
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه
دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۸	ت. 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 قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان بر این باور است که این صورت‌های 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 می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

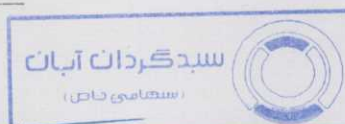
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



الهام مرادی

شرکت سبذگردان آبان

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۳۷۰۶

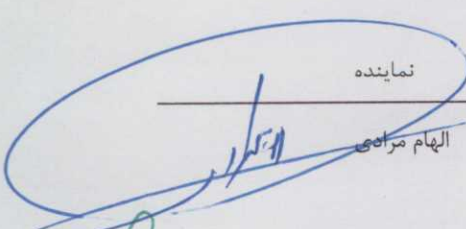


صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵	۹,۴۸۹,۰۴۵,۵۲۲,۱۳۸ ✓
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۴,۲۷۷,۱۵۲,۴۲۳ ✓
حساب های دریافتی	۷	۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰ ✓
سایر دارایی ها	۸	۵۳۹,۲۱۱,۳۴۸ ✓
جاری کارگزاران	۹	۳,۲۶۵,۵۹۶,۸۷۲ ✓
جمع دارایی ها		۹,۵۸۷,۱۵۸,۰۸۲,۷۸۱
بدهی ها		
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۸,۳۸۳,۵۷۱,۶۰۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱۱	۵۹۲,۷۶۴,۱۷۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۳,۴۸۳,۰۵۸,۹۱۳
جمع بدهی ها		۱۲,۴۵۹,۳۹۴,۶۹۰
خالص دارایی ها	۱۳	۹,۵۷۴,۶۹۸,۶۸۸,۰۹۱ ✓
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۲,۲۶۲

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


 نماینده
 الهام مرادی
 شرکت سبدگردان آبان
 مدیر صندوق
 درخشان آبان
 صندوق سرمایه گذاری طلا
 شخص حقوقی
 سبدگردان آبان
 (سهامی خاص)

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

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

شناسه ملی: ۱۴۵۱۳۸۵۹۳۴

شماره ثبت: ۵۸۳۳۵

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

درآمد ها	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار گواهی سپرده کالایی	۱۴	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۵	۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۶	۱,۴۵۴,۱۷۸,۶۱۸,۲۵۴
سایر درآمدها	۱۷	۲۵,۴۷۵,۰۵۴,۰۸۲
جمع درآمدها		۳,۲۶۰,۸۷۸,۱۶۹
هزینه ها		۱,۴۸۵,۸۱۹,۳۴۵,۳۹۶
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۸,۳۸۳,۵۷۱,۶۰۶)
سایر هزینه ها	۱۹	(۳,۰۰۸,۰۱۲,۲۶۶)
جمع هزینه ها		(۱۱,۳۹۱,۵۸۳,۸۷۲)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۱,۴۷۴,۴۲۷,۷۶۱,۵۲۴
هزینه مالی	۲۰	(۲,۲۰۴,۹۲۹,۵۷۸)
سود (زیان) خالص		۱,۴۷۲,۲۲۲,۸۳۱,۹۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره (۱)		۲۸.۴۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۵.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۸۴۵,۸۶۳,۴۹۸	۸,۴۵۸,۶۳۴,۹۸۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۶۵,۰۲۱,۲۵۷)	(۶۵۰,۲۱۲,۵۷۰,۰۰۰)	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۱,۴۷۲,۲۲۲,۸۳۱,۹۴۶	
سود خالص دوره	۰	۲۹۴,۰۵۳,۴۴۶,۱۴۵	
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	۲۱	۹,۵۷۴,۶۹۸,۶۸۸,۰۹۱	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۸۰,۸۴۲,۲۴۱		

= بازده سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

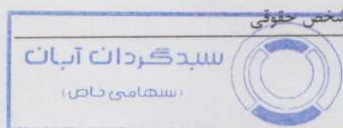
امضاء

نماینده

الهام مرادی

خاطره پهلوان

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



ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان که به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی کالای فلز طلا با ساختار قابل معامله محسوب می‌شود که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۵۵۹۳۴ شماره ۵۸۳۳۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ با شماره ۱۲۳۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی طلا و مدیریت این سبد است. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در خرید انواع اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی طلا و اوراق مشتقه مبتنی بر آن که در بورس پذیرفته شده است، می‌باشد. صندوق می‌تواند مزاد دارایی خود را در اوراق بهادار درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی سرمایه‌گذاری نماید. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری و حد نصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است. با پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی:

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه صندوق در تارنمای صندوق به آدرس dafund.ir درج گردیده است.

