

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۹-۲۴	ب. 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 صندوق های 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 ۱۸/۰۱/۱۳۹۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا عبوض لو	شرکت سیدگردان الماس	مدیر صندوق
	علی شجاعی	موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود	متولی صندوق
			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴۷.۶۳۲.۶۶۸.۷۹۷	۴۰.۳۲۵.۸۲۴.۱۰۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸۳.۰۷۹.۸۱۰.۶۴۵	۲۹۶.۴۰۹.۴۵۹.۲۰۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴۶۳.۱۲۵.۰۲۵.۴۱۷	۲۳۲.۲۵۵.۱۸۱.۹۳۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۶۵.۰۵۰.۹۶۳	۲.۶۴۴.۱۸۴.۷۷۰	۸	حسابهای دریافتنی
۲۷۳.۴۶۵.۸۳۶	۲۶۳.۶۰۳.۳۲۵	۹	سایر دارایی‌ها
۱.۳۹۹.۱۷۱.۲۱۲	۱۱۳.۰۴۱.۵۷۰	۱۰	جاری کارگزاران
۳۷۷.۷۳۸.۰۲۶	۲۵۴.۰۶۶.۵۲۳	۱۱	موجودی نقد
۵۹۶.۷۵۲.۹۳۰.۸۹۶	۵۷۲.۲۶۵.۳۶۱.۴۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲.۰۴۰.۴۹۸.۲۰۰	۲.۱۵۴.۰۴۵.۱۰۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰.۲۰۱.۹۳۱.۶۳۴	۳۰.۶۸۲.۹۲۳.۵۱۲	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲۶۲.۲۲۴.۱۱۴	۴۴۰.۴۳۸.۷۷۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۲.۵۰۴.۶۵۳.۹۴۸	۳۳.۲۷۷.۴۰۷.۳۹۰		جمع بدهی‌ها
۵۸۴.۲۴۸.۲۷۶.۹۴۸	۵۳۸.۹۸۷.۹۵۴.۰۴۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال		
۶,۷۸۶,۳۹۶,۲۱۲	۳۲,۹۴۳,۴۷۸,۲۱۴	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۳,۹۸۶,۷۵۵,۸۱۰	(۵,۰۷۹,۳۹۳,۵۷۶)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۳,۵۴۹,۱۴۶,۳۲۶	۱۸	سود سهام
۸۳,۹۶۸,۷۵۷,۷۰۷	۷۳,۷۲۰,۷۳۸,۷۳۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۱,۵۹۳,۳۴۸	۱۳۴,۴۸۰,۹۴۲	۲۰	سایر درآمدها
۱۰۴,۸۴۳,۵۰۱,۹۷۷	۱۰۵,۲۶۸,۴۵۰,۶۲۹		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۴,۵۷۴,۹۲۶,۳۲۲	۴,۲۹۷,۲۱۹,۹۵۶	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۴۷۸,۶۴۱,۵۹۲	۵۰۲,۰۹۵,۲۶۷	۲۲	سایر هزینه ها
۵,۰۵۳,۵۶۷,۹۱۴	۴,۷۹۹,۳۱۵,۲۲۳		جمع هزینه ها
۹۹,۷۸۹,۹۳۴,۰۶۳	۱۰۰,۴۶۹,۱۳۵,۴۰۶		سود خالص
۱۹,۹۶	۲۱,۵۱		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱ - درصد
۱۷,۰۳	۱۸,۵۹		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲ - درصد

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۳۰۲,۶۴۷,۰۹۹,۲۶۴	۳۰۲,۶۴۷	۵۸۴,۲۴۸,۲۷۶,۹۴۸	۵۸۴,۲۴۸		واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۶۲۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۱۳۲	۶۰۸,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۱۳		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۴۶,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۶,۵۳۱)	(۶۵۳,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۳,۲۷۳)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۰۲,۴۳۴,۲۰۱,۹۱۴)	-	(۱۰۱,۰۳۴,۵۵۰,۴۷۱)	.	۲۳	تقسیم سود
۹۹,۷۸۹,۹۳۴,۰۶۳	-	۱۰۰,۴۶۹,۱۳۵,۴۰۶	.		سود خالص دوره
۲,۶۴۴,۴۴۵,۵۳۵	-	۵۶۵,۰۹۲,۱۶۲	.	۲۴	تعدیلات
۵۸۴,۲۴۸,۲۷۶,۹۴۸	۵۸۴,۲۴۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵	۵۳۸,۹۸۸		خالص دارایی های پایان دوره

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

^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده}}$

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ 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. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶ 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان الماس	۱۰۰	۵٪
۲	شرکت کارگزاری دنیای خبره	۱۸۶۰	۹۳٪
	جمع	۱۹۶۰	۹۸٪

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، 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 پارسین 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 سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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.

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 ۰.۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ 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 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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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.

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.

۴-۷- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران

بر اساس مفاد بند ۳ امیدنامه در مقاطع ماهیانه در پایان هر ماه تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه و به حساب سرمایه‌گذاران مربوطه واریز می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۱۸۰٪	۱۰,۷۳۱,۱۳۹,۶۷۵	۱۱,۱۹۶,۶۵۰,۵۴۹	۲۰,۵۷۱,۹۱۸,۲۰۰
۰,۲۱٪	۱,۳۲۹,۶۹۲,۴۵۰	۱,۵۳۳,۱۰۷,۹۷۶	۹,۴۲۹,۵۷۹,۶۵۶
۳,۹۵٪	۲۳,۵۸۹,۸۷۵,۴۳۵	۲۲,۳۰۴,۱۸۶,۶۴۵	۸,۵۹۴,۱۹۲,۸۶۱
۰,۰۰٪	.	.	۱۵۹
۰,۴۳٪	۲,۴۷۶,۶۰۴,۹۹۵	۲,۶۴۱,۹۵۶,۶۲۷	.
۱,۶۱٪	۹,۶۱۵,۳۵۶,۲۴۲	۹,۱۳۴,۱۷۳,۱۰۰	.
۷,۹۹٪	۴۷,۶۳۲,۶۶۸,۷۹۷	۴۶,۷۱۰,۱۰۹,۸۹۷	۳۸,۵۹۵,۶۹۰,۸۷۶

