینای دماوند

مختلط قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری گنبد مینای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

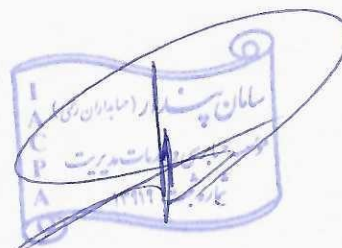
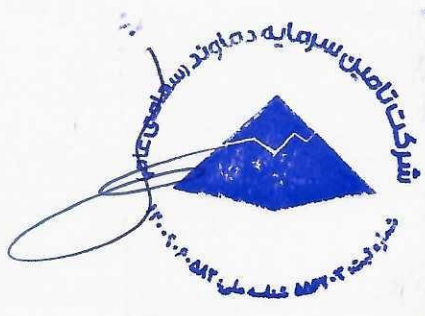
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

پیوست:

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۵۱,۶۲۶,۴۱۱,۸۷۵	۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۸۸,۸۶۷,۳۲۵,۰۹۸	۲۹۹,۹۸۹,۴۲۲,۹۲۷
حساب‌های دریافتی	۸	۱۰۳,۸۹۴,۰۶۴,۹۳۱	۰
سایر دارایی‌ها	۹	۵,۵۳۰,۴۵۴,۰۵۸	۴,۹۸۸,۸۹۹,۱۷۸
موجودی نقد	۱۰	۱,۴۳۸,۱۳۲,۴۷۷	۰
جمع دارایی‌ها		۱,۶۵۹,۳۷۱,۲۵۹	۷,۹۶۵,۳۷۱,۲۳۲
		۳۵۳,۰۱۵,۷۵۹,۶۹۸	۳۱۲,۹۴۳,۵۹۳,۳۳۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۴,۳۴۶,۳۹۹,۴۱۱	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۹۵۹,۱۵۳,۷۸۰	۲۳۷,۶۷۶,۰۶۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۸۵۱,۳۳۶,۳۴۹	۴۷,۳۷۴,۰۰۲
جمع بدهی‌ها		۲۷,۱۵۶,۸۸۹,۵۴۰	۲۸۵,۰۵۰,۰۶۹
خالص دارایی‌ها	۱۴	۳۲۵,۸۵۸,۸۷۰,۱۵۸	۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۰,۹۴۶	۱۰,۵۰۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۲



www.gonbadminafund.ir



info@gonbadminafund.ir

تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان سلطانی (سایه)
بن‌بست نادر - پلاک ۱ - کد پستی ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱

۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
شماره:
تاریخ:
پیوست:



صندوق سرمایه گذاری

گنبد مینای دماوند

مختلط قابل معامله

درآمدها:	یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۲,۲۵۷,۷۷۱,۱۸۵)	ریال
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳,۴۴۷,۲۶۵,۵۸۰)	.
سود سهام	۱۷	۸,۹۱۳,۶۷۲,۰۸۵	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۱,۳۳۲,۰۹۳,۸۴۳	۱۵,۴۷۹,۹۰۰,۳۲۳
سایر درآمدها	۱۹	۸۹,۷۶۷,۷۰۱	۱۳۶,۶۹۵,۹۱۴
جمع درآمدها		۱۴,۶۳۰,۴۹۶,۸۶۴	۱۵,۶۱۶,۵۹۶,۲۳۷
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۳۵,۱۴۱,۰۷۲)	(۲۱۹,۶۷۶,۰۶۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۹۵,۰۲۸,۹۰۲)	(۴۳۴,۰۱۶,۹۰۲)
سود خالص		۱۳,۲۰۰,۳۲۶,۸۹۰	۱۴,۹۶۲,۹۰۳,۲۶۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴.۱۱٪	۴.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۴.۰۵٪	۴.۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۹,۷۶۹,۵۶۴	۲۹,۷۶۹,۵۶۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-
سود خالص	۲۹,۷۶۹,۵۶۴	۲۹,۷۶۹,۵۶۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۹,۵۳۹,۱۲۸	۵۹,۵۳۹,۱۲۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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
--	---



شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۴
شماره ملی: ۱۹۰۹۰۵۰۵۴۲



www.gonbadminafund.ir



info@gonbadminafund.ir

تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان سلطانی (سایه)
بن بست نادر - پلاک ۱ - کد پستی ۱۹۶۷۷۵۹۷۵۱

۰۲۱ - ۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با شماره ۱۲۲/۱۰۰۶۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۲۵۵۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه، به امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. هدف از تشکیل صندوق جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. 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 به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱، طبقه سوم واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.gonbadminatund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱ مجمع صندوق: با حضور دارندگان حداقلی نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، ارزش ها، واحدهای سرمایه گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده اند شامل انتخاب ریز است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تسلط
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱ طبقه اول.

