

بسمه تعالی

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

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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
۱۰-۲۲	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 ۱۳۹۶/۱۰/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

شرکت سبدگردان الماس
(مهر امضاء)
نماینده
جواد عبادی شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱
احمد پویان‌فر

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق
شخص حقوقی
شرکت سبدگردان الماس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۰۹/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		دارایی ها:
۰	۴۴.۲۵۰.۳۳۴.۰۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷۱.۹۴۵.۷۰۳.۹۳۳	۱۸۶.۱۹۸.۱۳۶.۸۸۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۳۸.۷۰۸.۳۳۹.۴۷۵	۴۰۲.۵۶۱.۶۴۲.۳۱۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۸۶.۶۱۰.۲۴۸	۸۵۰.۰۶۸.۷۴۳	۸	حسابهای دریافتی
۲۶۲.۵۲۵.۷۱۷	۷۴۰.۷۶.۷۶۹	۹	سایر دارایی ها
۳۳۴	۶۳۴.۲۹۲.۲۰۶	۱۰	جاری کارگزاران
۱۷۰.۴۶۰.۰۰۰۳	۳۹۲.۷۲۳.۴۸۲	۱۱	موجودی نقد
<u>۳۱۱.۷۷۳.۶۲۹.۷۱۰</u>	<u>۶۳۴.۹۶۱.۲۷۴.۴۴۵</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱.۴۰۲.۳۹۵.۴۱۱	۱.۶۹۴.۲۳۶.۲۳۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۷.۶۴۵.۹۹۷.۷۱۶	۱۶.۹۹۷.۶۰۵.۹۹۷	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۷۸.۳۳۷.۳۱۹	۱۹۴.۷۳۹.۳۴۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۹.۱۲۶.۵۳۰.۴۴۶</u>	<u>۱۸.۸۸۶.۵۶۱.۵۶۶</u>		جمع بدهی ها
<u>۳۰۲.۶۴۷.۰۹۹.۲۶۴</u>	<u>۶۱۶.۰۷۴.۷۱۲.۸۷۹</u>	۱۵	خالص دارایی ها
<u>۱.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱.۰۰۰.۰۰۰</u>		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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۴۰۵,۴۹۶,۲۱۰	(۱۴۲,۷۷۴,۷۴۴)	(۱۴۹,۳۲۰,۳۸۱)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۵۷۸,۴۸۲,۷۶۶	۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	۴۵۵,۱۱۲,۸۷۲
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۱۰,۳۳,۳۴۹,۳۳۸	۳۸,۵۵۸,۹۱۷,۳۰۲	۴۸,۴۱۱,۳۸۱,۷۱۶
۱۹ سایر درآمد ها	۴۰,۶۸۲,۱۳۸	۴۱,۱۳۲	۵۸۲,۰۳۲
جمع درآمدها	۷۰,۹۵۸,۰۱۲,۴۴۲	۳۹,۳۳۲,۵۷۲,۲۲۰	۴۸,۷۱۷,۶۶۷,۳۹۱
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۱۵۶,۵۷۰,۳۱۴)	(۱,۳۹۹,۳۴۴,۳۹۷)	(۲,۴۴۶,۷۱۵,۱۷۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۳۲۵,۳۴۰,۳۸۶)	(۳۳۸,۹۱۲,۸۸۱)	(۳۳۶,۲۰۰,۹۱۸)
جمع هزینه ها	(۳,۵۰۱,۹۱۰,۷۰۰)	(۱,۷۳۸,۲۵۷,۲۷۸)	(۲,۷۸۳,۱۱۶,۰۸۹)
سود خالص	۶۷,۴۵۶,۱۰۱,۷۴۲	۳۷,۵۹۴,۳۱۴,۹۴۲	۴۵,۹۳۴,۵۵۱,۳۰۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۲.۷۹٪	۱۶.۸۱٪	۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۰.۷۶٪	۹.۲۹٪	۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱ واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره	۳۰۲,۶۲۷	-	۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۵۶۰	۲۱,۳۶۲	۲۱,۳۶۱,۹۹۷,۵۶۰	۲۱,۳۶۲
۲ واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۰۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۶,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۸۶۹	۴۰۶,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۹۵۴
۳ واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸۷,۸۸۸)	-	(۵۰,۹۳۴)	(۵۰,۹۳۴)	(۱۲۵,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۶۶۹)
۴ تقسیم سود	-	-	-	-	(۲۱,۰۳۲,۳۳۵,۵۵۲)	-
۵ سود خالص دوره	۶۷,۴۵۶,۱۰۱,۷۴۲	-	۳۷,۵۹۴,۳۱۴,۹۴۲	-	۴۵,۹۳۴,۵۵۱,۳۰۲	-
۶ تعدیلات	۵۱,۳۹۰,۱۷۶,۹۷۲	-	۲,۳۷۱,۳۹۷,۶۱۸	-	۳,۰۹۷,۸۴۲,۰۰۰	-
خالص دارایی های پایان دوره	۶۱۶,۰۷۲,۷۱۲,۸۷۹	۶۱۶,۰۷۵	۳۲۷,۳۹۷,۱۲۸,۹۸۲	۳۲۷,۳۹۷	۳۰۲,۶۲۷,۹۹۱,۳۶۲	۳۰۲,۶۲۷

پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

- ۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجود استفاده شده
- ۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

۱-۲- 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- 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 ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 دامن، پلاک ۴۳.

ضامن صندوق، شرکت تامین سرمایه لوتوس پاریس 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 ۳۹.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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 با 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 مدت باقی‌مانده 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مثبت به 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۲٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از ماهه 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 ۳۶ 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 کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، 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 ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
درصد به	خالص ارزش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
کل دارایی ها	فروش	دارایی ها	کل
	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۹,۱۷۹,۶۴۶,۲۵۰	۹,۱۳۴,۱۷۳,۱۰۰
۰.۰۰٪	۰	۲۱,۰۵۷,۴۱۰,۸۳۶	۱۸,۹۱۶,۲۰۱,۹۹۱
۰.۰۰٪	۰	۵,۱۸۲,۰۷۷,۳۶۵	۴,۶۱۲,۶۳۳,۹۷۵
۰.۰۰٪	۰	۷,۵۲۹,۸۶۱,۰۰۰	۷,۲۵۰,۷۵۸,۱۳۳
۰.۰۰٪	۰	۱,۲۹۶,۴۱۵,۹۶۰	۱,۳۲۳,۹۵۲,۵۸۷
۰.۰۰٪	۰	۴,۹۲۲,۷۳۱	۴,۹۹۴,۲۶۷
۰.۰۰٪	۰	۴۴,۲۵۰,۳۳۴,۴۲	۴۱,۳۴۲,۷۱۴,۰۵۳

مواد و محصولات دارویی
محصولات شیمیایی
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
فلزات اساسی
قند و شکر

فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
۰.۰۰۰٪	۴.۶۸۱۲	۰.۰۰۰٪	۴.۸۷۶.۳۷۲	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۱۹
۰.۰۰۰٪	۷۵۷.۰۷۲	۰.۰۰۰٪	۱.۲۰۷.۳۴۰	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۱۹
۰.۰۰۰٪	۲۱۵.۹۲۶	۰.۰۰۰٪	۶۰۹.۰۸۲.۵۷۵	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۳۵
۲۸.۲۸٪	۸۸.۱۰۷.۳۷۳.۶۴۵	۸.۶۶٪	۵۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۹
۰.۰۰۰٪	*	۴.۵۰٪	۲۸.۵۸۸.۵۲۱.۷۴۲	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۰.۰۰۰٪	۷۶۱.۷۶۷	۰.۰۰۰٪	۹۷۶.۳۳۴.۳۵۷	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۴٪	۲۷۷.۵۲۴.۰۹۹	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۷
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۳٪	۱۷.۰۰۳.۱۱۸	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸
۰.۰۰۰٪	۶۵۴.۰۶۵	۰.۰۰٪	۹.۸۵۴.۲۷۳	۱۰٪	۱۳۸۵/۰۳/۳۰
۲۶.۹۰٪	۸۳.۸۳۵.۶۴۴.۵۴۶	۱۵.۵۹٪	۹۸.۹۵۸.۹۳۲.۰۶۶	۲۰٪	۱۳۸۵/۱۲/۲۵
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۵۴.۴۳۰.۵۸۶	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۵
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۵۱.۱۸۴	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۰
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۹۳۳.۲۶.۸۱۲	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۳
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۶۱۲.۸۱۶.۳۷۷	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۱
۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	۵۰۳.۹۷۲	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۱
۵۵.۱۸٪	۱۷۱.۹۴۵.۷۰۳.۹۳۲	۲۹.۳۲٪	۱۸۶.۱۹۸.۱۳۶.۸۸۶		

سپرده های بانکی:

