

بسمه تعالی

**صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"**

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ 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	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	• یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار 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 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 ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده
جواد عباسی
سجاد میرزانی سویی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان الماس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
.	۲۶,۳۱۲,۹۸۵,۴۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۱,۹۴۵,۷۰۳,۹۳۳	۱۴۹,۹۲۵,۶۸۱,۹۱۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۳۸,۷۰۸,۳۲۹,۴۷۵	۲۳۴,۷۹۲,۰۵۵,۶۹۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۸۶,۶۱۰,۳۴۸	۸۶۷,۳۰۰,۶۷۶	۸	حسابهای دریافتنی
۲۶۲,۵۲۵,۷۴۹	۱۲۹,۶۴۳,۴۱۱	۹	سایر دارایی ها
۱۷۰,۴۶۰,۰۰۳	۲۰,۳۴۶,۰۰۳	۱۰	موجودی نقد
۳۱۱,۷۷۳,۶۲۹,۴۰۸	۴۱۲,۰۴۸,۰۱۳,۱۸۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۴۰۲,۳۹۵,۴۱۱	۱,۱۷۷,۸۲۷,۸۴۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۷,۶۴۵,۹۹۷,۷۱۶	۷,۴۴۰,۸۱۷,۸۸۵	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
(۳۳۴)	۵,۴۴۳,۵۲۷,۶۵۵	۱۳	جاری کارگزاران
۷۸,۲۳۷,۳۱۹	۱۵۹,۶۷۷,۷۳۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹,۱۲۶,۵۳۰,۱۱۲	۱۴,۲۲۱,۸۵۱,۱۱۶		جمع بدهی ها
۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۲۹۶	۳۹۷,۸۲۶,۱۶۲,۰۷۰	۱۵	خالص دارایی ها
۹۹۹,۴۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۶۱,۳۰۷,۸۹۶	(۱,۵۲,۳۲۷,۹۲۷)	(۱۴۹,۳۲۰,۳۸۱)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۳۸۹,۷۳۰,۴۶۸	۲۲۷,۴۰۲,۳۷۵	۲۵۵,۱۱۲,۸۷۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۵,۳۳۶,۰۸۶,۹۶۱	۱۲,۳۶۶,۷۶۶,۳۳۶	۹۸,۴۱۱,۳۸۱,۷۱۶
۱۹ سایر درآمد ها	۲۰,۸۷۴,۴۸۰	-	۵۸۳,۰۳۳
جمع درآمدها	۳۷,۴۰۷,۹۹۷,۸۰۵	۱۲,۴۳۹,۹۰۴,۷۸۶	۴۸,۷۱۷,۶۴۷,۳۹۱
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۸۷,۰۰۵,۶۵۶)	(۵۸۷,۷۲۷,۷۶۲)	(۷,۳۴۶,۷۱۵,۱۷۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲۱۴,۴۱۵,۸۵۴)	(۱۲۷,۹۰۲,۰۸۹)	(۳۳۶,۴۰۰,۹۱۸)
جمع هزینه ها	(۳,۵۰۱,۴۲۱,۵۱۰)	(۷۱۵,۶۲۹,۸۵۱)	(۷,۶۸۳,۱۱۶,۰۸۹)
سود خالص	۳۵,۳۹۶,۷۷۶,۲۹۵	۱۱,۶۰۴,۲۵۴,۹۳۳	۴۱,۰۳۴,۵۳۱,۳۵۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۱.۶۵٪	۱۱.۶۲٪	۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۶.۵۳٪	۶.۷۲٪	۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱ واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره	۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۳۶۴	۲۱,۳۶۲	۲۱,۳۶۲
۲ واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۵,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۵۳۵	۲۰۶,۵۳۵
۳ واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۶۴۱)	(۲۷,۶۴۱)
۴ تقسیم سود	(۸۵,۶۵۷,۸۳۵,۳۸۸)	-	-
۵ سود خالص دوره	۳۵,۳۹۶,۷۷۶,۲۹۵	۱۱,۶۰۴,۲۵۴,۹۳۳	۴۱,۰۳۴,۵۳۱,۳۵۲
۶ تعدیلات	۵۰,۲۶۱,۱۲۱,۷۹۹	-	-
خالص دارایی های پایان دوره	۳۹۷,۸۲۶,۱۶۴,۰۷۰	۲۰۰,۲۵۶,۰۰۷,۵۹۹	۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۳۶۴

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری * سود خالص

وزون وجود است

۲ بازده سرمایه گذاری * سود خالص
شی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (ز)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۴/۱۲/۱۲ تحت شماره ۱۱۴۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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.