۲-۳ متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، بلوار افق، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳

۲-۴ بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سلطانی، بن بست نادر، پلاک ۱ طبقه اول

۲-۵ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رعینام و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران، سلیمان خاطر خیابان سه رودی جنوبی خیابان شهیدان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱

صندوق سرمایه گذاری گنبد مبنای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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؛ با توجه 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 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 یا کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه 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 ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سود سپرده بانکی:

سود گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. 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 سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود مربوط به همان سپرده یا اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا زمان دریافت سود، تنزیل شده و به صورت روزانه در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس 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 پس از بازشدن نماد 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 حداکثر ظرف ۸ ماه، 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 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. 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 گنبد مینای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۴- 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 (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته یا تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو در هزار (۰.۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بعلاوه پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
مخارج تصفیه	معادل ۱ در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد و تا سقف حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
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 های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۱,۶۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و یا تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- پرداختی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، 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- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مخارج نرم افزار و سایت و مخارج عضویت در کانون می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و سایت و مخارج عضویت در کانون نیز پس از تشکیل مجمع، از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، مستهلک می شود. مخارج نرم افزار و سایت و مخارج عضویت در کانون یکسال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷-۴- 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 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 آرایه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۸-۴- وضعیت مالیاتی :

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین 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 پردرآمد 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.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش 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 توجه 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 قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری گنبد منای دماوند

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج ذغال سنگ	۹,۴۱۶,۳۵۵,۰۹۳	۱۰,۳۸۷,۸۳۲,۵۰۰	۲,۹۴٪	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۱۵,۷۴۲,۹۵۳,۴۶۷	۱۵,۶۹۷,۶۳۹,۹۸۰	۴,۴۵٪	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۱۰,۳۶۶,۶۰۹,۳۷۰	۱۰,۱۸۰,۶۶۶,۵۰۰	۲,۸۸٪	-	-	-
سرمایه گذاریها	۷,۲۵۸,۱۳۹,۳۵۸	۶,۳۱۹,۱۷۵,۸۵۰	۱,۷۹٪	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۵,۰۸۳,۹۶۷,۱۵۴	۵,۸۳۷,۷۸۵,۵۰۳	۱,۶۵٪	-	-	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷,۴۲۸,۸۹۴,۳۹۵	۷,۳۵۱,۵۹۴,۷۵۰	۲,۰۵٪	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۰۸۰,۵۰۹,۵۵۵	۳,۵۴۸,۷۵۸,۵۰۰	۱,۰۱٪	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۰۴۷,۳۳۹,۵۴۳	۵,۰۶۰,۵۵۹,۴۲۲	۱,۴۳٪	-	-	-
فعالیت های کیمیک به نهادهای مالی واسط	۹,۵۰۴,۵۲۰,۳۹۶	۸,۰۲۳,۳۸۱,۳۷۳	۲,۳۷٪	-	-	-
فازات اساسی	۳۸,۱۷۳,۸۱۴,۹۷۸	۴۰,۱۶۱,۶۰۸,۱۰۰	۱,۱۳٪	-	-	-
کانتی و سراسیمک	۲,۹۳۶,۳۳۲,۴۹۳	۳,۰۷۴,۸۷۱,۵۸۱	۰,۸۷٪	-	-	-
محصولات شیمیایی	۱۹,۹۸۸,۴۷۱,۹۸۷	۱۸,۸۲۸,۳۰۱,۰۵۰	۵,۳۳٪	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶,۰۵۴,۰۵۸,۰۳۱	۴,۰۹۵,۴۸۶,۰۰۰	۱,۱۶٪	-	-	-
مخابرات	۱۰,۰۱۹,۲۸۹,۳۳۸	۸,۴۷۹,۳۴۶,۵۰۰	۲,۴۰٪	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۴,۸۸۵,۲۸۳,۲۳۷	۴,۶۹۰,۱۱۵,۲۱۹	۱,۳۳٪	-	-	-
	۱۵۴,۹۷۳,۹۳۸,۸۹۵	۱۵۱,۶۲۶,۴۱۱,۸۷۵	۴۲,۹۵٪	۰	۰	۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال		ریال	
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۳۱,۸	۱۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹	۳۳۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۳۱,۸	۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱	۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰
کوتاه مدت	مختلف	تدارک	۱۰	۲۴,۱۱۷,۳۵۰,۹۸	۶۸۳	۲۰,۸۹,۴۳۲,۹۲۷	۰,۶۷
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۱,۸	۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹
				۸۸,۸۶۷,۳۵۰,۹۸	۲۵,۱۷	۲۹۹,۹۸۹,۴۳۲,۹۲۷	۹۵,۵۶