بانک شهر - شعبه ولنجک

بانک شهر - شعبه ولنجک

بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی

بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی

بانک سرمایه - شعبه جنت آباد شمالی

بانک پارسبان - شعبه ملاصدرا

بانک کشاورزی - شعبه ملاصدرا

بانک رفاه - شعبه مرکزی پردیس

بانک ملی - شعبه شیخ بهایی

بانک ملی - شعبه شیخ بهایی

بانک صادرات - شعبه ملاصدرا

بانک مسکن - شعبه شراز شمالی

بانک مسکن - شعبه شراز شمالی

بانک تجارت - شعبه انقلاب نجف الهی

موسسه مالی اعتباری نور - شعبه آرژانتین

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار را در اعداد 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
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰٪	-	۱۱.۹۵٪	۷۵,۸۹۷,۹۹۹,۹۹۰	۲,۸۹۷,۹۹۹,۹۹۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۳۹۷/۱۰/۳۱
۰.۰۰٪	-	۰.۰۸٪	۵۳۲,۴۴۵,۱۴۶	۲۱,۶۸۲,۴۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴
۰.۰۰٪	-	۱۵.۷۰٪	۹۹,۶۷۳,۶۸۳,۳۷۶	۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۰.۰۰٪	-	۶.۶۵٪	۴۲,۳۲۵,۶۵۶,۶۵۰	۵۳۳,۴۲۴,۶۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۶۹٪	۴,۳۷۴,۷۸۳,۵۵۲	۵۵,۷۸۳,۵۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۲.۹۴٪	۱۸,۶۷۱,۳۷۷,۳۸۴	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۴۵,۳۵۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۱.۱۵٪	۷,۳۸۱,۹۶۶,۰۰۶	۸۹,۳۲۶,۰۰۶	۷,۱۹۲,۶۴۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۵.۹۶٪	۳۷,۷۰۲,۰۵۴,۷۷۰	۴۵۲,۰۵۴,۷۷۰	۳۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۸۸٪	۵,۵۶۳,۵۱۲,۳۱۴	۶۸,۷۱۲,۳۱۴	۵,۴۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۲۹٪	۱,۸۲۲,۶۰۲,۳۲۴	۲۱,۶۰۲,۳۲۴	۱,۷۱۳,۵۵۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۳۴٪	۲,۱۷۲,۱۳۳,۳۷۲	۲۷,۱۳۳,۳۷۲	۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۱۷٪	۱,۰۷۸,۵۶۱,۶۳۶	۱۳,۵۶۱,۶۳۶	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۹۵٪	۶,۰۵۱,۰۴۱,۰۷۶	۷۵,۰۴۱,۰۷۶	۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۳۶٪	۲,۳۶۰,۱۵۹,۸۹۲	۴۱,۵۲۹,۸۹۲	۲,۳۱۷,۶۴۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۱.۳۳٪	۷,۸۳۲,۸۳۹,۳۲۰	۹۶,۷۳۹,۳۲۰	۷,۷۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۱.۳۸٪	۸,۷۵۷,۹۷۳,۶۳۲	۱۰۷,۴۹۸,۶۳۲	۸,۶۴۹,۹۷۵,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۱۶٪	۹۸۵,۸۷۶,۴۹۶	۱۲,۴۳۱,۴۹۶	۹۷۳,۴۴۵,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰.۰۰٪	-	۱.۵۶٪	۹,۸۹۱,۷۵۹,۰۳۷	-	۹,۷۳۵,۳۳۶,۶۹۸	۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
۰.۰۰٪	-	۸.۹۶٪	۵۶,۸۹۱,۷۵۹,۰۳۷	-	۵۶,۳۹۵,۳۷۷,۷۵۲	۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
۰.۰۰٪	-	۲.۰۳٪	۱۲,۸۹۹,۰۵۲,۰۱۷	۲۴۶,۰۹۲,۰۶۹	۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۳۱.۸۶٪	۹۹,۳۷۳,۶۱۰,۸۶۳	۰.۰۰٪	-	-	-	۳٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۲.۶۶٪	۳۹,۴۳۵,۷۱۸,۶۱۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۳٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴
۴۴.۵۲٪	۱۳۸,۷۰۸,۳۲۹,۴۷۵	۵۱.۶۵٪	۶۰۲,۵۶۱,۶۲۲,۳۱۷	۵,۳۶۱,۱۳۳,۳۶۰	۴۹۲,۸۳۰,۸۴۹,۴۲۱	-	-

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			توزیل نشده	سود دریافتنی سپرده بانکی
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۸۶,۶۱۰,۲۴۸	۸۵۰,۰۶۸,۷۴۳	۵,۱۷۰,۱۷۹	۱۰٪	۸۵۵,۲۳۸,۹۲۲	
۶۸۶,۶۱۰,۲۴۸	۸۵۰,۰۶۸,۷۴۳	۵,۱۷۰,۱۷۹		۸۵۵,۲۳۸,۹۲۲	