فزانات اساسی
فراورده های نفی، کک و سوخت هسته ای
محصولات شیمیایی
پالکها و موسسات اعتباری
قند و شکر
مواد و محصولات دارویی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)				
۰.۰۰۰۰٪	۰	۳.۷۱٪	۲۱,۲۲۹,۸۷۳.۴۹۸	۱۸٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	کوتاه مدت	بانک پارسیان ۱۶.۰۲ - ۴۷۰.۰۰۰ - ۲۸۲,۶۱۶.۰۲ - شعبه ملاحدرا
۰.۰۰۰۰٪	۰	۱.۳۲٪	۹,۲۴۴,۶۷۰.۷۴۶	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	کوتاه مدت	بانک ملت ۲۵.۰۷ - ۸۳,۵۷۲.۵۷۲ - شعبه ملاحدرا
۰.۸۵۱۵٪	۵,۱۱۱,۱۹۷.۴۶۲	۰.۴۷٪	۲,۷۰۳,۷۹۳.۹۶۱	۱۰٪	۱۳۹۵ - ۰۷/۰۳	کوتاه مدت	بانک پارسیان ۲۵.۰۲ - ۳۳,۵۹۸.۰۲ - شعبه ملاحدرا
۰.۰۴۷۶٪	۲۸۴,۳۱۶.۳۶۸	۰.۰۹٪	۵۱۷,۱۹۲.۵۱۵	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۶/۰۷	کوتاه مدت	بانک کشاورزی ۲۰.۲۳ - ۸۳,۸۴۲.۰۲۳ - شعبه ملاحدرا
۰.۰۱۹۳٪	۱۱۵,۲۵۲.۹۹۸	۰.۰۸٪	۴۳۵,۳۲۴.۱۵۰	۱۰٪	۱۳۹۵ - ۰۱/۲۰	کوتاه مدت	بانک ملی ۵۵.۰۹ - ۲۲۱,۷۵۵.۵۹ - شعبه شیخ بهایی
		۴۵.۷۸٪	۲۶۱,۹۶۱,۵۹۶.۸۸۰	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	کوتاه مدت	بانک آینده ۱۲۵.۰۰ - ۲۰,۳۲۸.۱۲۵ - شعبه شهید بهشتی
		۰.۰۲٪	۱۰۷,۴۶۶.۶۷۳	۱۸٪	۱۳۹۷ - ۰۲/۳۰	کوتاه مدت	بانک سرمایه ۱۱۸.۱۳ - ۱۰,۵۳۸.۹۱۳ - شعبه حنّ آباد
۰.۳۸۹۸٪	۲,۳۳۵,۹۰۰.۸۱۷	۰.۰۲٪	۹۹,۸۵۱.۵۲۴	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۷/۲۳	کوتاه مدت	بانک مسکن ۲۰.۲۲ - ۴,۲۲۰.۲۲۲ - شعبه شیراز شمالی
۰.۰۱۶۱٪	۹۵,۸۰۱.۸۹۲	۰.۰۰٪	۲۶,۹۷۳.۱۲۴	۱۰٪	۱۳۹۵ - ۰۵/۲۵	کوتاه مدت	بانک سرمایه ۱۱۸.۱۳ - ۱۰,۵۳۸.۹۱۳ - شعبه حنّ آباد شمالی
۰.۰۲۱۶٪	۱۳۸,۶۱۷.۶۳۸	۰.۰۰٪	۲۵,۶۴۴.۶۵۱	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۶/۲۸	کوتاه مدت	بانک رفاه ۱۶۵.۰۰ - ۲۲,۹۹۶.۱۶۵ - شعبه مرکزی پردیس
۰.۴۲۹۳٪	۲,۵۶۱,۴۸۴.۹۸۷	۰.۰۰٪	۳۳۰,۶۸۰.۲۰۵	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۷/۰۵	کوتاه مدت	بانک صادرات ۲۶.۰۳ - ۲۱,۳۹۵.۲۶۰ - شعبه ملاحدرا
۲.۶۹۰۴٪	۱۶,۰۵۴,۸۰۴.۳۰۹	۰.۰۰٪	۱۶,۶۳۲.۹۴۵	۱۰٪	۱۳۹۵ - ۰۸/۲۰	کوتاه مدت	بانک سرمایه ۱۱۸.۱۳ - ۱۰,۵۳۸.۹۱۳ - شعبه حنّ آباد شمالی
۰.۱۹۵۴٪	۱,۱۶۶,۰۵۹.۵۹۶	۰.۰۰٪	۸,۷۴۴.۱۰۶	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۷/۱۱	کوتاه مدت	بانک تجارت ۱۸۶.۰۱ - ۲۴,۵۹۳.۱۸۶ - شعبه انقلاب محلات المهی
۰.۰۲۵۶٪	۱۵۳,۰۳۰.۳۰۴	۰.۰۰٪	۲,۲۹۱.۲۸۸	۱۰٪	۱۳۹۴ - ۱۰/۱۹	کوتاه مدت	بانک شهر ۸۱۹.۰۴ - ۷,۰۰۸.۳۸۱ - شعبه ونجک
۰.۰۱۳۹٪	۸۰۷,۴۹.۷۷۴	۰.۰۰٪	۴,۸۸۸.۵۳۴	۱۰٪	۱۳۹۴ - ۰۴/۱۹	کوتاه مدت	بانک شهر ۷۷۲.۰۷ - ۷,۰۰۷.۷۹۳ - شعبه ونجک
۰.۰۰۰۰٪	۵۱۲,۲۹۰	۰.۰۰٪	۵۴۳.۳۳۶	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۹/۰۱	کوتاه مدت	مؤسسه مالی اعتباری تور ۴۰.۰۴ - ۲,۱۰۱.۱۳۷ - شعبه آرژانتین
۰.۰۰۰۰٪	۵۲,۴۳۸	۰.۰۰٪	۵۵.۱۷۳	۱۰٪	۱۳۹۶ - ۰۷/۱۰	کوتاه مدت	بانک مسکن ۱۷۷.۰۰ - ۳,۱۰۰.۱۷۷ - شعبه شیراز شمالی
۹.۲۱۶۵٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۵٪	۱۳۹۵ - ۰۸/۱۹	کوتاه مدت	بانک سرمایه ۱۱۸.۱۳ - ۱۰,۵۳۸.۹۱۳ - شعبه حنّ آباد شمالی
۱۳.۹۲٪	۸۳,۰۷۹,۸۱۰.۶۴۵	۵۱.۷۹٪	۲۹۶,۴۰۹,۴۵۹.۲۰۹				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۲۳-بدهی ۹۶-۹۹,۰۵۲۸	-	-	۱۰۷,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت رایان سایا ۹۱۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۲,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰
بادامدلت مشارکت ملی نفت ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۰
اجاره دولتی آپارتمان شوش	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۰
اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۲۱٪	۰
با درآمد ثابت شهرداری قم ۹۷۳	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱٪	۰
			۳۱۹,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰

۱-۷- در مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۳ اوراق انتفاعی طرح‌های عمرانی دولت ۱ و ۵ و اوراق طرح‌های عمرانی انتفاعی بانک مسکن ۱۱ و ۷۵ الی ۹ تبدیل به اوراق مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص و اوراق مشارکت دولتی ۶ شرایط خاص دولتی ۶ (تبدیل مذکور بجات مالی در پی نداشته است).

۲-۷- قیمت اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص و اسناد خزانه ۲۳-بدهی ۹۶ بر اساس دستورالعمل نحوه تعیین قیمت اوراق بهادار سازمان بورس تعدیل شده است.

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۱,۰۷۶,۸۷۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۵٪
سود دریافتی سرورده بانکی	۱,۵۷۳,۳۳۵,۷۷۲	۱۰٪	۱۰٪
	۲,۶۵۰,۲۱۲,۷۷۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۳.۵۴۱.۲۲۲	۲۶۳.۶۰۳.۳۵۴	(۲۷۲.۴۳۷.۸۶۸)	۲۷۲.۵۰۰.۰۰۰	۲۶۳.۵۴۱.۲۲۲	مخارج نرم افزار
۹.۹۲۴.۶۵۰	۰	(۹.۹۲۴.۶۵۰)	۰	۹.۹۲۴.۶۵۰	مخارج نامشخص
(۳۶)	(۲۹)	(۱.۸۰۰.۰۲۹)	۱.۸۰۰.۰۳۶	(۳۶)	مخارج مجامع
۲۷۳.۴۶۵.۸۳۶	۲۶۳.۶۰۳.۳۵۴	(۲۸۴.۱۶۲.۵۴۷)	۲۷۴.۳۰۰.۰۳۶	۲۷۳.۴۶۵.۸۳۶	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱.۳۸۴.۹۵۳.۵۶۲	۸۰۹.۱۵۴.۹۱۸.۴۰۶	۸۱۰.۴۳۱.۴۹۳.۳۲۶	۱۰۸.۳۷۸.۶۴۲	کارگزاری مدیر اسنپ
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
۱۳.۱۱۴.۷۳۷	۱۲.۱۱۴.۷۳۷	۲۴.۲۲۹.۴۵۹	۱۵	کارگزاری خیرگان سهام
۰	۱۰.۵۶۶.۹۰۰.۰۰۰	۱۰.۵۶۶.۹۰۰.۰۰۰	۰	کارگزاری تامین سرمایه نوین
۱.۳۹۹.۱۷۱.۲۱۲	۸۳۱.۶۷۱.۸۷۰.۰۸۸	۸۳۲.۹۵۷.۹۹۹.۷۳۰	۱۱۳.۰۴۱.۵۷۰	

