

بسمه تعالی

صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العباس پایدار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ آذرماه ۱۳۹۵

یا سلام

به پیوسته صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العباس پایدار مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۰ آذرماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۱-۱۱	شد یادداشت‌های مربوط به فلام 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العباس پایدار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در اینجاست که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۵ / ۱۰ / ۱۳۹۵ به نائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سپید گنجینه العباس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

امضاء

74

نماینده

جواد میادی
احمد پویان فر

شخص حقوقی

شرکت سپیدگنجان العباس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریون

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العباس پایدار
تأسیس: ۱۳۸۵/۰۱/۰۱
سازمان بورس و اوراق بهادار
کد بورسی: ۴۷۳۴۹۱
آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰، طبقه ۱۰
تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۱,۹۷۲,۱۸۰,۱۴۵	۱۹۵,۶۶۵,۳۲۶,۹۶۹	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۴۷,۴۰۴,۵۷۳,۱۸۰	۶	سرمایه‌گذاری در سایر فوق‌بدهکار با سرآمد ثابت با علی‌الحساب
۶۶,۷۰۹,۲۸۴	۱,۷۱۶,۶۲۰,۲۸۷	۷	حسابهای دریافتی
-	۷۷,۹۹۸,۷۶۲	۸	سایر دارایی‌ها
	۱۰,۱۱۴,۵۳۴	۹	موجودی نقد
<u>۲۲,۳۰۲,۲۵۸,۴۱۷</u>	<u>۳۴۴,۸۷۳,۶۳۳,۷۳۲</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
-	۶۰,۸۵۸	۱۰	جاری کارگزاران
۳۸۲,۴۹۴,۴۴۱	۱,۵۴۲,۹۷۰,۰۶۲	۱۱	پرداختی به لژکان صندوق
۶۵۷,۵۳۴,۰۶۶	۱۵,۹۸۶,۱۳۴,۷۲۴	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۲۲,۲۶۰	۴۷,۳۲۹,۱۰۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۹۴۰,۲۶۰,۷۵۷</u>	<u>۱۷,۵۷۷,۴۸۴,۳۴۹</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۵۶۰</u>	<u>۳۲۷,۲۹۷,۱۴۸,۹۸۳</u>	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
(۱۲۲,۷۷۴,۷۶۴)	-	۱۵	سود (زیان) فروش لورق بهانار
۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	-	۱۶	سود (زیان) تحقیق نیافته نگهداری لورق بهانار
۲۸,۸۵۸,۹۱۷,۳۰۳	۶۱۸,۳۸۹,۵۴۹	۱۷	سود لورق بهانار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱,۱۳۳	-	۱۸	سایر درآمدها
<u>۲۹,۷۷۴,۵۷۳,۴۴۰</u>	<u>۶۱۸,۳۸۹,۵۴۹</u>		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱,۴۹۹,۳۴۲,۳۴۷)	(۹,۸۴۵,۲۳۱)	۱۹	هزینه کلوزد آرگن
(۳۳۸,۹۱۲,۸۸۱)	(۸,۲۴۹,۳۹۲)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۱,۷۳۸,۲۵۵,۱۲۸)	(۱۸,۳۳۴,۷۲۲)		جمع هزینه‌ها
<u>۲۷,۵۳۶,۲۱۵,۱۱۳</u>	<u>۶۰۰,۰۵۴,۸۲۶</u>		سود (زیان) خالص
%۱۶,۸۱	%۲,۸۶		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
%۹,۲۹	%۲,۷۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۵		یادداشت
واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
-	-	۲۱,۳۶۲	۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۵۶۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۲	۳۵۶,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
-	-	(۵۰,۹۳۴)	(۵۰,۹۳۴)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۶۲۴,۹۳۴,۹۸۵)	-	-	(۳۰,۹۵۲,۶۶۲,۳۰۷)	تقسیم سود
۶۰۰,۰۵۴,۸۲۶	-	-	۲۷,۵۳۶,۲۱۵,۱۱۳	سود خالص
۲۲,۸۷۷,۳۳۲	-	-	۲,۳۷۱,۴۹۷,۶۱۸	تعدیلات
<u>۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۵۶۰</u>	<u>۲۱,۳۶۲</u>	<u>۲۲۲,۲۷۰,۱۲۸,۹۸۳</u>	<u>۲۲۲,۲۷۰,۱۲۸,۹۸۳</u>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذباتی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

^۱ سود خالص / میانگین سود (ریال) و وجه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال * سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =^۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳/۱۲/۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.almaspaidarfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

مجموع 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 شخص	تعداد واحدهای ممتاز	درصد رأی
۱	شرکت سیدگردان الماس	۱۸۸۰	۷۶٪
	جمع	۱۸۸۰	۷۶٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ با شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان ونک خیابان ملاصدرا پلاک ۱۲۷.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آرین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۹۷۲۹۳۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از شهرک غرب، بلوار دادمان، پلاک ۴۳.