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۶۷۳,۹۰۰	۰	۸,۱۲۸,۲۰۰	۱۲,۵۴۵,۷۰۰	مخارج تسلیس
۲۴۱,۸۵۱,۸۳۳	۰	۱۸۹,۰۵۱,۹۹۶	۵۲,۷۹۹,۸۳۷	مخارج نرم افزار
۱۶۰	۶,۶۰۲,۰۰۴	۱,۲۹۵,۲۱۶	۵,۳۰۶,۷۷۲	مخارج مجامع
۰	۳,۴۲۲,۴۶۰	۰	۳,۴۲۲,۴۶۰	پیش برداخت هزینه حسابرسی
۲۶۲,۵۲۵,۷۱۷	۱۰,۰۲۶,۴۶۴	۱۹۸,۴۷۵,۴۱۲	۷۴,۰۷۶,۷۶۹	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۸	۱۱۲,۹۲۳,۳۰۰,۸۵۲	۱۱۲,۰۹۰,۳۹۸,۷۰۵	۱,۹۹۲,۵۸۶	کارگزاری خبرگان سهام
۰	۱۰,۱۶۸,۴۱۶,۲۶۲	۱۰,۱۶۶,۳۶۶,۲۶۶	۲,۰۵۰,۰۰۰	کارگزاری صنایع نامین
(۴)	۹,۱۲۶,۰۰۲,۶۵۲	۹,۱۲۶,۰۰۲,۶۴۸	۰	کارگزاری نفیس سرمایه نوین
۰	۱۸۱,۳۲۲,۹۱۹,۷۶۲	۱۸۱,۳۲۱,۵۷۶,۲۶۹	۹۹۳,۳۱۳	کارگزاری آردیبهنت ایرانیان
۰	۱۸۶,۹۰۷,۸۹۲,۷۷۵	۱۸۶,۲۷۸,۵۸۸,۲۶۸	۶۲۹,۳۰۶,۳۰۷	کارگزاری مدیر آسیا
۳۳۴	۴۹۹,۶۲۷,۶۲۲,۶۰۶	۴۹۹,۰۰۲,۳۲۲,۵۲۶	۶۲۲,۲۹۲,۲۰۶	

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
			ریال	ریال	
بانک سرمایه	چنت آپاد شمالی	۱۰۵۳۱۱۱۳۳۴۱۱۸۱	۹,۹۷۶,۰۰۰	۹,۹۷۶,۰۰۰	
بانک ملی	شیخ بهایی	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۲۰۰۱	۴۸۴,۰۰۳	۱,۶۹۶,۰۱۰	
بانک پارسیان	ملاصدرا	۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	۳۸۰,۵۵۱,۴۷۲	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
موسسه مالی و اعتباری نور	آرژانتین	۰۳۰۰۵۶۸۷۶۱۰۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	
			۳۹۲,۷۲۲,۴۸۲	۱۷۰,۴۶۰,۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۲۹۵.۶۹۹.۰۹۰	۱.۳۸۸.۰۲۷.۲۸۴	مدیر صندوق
۷۶.۲۲۸.۷۲۵	۲۸۱.۸۴۸.۲۵۹	ضامن نقد شوندگی
۳۰.۳۶۷.۵۲۶	۲۳.۸۰۲.۷۳۰	متولی
۷۰	۵۴۷.۹۵۰	حسابرس
<u>۱.۴۰۲.۳۹۵.۴۱۱</u>	<u>۱.۶۹۴.۲۲۶.۲۲۳</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۴۸۱,۸۴۵,۱۱۱	۱۰,۸۹۶,۵۱۸,۵۲۵	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲,۱۶۰,۲۲۰,۰۹۷	۶,۱۰۰,۳۱۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۳,۹۳۲,۵۰۸	۷۷۷,۴۷۲	بابت تنمه صدور واحدها
<u>۷,۶۴۵,۹۹۷,۷۱۶</u>	<u>۱۶,۹۹۷,۶۰۵,۹۹۷</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸,۲۳۷,۳۱۹	۱۹۴,۴۷۵,۰۷۴	ذخیره تصفیه
۰	۲۵۴,۲۷۲	وجوه واریزی نامشخص
<u>۷۸,۲۳۷,۳۱۹</u>	<u>۱۹۴,۷۲۹,۳۴۶</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۰,۶۴۷,۰۹۸,۶۰۹	۳۰۰,۶۴۷	۶۱۴,۰۷۴,۷۱۳,۸۱۱	۶۱۴,۰۷۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۶۵۵	۲,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۰۶۸	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۲۶۴</u>	<u>۳۰۲,۶۴۷</u>	<u>۶۱۶,۰۷۴,۷۱۳,۸۷۹</u>	<u>۶۱۶,۰۷۵</u>	جمع واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه پاسارگاد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش منتهی ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۰	۰	۱۸,۰۳۶,۰۰۰	(۸,۸۷۶,۶۰۰)	۰	(۸,۸۷۶,۶۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۶۲۱
۰	۰	۱۷,۰۵۳,۶۷۹	(۳,۵۰۶,۰۳۳)	۰	(۳,۵۰۶,۰۳۳)	۲۰,۵۵۹,۷۱۲	۳۹,۶۷۷
۰	۰	۲۸,۰۳۷,۰۲۵	(۶,۶۸۰,۳۵۵)	۰	(۶,۶۸۰,۳۵۵)	۳۴,۷۱۷,۳۸۰	۲۷,۶۶۲
۰	۰	(۶,۱۷۶,۵۳۶)	(۶,۳۹,۰۶۵)	(۶,۳۹,۰۶۵)	(۱۲,۵۶۵,۶۰۱)	۹,۳۲۱,۸۸۲,۷۵۴	۹,۶۰۲
۰	۰	۶,۰۳۶,۳۱۲	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	۳,۰۰۶,۳۱۲	۳۱,۰۷۸
۰	۰	۱۹,۰۳۵,۸۴۰	(۱,۸۰۵,۶۵۰)	۰	(۱,۸۰۵,۶۵۰)	۲۰,۸۴۱,۴۹۰	۲۱,۳۸۵
۰	۰	۶۴۶,۵۸۴,۴۴۰	(۱۰,۳۲۰,۱۱۹)	(۱۰,۳۲۰,۱۱۹)	(۱۰,۳۲۰,۱۱۹)	۶۳۶,۲۶۴,۳۲۱	۱۵,۳۳۵
۰	۰	۳۶,۰۸۷,۰۸۵	(۳,۰۹۶,۰۶۹)	(۳,۰۹۶,۰۶۹)	(۳,۰۹۶,۰۶۹)	۳۲,۹۹۰,۰۱۶	۲۱,۵۸۸
۰	۰	۵۲۷,۳۷۲,۵۵۶	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۵۱۱,۷۷۲,۵۵۶	۹۵,۰۷۷
۰	۰	(۳۷,۵۳۲,۸۷۶)	(۳۷,۵۳۲,۸۷۶)	(۳۷,۵۳۲,۸۷۶)	(۷۵,۰۶۵,۷۵۲)	۳۷,۵۳۲,۸۷۶	۳۷,۵۳۴
(۶,۵۶۲,۹۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۵۶۲,۹۹۹)	۰	۲,۳۶۸,۱۳۵,۰۹۵	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۳۵۱,۳۳۵,۰۹۵	۳۳۸,۸۰۵,۶۳۴