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲۷۰,۴۸۸,۰۶۰,۰۶۳	(۲۹۴,۸۳۵,۳۷۱,۵۰۶)	(۱۴,۳۴۷,۳۱۱,۴۴۳)	آرمون بورس
.	۴۸,۸۸۸,۲۴۷,۸۱۷	(۴۸,۸۸۷,۳۳۵,۷۸۵)	۹۱۲,۰۳۲	بورس بیمه ابران
.	۳۱۹,۳۷۶,۳۰۷,۸۸۰	(۳۴۳,۷۲۲,۷۰۷,۲۹۱)	(۲۴,۳۴۶,۳۹۹,۴۱۱)	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰۳,۷۷۷,۴۴۷	۴۰۳,۳۳۳,۵۹۵			مدیر صندوق
۱۹۳,۶۹۸,۷۰۹	۱۵,۳۴۲,۴۷۲			متولی
۵۵,۵۴۵,۱۸۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰			حسابرس
۱۰۶,۱۳۲,۴۴۴				بازارگردان
۹۵۹,۱۵۳,۷۸۰	۲۳۷,۶۷۶,۰۶۷			

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۸۲۷,۳۰۸	۲,۵۶۴,۹۶۱			ذخیره تصفیه
۱,۸۲۰,۵۰۹,۰۴۱	۴۳,۸۰۹,۰۴۱			نرم افزار صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰			واریزی نامشخص
۱,۸۵۱,۳۳۶,۳۴۹	۴۷,۳۷۴,۰۰۲			

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳۷,۷۶۹,۵۶۴	۳۰۳,۹۶۶,۷۸۸,۰۱۹	۲۷,۷۶۹,۵۶۴	۲۹۱,۶۵۳,۲۹۴,۸۶۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۲,۰۸۲,۱۳۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۵,۲۴۸,۳۹۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۹,۷۶۹,۵۶۴	۳۲۵,۸۵۸,۸۷۰,۱۵۸	۲۹,۷۶۹,۵۶۴	۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸	

صندوق سرمایه گذاری گنبد منای دماوند
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	(۲,۲۵۵,۲۳۷,۵۰۷)	-
۱۵-۲	(۳,۵۳۳,۶۷۸)	-
	(۳,۲۵۷,۷۷۱,۱۸۵)	۰

(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

۱۵-۱- (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۴۰,۰۰۰	(۶,۲۱۱,۰۰۰,۳۷۷)	(۷,۰۷۳,۶۲۶)	(۳۷,۳۲۹,۹۹۵)	۱,۱۹۰,۶۹۲,۳۴۲	-
ارتباطات سیار	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۲۴,۲۷۴,۶۱۰)	(۹,۶۱۸,۱۴۷)	(۵۰,۶۲۳,۳۶۳)	۴۴,۹۴۴,۸۵۲	-
تامین ماسه	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۷۵,۹۷۹,۳۷۳)	(۳,۰۱۷,۱۲۲)	(۱۵,۸۷۹,۸۹۲)	(۶۱۴۰,۹۹۰,۶۲)	-
خاک چسبی	۴۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۳,۶۶۶,۸۳۰)	(۵,۳۰۴,۳۳۸)	(۲۷,۹۱۸,۳۲۲)	(۱,۳۷۵,۹۷۷,۵۷۲)	-
صنعتی زر ماکارون	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۹,۳۶۳,۶۷۰)	(۹,۶۰۳,۶۷۷)	(۵۰,۵۴۶,۸۰۱)	(۲,۰۵۸,۹۰۰,۲۸۴)	-
کاشی الوند	۱۲۶,۰۰۰	(۳,۵۱۷,۰۰۰,۶۲۰)	(۳,۳۴۱,۱۳۲)	(۱۷,۵۸۵,۰۲۸)	۵۲۱,۵۵۹,۶۸۲	-
پاکدیس	۳۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۰,۱۰۰,۹۶۰)	(۳,۵۱۵,۹۸۵)	(۱۸,۵۰۵,۵۴۴)	۳۸,۷۸۵,۷۴۰	-
پخش هجرت	۱,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۲,۲۴۰,۶۴۱)	-
	۴,۱۶۷,۰۰۳	(۴۳,۶۷۵,۶۰۰,۴۶۳)	(۴۱,۴۹۱,۱۲۲)	(۳۱۸,۳۷۷,۹۴۵)	(۲,۲۵۵,۲۳۷,۵۰۷)	۰