ضامن صندوق، شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی - نیش بن بست مهران - پلاک ۹۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهمت است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹ به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسان عبارتست از تهران - خیابان قاتم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پاندار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه‌ماه منتهی به تاریخ ۳۰ آفریماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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 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

سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر

صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام 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 یا کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العالی بهادار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آفریماه ۱۳۹۵

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 سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزشی 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 حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد نزول می‌شود. تفاوت بین ارزش نزول 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 یا 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 مدتی باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پاهلار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل پنج تر هزار (۵۰۰۰۰) وجود جذب شده در پذیرش‌نوموسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق	هزینه های برگزاری مجمع صندوق
سالانه دو درصد (۲٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق علاوه بر ۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و ۱۰ درصد از مابه اختلاف روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.	کارمزد مدیر
سالانه ۰٫۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم به علاوه ۰٫۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق.	کارمزد ضامن نقدشوندگی
سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۰٫۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره لویه تصفیه می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق عضویت و عضویت در کانون ها
هزینه های مستمری به ترم اقرار صندوق بصوب و راه اندازی تلرنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های مستمری به ترم اقرار نظرها و خدمات پشتیبانی

۴-۴- پدشی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۲ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۰٫۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

نبود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، مؤسسات 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ماده ۱۴ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در قرائنامه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه‌العالمی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی نه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

<u>۱۳۹۴/۱۲/۲۹</u> (ریال)	<u>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</u> (ریال)	یادداشت
<u>۲۱,۹۷۲,۱۸۰,۱۶۵</u>	<u>۱۹۵,۶۶۵,۳۲۴,۹۶۹</u>	۵-۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	ارزش سود (فرضی)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
-	٪۰,۰۰۵	۲۰,۳۲۰,۰۰۰	٪۱۰	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۹	کوتاه مدت	سپرده‌های بانکی: سپرده‌گذاری نزد بانک سرمایه شعبه جنت آباد
-	٪۳۱,۰۱۸	۳۲,۵۵,۹۸,۱۸۵	٪۳۳,۵	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۹	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک سرمایه شعبه جنت آباد
-	٪۳۵,۵۴	۳۶,۵۸۹,۹۱,۰۱۶	٪۳۵	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۹	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک سرمایه شعبه جنت آباد
۳۱,۸۷۰,۰۰۰	٪۰,۰۰۰	۵۹۹,۳۴۴	٪۱۰	-	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک شعبه ولیچک شهر
-	٪۰,۰۰۰	۵۱۸,۳۵۳	٪۱۷,۵	-	۱۳۹۵/۰۶/۲۴	بلند مدت	سپرده‌گذاری نزد بانک پارس‌بان شعبه حلاص‌نهر
<u>۳۱,۸۷۰,۰۰۰</u>	<u>٪۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۵۸۳,۶۸۱,۴۶۹</u>					

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

<u>۱۳۹۴/۱۲/۲۹</u> (ریال)	<u>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</u> (ریال)	یادداشت
-	۱۳۸,۶۵۲,۰۴۲,۲۶۹	۶-۱
-	۸,۷۵۲,۵۲۹,۹۱۹	۶-۲
-	<u>۱۴۷,۴۰۴,۵۷۲,۱۸۰</u>	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق مزایحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه‌ماه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۶-۱- **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:**

۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۵-۹۳۰					
خالص ارزش فروش	فروش خالص به کل طوایف ها	خالص ارزش فروش	سود منگله	ارزش اسمی	نرخ سود	نرخ سرسبه
-	۷۲۸,۳۴	۹۹,۱۱۵,۱۵۱,۵۴۳	۲,۱۱۱,۷۴۱,۱۲۱	۹۵,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۸۱۰۱۴۰
-	۷۱۱,۴۴	۳۹,۵۴۶,۸۹۱,۲۱۸	۱,۲۹۵,۱۸۲,۷۴۴	۳۷,۵۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۳۹۷۹۱۰۱۴
-	۲۶۰,۲	۵۸,۵۶۲,۲۴۲,۳۶۱	۵۲۰,۵۵۸,۳۷۸	۵۳,۶۴۹,۶۰۰,۰۰۰		