مشارکت ملی نفت ایران

مشارکت شهرداری قم

مشارکت س.ص. کارکنان نفت

مراجعه فولاد مبارکه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	پادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	-	۳۰۰,۷۶۱۹,۹۹۶	۱۷-۱
۴۵۵,۱۱۲,۸۷۲	۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	۱,۲۰۰,۱۲۴,۷۶۴	۱۷-۲
-	-	۲,۳۷۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۷-۳
۴۵۵,۱۱۲,۸۷۲	۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	۶,۵۷۸,۴۸۲,۷۶۶	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته اوراق فرابورسی
سود تحقق نیافته اوراق ائتمانی دولت

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۹/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مشارکت فروش	کاربرد فروش	بهای نامشده	فروش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۹۲,۷۹۸,۸۹۸	(۱۲,۰۰۹,۰۰۰)	(۱۱,۴۸۵,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۲۵۶,۰۰۰)	۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	الومینیوم ایران
-	-	۳,۳۷۶,۸۱۲,۸۲۰	(۲,۰۰۰,۵۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۲۹,۰۰۰)	(۴,۵۷۴,۹۸۹,۷۸۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	-	۱۷۵,۲۷۴,۹۰۳	(۱,۶۵۲۲,۰۰۰)	(۱۵,۷۰۷,۳۰۰)	(۲,۰۰۹,۱۸۲,۷۹۷)	۳,۳۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خورستان
-	-	۸۴,۲۵۱,۳۳۷	(۷,۶۸۸,۰۰۰)	(۷,۲۰۳,۶۲۲)	(۱,۲۵۸,۳۹۹,۹۷۰)	۱,۵۳۷,۶۱۳,۰۲۴	۲۳۹,۴۲۹	شرکت پتروشیمی حرانسان
-	-	(۴۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارنامه فارابی بانک ۹۹۵
-	-	(۲۷,۵۲۶,۲۲۶)	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	(۶,۲۱۸,۰۰۰)	(۱,۲۳۲,۹۵۲,۵۸۷)	۱,۳۰۹,۱۸۰,۴۷۰	۱۴۵,۹۵۱	فدانشهائ
-	-	۹,۹۲۹,۰۶۶	(۹,۲۹۶,۰۰۰)	(۸,۹۲۶,۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۹۸۸,۷۲۴)	۱,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۴۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اعتبارنامه پتروشیمی سازند ۷۰۲
-	-	(۵۰,۶۰۴,۷۰۱)	(۷,۴۸۵,۰۰۰)	(۷,۱۱۱,۲۲۵)	(۱,۵۲۳,۱۰۷,۹۶۶)	۱,۴۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شصت و سه
-	-	۱۵۹,۲۰۰,۶۳۴	(۱۴,۴۲۳,۰۰۰)	(۱۳,۹۰۱,۸۲۵)	(۲,۷۲۸,۷۶۴,۰۰۰)	۲,۹۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی قناتوران
-	-	۵۲,۰۷۸۲,۰۵۰	(۵۲,۹۲۵,۰۰۰)	(۵۱,۲۲۸,۷۵۰)	(۱,۰۰۱,۱۵۹,۰۲۲,۰۰۰)	۱,۰۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	-	(۷۱,۵۲۶)	(۲۴,۸۵۶)	(۲۳,۶۱۲)	(۶,۹۹۴,۲۶۷)	۴,۹۷۱,۲۰۰	۳,۱۰۷	تامین سرمایه امید
