

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط برای دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ 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:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۲۳	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 ۱۷/۱۰/۱۳۹۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا عیوض لو	شرکت سبدگردان الماس	مدیر صندوق
	عباس شجاعی	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی صندوق

شرکت سبدگردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی ها

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۲۸.۷۶۲.۴۳۱.۹۸۸	۴۷.۶۳۲.۶۶۸.۷۹۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۵.۷۱۴.۳۰۷.۹۱۰	۸۳.۰۷۹.۸۱۰.۶۴۵	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۷	۳۹۷.۷۷۰.۸۴۰.۵۴۰	۴۶۳.۱۲۵.۰۲۵.۴۰۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱.۱۲۳.۱۱۰.۸۰۵	۸۶۵.۰۵۰.۹۶۳	حسابهای دریافتی
۹	۵۹.۹۴۰.۴۹۱	۲۷۳.۴۶۵.۸۳۶	سایر دارایی ها
۱۰	۵.۸۸۲.۱۲۱.۱۵۱	۱.۳۹۹.۱۷۱.۲۲۷	جاری کارگزاران
۱۱	۷۸۷.۵۶۱.۹۸۸	۳۷۷.۷۳۸.۰۲۶	موجودی نقد
	۴۷۰.۱۰۰.۳۱۴.۸۷۳	۵۹۶.۷۵۲.۹۳۰.۸۹۶	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲	۹۹۹.۴۵۱.۸۷۴	۲.۰۴۰.۴۹۸.۲۰۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۹.۳۷۴.۸۵۳.۸۴۲	۱۰.۳۰۱.۹۳۱.۶۳۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۴۰۳.۷۴۸.۹۳۰	۲۶۲.۲۲۴.۱۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۱۰.۷۷۸.۰۵۴.۶۴۶	۱۲.۵۰۴.۶۵۳.۹۴۸	جمع بدهی ها
۱۵	۴۵۹.۳۲۲.۲۶۰.۲۲۷	۵۸۴.۲۴۸.۲۷۶.۹۴۸	خالص دارایی ها
	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۴,۶۵۸,۲۷۶,۷۴۲	۳,۳۰۳,۶۳۵,۴۸۹	۶,۷۸۶,۳۹۶,۳۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸,۳۹۳,۹۴۹,۱۷۳)	۶,۵۷۸,۴۸۴,۷۶۹	۱۳,۹۸۶,۷۵۵,۸۱۰
سود سهام	۳,۴۸۵,۴۳۱,۴۸۷	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۰,۰۶۸,۳۴۲,۹۳۷	۶۱,۰۳۳,۳۴۹,۴۴۸	۸۳,۹۶۸,۷۵۷,۷۰۷
سایر درآمد ها	۱۳۰,۸۶۴,۹۳۵	۴۰,۶۸۴,۱۳۹	۱۰۱,۵۹۳,۲۴۸
جمع درآمدها	۷۹,۹۴۸,۸۶۶,۹۲۸	۷۰,۹۵۶,۱۵۳,۸۲۵	۱۰۴,۸۴۳,۵۰۱,۹۷۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۳,۴۱۳,۸۴۶,۰۸۶	۳,۱۵۶,۵۷۰,۳۱۲	۴,۵۷۴,۹۲۶,۳۲۲
سایر هزینه ها	۲۸۳,۹۵۲,۷۵۴	۳۴۵,۲۶۰,۴۸۶	۴۷۸,۶۴۱,۵۹۳
جمع هزینه ها	۳,۷۹۶,۷۹۸,۸۴۰	۳,۵۰۱,۸۳۰,۷۹۸	۵,۰۵۳,۵۶۷,۹۱۴
سود خالص	۷۶,۱۵۲,۰۶۸,۰۸۸	۶۷,۴۵۴,۳۲۳,۰۲۷	۹۹,۷۸۹,۹۳۴,۰۶۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۵,۹۸٪	۲۳,۷۹٪	۲۹,۷۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۶,۵۸٪	۱۰,۷۶٪	۱۶,۷۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ابتدای دوره	تعداد	تعداد	تعداد
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۴,۲۴۸	۳۰۲,۶۴۷	۳۰۲,۶۴۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۳۶۰,۰۷۵	۵۰۱,۳۲۶	۶۲۸,۱۳۲
تقسیم سود	(۴۸۵,۰۰۱)	(۱۸۷,۸۹۸)	(۳۴۶,۵۳۱)
سود خالص دوره	.	.	.
تعدیلات	(۲۳۴,۷۴۵,۰۳۲)	.	.
خالص دارایی های پایان دوره	۴۵۹,۳۲۲	۶۱۶,۰۷۵	۵۸۴,۲۴۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 واحدها تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان الماس	۱۰۰	۵٪
۲	شرکت کارگزاری دنیای خبره	۱۸۶۰	۹۳٪
	جمع	۱۹۶۰	۹۸٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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، موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان بخارست، خیابان ششم، پلاک ۳۶، طبقه سوم.

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 ۳۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 علی‌الحساب 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- 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی 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 ۵۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰ 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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ 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 ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه 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.

