



صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک
صورت‌های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی

قلک

شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۲۵۰۷۳۸
شماره ثبت: ۶۱۰۷۴

Gholack Commodity Investment Fund

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک مربوط به دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۰	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سبذگردان

قلک

(سهام خاص)

شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای محمد مهدی جمشیدیان

شرکت سبذگردان قلک

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری کالایی قلک

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		دارایی ها:
۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۱۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۱۰,۰۰۰		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۰,۰۰۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع بدهی ها
(۹۹۰,۰۰۰)		خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (NAV)

صندوق سرمایه گذاری کالایی

قلک

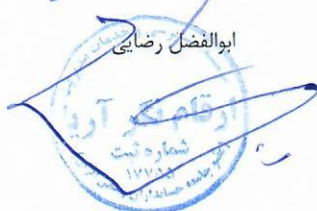
شماره ثبت: ۶۱۰۷۴



نماینده

محمد مهدی جمشیدیان

ابوالفضل رضایی



یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت سبدگردان قلک

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

شرکت سبدگردان

قلک

(سهام خاص)

شماره ثبت: ۶۷۴۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری کلک
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت
دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال

درآمدها:
جمع درآمدها

هزینه‌ها:
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
۸
(۲۴۰,۰۰۰)
(۲۴۰,۰۰۰)
(۲۴۰,۰۰۰)

بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها
یادداشت
دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
تعداد
ریال
-
(۲۴۰,۰۰۰)
-
(۲۴۰,۰۰۰)

سود خالص
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی = خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی جمشیدیان	شرکت سبدگردان کلک	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری کلایی قلک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی، میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کلایی قلک در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۵۶۰ در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۵ نزد سبا و طی شماره ۶۱۰۷۴ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۶ با شناسه ملی ۱۴۰۱۵۲۵۰۷۳۸ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار مبتنی بر کالا، پذیرفته شده در بورس است که ذیل شاخه کلایی فلز طلا، می باشد. و همچنین مازاد دارایی های خود را به خرید در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپردن 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 و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کلایی قلک مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://ghcfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سید گردان قلک	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸.۰۰٪
۲	آقای محمد مهدی جمشیدیان	۵۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
۳	آقای مهدی رضایتی	۵۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان قلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۲۸/۰۲/۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان -جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۲-۳- **بازارگردان صندوق**، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی قلک است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۵۳۳۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

۲-۴- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شهرآرا، خیابان فرزین، باقرخان غربی، پلاک ۷۸

۲-۵- **حسابرس صندوق**، مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در سال ۱۳۷۲ با شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین، ابتدای خیابان یخارست، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم واحد ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۵۳۸۲۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق اساساً 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 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 ETF" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری ETF"، 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری سریع معامله طبقه بندی و ارزیابی آن در مقاطع گزارشگری مالی مطابق با مفاد استاندارد حسابداری شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد

۴-۲- درآمد 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی، میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

۳-۴- 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	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی بعلاوه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه اوراق مشتقه تحت تملک صندوق و سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱/۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر شاخه کالایی؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن 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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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 قیمت صدور و ابطال:

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 تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در ترازنامه 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- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلاحات چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و 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 درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آکالای فلک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
دوره مالی یک ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۳/۳۱
ریال	
۵-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۵/۳/۳۱			
درصد از کل	مبلغ	تاریخ	نوع سپرده
دارایی	ریال	سپرده‌گذاری	
۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۲/۰۹	سپرده های بانکی:
۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰		سپرده کوتاه مدت ۱۲۰.۱- ۱۲۲.۹۶۷۲۳۰۰ بانک گردشگری
			سپرده کوتاه مدت ۱۲۰.۱- ۱۲۲.۹۶۷۲۳۰۰ بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری کالایی قلک

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی یک ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری

۷- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	سبدگردان قلک
۵,۰۰۰,۰۰۰	

۸- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماه و ۶ روز	
منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	
۲۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۴۰,۰۰۰	

۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق ، دارایی های صندوق فاقد هیچ گونه بدهی احتمالی بوده و وثیقه و تضمینی نزد سایر اشخاص وجود ندارد .

صندوق سرمایه گذاری کالای فلک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره اول
 دوره مالی یک ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی ۱ ماه و ۶ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۸٪	۴۹۰۰۰۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سید گودان فلک	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۵۰۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	محمد مهدی جمشیدیان	
۰٪	۵۰۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	مهدی رضایی چرانی	
۷٪	۴۰۰۰۰۰۰۰	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی فلک	
۶٪	۲۴۶۳۹۵۵	عادی	اشخاص وابسته - شرکت های هم گروه	شرکت ارزش آفرینان فلک	
۳۴٪	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته - مدیر مشترک	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه فلک	
۴۳٪	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	صندوق سرمایه‌گذاری پایا فلک پویا	
۰٪	۵۰۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	محمد مهدی جمشیدیان	
۰٪	۱۰۰۰۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	مهدی رضایی چرانی	
۰٪	۱۶۷۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی شفیعی	
۰٪	۹۹۸۸۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عرفان کاظم زاده	
۰٪	۱۰۰۸۷۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	زهرا قلی زاده مهناز دوست علیا	
۱۰۰٪	۵۷۹۸۱۷۱۳	-		جمع	

۱۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	-	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سید گودان فلک
-	-	کارمزد ارکان	مؤلف	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
-	-	کارمزد ارکان	حسابرس	شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق
-	-	کارمزد ارکان	بازارگران	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک

به دلیل عدم دریافت مجوز فعالیت در تاریخ صورت خاص دارایی ها معاملات با ارکان و اشخاص وابسته در دوره مذکور نداشته است .

۱۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

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