۲-۱-۲- 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان الماس	۱۸۸۰	٪۹۴
	جمع	۱۸۸۰	٪۹۴

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 آریان است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۳۹۷۹۳۳ 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 پارسیان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان ملاصدرا- خیابان شیخ بهایی شمالی- نبش بن بست مهران- پلاک ۹۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان نفت شمالی - شماره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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 الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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.

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۲٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت 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 متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم به علاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص		بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده
	ریال	ریال			ریال	ریال	
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۱۷٪	۶۹۶۶۸۴,۵۸۲	۷۱۰,۳۱۸,۷۸۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۳۲٪	۹۱۴۶۵۸,۳۶۰	۹۳۴,۹۳۷,۴۲۶	شرکتهای چندرشتهای صنعتی
۰.۰۰٪	.	.	.	۱.۹۹٪	۹,۱۲۶,۸۱۶,۳۵۰	۹,۱۳۴,۱۷۳,۱۰۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	.	.	.	۲.۹۳٪	۱۰,۶۰۳,۳۹۹,۷۷۴	۱۰,۴۹۶,۴۷۸,۵۷۳	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۴۵٪	۱,۸۹۹,۸۴۶,۳۸۳	۱,۸۹۶,۸۶۶,۶۱۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۲,۵۴۹,۶۷۱	۱۰,۴۸۷,۳۱۴	خدمات ارزش افزوده
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۴۸٪	۲,۰۳۴,۶۹۲,۱۹۵	۲,۰۳۷,۷۸۷,۳۳۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۲۵٪	۱,۰۳۴,۳۳۸,۱۷۲	۱,۰۶۶,۳۷۴,۷۰۹	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰.۰۰٪	.	.	.	۶.۴۸٪	۲۶,۳۱۲,۹۸۵,۴۸۷	۲۶,۳۷۷,۴۲۳,۷۴۳	

۶. سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
۰.۰۰۰٪	۹۰۶,۹۱۲	۰.۰۰٪	۹۸۳,۵۶۷	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	بانک شهر - شعبه ولنجک
۰.۰۰۰٪	۷۵۷,۰۷۲	۰.۰۰٪	۳,۶۱۶,۷۴۹	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۱۹	کوتاه مدت	بانک شهر - شعبه ولنجک
۰.۰۰۰٪	۲۱۵,۹۲۶	۰.۰۰٪	۸۰,۶۶۶,۳۱۳	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	کوتاه مدت	بانک شهر - شعبه ولنجک
۲۸.۲۸٪	۸۸,۱۰۷,۲۷۳,۶۹۵	۱۳.۳۵٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	کوتاه مدت	بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۸۱,۰۰۰,۵۷,۹۹۹	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۰	کوتاه مدت	بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی
۰.۰۰۰٪	۷۶۱,۷۶۷	۰.۰۰٪	۸۰۱,۱۹۱	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	کوتاه مدت	بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۹,۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	بانک پارسین - شعبه ملاصدرا
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	کوتاه مدت	بانک کشاورزی - شعبه ملاصدرا
۰.۰۰۰٪	۶۵۴,۰۶۵	۰.۰۰٪	۸۷۲,۸۲۸	۱۰٪	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	کوتاه مدت	بانک رفاه - شعبه مرکزی پردیس
۲۶.۹۰٪	۸۲,۸۳۵,۶۳۳,۵۴۶	۲۲.۸۲٪	۹۴,۰۰۷,۴۱۵,۲۶۶	۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	کوتاه مدت	بانک ملی - شعبه شیخ بهایی
۵۵.۱۸٪	۱۷۱,۹۴۵,۷۰۳,۹۲۲	۲۶.۳۹٪	۱۴۹,۹۲۵,۶۸۱,۹۱۳				بانک ملی - شعبه شیخ بهایی