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
			ریال	ریال	
جاری	ملاصدرا	۸۳۵۷۲۳۷۳۸۵	۲۱.۳۸۰.۳۰۶	۰	بانک ملت
جاری	شیخ بهایی	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۲۰۰۱	۲۱۳.۰۶۲.۳۱۴	۷.۷۱۴.۰۲۶	بانک ملی
جاری	جنت آباد شمالی	۱۰۵۳۱۱۱۳۴۱۱۸۱	۹.۶۷۶.۰۰۳	۹.۹۷۶.۰۰۰	بانک سرمایه
جاری	ولنجک	۱۰۰۸۰۴۱۸۸۸۱۰	۴.۵۴۸.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	بانک شهر
جاری	آرژانتین	۰۳۰۰۵۶۷۷۶۱۰۰۱	۵۰۰.۰۰۰	۳۵۵.۰۰۰.۰۰۰	مؤسسه مالی و اعتباری نور
جاری	ملاصدرا	۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	۵۰۰.۰۰۰	۳۷۷.۷۳۸.۰۳۶	بانک پارسیان
			۲۵۴.۰۶۶.۵۲۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۱۷,۳۷۱,۳۳۸	۱,۵۷۳,۴۶۷,۳۰۵	مدیر صندوق
۳۷۹,۶۷۱,۴۶۸	۵۰۱,۶۰۸,۸۰۱	صاحب نقد شوندگی
۲۵,۵۵۶,۱۵۴	۵۴,۹۶۹,۸۵۷	متولی
۱۷,۹۹۹,۳۵۰	۲۴,۹۹۹,۳۴۰	حسابرس
<u>۲,۰۴۰,۴۹۸,۲۰۰</u>	<u>۲,۱۵۴,۰۴۵,۱۰۳</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۹۹۷,۶۵۱,۷۷۶	۱۰,۳۵۹,۳۴۴,۵۲۰	سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۰	(۱۷,۳۴۶)	بابت واحدهای ابطال شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۰,۳۸۴,۱۵۸	بابت درخواست صدور
۴,۳۷۹,۸۵۸	۳,۳۱۲,۱۸۰	بابت تمه صدور واحدها
<u>۱۰,۲۰۱,۹۳۱,۶۳۴</u>	<u>۳۰,۶۸۲,۹۲۳,۵۱۲</u>	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۵۰,۸۵۸,۰۳۲	۴۱۲,۰۵۷,۳۱۲	ذخیره تصفیه
۱,۱۱۲,۷۷۸	۲۸,۳۷۸,۴۳۶	ذخیره آئینمان نرم افزار
۹,۹۹۲,۰۰۰	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲۶۱,۳۱۴	۳,۰۲۷	وجوه واریزی نامشخص
<u>۲۶۲,۲۲۴,۱۱۴</u>	<u>۴۴۰,۴۳۸,۷۷۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵۸۲,۲۴۸	۵۳۶,۹۸۸	واحد های سرمایه گذاری عادی	
۲,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۸۲۹	واحد های سرمایه گذاری ممتاز	
۵۸۱,۲۴۸,۲۷۶,۵۴۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵	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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۴,۷۶۲,۹۶۹,۲۰۸	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام	
۲,۰۳۳,۴۲۷,۰۰۴	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	
۶,۷۹۶,۳۹۶,۲۱۲			

۱-۱۶ سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	ریال
۱,۸۵۴,۷۹۱,۴۱۶	
۴۸,۳۹۲,۷۴۸	
۱۵۱,۰۷۵,۲۴۷	
۲,۰۵۷,۲۵۹,۴۱۴	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	اوشش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۳۶۷,۲۰۵,۷۶۳	(۲۹,۹۳۸,۴۸۸)	(۹۰,۱۳۵,۰۰۴)	(۱۴,۵۷۴,۲۶۶,۳۳۷)	۱۹,۱۰۲,۱۰۵,۳۷۰	۶,۱۷۵,۲۳۶
۳,۰۳۳,۵۴۶,۸۵۹	(۸۸,۳۳۶,۳۸۲)	(۸۳,۸۴۱,۵۵۸)	(۱۴,۴۴۱,۶۶۸,۴۶۷)	۱۷,۶۴۷,۲۷۶,۳۶۶	۳۹۸,۹۹۰
۲,۶۰۵,۳۴۷,۷۵۵	(۴۱,۷۳۲,۵۰۱)	(۳۲,۹۹۵,۸۷۵)	(۴,۶۶۳,۴۳۸,۸۶۹)	۶,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۸۶۰,۴۶۱,۹۶۳	(۲۵,۳۲۱,۷۳۶)	(۲۴,۰۵۵,۶۵۱)	(۳,۱۵۲,۵۰۸,۱۷۵)	۵,۰۶۲,۳۴۷,۵۲۵	۶۰۰,۰۰۰
۱,۳۶۸,۱۹۰,۱۴۲	(۴۴,۵۸۹,۹۹۹)	(۳۸,۸۶۰,۵۰۰)	(۱۷,۴۱۶,۳۵۹,۳۵۹)	۱۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۳,۳۳۴,۷۵۲,۴۸۲	(۳۱۲,۸۱۹,۱۰۶)	(۲۷۰,۴۷۱,۵۸۸)	(۵۳,۸۶۰,۱۸۶,۱۰۷)	۶۷,۶۷۸,۲۴۹,۱۶۱	