-	-	۴۵,۵۱۲,۱۵۰	(۴۶,۲۲۵,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۰,۸۷۵)	(۹,۱۲۹,۱۵۳,۰۰۰)	۹,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه فارابی بانک
-	-	۶۲,۰۰۴۸,۰۰۰	(۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۴۶,۰۰۰)	(۳,۰۷۹,۵۲۵,۹۹۹)	۳,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	۳۰۰,۷۶۱۹,۹۹۶	(۲۲,۳۲۹,۸۲۳)	(۲۱,۲۵۰,۸۲۳)	(۴,۰۲۲,۷۱۰,۰۵۲)	۴,۴۸۵,۴۶۴,۷۰۴		

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۳۳۹,۷۰۶,۵۵۸	مشارکت ملی نفت ایران
-	-	-	شهرداری قم- سپهر
(۸۸,۱۸۹,۵۹۸)	(۸۸,۱۸۹,۵۹۸)	۳۹۵,۶۸۰	شهرداری قم- لوتوس
۵۴۳,۳۰۲,۴۷۱	۷۰۳,۱۴۲,۴۷۱	(۳)	مشارکت کارگزاران نفت
-	-	(۳)	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
-	-	۲۶۳,۶۴۱,۲۴۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۶
-	-	۵۹۶,۳۸۱,۲۸۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
-	(۶,۵۶۴,۲۹۴)	-	مراجعه فولاد مبارکه
۴۵۵,۱۱۲,۸۷۲	۶۰۸,۳۸۹,۵۷۹	۱,۲۰۰,۱۲۴,۷۶۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق انتفاعی دولت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۵۷۲,۳۳۲,۰۰۰	-	-
۲۲۱,۹۵۰,۰۰۰	-	-
۲۲۴,۱۰۸,۰۰۰	-	-
۸۶,۲۵۰,۰۰۰	-	-
۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲,۳۷۰,۷۴۰,۰۰۰	-	-

طرح های عمرانی دولت
 طرح های عمرانی دولت ۲
 اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه
 طرح های عمرانی بانک مسکن ۲
 طرح های عمرانی بانک مسکن ۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۸,۱۶۸,۷۲۱,۷۹۲	۱۱,۵۴۵,۷۴۴,۳۳۲	۱۸,۷۳۹,۰۲۰,۹۶۷
۱۸-۲	۱۲,۴۶۸,۰۸۵,۵۱۵	-	۲۹,۶۷۲,۲۶۰,۷۴۹
۱۸-۳	۳,۰۵۶,۵۱۹,۰۰۰	۱۷,۳۱۲,۱۸۲,۶۷۱	۴۸,۴۱۱,۲۸۱,۷۱۶
	۲۱,۰۹۳,۳۲۶,۳۰۷	۲۸,۸۵۷,۹۲۷,۰۰۳	-

اوراق مشارکت
 اوراق انتفاعی دولت
 سود سپرده های بانکی

۱۸-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

نوع	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد		ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۹۹,۰۶۰,۲۷۶,۰۲۴	۱۲,۶۹۷,۴۵۲,۱۲۸	-	۱۲,۵۵۲,۲۷۹,۶۶۰
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۹۵,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۱,۷۸۵,۶۶۵	۷,۳۸۵,۱۰۶,۶۰۶	۵,۵۵۲,۲۲۹,۱۲۹
۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۷,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۸۸۱,۱۲۸	۲,۵۵۱,۵۲۲,۶۷۲	-
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۵۰,۰۳۶۷,۰۰۰	۳,۰۶۲۲,۸۶۲	۷,۰۹۰,۹۵۸,۵۵۲	۸۴۲,۵۱۷,۱۷۸
۲۰٪	۱۳۹۷/۰۹/۲۹	-	۱۸,۱۶۸,۷۲۱,۷۹۲	۱۱,۵۴۵,۷۴۴,۳۳۲	۱۸,۷۳۹,۰۲۰,۹۶۷
		۲۲۲,۱۶۱,۸۴۲,۰۲۷	-	-	-