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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۸۰٪	۱۰,۷۲۱,۱۳۹,۶۷۵	۱۱,۱۹۶,۶۹۵,۵۴۹	۳,۲۰٪	۱۵,۰۳۱,۴۸۵,۳۵۷	۲۰,۵۷۱,۹۱۸,۲۰۰
۰,۳۱٪	۱,۳۲۹,۶۹۳,۴۵۰	۱,۵۳۳,۱۰۷,۹۷۶	۱,۶۰٪	۷,۵۳۸,۰۰۵,۸۰۰	۹,۴۲۹,۵۷۹,۶۵۶
۳,۹۵٪	۳۳,۵۸۹,۸۷۵,۴۳۵	۳۲,۲۰۴,۱۸۶,۶۴۵	۱,۳۰٪	۶,۱۰۷,۱۸۰,۶۲۵	۸,۵۹۴,۱۹۲,۸۶۱
۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۳٪	۸۵,۷۶۰,۲۰۶	۱۵۹
۰,۴۳٪	۲,۴۷۶,۶۰۴,۹۹۵	۲,۶۴۱,۹۴۶,۳۲۷	۰,۰۰٪	۰	۰
۱,۶۱٪	۹,۶۱۵,۳۵۶,۳۴۲	۹,۱۳۴,۱۷۳,۱۰۰	۰,۰۰٪	۰	۰
۷,۹۸٪	۴۷,۶۳۳,۶۶۸,۷۹۷	۴۶,۷۱۰,۱۰۹,۸۹۷	۶,۱۳٪	۲۸,۷۶۳,۴۳۱,۹۸۸	۳۸,۵۹۵,۶۹۰,۸۷۶

صندوق سرمایہ گذاری مشترک گنجینہ الماس یادگار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷,۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹,۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴,۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰,۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲,۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰,۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰,۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴,۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲۱,۰۳۲,۶۲۸	۰.۱۳٪	۵۴۸,۵۷۳,۵۳۰
۱۲.۷۱٪	۷۵,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۷۷.۶۱٪	۴۶۳,۱۲۵,۰۲۵,۴۰۲	۸۴.۶۱٪	۳۹۷,۷۷۰,۸۴۰,۵۴۰
			۴,۹۴۹,۸۵۷,۲۰۹
			۵۰۴,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۳۷.۱۱٪	۱۶۱,۷۸۷,۱۱۰,۳۲۶	۳۱.۶۰٪	۱۴۸,۵۴۵,۷۸۱,۹۹۱
۱۷.۸۷٪	۱۰۶,۶۳۳,۸۲۲,۸۸۸	۱۸.۹۰٪	۸۸,۸۳۰,۶۶۳,۱۳۸
۰.۰۰٪	۰	۱۷.۳۶٪	۸۱,۱۱۸,۹۸۶,۰۶۶
۱۷.۰۹٪	۱۰۱,۹۹۸,۷۹۳,۰۹۰	۹.۴۶٪	۴۴,۴۸۵,۸۳۹,۴۰۳
۰.۰۰٪	۰	۴.۰۱٪	۱۸,۸۶۷,۸۰۲,۶۵۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۳,۱۶۶,۱۸۴,۲۳۳
۳.۳۶٪	۱۴۰,۷۰۵,۵۷۳,۲۲۱	۲.۱۳٪	۹,۹۴۹,۹۸۷,۷۷۲
۰.۳۸٪	۲,۲۵۸,۶۹۳,۳۴۹	۰.۴۸٪	۲,۲۵۷,۰۲۱,۷۵۵
۰.۰۹٪	۵۲		

۱-۷-در مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۳ اوراق انتفاعی طرحهای عمرانی دولت الی ۵ و اوراق طرحهای عمرانی انتفاعی بانک مسکن الی ۷۰ الی ۹ تبدیل به اوراق مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص و اوراق طرحهای عمرانی انتفاعی بانک مسکن ۶ تبدیل به اوراق مشارکت دولتی ۶ شرایط خاص شده اند (تبدیل مذکور تبعات مالی در پی نداشته است).