آلوشیوم ایران
پتروشیمی زاگرس
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد خوزستان
پتروشیمی سارنگ
جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲.۰۵۷.۲۵۹.۴۱۴	(۳۱۲.۸۱۹.۱۰۶)	(۲۷۰.۴۷۱.۵۸۸)	(۵۳.۸۶۰.۱۸۶.۱۰۷)	۷۷.۶۷۸.۲۲۹.۱۶۱	نقل از صفحه قبل
.	(۷.۸۴۲.۳۲۱)	(۳۷.۲۵۱.۰۶۶)	(۶.۴۵۲.۴۸۹.۳۳۶)	۷.۸۴۲.۳۲۱.۳۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	(۵۳.۱۰۰.۰۰۰)	.	(۹.۶۱۰.۳۷۶.۲۵۰)	۱۰.۶۲۰.۰۰۰.۰۰۰	گروه دارویی برکت
.	(۹.۸۱۲.۰۶۶)	(۴۵.۵۰۳.۱۲۵)	(۸.۶۶۴.۲۵۶.۸۰۳)	۹.۵۷۹.۶۰۵.۱۱۰	پتروشیمی پارس
.	(۴.۳۳۵.۳۸۱)	(۲۰.۵۹۳.۰۵۴)	(۳.۴۶۶.۰۰۸.۰۰۰)	۴.۳۳۵.۳۸۰.۱۹۶	گروه مینا (سهامی عام)
.	(۸.۲۸۳.۰۰۰)	(۳۹.۳۴۴.۲۵۳)	(۷.۴۹۱.۸۵۹.۳۲۱)	۸.۲۸۳.۰۰۰.۰۰۰	نفت ایرانول
.	(۲۰.۲۱۷.۲۹۸)	(۳۶.۳۷۷.۱۷۶)	(۶.۸۷۴.۴۹۱.۳۹۳)	۷.۳۷۷.۲۰۰.۰۰۰	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	(۱۵.۲۹۳.۵۰۰)	(۱۴.۵۱۸.۸۲۵)	(۶.۴۰۶.۴۱۴.۱۹۲)	۳.۰۵۸.۷۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
.	(۱۸.۴۷۸.۰۶۸)	(۱۷.۵۵۴.۱۶۹)	(۳.۱۰۶.۷۸۹.۵۹۷)	۳.۶۹۵.۶۱۳.۶۴۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	(۲۷.۵۰۰.۲۱۶)	(۴۱.۸۸۲.۴۰۳)	(۸.۲۱۸.۸۴۴.۰۰۲)	۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۵۱.۸۱۳.۸۶۹	(۱۴.۳۵۸.۷۸)	(۱۳.۳۳۴.۰۸۶)	(۶.۴۳۲.۴۹۹.۵۵۱)	۲.۸۰۷.۱۷۵.۴۴۶	پتروشیمی خارک
.	(۲۸.۴۳۵.۲۸۱)	(۲۷.۰۰۴.۰۱۲)	(۵.۴۹۹.۸۱۸.۰۶۱)	۵.۶۸۵.۰۵۶.۲۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۸.۲۷۵.۳۶۱)	(۸.۶۴۰.۸۴۸)	(۸.۳۰۸.۷۹۹)	(۱.۵۸۲.۵۹۴.۱۳۶)	۱.۷۲۸.۱۶۹.۷۳۹	فداسفهان
.	(۵.۸۰۶.۰۰۰)	(۲۷.۵۷۸.۵۰۰)	(۵.۷۰۴.۷۸۲.۶۶۰)	۵.۸۰۶.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	(۶.۷۵۲.۰۵۲۴)	(۶.۱۹۴.۵۴۸)	(۸.۳۲۹.۶۲۴.۵۳۳)	۱.۳۰۴.۱۱۶.۲۲۴	پالایش نفت شیراز
.	(۴.۶۴۷.۳۶۵)	(۴.۴۱۴.۹۹۴)	(۸.۹۴۰.۰۱۰.۸۳۷)	۹۲۹.۴۷۲.۷۳۹	فداسفهان
۵۲۶.۶۹۷	(۲.۷۷۹)	(۱۳.۱۹۹)	(۲.۳۳۰.۷۵۱)	۲.۷۷۹.۴۲۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳۲۲.۷۵۲	(۳.۳۰۵)	(۱۵.۶۹۴)	(۲.۹۶۳.۶۳۷)	۳.۳۰۵.۳۸۸	تأمین سرمایه لوئیس پارسیان
.	.	.	.	.	به پرداخت ملت
(۱۳۳.۵۳۴.۶۱۹)	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۶۴۷.۳۰۷.۴۱۹	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۲۲۶.۴۳۵.۶۵۲	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱.۰۶.۸۱۶.۸۷۱	.	.	.	.	پتروشیمی فائوزان
۲۲۰.۰۶۴.۶۶۵	.	.	.	.	تأمین سرمایه امید
۷۵۹.۱۷۵	.	.	.	.	توسعه معادن فلزات
۴۲.۹۱۸.۵۶۶	.	.	.	.	داده گستر عصر نوین خای وب
۴۹۷.۵۴۰.۸۴۰	.	.	.	.	سایپا
(۱۰.۴۶۶.۲۸۹)	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷۰.۵۷۵.۵۳۳	.	.	.	.	شرکت پتروشیمی خراسان
۱۳۶.۵۸۶.۶۹۷	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری افق پارسین
۱۸.۲۴۶.۹۰۸	.	.	.	.	نفت سیاهان
۸۷۶.۳۸۱.۳۳۹	.	.	.	.	
۴.۷۶۶.۹۶۹.۲۰۸	(۵۴۵.۳۱۶.۹۵۴)	(۶۱۰.۱۲۹.۴۵۱)	(۱۳۷.۲۹۰.۶۲۷.۸۸۷)	۱۴۹.۸۱۳.۵۷۱.۶۴۲	
۲۱.۳۶۷.۴۶۲.۲۷۳					

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت و صکوک

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴.۴۱۱.۳۹۱.۰۸۴	۴.۴۱۱.۳۹۱.۰۸۴	(۱۵.۵۸۳.۱۹۹)	(۱۷.۰۶۷.۰۹۶.۱۸۷)	۲۱.۴۹۴.۰۷۰.۴۷۰	۲۹.۸۷۸	اسناد خزانه س-۴ یو دجه ۹۶-۹۶۰۶۲۵
۳.۳۳۷.۳۰۶.۷۶۷	۳.۳۳۷.۳۰۶.۷۶۷	(۱۲.۵۰۶.۳۱۸)	(۱۳.۶۰۰.۲۷۷.۶۴۹)	۱۷.۲۵۰.۰۰۰.۹۳۴	۳۲.۴۳۰	اسناد خزانه س-۴ یو دجه ۹۶-۹۶۰۵۲۸
۲.۹۵۷.۸۷۷.۹۷۵	۲.۹۵۷.۸۷۷.۹۷۵	(۳۳.۵۱۵.۳۴۱)	(۴۳.۳۳۶.۶۶۴.۴۸۴)	۴۶.۲۲۸.۰۵۷.۸۰۰	۵۴.۹۰۰	مشارکت دولتی ۹-مشارکت خاص
۵۷۱.۴۳۰.۶۶۱	۵۷۱.۴۳۰.۶۶۱	(۴۶.۳۳۵.۸۷۴)	(۱۰.۶۳۹.۰۰۰.۳۰۳۰)	۱۰۷.۰۰۰.۷۵۹.۹۶۵	۱۰۷.۰۳۲	مشارکت ملی نفت ایران
۷.۹۹۳	۷.۹۹۳	(۷۲.۵۰۰.۰۰۷)	(۹۹.۹۲۷.۵۰۰.۰۰۰)	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۸.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	احراز دولتی آپورزش شونوس ۹۹۱۱۱۸
۱۸۰.۳۶۰.۰۰۰	-	-	-	-	۴.۰۰۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰-۶۲۱
۱۷۰.۹۶۳.۶۷۴	-	-	-	-	۳۹.۶۷۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰-۷۲۴
۵۳۰.۴۰۰	-	-	-	-	۴۷.۶۶۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰-۸۲۲
(۱۳.۸۶۵.۳۲۸)	-	-	-	-	۹.۶۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰-۹۲۲
۱.۴۴۶.۹۷۳.۵۰۹	-	-	-	-	۸۹.۵۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰-۲۰
۱۹۰.۹۹۵.۸۶۰	-	-	-	-	۲۱.۳۸۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۲۶
۲.۹۹۹.۷۵۲.۳۰۲	-	-	-	-	۱۵.۳۳۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۲۷
(۳.۹۳۳.۳۳۵.۶۱۴)	-	-	-	-	۱۴۱.۴۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۲۸
(۳۹۷.۹۳۳.۹۷۰)	-	-	-	-	۳۷.۵۲۴	مشارکت س-ص کارکنان نفت
۵۳۷.۲۷۷.۴۵۴	(۱.۹۹۸.۵۳۶)	(۳۶۱.۰۵۱)	(۴۹۹.۳۳۷.۵۰۰)	۴۹۸.۰۰۰.۰۱۵	۵۰۰	مشارکت شهرداری قم
-	-	-	۳۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲
۲.۲۳۳.۴۲۷.۰۰۴	۱۱.۵۷۶.۰۱۵.۹۴۴	(۱۸۰.۷۹۱.۷۹۰)	(۲۵۷.۷۲۱.۱۷۹.۲۵۰)	۳۱۵.۴۷۷.۹۸۶.۹۸۴	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ ریال	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریال	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳,۳۳۷,۱۳۱,۰۶۹	۱۷-۱
۹۳۲,۵۵۸,۸۹۹	(۳,۳۵۵,۰۰۵,۵۷۱)	۱۷-۲
۸۳۷,۰۶۵,۸۴۲	۱,۳۳۰,۱۳۳,۲۴۴	۱۷-۳
۱۳,۹۸۹,۷۵۵,۸۱۰	(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	
	(۵,۰۷۹,۳۹۳,۵۷۶)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت فرابورسی
سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق انتفاعی دولت