۱۵-۲- (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پخش هجرت (تقدم)	۶۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۲,۵۳۳,۶۷۸)	۰

صندوق سرمایه گذاری گنبد منای دماوند
گزارش مالی میان دوره‌ای
بadaشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	تغییرات
ریال	ریال	ریال
-	(۳,۳۴۷,۵۲۷,۲۰۰)	۱۶-۱
-	(۹۹,۷۳۸,۵۶۰)	۱۶-۲
-	(۳,۴۴۷,۲۶۵,۵۸۰)	

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	تغییرات
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد
ریال	ریال	ریال
-	(۲۰,۵۲۰,۴۰۰)	۱,۰۴۰,۰۰۰
-	(۸,۱۰۳,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۳,۳۷۲,۰۳۱)	۹۰۰,۲۷۲
-	(۱۷,۸۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰
-	(۹,۳۲۷,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۵,۱۲۰,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳۱,۷۸۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳۹,۳۹۹,۵۰۰)	۵۱۰,۰۰۰
-	(۳۶,۴۷۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۳,۸۴۲)	۱۹۴
-	(۵,۱۰۲,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳۰,۶۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۷,۰۸۵,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰
-	(۵۷,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۵,۴۶۶,۳۸۰)	۱۳۳,۵۷۹
-	(۳۶,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۳,۵۹۰,۵۴۲)	۱۱۵,۹۸۳
-	(۳۲,۸۷۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳,۵۷۹,۲۵۰)	۹۵۰,۰۰۰
-	(۴۲,۶۸۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰
-	(۵۶,۶۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰
-	(۳۲,۳۵۸,۰۰۰)	۲۸۰,۰۰۰
-	(۱۴,۴۰۰,۲۸۹)	۱۷,۰۱۵,۴۲۸

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۹۹,۷۳۸,۵۶۰)	(۹۹,۷۳۸,۵۶۰)	-	(۱۷,۸۶۲,۵۶۰)	(۱۰۰,۰۱۷,۸۷۵,۰۰۰)	۹۹,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴ ۱۴۰۵۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
--	-----------------------------

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲,۱۶۲,۳۴۸,۴۸۵	(۱,۸۳۶,۵۱۵,۱۵)	۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۳/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۵۶۵,۵۹۴,۱۲۲	(۳۴,۴۰۵,۷۷۸)	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنایع خاک چینی ایران
-	۱,۴۷۴,۷۴۷,۴۷۵	(۱۲۵,۲۵۳,۲۵)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طبس
-	۲۷۶,۱۷۳	(۱۱,۹۱۷)	۲۸۸,۰۹۰	۱,۴۸۵	۱۹۴	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان آپیک
-	۳۹,۳۳۸,۳۹۵	(۳۶۱,۷۰۵)	۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۹	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فراپورس ایران
-	۹۸۹,۸۳۰,۵۰۸	(۱۰,۱۶۹,۴۹۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوین
-	۳,۵۳۶,۹۲۷	(۳۷۳,۰۷۳)	۳,۹۱۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پخش هجرت
-	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بویا زکن آق دره
-	۸,۹۱۳,۶۷۳,۰۸۵	(۳۴۴,۲۳۶,۰۰۵)	۹,۲۵۷,۸۹۸,۰۹۰					

صندوق سرمایه گذاری گنبد مبنای دماوند

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق اجاره و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۸-۱	-
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۵,۴۷۹,۹۰۰,۳۳۳
		۱۵,۴۷۹,۹۰۰,۳۳۳

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۳,۸۳۰,۷۵۳,۳۵۱	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۴۰۱/۰۱/۱۷
۰	۳,۸۳۰,۷۵۳,۳۵۱				