۸- حساب های دریافتنی

تاریخ	توزیع شده	توزیع نشده	تاریخ	توزیع شده	توزیع نشده
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد	ریال
۰	۱,۰۱۲,۹۰۵,۴۸۷	(۶۳,۹۷۱,۵۱۳)	۲۵٪	۱,۰۷۶,۸۷۷,۰۰۰	
۸۶۵,۰۵۰,۹۶۳	۱۱۰,۳۰۵,۳۱۸	(۱,۱۴۱,۰۴۰)	۱۰٪	۱۱۱,۳۴۶,۳۵۸	
۸۶۵,۰۵۰,۹۶۳	۱,۱۳۳,۱۱۰,۸۰۵	(۶۵,۱۱۲,۵۵۳)	-	۱,۱۸۸,۳۳۳,۳۵۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۵۴۱,۲۲۲	۵۷,۴۸۶,۷۹۸	(۲۰۶,۰۵۴,۴۲۴)	.	۲۶۳,۵۴۱,۲۲۲	مخارج نرم افزار
۹,۹۲۴,۶۵۰	۱,۷۹۶,۴۵۰	(۸,۱۲۸,۲۰۰)	.	۹,۹۲۴,۶۵۰	مخارج تاسیس
(۳۶)	۶۵۷,۲۴۳	(۱,۱۴۲,۷۵۷)	۱,۸۰۰,۰۳۶	(۳۶)	مخارج مجامع
۲۷۳,۴۶۵,۸۳۶	۵۹,۹۴۰,۴۹۱	(۲۱۵,۳۲۵,۳۸۱)	۱,۸۰۰,۰۳۶	۲۷۳,۴۶۵,۸۳۶	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۸۴,۹۵۳,۵۶۲	۶۳۲,۰۶۵,۴۲۳,۷۳۲	۶۲۷,۵۷۲,۹۱۹,۰۷۱	۵,۸۷۷,۴۵۸,۲۲۳	کارگزاری مدیر آسیا	
۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۷,۹۳۶,۷۷۴	۱۱,۹۳۵,۳۷۶,۷۷۴	۴,۶۱۰,۰۰۰	کارگزاری صبا تامین	
۵۲,۹۱۳	۱۷۱	۱۷۱	۵۲,۹۱۳	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان	
۱۲,۱۱۴,۷۵۲	۱۲,۱۱۴,۷۳۷	۲۴,۲۲۹,۴۷۴	۱۵	کارگزاری خبرگان سهام	
۱,۳۹۹,۱۷۱,۲۲۷	۶۴۴,۰۱۵,۴۷۵,۴۱۴	۶۳۹,۵۳۲,۵۲۵,۴۹۰	۵,۸۸۲,۱۲۱,۱۵۱		

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شماره حساب	شعبه	نوع حساب	
ریال	ریال				
.	۷۶۳,۰۷۳,۲۰۶	۸۳۵۷۲۳۷۳۸۵	ملاصدرا	جاری	بانک ملت
۷,۷۱۴,۰۲۶	۹,۷۶۴,۷۷۹	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۲۰۰۱	شیخ بهایی	جاری	بانک ملی
۹,۹۷۶,۰۰۰	۹,۶۷۶,۰۰۳	۱۰۵۳۱۱۱۳۲۴۱۱۸۱	جنت آباد شمالی	جاری	بانک سرمایه
۴,۵۴۸,۰۰۰	۴,۵۴۸,۰۰۰	۱۰۰۸۰۴۱۸۸۸۱۰	ولنجک	جاری	بانک شهر
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰۳۰۰۵۶۸۷۶۱۰۰۱	آرژانتین	جاری	مؤسسه مالی و اعتباری نور
۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	ملاصدرا	جاری	بانک پارسیان
۳۷۷,۷۳۸,۰۲۶	۷۸۷,۵۶۱,۹۸۸				

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	
۱.۶۱۷.۲۷۱.۲۲۸		۶۴۳.۲۷۷.۷۹۶		مدیر صندوق
۳۷۹.۶۷۱.۴۶۸		۳۰۹.۱۰۹.۱۰۱		ضامن نقد شوندگی
۲۵.۵۵۶.۱۵۴		۳۴.۲۵۷.۴۹۱		متولی
۱۷.۹۹۹.۳۵۰		۱۲.۸۰۷.۴۸۶		حسابرس
۲,۰۴۰,۴۹۸,۲۰۰		۹۹۹,۴۵۱,۸۷۴		

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	
۹,۹۹۷,۶۵۱,۷۷۶		۸,۲۶۵,۰۳۴,۴۴۳		سود پرداختنی به سرمایه گذاران
.		۱,۰۶۸,۴۱۵,۲۶۰		بابت واحدهای ابطال شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰,۰۰۰,۰۰۰		بابت درخواست صدور
۴,۲۷۹,۸۵۸		۱,۴۰۴,۱۳۹		بابت تمه صدور واحدها
۱۰,۲۰۱,۹۳۱,۶۳۴		۹,۳۷۴,۸۵۳,۸۴۲		

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	
۲۵۰,۸۵۸,۰۲۲		۳۸۳,۷۷۶,۷۰۴		ذخیره تصفیه
۱,۱۱۲,۷۷۸		۲۲,۱۶۲,۲۲۰		ذخیره آونمان نرم افزار
۹,۹۹۲,۰۰۰		.		بدهی بابت اختیار معامله
۲۶۱,۳۱۴		(۲,۱۸۹,۹۹۴)		وجوه واریزی نامشخص
۲۶۲,۲۲۴,۱۱۴		۴۰۳,۷۴۸,۹۳۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۸۲,۲۴۸,۲۷۶,۰۰۰	۵۸۲,۲۴۸	۴۵۷,۳۲۲,۲۵۹,۰۹۴	۴۵۷,۳۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۹۴۸	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۱,۱۳۳	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۸۴,۲۴۸,۲۷۶,۹۴۸	۵۸۴,۲۴۸	۴۵۹,۳۲۲,۲۶۰,۲۲۷	۴۵۹,۳۲۲	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال	ریال		
۴,۷۶۲,۹۶۹,۲۰۸	۸۴۴,۳۵۰,۹۱۵	۲۱,۳۶۶,۶۰۶,۹۴۲	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۲,۰۲۳,۴۲۷,۰۰۴	۲,۴۵۹,۲۸۴,۵۷۴	۳,۲۹۱,۶۶۹,۸۰۰	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۶,۷۸۶,۳۹۶,۲۱۲	۳,۳۰۳,۶۳۵,۴۸۹	۲۴,۶۵۸,۲۷۶,۷۴۲		