مشارکت سلی نفت ایران
 شهرداری قم سپهر
 مشارکت س.ص. کارکنان نفت
 شهرداری قم- لوتوس
 مرابحه فولاد مبارکه

۱۸-۲ اوراق انتفاعی دولت

نوع	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص	سود خالص
درصد		ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۶,۹۰۴,۰۰۰	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۶۰,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۶,۹۸۵,۱۱۶	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۴,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۷۹۴,۵۶۱	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۸,۴۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۷,۱۹۲,۶۹۰,۰۰۰	۳۱۷,۳۲۰,۰۰۰	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۳۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۷۷۹,۸۴۲	-	-
-	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۴,۳۳۸,۸۵۱,۹۴۲	۶۸۲,۵۴۴,۷۹۲	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۱۵,۵۲۵	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۷۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۷۵,۵۷۵,۷۹۰	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۲۶,۲۵۸	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۵۸,۲۶۶	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۹۶,۵۸۶	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۳,۲۱۷,۶۴۰,۰۰۰	۹۹,۷۲۵,۲۶۲	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۷,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۱۴,۶۴۰	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۸,۶۴۹,۹۷۵,۰۰۰	۳۱۶,۶۷۲,۱۴۴	-	-
-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۷۳,۴۲۵,۰۰۰	۲۴,۸۹۹,۵۲۴	-	-
		۲۲۸,۲۳۹,۲۹۱,۹۴۲	۱۲,۳۶۸,۰۸۸,۵۱۵	-	-

اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲
 اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۱
 اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۲
 اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۳
 اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۴
 اوراق انتفاعی طرح های عمرانی دولت ۵
 اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک
 اوراق طرح عمرانی انتفاعی دولت بانک مسک

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه العاص بایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸-۳- گواهی و سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سپرده بانکی:
	سود خالص	سود خالص	سود خالص	توزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	حساب متعدد	بانک سرمایه
۲۶,۰۷۷,۱۹۲,۳۱۹	۱۵,۵۵۴,۶۳۲,۳۶۰	۱۴,۳۵۲,۰۹۵,۱۲۷	(۵,۱۵۶,۴۸۱)	۱۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۰۳
۲۹۶,۳۸۹	۹,۱۲۲	۲۸۶,۶۵۷,۶۶۸	(۱۴,۲۱۹)	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳
۳,۸۳۵,۶۳۶,۶۹۴	-	۱۵,۱۴۲,۲۳۵,۳۳۷	(۳۰)	۱۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۵
۱,۷۵۹,۱۳۴,۳۳۸	۱,۷۵۸,۵۳۸,۰۷۹	۴,۵۲۰,۷۵۴	(۴۷۰)	۱۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۱۹
	-	۲,۶۷۲,۵۰۰	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۷
	-	۳,۰۹۵,۰۰۰	(۶۲۳)	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸
	-	۵۸۸,۱۸۶,۱۴۱	(۴۵)	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۱
	-	۵۸,۵۶۰,۱۸۹	(۳۶)	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۵
	-	۱۷۶,۲۹۸,۱۲۷	(۶۹)	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۴
	-	۴,۰۰۰	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۱
۲۹,۶۷۲,۲۶۰,۷۶۹	۱۷,۳۱۳,۱۸۲,۳۷۱	۳۰,۵۹۶,۵۱۹,۰۰۰	(۵,۱۷۰,۱۹۳)		سوسسه مالی و اعتباری نور

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۳۱,۷۷۷,۴۶۴	۱۹-۱
.	۴۱,۱۲۲	۸,۹۰۶,۶۷۱	تعدیل کارمزد کارگزاری ها
۵۸۳,۰۳۳	.	۴	تعدیل درآمدهای تنزیل سود بانک
۵۸۳,۰۳۳	۴۱,۱۲۲	۴۰,۶۸۴,۱۴۹	تغییرات ناشی از عملکرد