اوراق اجاره:

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴-۵۰-۱۱۴

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۳,۹۴۱,۳۷۶,۵۳۵	۴,۵۴۳,۳۳۹,۳۹۹	۴,۵۴۳,۳۳۹,۳۹۹	۳۱.۸	۱۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۲۸	۱۴۰۰/۰۹/۲۸
۱,۴۳۸,۳۹۹,۵۴۰	۲,۱۳۸,۴۹۰,۳۶۰	۲,۱۳۸,۴۹۰,۳۶۰	۳۱.۸	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۱۶	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
۶,۳۴۹,۰۹۴	۴,۰۵۱,۱۶۱۰	۴,۰۵۱,۱۶۱۰	۱۰	مختلف	تدارک	مختلف
۱,۰۹۳,۸۷۵,۱۵۶	۷۷۹,۰۹۹,۱۲۳	۷۷۹,۰۹۹,۱۲۳	۱۸	۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۹
۱۵,۴۷۹,۹۰۰,۳۳۳	۷,۵۰۱,۳۴۰,۴۹۲	۷,۵۰۱,۳۴۰,۴۹۲				

سپرده بانکی:

بلند مدت-۷۰۸۲۰۰۰۰-۴۰۵۶۸۹۰۰۰۰
بلند مدت-۹۰۵۴۳۰۰۰۰-۴۰۵۷۲۰۰۰۰۰
بلند مدت-۲۸۱۰۰۰۰۰۰-۴۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۰۰
بلند مدت-۳۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰-۳۹۹۲۹۴۳۷۰۰۰۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمد ها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷۷,۷۹۵,۸۲۹	۱۹-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
-	۱۱,۹۷۱,۸۷۲	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۳۶,۶۹۵,۹۱۴	.	
۱۳۶,۶۹۵,۹۱۴	۸۹,۷۶۷,۷۰۱	

۱۹-۱ درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲ مبلغ فوق مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق محاسبه و از کارمزد پرداختی به شرکت کارگزاری کسر شده است.

۲۰- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۳۳۳,۵۹۵	۵۹۹,۶۹۳,۵۰۶	مدیر صندوق
۱۵,۳۴۲,۴۷۲	۱۷۸,۳۵۶,۳۳۷	متولی صندوق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	حسابرس
-	۱۰۶,۱۳۲,۴۴۴	بازارگردان
۲۱۹,۶۷۶,۰۶۷	۹۳۵,۱۴۱,۰۷۲	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و ۱۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۵۶۴,۹۶۱	۲۷,۲۶۲,۳۴۷	هزینه تصفیه
۴۰,۱۹۱,۷۸۱	۴۱۵,۳۱۵,۰۳۹	هزینه نرم افزار
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۴,۱۳۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه کارمزد ثبت و نقلات بر صندوق ها
۳۰,۶۱۷,۳۶۰	۴۱,۹۶۴,۶۶۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۴۲,۹۰۰	۴,۶۱۲,۷۳۷	هزینه خدمات بانکی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه درج نماد
۴۳۴,۰۱۶,۹۰۲	۴۹۵,۰۲۸,۹۰۲	

صندوق سرمایه گذاری گنبد مینای دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- تعهدات و بدهی احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر، موسس و بازارگردان	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶.۰۵٪	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶.۰۵٪
			عادی	۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۶.۹۶٪	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۶٪
	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪
			عادی	.	۰.۰۰٪	عادی	۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۲.۹۲٪
جمع			-	۷,۰۵۰,۰۰۰	۲۳.۶۸٪	-	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۲.۰۰٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
کارگزاری آرمون بورس	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزاری	۱۶۳,۳۷۱,۶۲۳	(۲۴,۳۴۷,۳۱۱,۴۴۳)
کارگزاری بورس بیمه ایران	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزاری	۳۷,۱۸۶,۶۹۷	۹۱۲,۰۳۲
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵۹۹,۶۹۳,۵۰۶	(۶۰۳,۷۷۷,۴۴۷)
	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۱۰۶,۱۳۲,۴۴۴	(۱۰۶,۱۳۲,۴۴۴)
شرکت تاین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	خرید اوراق	۱۰۳,۸۹۴,۰۶۴,۹۳۱	.
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی	کارمزد متولی	۱۷۸,۳۵۶,۲۳۷	(۱۹۳,۶۹۸,۷۰۹)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	(۵۵,۵۴۵,۱۸۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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