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	افزودن دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۰۰۰,۳۹۶	-	(۴۸,۱۶۶,۲۷۱)	(۶۲,۴۰۱,۰۶۹,۰۳۳)	۶۶,۴۳۶,۳۳۶,۰۰۰	۱۰۷,۵۰۲
(۷۲۹,۵۰۳)	۳۳۸,۰۰۹,۱۹۴	-	(۱,۸۴۸,۳۶۷)	(۲,۲۱۹,۳۹۶,۴۵۸)	۲,۵۴۹,۳۳۳,۹۱۹	۴,۵۴۹
۱۰	۲۳۲,۰۵۵,۴۹۲	-	(۲,۳۳۷,۱۶۶)	(۲,۸۶۰,۴۵۲,۹۱۰)	۳,۰۸۵,۷۴۵,۵۶۸	۳,۳۱۶
(۳)	-	-	-	-	-	
(۳)	-	-	-	-	-	
۲۵۱,۱۲۰,۵۶۸	-	-	-	-	-	
۱۳,۱۱۱,۷۴۰,۰۰۰	(۷,۸۹۳,۱۵۰,۹۵۳)	-	(۱۰,۲۰۴,۴۶۶,۷۶۱)	(۱۴۹,۱۲۱,۳۹۸,۱۵۷)	۱۴۱,۳۳۰,۷۱۱,۹۷۰	۱۸۸,۹۱۵
۱۳,۳۳۷,۱۳۱,۰۶۹	(۳,۳۵۵,۰۰۵,۵۷۱)	-	(۱۵۲,۷۶۶,۴۷۰)	(۲۱۶,۶۰۲,۳۶۶,۵۵۸)	۲۱۳,۴۰۲,۰۳۷,۵۵۷	