اوراق با درآمد ثابت شهر طری قم ۱۳۹۶ - سپهر
 اوراق با درآمد ثابت مشارکت مس-کرتکان نفت (آزموده ۲۲)

۶-۱-۱ **اوراق مشارکتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر می‌باشد:**

۱۳۹۵-۹۳۰					
خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود منگله	قیمت تعدیل شده هر برده	درصد تعدیل	ارزش نامی هر برده	
۹۹,۱۱۵,۱۵۱,۵۴۳	۲,۱۱۱,۷۴۱,۱۲۱	۹۵۵,۹۸۰	(۱۵,۸۱٪)	۱,۰۱۵,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت شهر طری قم ۱۳۹۶ - سپهر
۳۹,۵۴۶,۸۹۱,۲۱۸	۱,۲۹۵,۱۸۲,۷۴۴	۱,۰۱۱,۱۲۲	(۱۰,۳۴٪)	۱,۰۳۲,۰۰۰	اوراق با درآمد ثابت مشارکت مس-کرتکان نفت (آزموده ۲۲)
۱۲۸,۶۵۲,۰۴۲,۷۶۱	۵,۴۰۶,۹۲۳,۸۶۵				

۶-۲ **سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:**

۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۵-۹۳۰					
خالص ارزش فروش	مردود از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود منگله	ارزش نظری	نرخ سود	نرخ سرسبه
-	۷۲,۵۲	۵,۷۵۲,۵۲۱,۹۱۱	۱۲۸-۹۲,۲۱۳	۵,۵۸۱,۶۰۸,۶۹۸	۲۷٪	۱۳۹۷۰۰۱۴۱

اوراق مرابحه شرکت فولاد مبارکه اصفهان

۶-۲-۱ **اوراق مرابحه ای که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح زیر می‌باشد:**

۱۳۹۵-۹۳۰					
خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود منگله	قیمت تعدیل شده هر برده	درصد تعدیل	ارزش نامی هر برده	
۵,۷۵۲,۵۲۱,۹۱۱	۲۷۸,۰۹۲,۲۱۴	۱۹۹,۴۳۵	(۳,۴۷٪)	۱,۰۰۳,۳۰۰	اوراق مرابحه شرکت فولاد مبارکه اصفهان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۳۹۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
تزیل شده	تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	حساب‌های دریافتی:
۰	۱,۷۱۵,۹۰۶,۳۱۶	۱۰٪	۱,۷۳۳,۸۹۸,۶۶۸	بود دریافتی - سهم بقی بانک سرمایه
	۱,۶۸۰	۱۰٪	۱,۶۹۹	بود دریافتی - سهم بقی بانک پارسیان
۶۶,۷۰۹,۳۸۳	۷۱۳,۳۹۱	۱۰٪	۷۱۳,۵۸۶	بود دریافتی - سهم بقی بانک شهر
۶۶,۷۰۹,۳۸۳	۱,۷۱۶,۶۲۰,۳۸۷		۱,۷۳۴,۶۱۲,۹۵۳	

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ 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 یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجمع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

ماده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	ماده انتهی دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۶۵۲,۶۰۰	-	(۸,۱۳۸,۲۰۰)	۲۳,۵۱۴,۴۰۰	مخارج تأسیس
-	۶,۳۸۲,۰۲۰	(۲,۲۹۵,۲۰۰)	۴,۰۸۶,۳۲۰	مخارج برگزاری مجامع
۳۳۱,۹۱۶,۱۶۸	-	(۱۸۱,۳۳۸,۱۳۶)	۱۵۰,۵۷۸,۰۳۲	اوپتیم نوب لزاول صندوق
۳۶۳,۳۶۸,۷۶۸	۶,۳۸۲,۰۲۰	(۱۹۱,۷۵۲,۰۳۶)	۱۷۷,۹۹۸,۷۵۲	جمع

سندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه طلایی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی که منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)	یادداشت	
-	۱۰,۱۱۴,۵۳۴	۹-۱	موجودی نزد بانکها

۹-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
مبلغ	مبلغ	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
-	۱۰,۰۱۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	جاری	بانک سرمایه شعبه جنت آباد
-	۹,۵۱۴	۱۳۹۵/۰۱/۱۹	جاری	بانک شهر شعبه ولنجک
-	۱۰,۱۱۴,۵۳۴			