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	سود
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	ریال
ریال	ریال	ریال
۱,۸۵۴,۷۹۱,۴۱۹	.	.
۴۸,۳۹۲,۷۴۸	۴۸,۳۹۲,۷۴۸	.
۱۵۴,۰۷۵,۳۴۷	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
۱۵۱,۸۱۳,۸۶۹	۳۵,۷۴۹,۲۹۵	.
.	.	.
(۸,۲۷۵,۳۶۱)	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
.	.	.
۱۶۳,۵۳۴,۶۱۹	(۱۶۳,۵۳۴,۶۱۹)	.
۶۴۷,۳۰۷,۳۴۹	.	.
۳۲۶,۴۳۵,۶۵۳	۳۲۶,۴۳۵,۶۵۳	.
۱۰۳,۸۴۶,۸۷۱	۱۰۳,۸۴۶,۸۷۱	.
۲۲۰,۰۶۴,۳۶۵	(۱۱,۸۰۲,۷۶۳)	.
۷۵۹,۱۷۵	.	.
۴۳,۹۱۸,۵۶۶	۴۳,۹۱۸,۵۶۶	.
۴۹۷,۵۴۰,۸۴۰	۴۹۷,۵۴۰,۸۴۰	.
(۱۰۴,۳۶۴,۳۸۹)	(۱۰۴,۳۶۴,۳۸۹)	.
۷۰,۵۷۵,۵۳۳	۷۰,۵۷۵,۵۳۳	.
۱۳۶,۵۸۶,۶۹۷	۳۲,۲۱۱,۹۵۳	.
۱۸,۳۴۶,۹۰۸	۱۸,۳۴۶,۹۰۸	.
۸۷۶,۶۸۸,۳۳۹	۴۹۰,۵۴۰,۲۲۰	.
۴,۷۶۲,۹۶۹,۳۰۸	۸۴۴,۳۵۰,۹۱۵	.

دوره نه ماهه منتهی به	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	
(۹۰,۷۳۵,۰۰۴)	(۱۴,۵۷۴,۳۲۶,۳۳۷)	۱۹,۱۰۲,۱۰۵,۳۷۰	۶,۱۷۵,۳۳۶
(۸۳,۸۳۴,۵۵۸)	(۱۴,۴۴۱,۶۶۸,۳۴۷)	۱۷,۶۴۷,۲۷۶,۲۶۶	۳۹۸,۹۹۰
(۳۲,۹۹۵,۸۷۵)	(۴,۳۷۲,۴۳۳,۸۶۹)	۶,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۲۴۰,۵۵۶,۵۱۱)	(۳,۱۵۴,۵۰۸,۱۷۵)	۵۰,۶۴۴,۳۴۷,۵۲۵	۶۰۰,۰۰۰
(۳۸,۸۶۰,۵۰۰)	(۱۷,۴۱۶,۳۵۹,۳۵۹)	۱۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
(۳۷,۳۵۱,۰۳۶)	(۶,۴۵۲,۴۸۹,۳۳۶)	۷,۸۴۲,۳۲۱,۳۰۰	۱,۵۲۰,۷۲۱
.	(۹,۶۱۰,۳۷۶,۳۵۰)	۱۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۴۵۵,۰۳۰,۱۲۵)	(۸,۶۶۴,۳۵۶,۸۰۳)	۹,۵۷۹,۶۰۵,۱۱۰	۲۵۱,۸۹۷
(۲۰,۵۹۳,۰۵۴)	(۳,۴۶۶,۰۰۸,۰۰۰)	۴,۳۳۵,۳۸۰,۱۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۹,۳۴۴,۳۵۳)	(۷,۴۹۱,۸۵۹,۳۳۱)	۸,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۶,۳۷۷,۱۷۶)	(۶,۸۷۴,۴۴۱,۳۹۳)	۷,۶۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
(۱۴,۵۲۸,۸۲۵)	(۲,۴۰۶,۴۱۴,۱۹۲)	۳,۰۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
(۱۷,۵۵۴,۱۶۹)	(۳,۱۰۶,۷۸۹,۵۹۷)	۳,۶۹۵,۶۱۳,۶۴۰	۷۶۱,۷۴۰
(۴۱,۸۸۲,۴۰۳)	(۸,۲۱۸,۸۶۴,۰۰۲)	۸,۸۱۷,۳۴۷,۰۷۲	۲,۷۰۰,۰۰۰
(۱۳,۳۳۴,۰۸۶)	(۲,۴۳۳,۳۴۹,۵۵۱)	۲,۸۰۷,۱۷۵,۴۴۶	۱۰۰,۰۰۰
(۳۷,۰۰۴,۰۱۲)	(۵,۲۹۹,۸۱۸,۰۶۱)	۵,۶۸۵,۰۵۶,۳۰۰	۱۹۵,۹۵۱
(۸,۳۰۸,۷۹۹)	(۱,۵۸۲,۵۹۴,۱۳۶)	۱,۷۲۸,۱۶۹,۷۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷,۵۷۸,۵۰۰)	(۵,۷۰۴,۷۸۲,۶۰۰)	۵,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۱۹۴,۵۴۸)	(۱,۳۲۹,۶۹۳,۴۵۳)	۱,۳۰۴,۱۱۶,۳۲۴	۱۰۰,۰۰۰
(۴,۴۱۴,۹۹۴)	(۸۹۴,۰۰۱,۸۳۷)	۹۲۹,۴۷۲,۷۳۹	۲۰۰,۴۴۷
.	.	.	۵۰,۷۲۹
.	.	.	۱,۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	۱۵۰,۰۰۰
.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	۳,۱۰۷
.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	۴۰,۳۶۲
.	.	.	۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	۶۰,۵۷۱
.	.	.	۲۸۴,۳۰۰
.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
۱۴۹,۸۰۷,۴۸۶,۸۳۷	(۱۳۷,۲۸۵,۴۳۲,۵۷۹)	.	