۱-۳- مدت فعالیت:

به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۵۹۸۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹
۲	الهام مرادی	۱۰,۰۰۰	۰,۵
۳	سارا ترابی	۱۰,۰۰۰	۰,۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی سعادت‌آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از بزرگراه شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (نشاط)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل انواع گواهی سپرده کالایی طلا، اوراق مشتقه مبتنی بر طلا، اوراق بهادار اسلامی، سپرده و گواهی سپرده بانکی، در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل‌های "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ و اصلاحات بعدی و دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده سکه طلا

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی طلا (سکه طلا، شمش طلا و...) به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده کالایی طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده کالایی طلا منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی طلا

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشتقه مبتنی بر طلا:

سرمایه‌گذاری در اوراق مشتقه مبتنی بر طلا در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق بند ۲ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار مبتنی بر کالا در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ می‌باشد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اسلامی و گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش اوراق بهادار اسلامی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

وجود شواهد و آرایه 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱۱- ۲- ۴- سود گواهی سپرده کالایی طلا: با توجه به گردش کار معاملات گواهی سپرده کالایی، عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه‌کننده و تحویل‌گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران گواهی سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب و مطابق ماده ۷ قانون "توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی" (مصوب مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۵ مجلس شورای اسلامی)، درآمد حاصل از نقل و انتقال این اوراق از پرداخت مالیات بر ارزش افزوده معاف می‌باشد. روش حسابداری در این اوراق به عنوان سرمایه‌گذاری سریع معامله طبقه بندی می‌گردد و ارزیابی آن در مقاطع مختلف گزارشگری مطابق مفاد استاندارد شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد. قیمت خرید برابر ارزش گواهی سپرده به علاوه کارمزد خرید گواهی سپرده می‌باشد و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش که بر اساس تغییرات قیمت همان نماد در بورس (تابلو معاملاتی) ضربدر مقدار گواهی سپرده می‌باشد در حساب ها منعکس می‌شود.

۲- ۲- ۴- 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 می‌شود. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماه شمار و با توجه به کمترین مانده در زمان واریز سود انجام می‌شود. 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 می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰,۵ درصد (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی و یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق و ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد (۰,۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۲۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۵ درصد (۰,۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۱ درصد (۰,۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه و تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال 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 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 معادل مبلغ مندرج در قرار داد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدرک مثبت و باتصویب مجمع *

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ - 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 و ابطال 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه‌گذاران می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا در خشان آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷,۹۷۰,۵۳۵,۶۹۰,۷۵۹	۹,۴۲۲,۹۵۲,۱۹۸,۱۹۳	۶۲۶.۴۶%
گواهی سپرده سکه طلا CD\GOC\۰۰۰۱	۶۴,۳۳۱,۲۱۳,۱۲۵	۶۶,۰۹۳,۳۳۳,۹۴۵	۴.۳۹%
جمع	۸,۰۳۴,۸۶۶,۹۰۳,۸۸۴	۹,۴۸۹,۰۴۵,۵۲۲,۱۳۸	۶۳۰.۸۵%

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
تعداد	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
	ریال	درصد
۱ فقره	۹,۷۳۹,۷۵۴	۰.۰۰٪
۱ فقره	۶۷۸,۳۷۶	۰.۰۰٪
۲ فقره	۹۵۸,۵۱۷,۳۲۶	۰.۰۱٪
۱ فقره	۹,۲۲۴,۱۸۱	۰.۰۰٪
۱ فقره	۳,۲۹۸,۹۹۲,۷۸۶	۰.۰۳٪
	۴,۲۷۷,۱۵۲,۴۲۳	۰.۰۴٪

سپرده کوتاه مدت نزد موسسه اعتباری ملل

سپرده نزد بانک گردشگری

سپرده نزد بانک سامان

سپرده نزد بانک تجارت

سپرده نزد بانک خاورمیانه -

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
یادداشت	تنزیل نشده	توخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۷-۲	۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰
	۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰