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰				نام شرکت
مانده پایان دوره	گردش پست‌نگار	گردش پدنگار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۱۹۲)	۶,۹۲۶,۴۱۲,۶۵۴	۲,۱۲۲,۳۸۵,۹۶۱	-	شرکت کارگزاری آریا سرمایه‌مدان اهرم‌مدان
(۴)	۱۰۰-۲۲,۵۹۶	۱۰۰-۲۲,۵۹۲	-	شرکت کارگزاری آریا تسلیس سرمایه نوین
۳۳۸	۱۴۴,۷۹۰,۸۱۲,۱۲۴	۱۴۴,۷۹۰,۸۱۲,۴۳۲	-	شرکت کارگزاری آریا سرمایه‌مدان اهرم‌مدان
(۲۰,۸۵۸)	۱۴۹,۷۳۵,۶۱۵,۱۹۵	۱۴۹,۷۳۵,۵۵۴,۳۲۶	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الهام پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی نه‌ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸۱,۱۸۰,۴۷۰	۱,۴۲۴,۱۴۸,۴۲۰	مدیر صندوق
-	۷۴۸,۰۴۰,۰۹۵	ضامن
۱,۳۱۳,۹۶۱	۲۹,۵۸۶,۴۰۹	متولی
-	۱۵,۴۳۱,۱۳۷	حسابرس
<u>۲۸۲,۴۹۴,۴۳۱</u>	<u>۱,۵۴۳,۹۷۰,۰۶۲</u>	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴,۵۹۹,۳۶۸	۲,۴۳۵,۰۰۴	بابت تمه و اعدای صادر شده
-	۱۰,۰۴۵,۱۷۸,۰۶۹	بابت درخواست صدور
<u>۶۲۲,۹۳۴,۶۹۸</u>	<u>۵,۹۱۸,۵۱۱,۶۵۱</u>	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
<u>۶۵۷,۵۳۴,۰۶۶</u>	<u>۱۵,۹۸۶,۱۲۴,۷۲۴</u>	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
<u>۲۳۲,۲۶۰</u>	<u>۴۷,۳۲۹,۱۰۵</u>	ذخیره تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العالی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۳۶۱,۹۹۷,۷۸۸	۱۹,۳۶۲	۳۲۵,۲۹۷,۱۴۸,۹۸۲	۳۲۵,۲۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۷۸۸</u>	<u>۲۱,۳۶۲</u>	<u>۳۲۷,۲۹۷,۱۴۸,۹۸۲</u>	<u>۳۲۷,۲۹۷</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه املانس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۹/۳۰	یادداشت	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
-	(۱۴۲,۲۶۵,۹۸۲)	۱۵-۱	

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد

دوره ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵					نقد	
	سود (زیان) فروش ریال	مبادلات ریال	کلیسود ریال	ارزش خالص ریال	بهای فروش ریال		
-	۱۲۰,۲۲۰,۳۳۵	(۲,۲۷۰,۲۸۰)	۳۰,۲۸۰,۳۲۰	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	شرکت گروه پتروشیمی سولیدپارس
-	۲۰,۲۹۵,۰۰۰	(۲۹۵,۰۰۰)	۳۷۷,۰۰۰	(۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت مس مسکن خاور
-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت مس توسعه کوهران امید
-	(۹۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	شرکت بانک صادرات ایران
-	۸۱۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	شرکت پیمانکاری مانت
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت آیه طایفه پیمان
-	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تولید برق مانتاب کهنوج
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت آسان پیمانکاری
-	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
پاداشتهای همراه صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پاداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مشارکت	۶۱۴,۹۵۳,۸۷۳	-
اوراق مرابحه	(۶,۵۶۴,۳۹۴)	-
	۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	-

۱۶-۱- سود تحقق نیافته اوراق مشارکت

نوع اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ اوراق	تاریخ تسویه	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
				سود	زیان	سود	زیان
اوراق مشارکت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۳۳,۶۱۲,۲۲۱	-	۳۳,۶۱۲,۲۲۱	-
اوراق مرابحه	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	(۶,۵۶۴,۳۹۴)	-	(۶,۵۶۴,۳۹۴)	-
				۲۷,۰۴۷,۸۲۷	-	۲۷,۰۴۷,۸۲۷	-

۱۶-۲- سود تحقق نیافته اوراق مرابحه

نوع اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ اوراق	تاریخ تسویه	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
				سود	زیان	سود	زیان
اوراق مرابحه	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه العالی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
۶۱۸,۳۸۹,۵۴۹	۱۷,۳۱۲,۱۸۲,۳۷۱	۱۷-۱	سود سپرده‌های بانکی
-	۱۰,۸۲۴,۶۳۹,۰۸۰	۱۷-۲	اوراق مشارکت
-	۷۰۹,۰۹۵,۸۵۲	۱۷-۳	اوراق مزایحه
-	۲۸,۸۵۸,۹۱۷,۲۰۳		