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

[illegible]

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

سود تحقق نیافته نگهداری سهام ۱۷-۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعدیل شده	ارزش بازار یا قیمت	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۱,۳۳۳,۱۵۰	۴۵,۵۱۳,۱۵۰	۶۲,۳۸۳,۳۷۵	.	.	(۱۱۵)	۶۲,۳۸۳,۳۹۰	۱۱۵	
۷۵,۵۶۱,۱۰۹	۱,۳۷۶,۸۱۳,۸۳۰	۶,۹۶۹,۴۷۰	.	.	(۱۳)	۷,۰۰۳,۸۰۲	۱۳	
۷۳,۴۳۴,۱۶۹	۹,۹۳۹,۰۶۶	۶,۹۱۶,۴۰۶	.	(۳۴,۳۱۹)	(۱۳)	۶,۹۵۰,۴۷۶	۱۳	
.	۶۲۰,۰۴۸,۰۰۱	۴,۲۵۳,۳۴۴	.	(۳۴,۰۵۷)	(۱۳)	۴,۲۷۴,۳۹۶	۸	
.	۱۵۹,۴۰۰,۶۳۴	۳,۱۹۷,۸۸۹	.	(۲۰,۹۴۴)	(۸)	۳,۲۱۳,۶۴۲	۶	
.	(۷۱,۵۳۶)	۲,۱۴۰,۶۸۳	.	(۱۵,۷۴۷)	(۶)	۲,۱۵۱,۳۲۸	۴	
.	۸۴,۲۵۱,۳۴۱	.	.	(۱۰,۵۴۱)	(۴)	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱۷۵,۳۷۴,۹۰۳	.	.	.	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	
(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۸,۰۰۰,۰۰۰	
(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۸,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۵۳,۹۴۹,۳۶۷)	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۸۵,۱۴۸,۱۳۳)	(۳۷,۵۳۶,۳۷)	.	.	.	.	.	۳,۱۰۷	
(۳۰۳,۴۱۵,۵۲۶)	(۵۰,۶۰۴,۷۰۱)	(۳)	.	.	.	.	۲۳۹,۴۳۹	
(۳۱۶,۴۸۶,۳۱۶)	.	(۶)	.	.	.	.	۷,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹,۸۰۶,۴۸۴	.	(۲۱)	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۳۹,۰۳۹,۸۵۲)	.	(۶۱)	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	
.	.	(۳۸۴,۱۰۴,۴۵۰)	(۲,۷۳۶,۶۰۰)	(۱۲,۹۹,۸۵۰)	(۳,۱۰۴,۹۶۹,۰۰۰)	۲,۷۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
.	.	(۱۵۰,۴۰۹۷۷,۵۵۳)	(۳,۸۳۴,۰۱۶)	(۱۸,۱۶۴,۰۷۷)	(۵,۳۰۷,۰۰۵,۵۸۴)	۳,۸۳۴,۰۱۶,۱۳۴	۱,۷۹۶,۱۵۶	
.	.	(۱۵۰,۷۴۶۹,۴۰۶)	(۴,۸۴۵,۰۰۰)	(۳۳,۰۱۳,۷۵۰)	(۶,۳۳۴,۶۱۰,۶۵۶)	۴,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
.	.	(۱,۸۸۶,۰۸۶,۶۵۷)	(۴,۸۳۷,۳۴۳)	(۳۲,۹۷۶,۹۰۱)	(۶,۶۹۵,۵۱۴,۸۴۴)	۴,۸۳۷,۳۴۳,۳۳۰	۱,۴۷۹,۳۷۹	
(۳۳۲,۵۰۳,۷۳۷)	۹۳,۷۹۸,۸۹۸	(۳,۱۴۹,۳۶۸,۶۳۴)	(۶,۴۵۷,۱۵۸)	(۳۰,۶۷۱,۵۰۰)	(۸,۵۶۹,۳۹۷,۷۷۳)	۶,۴۵۷,۱۵۷,۷۹۶	۲,۱۳۴,۷۶۴	
۱,۸۰۳,۱۵۶,۸۰۰	۵۲۰,۷۸۳,۰۵۰	(۳,۴۸۷,۰۱۲,۲۵۱)	(۶,۱۴۲,۵۰۰)	(۳۹,۱۷۶,۸۷۵)	(۸,۵۹۴,۱۹۲,۸۷۶)	۶,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
۹۲۳,۵۵۸,۹۰۱	۳,۰۰۰,۷۶۱۹,۹۹۹	(۹,۸۳۳,۲۵۸,۹۷۵)	(۲,۸۸۴,۲۵۱۶)	(۱۳۷,۱۱۷,۵۶۱)	(۳,۸۵۹,۵۶۹,۰۹۸۲)	۲,۸۹۲,۳۹۲,۰۸۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق انتفاعی دولت