طلب از بازارگردان

۷-۱ مبلغ ۹۰,۰۳۰,۶۰۰,۰۰۰ ریال بابت صدور واحد برای صندوق بازارگردان هوشمند آبان می باشد.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای
 دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۸- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۵۰,۳۲۷,۸۶۹	(۶۴۳,۷۷۰,۴۱۴)	۳۰۶,۵۵۷,۴۵۵
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۰۰,۳۲۷)	۱۹۳,۰۹۹,۶۷۳
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۴۵,۷۸۰)	۳۹,۵۵۴,۲۲۰
۰	۱,۱۹۵,۳۲۷,۸۶۹	(۶۵۶,۱۱۶,۵۳۱)	۵۳۹,۲۱۱,۳۳۸

آپونمان نرم افزار
 مخارج تلسیس
 مخارج برگزاری مجامع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹,۲۴۴,۴۲۸,۱۱۹,۲۲۶	(۹,۲۴۴,۴۲۸,۱۱۹,۲۲۶)	۲
۰	۶,۸۹۵,۳۰۲,۳۲۹,۱۵۳	(۶,۸۹۵,۳۰۲,۳۲۹,۱۵۳)	۳,۲۶۵,۵۹۶,۸۷۰
۰	۹,۲۴۴,۴۲۸,۱۱۹,۲۲۶	(۹,۲۴۴,۴۲۸,۱۱۹,۲۲۶)	۳,۲۶۵,۵۹۶,۸۷۲

شرکت کارگزاری آبان
 شرکت کارگزاری آبان (پورس کالا)

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال
۳,۵۱۳,۳۵۰,۹۶۸
۳۶۳,۸۸۰,۰۲۰
۴,۳۰۲,۹۱۵,۸۸۷
۲۰۴,۴۲۴,۷۳۱
۸,۳۸۳,۵۷۱,۶۰۶

مدیر - سید گردان آبان
 متولی
 بازارگردان
 حسابرس

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا در خشان آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰							
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده در ابتدای دوره	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده در پایان دوره	درصد تسهیلات
درصد				ریال	ریال	ریال	درصد
۲۴٪	متعدد	-	۰	۷۸۷,۲۵۹,۲۷۱,۸۲۰	(۷۸۷,۲۵۹,۲۷۱,۸۲۰)	۰	۰٪
			۰	۲,۲۰۴,۹۲۹,۵۷۸	(۱,۶۱۲,۱۶۵,۴۰۷)	۵۹۲,۷۶۴,۱۷۱	۰٪
			۰	۷۸۹,۴۶۴,۲۰۱,۳۹۸	(۷۸۸,۸۷۱,۴۳۷,۲۲۷)	۵۹۲,۷۶۴,۱۷۱	۰٪

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال

۱,۸۰۳,۶۶۹,۹۱۵

۱,۱۸۷,۷۷۹,۸۷۰

۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰

۲۸۸,۶۰۹,۱۲۸

۳,۴۸۳,۰۵۸,۹۱۳

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
کارمزد تصفیه

۱۳- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

تعداد	ریال
۷۷۸,۸۴۲,۲۴۱	۹,۵۵۰,۱۷۴,۶۵۹,۵۸۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۲۴,۰۲۸,۵۰۵
۷۸۰,۸۴۲,۲۴۱	۹,۵۷۴,۶۹۸,۶۸۸,۰۹۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۴- سود فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱
	۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۴-۱- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال
۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)
۲,۷۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۶,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۲,۷۹۷,۸۶۵,۹۴۰)	(۱۲۹,۸۳۹,۱۶۹)	۰	۳,۱۸۳,۷۹۴,۸۹۱
	۳,۳۸۶,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۸۲,۹۳۷,۳۶۵,۹۴۰)	(۲۶۹,۳۳۹,۱۶۹)	۰	۲,۹۰۴,۷۹۴,۸۹۱

صکوک اجاره و کنفیدر ۷۰۷-بدون ضامن

مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۰۶۰۵۰۴

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال
۱۵-۱	۱,۴۵۴,۱۷۸,۶۱۸,۲۵۴
	۱,۴۵۴,۱۷۸,۶۱۸,۲۵۴

سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱-۱۵- سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال		ریال
۱۰۰۷۵,۸۰۵	۹,۴۴۵,۶۲۱,۶۹۰,۲۵۰	(۷,۹۷۰,۵۳۵,۶۹۰,۷۵۹)	(۲۲,۶۶۹,۴۹۲,۰۵۷)	۰	۱,۴۵۲,۴۱۶,۵۰۷,۴۲۴
۸۸	۶۶,۱۷۶,۰۴۴,۰۰۰	(۶۴,۳۳۱,۲۱۳,۱۲۵)	(۸۲,۷۲۰,۰۵۵)	۰	۱,۷۶۲,۱۱۰,۸۲۰
	۹,۵۱۱,۷۹۷,۷۳۴,۲۵۰	(۸,۰۳۴,۸۶۶,۹۰۳,۸۸۴)	(۲۲,۷۵۲,۲۱۲,۱۱۲)	۰	۱,۴۵۴,۱۷۸,۶۱۸,۲۵۴