اسناد خزانه سم ۲۳ به ۹۶-۹۷-۲۸-۹۹۰۵۲۸
اوراق مشارکت دولتی ۶-۷-۸-۹-۱۰-۱۱-۱۲-۱۳-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶۶-۶۶۷-۶۶۸-۶۶۹-۶۷۰-۶۷۱-۶۷۲-۶۷۳-۶۷۴-۶۷۵-۶۷۶-۶۷۷-۶۷۸-۶۷۹-۶۸۰-۶۸۱-۶۸۲-۶۸۳-۶۸۴-۶۸۵-۶۸۶-۶۸۷-۶۸۸-۶۸۹-۶۹۰-۶۹۱-۶۹۲-۶۹۳-۶۹۴-۶۹۵-۶۹۶-۶۹۷-۶۹۸-۶۹۹-۷۰۰-۷۰۱-۷۰۲-۷۰۳-۷۰۴-۷۰۵-۷۰۶-۷۰۷-۷۰۸-۷۰۹-۷۱۰-۷۱۱-۷۱۲-۷۱۳-۷۱۴-۷۱۵-۷۱۶-۷۱۷-۷۱۸-۷۱۹-۷۲۰-۷۲۱-۷۲۲-۷۲۳-۷۲۴-۷۲۵-۷۲۶-۷۲۷-۷۲۸-۷۲۹-۷۳۰-۷۳۱-۷۳۲-۷۳۳-۷۳۴-۷۳۵-۷۳۶-۷۳۷-۷۳۸-۷۳۹-۷۴۰-۷۴۱-۷۴۲-۷۴۳-۷۴۴-۷۴۵-۷۴۶-۷۴۷-۷۴۸-۷۴۹-۷۵۰-۷۵۱-۷۵۲-۷۵۳-۷۵۴-۷۵۵-۷۵۶-۷۵۷-۷۵۸-۷۵۹-۷۶۰-۷۶۱-۷۶۲-۷۶۳-۷۶۴-۷۶۵-۷۶۶-۷۶۷-۷۶۸-۷۶۹-۷۷۰-۷۷۱-۷۷۲-۷۷۳-۷۷۴-۷۷۵-۷۷۶-۷۷۷-۷۷۸-۷۷۹-۷۸۰-۷۸۱-۷۸۲-۷۸۳-۷۸۴-۷۸۵-۷۸۶-۷۸۷-۷۸۸-۷۸۹-۷۹۰-۷۹۱-۷۹۲-۷۹۳-۷۹۴-۷۹۵-۷۹۶-۷۹۷-۷۹۸-۷۹۹-۸۰۰-۸۰۱-۸۰۲-۸۰۳-۸۰۴-۸۰۵-۸۰۶-۸۰۷-۸۰۸-۸۰۹-۸۱۰-۸۱۱-۸۱۲-۸۱۳-۸۱۴-۸۱۵-۸۱۶-۸۱۷-۸۱۸-۸۱۹-۸۲۰-۸۲۱-۸۲۲-۸۲۳-۸۲۴-۸۲۵-۸۲۶-۸۲۷-۸۲۸-۸۲۹-۸۳۰-۸۳۱-۸۳۲-۸۳۳-۸۳۴-۸۳۵-۸۳۶-۸۳۷-۸۳۸-۸۳۹-۸۴۰-۸۴۱-۸۴۲-۸۴۳-۸۴۴-۸۴۵-۸۴۶-۸۴۷-۸۴۸-۸۴۹-۸۵۰-۸۵۱-۸۵۲-۸۵۳-۸۵۴-۸۵۵-۸۵۶-۸۵۷-۸۵۸-۸۵۹-۸۶۰-۸۶۱-۸۶۲-۸۶۳-۸۶۴-۸۶۵-۸۶۶-۸۶۷-۸۶۸-۸۶۹-۸۷۰-۸۷۱-۸۷۲-۸۷۳-۸۷۴-۸۷۵-۸۷۶-۸۷۷-۸۷۸-۸۷۹-۸۸۰-۸۸۱-۸۸۲-۸۸۳-۸۸۴-۸۸۵-۸۸۶-۸۸۷-۸۸۸-۸۸۹-۸۹۰-۸۹۱-۸۹۲-۸۹۳-۸۹۴-۸۹۵-۸۹۶-۸۹۷-۸۹۸-۸۹۹-۹۰۰-۹۰۱-۹۰۲-۹۰۳-۹۰۴-۹۰۵-۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸-۹۰۹-۹۱۰-۹۱۱-۹۱۲-۹۱۳-۹۱۴-۹۱۵-۹۱۶-۹۱۷-۹۱۸-۹۱۹-۹۲۰-۹۲۱-۹۲۲-۹۲۳-۹۲۴-۹۲۵-۹۲۶-۹۲۷-۹۲۸-۹۲۹-۹۳۰-۹۳۱-۹۳۲-۹۳۳-۹۳۴-۹۳۵-۹۳۶-۹۳۷-۹۳۸-۹۳۹-۹۴۰-۹۴۱-۹۴۲-۹۴۳-۹۴۴-۹۴۵-۹۴۶-۹۴۷-۹۴۸-۹۴۹-۹۵۰-۹۵۱-۹۵۲-۹۵۳-۹۵۴-۹۵۵-۹۵۶-۹۵۷-۹۵۸-۹۵۹-۹۶۰-۹۶۱-۹۶۲-۹۶۳-۹۶۴-۹۶۵-۹۶۶-۹۶۷-۹۶۸-۹۶۹-۹۷۰-۹۷۱-۹۷۲-۹۷۳-۹۷۴-۹۷۵-۹۷۶-۹۷۷-۹۷۸-۹۷۹-۹۸۰-۹۸۱-۹۸۲-۹۸۳-۹۸۴-۹۸۵-۹۸۶-۹۸۷-۹۸۸-۹۸۹-۹۹۰-۹۹۱-۹۹۲-۹۹۳-۹۹۴-۹۹۵-۹۹۶-۹۹۷-۹۹۸-۹۹۹-۱۰۰۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲-۱۰۰۳-۱۰۰۴-۱۰۰۵-۱۰۰۶-۱۰۰۷-۱۰۰۸-۱۰۰۹-۱۰۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۲-۱۰۱۳-۱۰۱۴-۱۰۱۵-۱۰۱۶-۱۰۱۷-۱۰۱۸-۱۰۱۹-۱۰۲۰-۱۰۲۱-۱۰۲۲-۱۰۲۳-۱۰۲۴-۱۰۲۵-۱۰۲۶-۱۰۲۷-۱۰۲۸-۱۰۲۹-۱۰۳۰-۱۰۳۱-۱۰۳۲-۱۰۳۳-۱۰۳۴-۱۰۳۵-۱۰۳۶-۱۰۳۷-۱۰۳۸-۱۰۳۹-۱۰۴۰-۱۰۴۱-۱۰۴۲-۱۰۴۳-۱۰۴۴-۱۰۴۵-۱۰۴۶-۱۰۴۷-۱۰۴۸-۱۰۴۹-۱۰۵۰-۱۰۵۱-۱۰۵۲-۱۰۵۳-۱۰۵۴-۱۰۵۵-۱۰۵۶-۱۰۵۷-۱۰۵۸-۱۰۵۹-۱۰۶۰-۱۰۶۱-۱۰۶۲-۱۰۶۳-۱۰۶۴-۱۰۶۵-۱۰۶۶-۱۰۶۷-۱۰۶۸-۱۰۶۹-۱۰۷۰-۱۰۷۱-۱۰۷۲-۱۰۷۳-۱۰۷۴-۱۰۷۵-۱۰۷۶-۱۰۷۷-۱۰۷۸-۱۰۷۹-۱۰۸۰-۱۰۸۱-۱۰۸۲-۱۰۸۳-۱۰۸۴-۱۰۸۵-۱۰۸۶-۱۰۸۷-۱۰۸۸-۱۰۸۹-۱۰۹۰-۱۰۹۱-۱۰۹۲-۱۰۹۳-۱۰۹۴-۱۰۹۵-۱۰۹۶-۱۰۹۷-۱۰۹۸-۱۰۹۹-۱۱۰۰-۱۱۰۱-۱۱۰۲-۱۱۰۳-۱۱۰۴-۱۱۰۵-۱۱۰۶-۱۱۰۷-۱۱۰۸-۱۱۰۹-۱۱۱۰-۱۱۱۱-۱۱۱۲-۱۱۱۳-۱۱۱۴-۱۱۱۵-۱۱۱۶-۱۱۱۷-۱۱۱۸-۱۱۱۹-۱۱۲۰-۱۱۲۱-۱۱۲۲-۱۱۲۳-۱۱۲۴-۱۱۲۵-۱۱۲۶-۱۱۲۷-۱۱۲۸-۱۱۲۹-۱۱۳۰-۱۱۳۱-۱۱۳۲-۱۱۳۳-۱۱۳۴-۱۱۳۵-۱۱۳۶-۱۱۳۷-۱۱۳۸-۱۱۳۹-۱۱۴۰-۱۱۴۱-۱۱۴۲-۱۱۴۳-۱۱۴۴-۱۱۴۵-۱۱۴۶-۱۱۴۷-۱۱۴۸-۱۱۴۹-۱۱۵۰-۱۱۵۱-۱۱۵۲-۱۱۵۳-۱۱۵۴-۱۱۵۵-۱۱۵۶-۱۱۵۷-۱۱۵۸-۱۱۵۹-۱۱۶۰-۱۱۶۱-۱۱۶۲-۱۱۶۳-۱۱۶۴-۱۱۶۵-۱۱۶۶-۱۱۶۷-۱۱۶۸-۱۱۶۹-۱۱۷۰-۱۱۷۱-۱۱۷۲-۱۱۷۳-۱۱۷۴-۱۱۷۵-۱۱۷۶-۱۱۷۷-۱۱۷۸-۱۱۷۹-۱۱۸۰-۱۱۸۱-۱۱۸۲-۱۱۸۳-۱۱۸۴-۱۱۸۵-۱۱۸۶-۱۱۸۷-۱۱۸۸-۱۱۸۹-۱۱۹۰-۱۱۹۱-۱۱۹۲-۱۱۹۳-۱۱۹۴-۱۱۹۵-۱۱۹۶-۱۱۹۷-۱۱۹۸-۱۱۹۹-۱۲۰۰-۱۲۰۱-۱۲۰۲-۱۲۰۳-۱۲۰۴-۱۲۰۵-۱۲۰۶-۱۲۰۷-۱۲۰۸-۱۲۰۹-۱۲۱۰-۱۲۱۱-۱۲۱۲-۱۲۱۳-۱۲۱۴-۱۲۱۵-۱۲۱۶-۱۲۱۷-۱۲۱۸-۱۲۱۹-۱۲۲۰-۱۲۲۱-۱۲۲۲-۱۲۲۳-۱۲۲۴-۱۲۲۵-۱۲۲۶-۱۲۲۷-۱۲۲۸-۱۲۲۹-۱۲۳۰-۱۲۳۱-۱۲۳۲-۱۲۳۳-۱۲۳۴-۱۲۳۵-۱۲۳۶-۱۲۳۷-۱۲۳۸-۱۲۳۹-۱۲۴۰-۱۲۴۱-۱۲۴۲-۱۲۴۳-۱۲۴۴-۱۲۴۵-۱۲۴۶-۱۲۴۷-۱۲۴۸-۱۲۴۹-۱۲۵۰-۱۲۵۱-۱۲۵۲-۱۲۵۳-۱۲۵۴-۱۲۵۵-۱۲۵۶-۱۲۵۷-۱۲۵۸-۱۲۵۹-۱۲۶۰-۱۲۶۱-۱۲۶۲-۱۲۶۳-۱۲۶۴-۱۲۶۵-۱۲۶۶-۱۲۶۷-۱۲۶۸-۱۲۶۹-۱۲۷۰-۱۲۷۱-۱۲۷۲-۱۲۷۳-۱۲۷۴-۱۲۷۵-۱۲۷۶-۱۲۷۷-۱۲۷۸-۱۲۷۹-۱۲۸۰-۱۲۸۱-۱۲۸۲-۱۲۸۳-۱۲۸۴-۱۲۸۵-۱۲۸۶-۱۲۸۷-۱۲۸۸-۱۲۸۹-۱۲۹۰-۱۲۹۱-۱۲۹۲-۱۲۹۳-۱۲۹۴-۱۲۹۵-۱۲۹۶-۱۲۹۷-۱۲۹۸-۱۲۹۹-۱۳۰۰-۱۳۰۱-۱۳۰۲-۱۳۰۳-۱۳۰۴-۱۳۰۵-۱۳۰۶-۱۳۰۷-۱۳۰۸-۱۳۰۹-۱۳۱۰-۱۳۱۱-۱۳۱۲-۱۳۱۳-۱۳۱۴-۱۳۱۵-۱۳۱۶-۱۳۱۷-۱۳۱۸-۱۳۱۹-۱۳۲۰-۱۳۲۱-۱۳۲۲-۱۳۲۳-۱۳۲۴-۱۳۲۵-۱۳۲۶-۱۳۲۷-۱۳۲۸-۱۳۲۹-۱۳۳۰-۱۳۳۱-۱۳۳۲-۱۳۳۳-۱۳۳۴-۱۳۳۵-۱۳۳۶-۱۳۳۷-۱۳۳۸-۱۳۳۹-۱۳۴۰-۱۳۴۱-۱۳۴۲-۱۳۴۳-۱۳۴۴-۱۳۴۵-۱۳۴۶-۱۳۴۷-۱۳۴۸-۱۳۴۹-۱۳۵۰-۱۳۵۱-۱۳۵۲-۱۳۵۳-۱۳۵۴-۱۳۵۵-۱۳۵۶-۱۳۵۷-۱۳۵۸-۱۳۵۹-۱۳۶۰-۱۳۶۱-۱۳۶۲-۱۳۶۳-۱۳۶۴-۱۳۶۵-۱۳۶۶-۱۳۶۷-۱۳۶۸-۱۳۶۹-۱۳۷۰-۱۳۷۱-۱۳۷۲-۱۳۷۳-۱۳۷۴-۱۳۷۵-۱۳۷۶-۱۳۷۷-۱۳۷۸-۱۳۷۹-۱۳۸۰-۱۳۸۱-۱۳۸۲-۱۳۸۳-۱۳۸۴-۱۳۸۵-۱۳۸۶-۱۳۸۷-۱۳۸۸-۱۳۸۹-