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۳۷,۰۶۵,۸۴۲	۳۲۴,۱۰۸,۰۰۶	(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	۰	۰	۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲	۸,۸۷۴,۳۳۰,۶۹۳	۱۷,۱۱۱
۸۳۷,۰۶۵,۸۴۲	۳۲۴,۱۰۸,۰۰۶	(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	۰	۰	۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲	۸,۸۷۴,۳۳۰,۶۹۳	

اوراق مرباحه وزارت تعاون، کار و رفاه

۱۸- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
مجمع درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۹۸,۹۹۰	۷,۴۰۰	۱,۴۷۲,۵۲۶,۰۰۰	۰	۱,۴۷۲,۵۲۶,۰۰۰	-	-	پتروشیمی زاگرس
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۷,۲۶۴)	۵۲۸,۷۷۲,۶۳۶	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فولاد خوزستان
۱۳۹۷/۰۲/۲۰	۱۰۷,۹۱۸	۱,۵۰۰	۱۶۱,۸۷۷,۰۰۰	(۵,۴۶۳,۷۵۰)	۱۵۶,۴۱۳,۲۵۰	-	-	قنداصفهان
۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۷۴,۱۹۴)	۳۵۳,۲۲۵,۸۰۶	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۰۶,۲۰۵)	۵۲۴,۴۹۳,۷۹۵	-	-	گروه دارویی برکت
	۱۰,۵۵۰		۳,۵۴۹,۴۰۳,۰۰۰	(۶۳,۹۷۱,۵۱۳)	۳,۴۸۵,۴۳۱,۴۸۷	۰	۰	

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳,۸۵۱,۷۹۱,۲۳۷	۲۵,۷۵۷,۳۶۱,۴۱۶	۳۹,۱۰۱,۸۳۷,۰۷۸	۷,۹۰۰,۶۹۵,۸۰۰	۲۵,۷۵۷,۳۶۱,۴۱۶	۱۹-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۸,۳۱۵,۷۵۵,۹۰۰	۴,۶۷۹,۴۶۸,۸۹۲	۹,۰۸۵,۰۳۲,۲۷۰	۶۰,۰۶۸,۲۴۲,۹۳۷	۴,۶۷۹,۴۶۸,۸۹۲	۱۹-۲ اوراق انتفاعی دولت
	۳۰,۵۹۶,۵۱۹,۰۲۰	۳۵,۷۸۱,۸۸۸,۳۵۹		۳۰,۵۹۶,۵۱۹,۰۲۰	۱۹-۳ سود سپرده های بانکی
	۶۱,۰۳۳,۳۴۹,۳۲۸	۸۳,۹۶۸,۷۵۷,۷۰۷		۶۱,۰۳۳,۳۴۹,۳۲۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۹-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۸,۸۶۳,۳۱۶,۷۱۴	۱۳,۶۹۷,۴۵۲,۱۳۸	۱۶,۷۹۰,۵۹۵,۴۵۶	۰	۱۶,۷۹۰,۵۹۵,۴۵۶	۲۱٪	۹۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	مشارکت ملی نفت ایران
۱۴,۶۹۱,۱۲۷,۳۳۵	۷,۴۸۸,۸۹۴,۳۶۱	۱۹,۳۷۳,۷۸۱,۸۱۱	۰	۱۹,۳۷۳,۷۸۱,۸۱۱	۱۵٪	۱۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص
۸۲۰,۳۵۲,۲۵۰	۰	۷,۱۴۵,۶۰۹,۳۸۴	۰	۷,۱۴۵,۶۰۹,۳۸۴	۲۰٪	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۱۳	اجاره دولتی آپارنش لوتوس
۳۳۰,۳۴۸,۰۳۴	۹۹,۷۲۵,۲۶۳	۴۰۵,۰۰۰,۲۶۰,۳	۰	۴۰۵,۰۰۰,۲۶۰,۳	۲۱٪	۲,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	اوراق مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص
۵۶,۳۲۵,۹۵۲	۳۰,۶۲۲,۸۶۲	۷۹,۳۹۶,۹۱۳	۰	۷۹,۳۹۶,۹۱۳	۲۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	شهرداری قم-لوتوس
۰	۰	۵۷,۴۰۵,۱۷۰	۰	۵۷,۴۰۵,۱۷۰	۱۸٪	۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	مشارکت رایان سایپا ۹۱۱۱
۳,۱۹۱,۷۸۵,۶۶۵	۳,۱۹۱,۷۸۵,۶۶۵	۰	۰	۰	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۵/۰۵/۱۹	شهرداری قم-سپهر
۱,۳۴۸,۸۸۱,۱۳۸	۱,۳۴۸,۸۸۱,۱۳۸	۰	۰	۰	۲۱٪	-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۹	مشارکت س.ص. کارکنان نفت
۳۹,۱۰۱,۸۳۷,۰۷۸	۲۵,۷۵۷,۳۶۱,۴۱۶	۴۳,۸۵۱,۷۹۱,۳۳۷	۰	۴۳,۸۵۱,۷۹۱,۳۳۷		۳۲۶,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰			