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال
۱۶-۱ سود سپرده بانکی	۱,۶۱۴,۸۱۲,۰۵۶
۱۶-۲ سود اوراق بهادار مشارکت بورسی	۲۳,۸۶۰,۲۴۲,۰۲۶
	۲۵,۴۷۵,۰۵۴,۰۸۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا درخشان آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۱,۶۱۱,۶۱۵,۱۲۳	۰	۱,۶۱۱,۶۱۵,۱۲۳	دوققره	سپرده نزد موسسه اعتباری ملل
۲,۷۷۶	۰	۲,۷۷۶	یک فقره	سپرده نزد بانک گردشگری
۳,۲۴۷		۳,۲۴۷	دو فقره	سپرده نزد بانک سامان
۳,۱۹۰,۹۱۰		۳,۱۹۰,۹۱۰	یک فقره	سپرده نزد بانک خاورمیانه
۱,۶۱۴,۸۱۲,۰۵۶	۰	۱,۶۱۴,۸۱۲,۰۵۶		

۱۶-۲- سود اوراق مشارکت و مبادجه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق
			درصد	ریال
صکوک اجاره و گفدیر ۷۰۷-بدون ضمانت	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۲۳	۶,۳۴۳,۸۶۸,۳۴۶
مبادجه عام دولت ۱۹۴-شخ ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳	۱۷,۵۱۶,۳۷۳,۶۸۰
جمع				۲۳,۸۶۰,۲۴۲,۰۲۶

۱۷- سایر درآمدها

بایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۳۶۰,۸۷۸,۱۶۹	
۳,۳۶۰,۸۷۸,۱۶۹	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	مدیر
۳,۵۱۲,۳۵۰,۹۶۸	متولی
۳۶۳,۸۸۰,۰۲۰	بازارگردان
۴,۳۰۲,۹۱۵,۸۸۷	حسابرس
۲۰۴,۴۲۴,۷۳۱	
۸,۳۸۳,۵۷۱,۶۰۶	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا در خشان آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	هزینه تاسیس
۶,۹۰۰,۳۲۷	هزینه برگزاری مجامع
۵,۴۴۵,۷۸۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۸۰۳,۶۶۹,۹۱۵	هزینه آپونمان نرم افزار
۶۴۳,۷۷۰,۴۱۴	هزینه نرم افزار
۲۳۷,۴۵۲,۰۰۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۱۶۴,۷۰۱	هزینه تصفیه
۲۸۸,۶۰۹,۱۲۸	
۳,۰۰۸,۰۱۲,۲۶۶	

۲۰- هزینه مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	هزینه تسهیلات
۲,۲۰۴,۹۲۹,۵۷۸	
۲,۲۰۴,۹۲۹,۵۷۸	

۲۱- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

ریال	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
۳۷۱,۴۵۰,۳۴۴,۵۲۱	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۷۷,۳۹۶,۸۹۸,۳۷۶)	
۲۹۴,۰۵۳,۴۴۶,۱۴۵	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده طلا در خشان آبان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء مورد زیر، فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

دوره مالی ۳ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان آبان	دارنده واحد ممتاز و مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۳٪
الهام مرادی	دارنده واحد ممتاز	عادی	۲۸۶,۲۰۰	۰.۰٪
ساراترابی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
علی گشاده فکر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
سحر برقرار جهرمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
جمع			۲,۳۱۶,۲۰۰	۰.۳٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۹,۶۰۹,۷۲۸,۴۷۷	طی دوره	۳,۲۶۵,۵۹۶,۸۷۲
	کارگزار صندوق	تسهیلات مالی دریافتی	.	طی دوره	(۳,۵۱۲,۲۵۰,۹۶۸)
سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۳,۵۱۲,۳۵۰,۹۶۸	طی دوره	(۴,۳۰۲,۹۱۵,۸۸۷)
صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	کارمزد بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۴,۳۰۲,۹۱۵,۸۸۷	طی دوره	(۳۶۳,۸۸۰,۰۳۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۶۳,۸۸۰,۰۳۰	طی دوره	(۲۰۴,۴۲۴,۷۳۱)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۲۰۴,۴۲۴,۷۳۱	طی دوره	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

پدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.