۱- ۱۹- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختی 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۱۶۰,۷۵۰,۶۶۶	۱,۳۸۷,۸۳۵,۲۲۴	۲,۶۴۲,۶۵۳,۰۴۶
۱۸۴,۸۸۰,۵۶۶	۱۱۶,۱۳۳,۳۵۱	۴۳۸,۳۰۰,۷۱۸
۸۰,۷۳۴,۷۶۲	۷۹,۹۵۳,۶۴۵	۶۰,۴۹۳,۱۳۸
۲۰,۳۴۹,۱۷۷	۱۵,۴۳۱,۱۲۷	۱۵,۱۲۳,۴۲۰
۲,۴۴۶,۷۱۵,۱۷۱	۱,۴۹۹,۳۴۲,۳۴۷	۳,۱۵۶,۵۷۰,۳۱۲

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن نقد شوندگی
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
.	.	۲۹,۳۷۴,۹۹۷
۷۸,۰۰۵,۰۵۹	۴۷,۰۹۶,۸۴۵	۱۱۶,۲۳۷,۷۵۵
۶,۳۸۲,۰۴۶	۲,۲۹۵,۷۰۰	۱,۳۹۵,۲۰۰
۱۰,۷۷۸,۷۰۰	۸,۱۲۸,۲۰۰	۸,۱۲۸,۲۰۰
۲۲۰,۷۴۴,۳۳۵	۱۸۱,۳۳۸,۱۳۶	۱۸۹,۰۵۱,۹۹۶
۴۶۲,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰
۸,۷۷۸	.	.
.	.	۳۳۸
۲۳۶,۴۰۰,۹۱۸	۲۳۸,۹۱۲,۸۸۱	۲۴۵,۲۶۰,۴۸۶

هزینه تسهیلات
هزینه تصفیه
هزینه برگزاری مجامع
هزینه های تاسیس
هزینه های نرم افزار
هزینه های کارمزد بانکی
برگشت NAV
سایر هزینه ها

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۴,۰۲۹,۰۲۷,۸۳۱	۳,۸۶۳,۳۶۲,۵۲۶	
تعدیلات ارزشگذاری انقضاء واحدهای عادی	(۹۳۱,۱۶۳,۵۲۶)	(۱,۶۰۵,۳۷۹,۶۹۰)	
تعدیلات عملکرد	-	۲۹,۰۲۲,۳۹۳,۱۱۷	
	۳,۰۹۷,۸۶۴,۳۰۵	۵۱,۲۹۰,۱۷۶,۹۷۳	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سندگردان الماس	مدیر صندوق	عادی	۶۱۷۸	۱,۳۱٪	عادی	۷,۹۵۷	۳,۲۵٪
			ممتاز	۱۸۸۰		ممتاز	۱,۸۸۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اصولیان	مدیر	عادی	۴۰۶	۰,۰۷٪	عادی	-	۰,۰۱٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی قلی پور خانقاه	مدیر	عادی	۶,۳۶۵	۱,۰۴٪	عادی	۸,۱۸۵	۲,۷۱٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد کفایش بنجه سلهی	مدیر	عادی	۲,۵۹۲	۰,۴۲٪	عادی	۴۹۲	۰,۱۷٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	ولی جاویدی قریچه	مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰,۱۷٪	عادی	-	۰,۰۱٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا عیوض لو	مدیر	عادی	۳۰۵۰	۰,۵۰٪	عادی	۲۵۷۲	۰,۸۶٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جواد عبادی	مدیر	عادی	۱۰۰۳	۰,۱۷٪	عادی	۴۸۵	۰,۱۷٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیما یزدانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰,۰۳٪	عادی	۲۸۰	۰,۱۶٪
			ممتاز	-		ممتاز	-	
جمع			۲۲,۶۹۲	۳,۶۸٪	۲۲,۱۷۲	۷,۳۳٪		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۵- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱,۹۹۲,۵۸۶	طی سال مالی	۲۲۴,۱۸۲,۷۸۹,۶۵۸	خرید و فروش اوراق بهاد	کارگزار	کارگزاری خیرگان سهام
۲,۰۵۰,۰۰۰	طی سال مالی	۲۰,۳۳۴,۷۸۲,۵۲۸	خرید و فروش اوراق بهاد	کارگزار	کارگزاری سبا تامین
-	طی سال مالی	۱۸,۲۷۲,۰۰۵,۳۰۰	خرید و فروش اوراق بهاد	کارگزار	کارگزاری تامین سرمایه نوین
۹۴۳,۳۱۳	طی سال مالی	۳۶۲,۶۶۴,۸۹۶,۳۱۱	خرید و فروش اوراق بهاد	کارگزار	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۶۲۹,۳۰۶,۳۰۷	طی سال مالی	۳۷۲,۱۸۶,۴۸۲,۲۴۲	خرید و فروش اوراق بهاد	کارگزار	کارگزاری صدر آسیا

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 یادداشتهای همراه باشد وجود نداشته است.