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۰۳,۱۵۶,۸۰۰	۸۰۸,۵۵۵,۵۷۳	(۵,۶۴۰,۴۹۱)	(۶۶,۷۹۲,۳۳۱)	(۴,۷۹۹,۵۰۲,۴۳۲)	۵,۶۴۰,۴۹۰,۸۲۷	۱,۴۷۹,۲۷۹
.	۵۹۲,۷۷۷,۱۲۴	(۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۴۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۸,۵۹۴,۱۹۲,۸۷۶)	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	۵۴۵,۱۵۳,۱۱۰	(۵,۸۶۰,۰۰۳)	(۳۷,۹۵۸,۵۱۵)	(۵,۳۰۷,۰۰۰,۵۸۴)	۵,۸۸۶,۰۰۰,۲۱۲	۱,۷۹۶,۱۵۶
(۳۳۲,۵۰۳,۷۲۷)	۴۶۱,۷۳۸,۹۷۳	(۹,۰۸۳,۳۶۱)	(۴۳,۱۴۵,۹۸۹)	(۸,۵۶۹,۳۹۷,۷۷۲)	۹,۰۸۳,۳۶۱,۱۰۰	۲,۱۲۴,۷۶۴
.	۶۱,۹۱۷,۷۲۵	.	.	(۱۱۵)	۶۱,۹۱۷,۸۴۰	۱۱۵
.	۷,۰۹۱,۸۶۱	.	(۳۴,۴۲۱)	(۱۳)	۷,۱۲۶,۷۹۵	۱۳
.	۶,۸۸۰,۸۱۸	.	(۳۳,۸۸۲)	(۱۳)	۶,۹۱۴,۷۱۳	۱۳
.	۴,۲۴۸,۷۱۱	.	(۲۰,۴۲۱)	(۸)	۴,۲۶۹,۶۴۰	۸
.	۳,۱۸۶,۴۳۲	.	(۱۵,۶۹۰)	(۶)	۳,۲۰۲,۱۲۸	۶
.	۲,۱۴۸,۵۱۲	.	(۱۰,۵۸۰)	(۴)	۲,۱۵۹,۰۹۶	۴
(۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰۳,۴۱۵,۵۶۶)	.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
(۱۵۳,۹۴۹,۲۶۷)	.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
۷۵,۵۶۱,۱۰۹	.	.	.	.	.	۱۱۱,۵۹۹
(۳۳۹,۳۹۸,۵۵۲)	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۲۱۶,۴۸۶,۳۶۶)	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸۵,۱۴۸,۱۳۳)	.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۹,۸۰۶,۴۸۴	.	.	.	.	.	۱۹۵,۹۵۱
۴۸۱,۲۳۳,۱۵۰	.	.	.	.	.	۲۰۰,۴۴۷
۷۳,۴۳۴,۱۶۷	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۷,۳۸۲,۲۴۹	(۱,۸۱۹,۰۹۰)	(۸,۶۴۰,۶۷۷)	(۱,۸۹۶,۰۱۲,۳۸۶)	۱,۸۱۹,۰۸۹,۹۰۴	۱,۷۰۰,۰۰۰
.	(۳۱,۷۷۷,۹۴۰)	(۹۳۳,۱۲۰)	(۴,۵۷۴,۸۲۰)	(۱,۰۸۹,۳۶۰,۰۰۰)	۹۳۳,۱۲۰,۰۰۰	۸۴۵,۳۰۲
.	(۲۲۰,۷۸۸,۹۰۰)	(۱,۸۰۵,۲۰۰)	(۸,۵۷۴,۷۰۰)	(۲,۰۱۵,۶۰۹,۰۰۰)	۱,۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
.	(۳۳۳,۵۱۶,۵۰۶)	(۶,۳۵۰,۸۰۰)	(۲۸,۷۷۰,۰۵۰)	(۶,۳۲۴,۶۱۰,۶۵۶)	۶,۳۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۹۲۲,۵۵۸,۸۹۹	۱,۷۳۰,۱۳۳,۲۴۴	(۴۰,۴۷۳,۰۷۰)	(۱۹۲,۳۳۳,۰۷۶)	(۳۸,۵۵۶,۶۹۰,۸۶۵)	۴۰,۵۵۸,۶۶۰,۲۵۵	۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق انتفاعی دولت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۱۱۱	۹,۷۱۱,۳۹۶,۵۳۵	۱۳,۱۶۵,۹۱۷,۷۸۴	۰	۰	(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	۸۳۷,۰۶۵,۸۴۲
	۹,۷۱۱,۳۹۶,۵۳۵	۱۳,۱۶۵,۹۱۷,۷۸۴	۰	۰	(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	۸۳۷,۰۶۵,۸۴۲

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	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
	مجمع		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۹۸,۹۹۰	۷,۴۰۰	۱,۴۷۲,۵۲۶,۰۰۰	۰	۱,۴۷۲,۵۲۶,۰۰۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۶۷۴)	۳۷۴,۷۴۳,۳۲۶	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۰۷,۹۱۸	۱,۵۰۰	۱۶۱,۸۷۷,۰۰۰	۰	۱۶۱,۸۷۷,۰۰۰	-
				۳,۵۴۹,۴۰۳,۰۰۰	(۲۵۶,۶۷۴)	۳,۵۴۹,۱۴۶,۳۲۶	۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۱۹-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۵۴,۹۷۸,۹۷۱,۲۴۶	۳۹,۱۰۱,۸۳۷,۰۷۸
۱۹-۲ اوراق انتفاعی دولت	۸,۵۶۸,۲۵۹,۱۶۸	۹,۰۸۵,۰۳۲,۲۷۰
۱۹-۳ سود سپرده های بانکی	۱۰,۱۷۳,۵۰۸,۳۰۹	۳۵,۷۸۱,۸۸۸,۳۵۹
	۷۳,۷۲۰,۷۳۸,۷۲۳	۸۳,۹۶۸,۷۵۷,۷۰۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۸,۸۳۳,۳۱۶,۷۱۴	۱۹,۸۷۶,۷۹۰,۵۹۲	۰	۱۹,۸۷۶,۷۹۰,۵۹۲	۲۱٪	۱۰۷,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷,۰۷,۱۵
۱۴,۶۹۱,۱۷۷,۳۳۵	۳۶,۱۳۹,۴۶۱,۹۹۱	۰	۳۶,۱۳۹,۴۶۱,۹۹۱	۱۵٪	۲۴۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۲۰
۸۰,۳۵۲,۳۵۰	۸,۱۷۳,۳۶۸,۷۱۱	۰	۸,۱۷۳,۳۶۸,۷۱۱	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۳
۳۳,۰۲۴۸,۰۳۴	۵۳۵,۵۴۶,۶۵۴	۰	۵۳۵,۵۴۶,۶۵۴	۲۱٪	۲,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۰
۵۶,۲۲۵,۹۵۲	۵۵,۳۴۰,۹۵۴	۰	۵۵,۳۴۰,۹۵۴	۲۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۵
۰	۱۹۸,۵۶۱,۳۴۴	۰	۱۹۸,۵۶۱,۳۴۴	۱۸٪	۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۳
۳,۱۹۱,۷۸۵,۶۶۵	۰	۰	۰	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۵/۰۵/۱۹
۱,۲۴۸,۸۸۱,۱۲۸	۰	۰	۰	۲۱٪	-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۹
۳۹,۱۰۱,۸۳۷,۰۷۸	۵۴,۹۷۸,۹۷۱,۳۴۶	۰	۵۴,۹۷۸,۹۷۱,۳۴۶		۴۵۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰		

مشارکت ملی نفت ایران
اوراق مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص
اجاره دولتی آپارتمان ملینوس
اوراق مشارکت دولتی ۶ شرایط خاص
شهریاری قم ملینوس
مشارکت رایان سایپا ۹۱۱
شهریاری قم سیپور
مشارکت س.ص کارکنان نفت