۷. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	توضیحات
۰.۰۰٪	-	۱۳.۴۰٪	۵۵,۱۹۵,۵۰۶,۸۴۳	۲,۱۹۵,۵۰۶,۸۴۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۵۳۳,۱۸۷,۴۶۲	۲۳,۵۴۴,۶۶۶	۵۰۰,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	با درآمد ثابت شهرک قائم ۹۷۳
۰.۰۰٪	-	۲۴.۲۰٪	۹۹,۷۲۷,۳۷۵,۲۱۰	۳۳۷,۱۹۲,۶۲۸	۹۹,۰۶۰,۴۷۶,۰۳۴	۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	بازار اندامیت مشارکت ملی نفت ایران
۰.۰۰٪	-	۱۰.۵۰٪	۲۳,۳۷۶,۸۷۰,۰۶۴	۲,۴۶۶,۹۸۳,۰۶۴	۴۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۱
۰.۰۰٪	-	۱.۰۶٪	۲,۳۵۲,۹۹۷,۴۲۹	۱۰۰,۳۷۸,۰۱۲۹	۴۰,۹۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۲
۰.۰۰٪	-	۴.۶۸٪	۱۸,۴۲۷,۴۷۰,۸۶۰	-	۱۸,۳۵۶,۴۷۵,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۶
۳۱.۸۶٪	۹۹,۳۷۲,۶۱۰,۸۶۳	۳.۳۲٪	۱۳,۳۶۹,۶۴۷,۸۲۸	۹۵۸,۶۵۹,۷۷۰	۱۳,۳۳۸,۸۵۱,۹۴۲	-	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	اوراق مزایه وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی
۱۲.۶۶٪	۳۹,۴۳۵,۷۱۸,۶۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۲٪	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	بازار اندامیت شهرک قائم ۱۲۹۴
۴۴.۵۲٪	۱۳۸,۷۰۸,۳۲۹,۴۷۵	۴۳.۵۹٪	۲۲۴,۷۹۲,۰۵۵,۶۹۶	۶,۰۷۴,۶۶۶,۹۰۰	۲۲۷,۳۶۲,۳۱۹,۹۷۰	۲٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	بازار اندامیت مشارکت سمن کار تهران نفت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه العاص، یادگار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	ذخیره تنزیل ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال
۶۸۶,۶۱۰,۲۴۸	۸۶۷,۳۰۰,۶۷۶	۵,۳۳۶,۷۴۱	۱۰٪	۸۷۲,۶۳۷,۴۱۷
۶۸۶,۶۱۰,۴۴۸	۸۶۷,۳۰۰,۶۷۶	۵,۳۳۶,۷۴۱		۸۷۲,۶۳۷,۴۱۷

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره ریال	مخارج اضافه شده طی دوره ریال	استهلاک دوره ریال	مانده پایان دوره ریال
۲۰,۶۷۳,۹۰۰	۰	۵,۴۷۷,۷۰۰	۱۵,۱۹۶,۲۰۰
۲۴۱,۸۵۱,۸۳۳	۰	۱۲۷,۴۰۴,۶۰۶	۱۱۴,۴۴۷,۲۲۷
۱۶	۰	۰	(۱۶)
۲۶۲,۵۲۵,۷۴۹	۰	۱۳۲,۸۸۲,۳۰۶	۱۲۹,۶۴۳,۴۱۱

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

۱۰- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
جاری	جنت آباد شمالی	۱۰۵۳۱۱۱۳۴۴۱۱۸۱	۹,۹۷۶,۰۰۰	۹,۹۷۶,۰۰۰
جاری	شیخ بهایی	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۳۰۰۱	۱۰,۳۷۰,۰۰۳	۴۸۴,۰۰۳
جاری	ملاصدرا	۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
			۲۰,۳۴۶,۰۰۳	۱۷۰,۴۶۰,۰۰۳