۱۹-۲ اوراق انتفاعی دولت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مشارکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۷,۷۳۴,۹۰۴,۱۱۰	۳,۹۹۶,۹۰۴,۱۰۰	۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۲	اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲
۱,۳۵۰,۱۲۸,۱۶۰	۶۸۲,۵۶۴,۷۹۲	۲,۰۶۲,۶۹۵,۸۰۰	۰	۲,۰۶۲,۶۹۵,۸۰۰	۲۰٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی
۹,۰۸۵,۳۳۰,۳۷۰	۴,۶۷۹,۴۶۸,۸۹۲	۷,۹۰۰,۶۹۵,۸۰۰	۰	۷,۹۰۰,۶۹۵,۸۰۰		۹,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه‌الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۱۹-۳ سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به دوره نه ماهه منتهی به دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷,۹۸۸,۶۲۹,۴۸۹	۱۴,۲۵۳,۰۹۵,۹۳۷	۶,۰۹۷,۴۸۲,۸۹۸	(۱۷,۲۰۳)	۲۵٪/- ۱۰٪		بانک سرمایه ۱۳۹۵/۱۱/۰۳
۴۱۳,۸۵۲,۴۹۹	۳۸۶,۲۵۷,۶۶۸	۱,۹۶۳,۱۸۸,۵۳۳	(۱,۱۱۸,۲۵۶)	۱۰٪		بانک پارسیان ۱۳۹۵/۰۷/۰۳
۲۰۸,۹۱۹,۳۸۰	۱۷۶,۴۹۸,۸۲۷	۴۰,۳۴۷,۸۵۴	(۲۲)	۱۰٪		بانک مسکن ۱۳۹۶/۰۷/۲۳
۶۸,۹۴۷,۵۸۹	۳۸,۵۶۰,۱۸۹	۳۹,۶۳۳,۶۷۵	(۱۷۲)	۱۰٪		بانک صادرات ۱۳۹۶/۰۷/۰۵
۶۱۷,۹۹۱,۴۲۶	۵۸۸,۱۸۶,۱۴۱	۴۹,۹۱۸,۴۰۱	(۱,۴۰۱)	۱۰٪		بانک تجارت ۱۳۹۶/۰۷/۱۱
۱۶,۴۵۷,۰۴۸,۴۵۳	۱۵,۱۴۲,۶۲۵,۴۳۷	۱۵,۲۹۷,۲۳۸	(۲۷)	۲۰٪/- ۱۰٪		بانک ملی ۱۳۹۵/۱۲/۲۵
۶,۸۳۴,۷۱۸	۴,۵۲۰,۷۵۳	۱۱,۵۳۷,۲۸۰	(۲)	۱۰٪		بانک شهر ۱۳۹۴/۱۰/۱۱
۱۰,۴۹۹,۳۱۱	۳,۶۷۴,۹۰۰	۲۲,۳۸۹,۸۲۱	.	۱۰٪		بانک کشاورزی ۱۳۹۶/۰۶/۰۷
۹,۱۴۹,۰۰۶	۳,۰۹۵,۰۶۰	۱۵,۱۱۶,۶۰۴	(۳,۱۳۱)	۱۰٪		بانک رفاه ۱۳۹۶/۰۶/۲۸
.	.	۶۰,۸۰۳,۳۸۶	(۸۲۲)	۱۰٪		بانک ملت ۱۳۹۷/۰۱/۲۷
۱۶,۴۸۸	۴,۱۰۸	۴۰,۲۱۰	(۴)	۱۰٪		بانک موسسه مالی و اعتباری نور ۱۳۹۶/۰۹/۰۱
۳۵,۷۸۱,۸۸۸,۳۵۹	۳۰,۵۹۶,۵۱۹,۰۲۰	۸,۳۱۵,۷۵۵,۹۰۰	(۱,۱۴۱,۰۴۰)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۲,۶۸۵,۵۷۳	۳۱,۷۷۷,۴۶۴	۱۲۵,۸۰۳,۶۰۵	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری ها
۸,۹۰۶,۶۷۱	۸,۹۰۶,۶۷۱	۵۰,۶۱,۲۹۴	تعدیل درآمدهای تنزیل سود بانک
۴	۴	۳۶	تغییرات ناشی از عملکرد
۱۰۱,۵۹۲,۲۴۸	۴۰,۶۸۴,۱۳۹	۱۳۰,۸۶۴,۹۳۵	