۱۷-۱- سپرده‌های بانکی

دوره مالی ۲۷ روزه
منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود بانکی	سود خالص	هزینه کنترل	سود	ارز سود	مبلغ اسمی سپرده	ارز سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	
۶۱۸,۳۸۹,۵۴۹	۹,۷۵۸,۴۸۰,۰۷۹	(۹۵)	۱,۷۵۸,۵۵۸,۲۷۲	۲۱۰	۶۹,۳۳۹	-	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	سپرده نزد بانک شهر
-	۱۵,۵۵۴,۳۲۹,۳۶۰	(۱۷,۱۹۲,۶۵۱)	۱۵,۵۳۷,۳۲۶,۸۱۲	۲۲۴,۴۵	۵۵۹۹۱,۳۹۱,۶۸۱	-	۱۳۹۵-۰۳-۱۱	سپرده نزد بانک سرمایه
-	۹,۹۲۷	(۱۹)	۹,۹۵۱	۲۱۷,۵	۸۰,۴۵۲	-	۱۳۹۵-۰۳-۲۲	سپرده نزد بانک پارسیان
۶۱۸,۳۸۹,۵۴۹	۱۵,۳۱۳,۱۸۲,۳۷۱	(۱۷,۲۹۲,۳۰۶)	۱۷,۳۱۲,۱۸۲,۳۷۱		۶۵,۳۳۵,۳۲۹,۹۱۹			

۱۷-۲- اوراق مشارکت

دوره مالی ۲۷ روزه
منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود بانکی	سود خالص	سود کنترل	سود	ارز سود	مبلغ اسمی سپرده	ارز سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع سپرده
-	۲۵۵۸۱,۸۸۱,۰۱۲	-	۲۵۵۸۱,۸۸۱,۰۱۲	۲۵۵,۸۸۱,۰۱۲	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳۹۴-۰۳-۱۱	سپرده بانکی
-	۱۰,۲۳۳,۳۳۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳۹۴-۰۳-۱۱	سپرده مشارکت

۱۷-۳- اوراق مزایحه

دوره مالی ۲۷ روزه
منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سود بانکی	سود خالص	سود کنترل	سود	ارز سود	مبلغ اسمی سپرده	ارز سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع سپرده
-	۷۰۹,۰۹۵,۸۵۲	-	۷۰۹,۰۹۵,۸۵۲	۷۰۹,۰۹۵,۸۵۲	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳,۷۵۱,۰۳۴	۱۳۹۴-۰۳-۱۱	سپرده مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه العالی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
-	۳۱,۱۲۲	درآمد کنزیل سود سپرده بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
۸,۵۵۱,۲۷۰	۱,۲۸۷,۸۲۵,۲۲۳	مدیر صندوق
-	۱۱۶,۱۲۲,۲۵۱	ضامن
۱,۳۱۳,۹۶۱	۷۹,۹۵۲,۶۴۵	متولی
-	۱۵,۴۳۱,۱۲۷	حسابرس
<u>۹,۸۶۵,۲۳۱</u>	<u>۱,۴۹۹,۳۳۲,۲۴۷</u>	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
۳۵۲,۲۰۰	۸,۱۲۸,۲۰۰	هزینه ناسیسی
۷,۸۸۲,۸۳۲	۱۸۱,۳۲۸,۱۳۶	هزینه آهوتمان نرم افزار صندوق
۲۳۲,۲۶۰	۴۷,۰۹۶,۸۴۵	هزینه های تصفیه
-	۲,۲۹۵,۷۰۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۶۴,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
<u>۸,۴۶۹,۴۹۲</u>	<u>۲۳۸,۹۱۲,۸۸۱</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه اناسی پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۵

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲۷ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۶۷۹,۹۴۲,۵۲۴	۳۲,۸۷۷,۴۳۳	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۰۸,۴۴۴,۹۱۵)	-	جمع
<u>۳,۳۷۱,۴۹۷,۶۱۸</u>	<u>۳۲,۸۷۷,۴۳۳</u>	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
درصد تعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تعلق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۸۰٪	۱۸۸۰	صنعتی	۵۷٪	۱۸۸۰	صنعتی	شرکت سیدگردان العیس	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۵٪	۱۹۹۹	عادی	-	-	عادی	شرکت سیدگردان العیس	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰٪	۱۹	عادی	۱۳٪	۴۳۰	عادی	سهما بردانی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۲۵٪	۳۸۹۸	-	۷٪	۲۳۱۰	-	-	-	جمع

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق تا تاریخ این ترازنامه هیچگونه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها نداشته است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و منلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.