پشت سرمایه

بانک ملی

بانک پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۹۵,۶۹۹,۰۹۰	۱,۰۳۴,۶۹۱,۳۹۰	مدیر صندوق
۷۶,۲۲۸,۷۲۵	۱۱۰,۵۲۲,۶۰۲	ضامن نقد شوندگی
۳۰,۳۶۷,۵۲۶	۲۲,۴۲۱,۹۰۹	متولی
۷۰	۱۰,۱۹۱,۹۴۰	حسابرس
۱,۴۰۲,۳۹۵,۴۱۱	۱,۱۷۷,۸۲۷,۸۲۱	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۴۸۱,۸۴۵,۱۱۱	۷,۴۲۷,۳۵۷,۰۷۰	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۰,۲۲۰,۰۹۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۳,۹۲۳,۵۰۸	۲,۳۶۰,۸۱۵	بابت تمه صدور واحدها
۷,۶۴۵,۹۹۷,۷۱۶	۷,۴۴۰,۸۱۷,۸۸۵	

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده اول دوره	گردش بهنگار	گردش بستکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۸	۳۳۸	۰	۰	کارگزاری خبرگان سهام
۰	۱۰,۱۶۸,۴۱۶,۲۶۴	۱۰,۱۶۶,۳۶۶,۲۶۴	(۲,۰۵۰,۰۰۰)	کارگزاری صبا تامین
(۴)	۹,۱۳۶,۰۰۲,۶۵۲	۹,۱۳۴,۳۶۶,۶۵۲	(۱,۶۳۶,۰۰۰)	کارگزاری تامین سرمایه نوین
۰	۱۸۱,۳۳۰,۰۲۳,۸۳۳	۱۸۱,۳۲۹,۰۸۰,۵۲۰	(۹۴۳,۳۱۳)	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۰	۳۰,۷۳۳,۶۸۲,۱۹۲	۳۶,۱۸۱,۸۳۹,۱۶۰	۵,۴۴۸,۱۵۶,۹۶۸	کارگزاری مدیر آسیا
۳۳۴	۲۳۱,۳۶۸,۱۲۵,۲۷۹	۲۳۶,۸۱۱,۶۵۲,۵۹۶	۵,۴۴۳,۵۲۷,۶۵۵	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۰,۸۷۶,۷۱۲	تسهیلات پرداختنی
۷۸,۳۳۷,۳۱۹	۱۳۸,۵۵۶,۸۱۷	ذخیره تصفیه
۰	۲۴۴,۲۰۶	وجوه واریزی نامشخص
۷۸,۳۳۷,۳۱۹	۱۵۹,۶۷۷,۷۳۵	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۰,۶۴۷,۰۹۸,۶۰۹	۳۰۰,۶۴۷	۳۰۱,۰۰۷,۱۲۲,۶۲۷	۳۰۱,۰۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۶۵۵	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۸۱۵	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۲۶۴	۳۰۲,۶۴۷	۳۰۳,۰۰۷,۱۲۳,۴۴۲	۳۰۳,۰۰۷	جمع واحدهای سرمایه گذاری

سود (زبان) حاصل از فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی منتهی	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۶/۳۱	۱۳۹۵/۶/۳۱	۱۳۹۶/۶/۳۱
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
(۱۲۷,۷۶۵,۹۸۷)	(۱۲۷,۷۶۵,۹۸۷)	۹۶,۶۰۰,۳۶۸	۹۶,۶۰۰,۳۶۸
(۶,۵۶۴,۹۶۴)		۶۶۶,۷۰۴,۵۸۸	۶۶۶,۷۰۴,۵۸۸
(۱۶۹,۳۳۰,۹۵۱)		۶۶۳,۲۷۰,۹۵۶	۶۶۳,۲۷۰,۹۵۶

مجلس شورای اسلامی - تهران - خرداد ۱۳۸۸

1425

١٦-١ سود (زبان) فروش سهام

[illegible]

المجلس الأعلى للدراسات والبحوث

1

510

© 1999 Blackwell Science Ltd

المسؤولون في

المجلة الدولية لدراسات حقوق الإنسان

و

100

بیتاں، مسکراتاں، لہواریں

11

تاریخ: ۱۳۸۵/۰۵/۰۵

تولید می شود

۱۶-۲ سود (زبان) فروش اوراق مشارکت و صکوک

[illegible]

تعداد مقاله: ۱۲۹

تعداد حوالہ فی نامہ ۹۵۶-۱۶

منار کمال علی عت ایوان

of 1000 Monte Carlo simulations.