۱- ۲۰- 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۶۸۴,۷۸۴,۹۵۸	۲,۶۴۲,۶۵۳,۰۴۶	۲,۴۳۷,۲۶۳,۶۵۹	کارمزد مدیر
۷۷۴,۱۴۲,۱۱۴	۴۳۸,۳۰۰,۷۱۸	۸۶۱,۵۰۰,۳۴۷	کارمزد ضامن نقد شوندگی
۷۹,۹۹۹,۹۷۰	۶۰,۴۹۳,۱۲۸	۷۶,۲۷۲,۹۴۴	کارمزد متولی
۳۵,۹۹۹,۲۸۰	۱۵,۱۲۳,۴۲۰	۳۷,۸۰۸,۱۳۶	حق الزحمه حسابرس
۴,۵۷۴,۹۲۶,۳۲۲	۳,۱۵۶,۵۷۰,۳۱۲	۳,۴۱۲,۸۴۶,۰۸۶	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۱,۹۲۳,۳۸۹	۱۸۹,۰۵۱,۹۹۶	۲۲۷,۱۰۳,۸۶۶	هزینه های نرم افزار
۱۷۲,۶۲۰,۷۰۳	۱۱۶,۲۳۷,۷۵۵	۱۳۲,۹۱۸,۶۸۲	هزینه تصفیه
۲,۷۶۸,۸۵۵	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱۴,۶۵۹,۲۴۹	هزینه های کارمزد بانکی
۱۰,۷۴۹,۲۵۰	۸,۱۲۸,۲۰۰	۸,۱۲۸,۲۰۰	هزینه های تاسیس
۲۹,۲۷۴,۹۹۷	۲۹,۲۷۴,۹۹۷	.	هزینه تسهیلات
۱۱,۳۰۴,۰۶۰	۱,۲۹۵,۲۰۰	۱,۱۴۲,۷۵۷	هزینه برگزاری مجامع
۳۳۸	۳۳۸	.	سایر هزینه ها
۴۷۸,۶۴۱,۵۹۲	۳۴۵,۲۶۰,۴۸۶	۳۸۳,۹۵۲,۷۵۴	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۵۴,۸۳۰,۶۴۹	۳,۸۶۳,۲۶۳,۵۴۶	۳,۹۷۱,۲۳۱,۲۹۴	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲,۳۱۰,۳۸۵,۱۱۴)	(۱,۶۰۵,۴۷۹,۶۹۰)	(۴,۱۹۵,۹۷۶,۳۲۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۲,۶۴۴,۴۴۵,۵۳۵	۲,۲۵۷,۷۸۳,۸۵۶	(۲۲۴,۷۴۵,۰۳۲)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق فقط تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپدگردان الماس	مدیر صندوق	عادی	۶۳۲۰	۱,۴۰٪	عادی	۶,۶۳۸
			ممتاز	۱۰۰		ممتاز	۱,۸۸۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری دنیای خیره	مؤسس	عادی	۰	۰,۴۰٪	عادی	۰
			ممتاز	۱,۸۶۰		ممتاز	۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدصادق افتتاحی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدمهدی سیدمطهری	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیما یزدانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰,۰۰٪	عادی	۱۰۰
			ممتاز	۰		ممتاز	۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اصولیان	مدیر	عادی	۲۴۶	۰,۰۵٪	عادی	۴۰۶
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی قلی پور خائنه	مدیر	عادی	۱,۲۰۳	۰,۲۶٪	عادی	۶,۳۶۵
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد کفاش پنجه شاهی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۳,۵۹۲
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	ولی جاویدی قریچه	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۱,۰۰۰
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا عیوض لو	مدیر	عادی	۵۱۲۹	۱,۱۲٪	عادی	۳۰۵۰
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جواد عبادی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۱۰۰۳
			ممتاز	۰		ممتاز	۲۰
جمع				۱۴,۹۱۸	۳,۳۵٪		۲۳,۱۴۴
							۳,۷۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری مدبر آسیا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۲۵۹,۶۳۸,۳۴۲,۸۰۳	طی دوره	۵۸,۷۷۰,۴۵۸,۲۲۳
کارگزاری اردیبهشت ایرانیان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۴۲	طی دوره	۵۲,۹۱۳
کارگزاری تامین سرمایه نوین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۱,۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰
کارگزاری صبا تامین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۳,۸۷۳,۳۱۳,۵۴۸	طی دوره	۴,۶۱۰,۰۰۰
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۶,۳۴۴,۱۹۶	طی دوره	۱۵

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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