۱۹-۲- اوراق انتفاعی دولت

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۷,۱۳۴,۹۰۴,۱۱۰	۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۲
۱,۳۵۰,۱۷۸,۱۶۰	۲,۷۳۰,۳۵۹,۱۶۸	۰	۲,۷۳۰,۳۵۹,۱۶۸	۲۰٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
۹,۸۵۰,۳۲۲,۳۷۰	۸,۵۶۸,۳۵۹,۱۶۸	۰	۸,۵۶۸,۳۵۹,۱۶۸		۹۰,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت قطار شهری شیراز ۲
اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹-۳- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به	سود خالص	هزینه توزیع سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۷,۹۸۸,۶۲۹,۴۸۹	۶,۱۰۶,۷۱۶,۶۰۱	(۱,۸۳۳)	۲۵/- ۱۰٪		۱۳۹۵/۱۱/۰۳ بانک سرمایه
۴۱۳,۸۵۲,۴۹۹	۲,۳۶۸,۶۳۴,۸۸۴	(۳۶۱,۱۷۲)	۱۰٪		۱۳۹۵/۰۷/۰۳ بانک پارسیان
۲۰۸,۹۱۹,۳۸۰	۴۲,۷۸۳,۲۰۴	(۶۹۱)	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۷/۲۳ بانک مسکن
۶۸,۹۴۷,۵۸۹	۳۸,۵۳۳,۶۸۴	۰	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۷/۰۵ بانک صادرات
۶۱۷,۹۹۱,۴۲۶	۵۱,۲۷۵,۰۵۳	(۲)	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۷/۱۱ بانک تجارت
۱۶,۴۵۷,۰۴۸,۴۵۳	۱۷,۴۵۳,۷۸۲	(۵۳۳)	۲۰/- ۱۰٪		۱۳۹۵/۱۲/۲۵ بانک ملی
۶,۸۳۴,۷۱۸	۱۱,۷۳۰,۱۱۵	(۱۸)	۱۰٪		۱۳۹۴/۱۰/۱۱ بانک شهر
۱۰,۴۹۹,۳۱۱	۲۵,۱۸۰,۸۸۴	۰	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۶/۰۷ بانک کشاورزی
۹,۱۴۹,۰۰۶	۱۹,۱۰۶,۲۷۸	(۱۱۱)	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۶/۲۸ بانک رفاه
۰	۷۴,۴۴۶,۳۰۰	(۱,۸۴۱)	۱۰٪		۱۳۹۷/۰۱/۲۷ بانک ملت
۱۶,۴۸۸	۵۳,۳۷۹	(۷)	۱۰٪		۱۳۹۶/۰۹/۰۱ بانک موسسه مالی و اعتباری نور
	۱,۵۱۷,۵۹۴,۱۴۵	(۵,۴۰۵,۱۳۰)	۱۰٪		۱۳۹۷/۱۱/۱۴ بانک آینده
۳۵,۷۸۱,۸۸۸,۳۵۹	۱۰,۱۷۳,۵۰۸,۳۰۹	(۵,۷۷۱,۳۲۸)			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۶۸۵,۵۷۳	۱۲۹,۴۱۹,۶۱۲	۲۰-۱
۸,۹۰۶,۶۷۱	۵,۰۶۱,۲۹۴	تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها
۴	۳۶	ذخیره نزول سود سهام و سپرده تحقق یافته
۱۰۱,۵۹۲,۲۴۸	۱۳۴,۴۸۰,۹۴۲	سایر

۲۰-۱- 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 پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۶۸۴,۷۸۴,۹۵۸	۳,۰۹۶,۲۳۳,۷۰۹	کارمزد مدیر
۷۷۴,۱۴۲,۱۱۴	۱,۰۵۴,۱۰۰,۰۴۷	کارمزد حساب نقد شوندگی
۷۹,۹۹۹,۹۷۰	۹۶,۹۸۶,۳۱۰	کارمزد متولی
۳۵,۹۹۹,۲۸۰	۴۹,۹۹۹,۸۹۰	حق الترحیم حسابرس
۴,۵۷۴,۹۲۶,۳۲۲	۴,۲۹۷,۲۱۹,۹۵۶	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۵۱,۹۲۳,۳۸۹	۲۹۹,۷۰۳,۵۲۶	هزینه‌های نرم افزار
۱۷۲,۶۲۰,۷۰۳	۱۶۱,۱۹۹,۲۹۰	هزینه تصفیه
۲,۷۶۸,۸۵۵	۱۹,۹۰۴,۰۴۵	هزینه‌های کارمزد بانکی
۱۰,۷۴۹,۳۵۰	۹,۹۲۴,۶۵۰	هزینه‌های تأسیس
۲۹,۲۷۴,۹۹۷	۹,۵۶۳,۷۲۴	هزینه تسهیلات
۱۱,۳۰۴,۰۶۰	۱,۸۰۰,۰۲۹	هزینه برگزاری مجامع
۳۳۸	۳	سایر هزینه‌ها
۴۷۸,۶۴۱,۵۹۲	۵۰۲,۰۹۵,۲۶۷	

۲۳- تقسیم سود

همانگونه که در یادداشت ۵-۶ نیز توضیح داده شده است مبلغ ۱۰۱۰۳۴ میلیون ریال طی سال بین سرمایه‌گذاران تقسیم شده است.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۹۵۴,۸۳۰,۶۴۹	۵,۷۹۸,۸۶۱,۵۳۵	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲,۳۱۰,۳۸۵,۱۱۴)	(۵,۲۳۳,۷۶۹,۳۷۳)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۲,۶۴۴,۴۴۵,۵۳۵	۵۶۵,۰۹۲,۱۶۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق فاقد تعهدات تضمینی و بدهی های احتمالی می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گران الماس	مدیر صندوق	عادی	۱۰,۷۷۰	۲,۰۲٪	عادی	۱۰,۸۰۱	۱,۸۷٪
			ممتاز	۱۰۰		ممتاز	۱۰۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری دنیای خیره	مؤسس	عادی	۰	۰,۳۵٪	عادی	۰	۰,۳۲٪
			ممتاز	۱,۸۶۰		ممتاز	۱,۸۶۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدصادق افتتاحی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید مهدی سید مطهری	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیما یزدانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰,۰۰٪	عادی	۷۲۳	۰,۱۲٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اصولیان	مدیر	عادی	۲۴۶	۰,۰۵٪	عادی	۲۴۶	۰,۰۴٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی قلی پور خاتقاه	مدیر	عادی	۱,۲۶۸	۰,۲۴٪	عادی	۱,۰۰۰	۰,۱۷٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد تقاس پنج‌ساهی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۵,۰۰۰	۰,۸۶٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	ولی حایندی قریچه	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۱,۰۰۰	۰,۱۷٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا عبوض لو	مدیر	عادی	۲۱,۳۱۱	۳,۹۵٪	عادی	۶,۵۸۸	۱,۱۳٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حوادث عبادی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
جمع				۳۵,۶۱۵	۶,۶۱٪		۲۷,۳۵۸	۴,۶۸٪

۲۷- 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 مدیر آسیا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۱۹,۵۸۶,۴۱۱,۷۳۲	طی دوره	۱۰۸,۳۷۸,۶۴۲
کارگزاری اردیبهشت ایران	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 خیرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۶,۳۴۴,۱۹۶	طی دوره	۱۵
کارمزد مدیر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۹۶,۲۳۷,۰۰۹	طی دوره	۱,۵۷۲,۴۶۷,۲۰۵
کارمزد ضامن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۴۷	طی دوره	۵۰۱,۶۰۸,۸۰۱
کارمزد متولی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۹۶,۹۸۶,۳۱۰	طی دوره	۵۴,۹۶۹,۸۵۷
حق الزحمه حسابرسی	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۹,۹۹۹,۸۹۰	طی دوره	۲۴,۹۹۹,۲۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۸- 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.