1. The first step is to identify the problem or question that needs to be answered.

11

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۱,۹۶۵,۸۰۵	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری ها
.	.	۸,۹۰۶,۶۷۱	تعدیل درآمدهای تنزیل سود بانک
۵۸۳,۰۳۳	.	۴	تغییرات ناشی از عملکرد
۵۸۳,۰۳۳	.	۲۰,۸۷۲,۴۸۰	

۱- ۱۹- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۶۰,۷۵۰,۶۶۶	۵۷۶,۷۲۰,۲۰۸	۱,۵۷۲,۲۱۰,۶۱۲	کارمزد مدیر
۱۸۴,۸۸۰,۵۶۶	۴۴,۵۵۰,۸۸۲	۱۷۳,۸۳۶,۰۶۶	کارمزد ضامن نقد شوندگی
۸۰,۷۳۴,۷۶۲	۵۵,۹۶۳,۵۹۵	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	کارمزد متولی
۲۰,۳۴۹,۱۷۷	۱۰,۵۱۳,۰۷۷	۱۰,۱۹۱,۸۷۰	حق الزحمه حسابرس
۲,۴۴۶,۷۱۵,۱۷۱	۶۸۷,۷۴۷,۷۶۲	۱,۷۹۷,۰۰۵,۶۵۶	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۰,۸۷۶,۷۱۲	هزینه تسهیلات
۷۸,۰۰۵,۰۵۹	۲۰,۰۸۴,۹۹۲	۶۰,۳۱۹,۴۹۸	هزینه تصفیه
۶,۳۸۲,۰۴۶	.	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۷۷۸,۷۰۰	۵,۴۷۷,۷۰۰	۵,۴۷۷,۷۰۰	هزینه های تاسیس
۲۴۰,۷۶۴,۳۳۵	۱۲۲,۱۹۹,۳۹۷	۱۲۷,۴۰۴,۶۰۶	هزینه های نرم افزار
۴۶۲,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۸,۷۷۸	.	.	برگشت NAV
.	.	۳۳۸	سایر هزینه ها
۲۳۶,۴۰۰,۹۱۸	۱۴۷,۹۰۲,۰۸۹	۲۱۴,۲۱۵,۸۵۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۲۲- تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۲۹۰,۲۷۸,۸۳۱	۱,۹۸۷,۳۲۱,۵۵۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۹۴۱,۱۶۳,۵۲۶)	(۷۵۸,۴۹۳,۶۰۵)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۲۰,۹۷,۸۶۴,۳۰۵	۱,۲۲۸,۸۲۷,۹۴۶	

۲۳- صندوق فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۲۵٪	۷,۹۵۷	عادی	۲.۷۵٪	۶۴۳۹	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۱,۸۸۰	ممتاز		۱,۸۸۰	ممتاز			
۰.۰۱٪	۰	عادی	۰.۰۱٪	۰	عادی	مدیر	محمد اصولیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۳.۷۱٪	۸,۱۸۵	عادی	۳.۳۹٪	۱۰,۲۴۵	عادی	مدیر	مهدی قلی پور خاפה	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۳۰	ممتاز		۳۰	ممتاز			
۰.۱۷٪	۴۹۳	عادی	۰.۱۷٪	۴۹۳	عادی	مدیر	محمد کدش پنجه ساهی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۰.۰۱٪	۰	عادی	۰.۰۱٪	۰	عادی	مدیر	ولی جاویدی قریچه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۳۰	ممتاز		۳۰	ممتاز			
۰.۸۶٪	۲,۵۷۲	عادی	۱.۴۹٪	۴۴۹۰	عادی	مدیر	رضا عبوض لوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۰.۱۷٪	۴۸۵	عادی	۰.۲۷٪	۷۸۹	عادی	مدیر	جواد عبادی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۰.۱۶٪	۴۸۰	عادی	۰.۰۴٪	۱۳۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سیمایزدانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۷.۴۳٪	۲۴,۱۷۲	-	۸.۱۳٪	۲۴,۵۹۰				جمع

۲۵- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق هیچگونه معامله ای با ارکان و اشخاص وابسته به آنها نداشته است.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.