



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار****فهرست مندرجات**

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورت های مالی	۱
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۴ الی ۲۶



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل**بسمه مجمع عمومی****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و دستور العمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مجمع صندوق گزارش کند.

**گزارش حسابرسی مستقیم (ادامه)****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار****اظهار نظر**

۴) به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۵) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و به استثنای موارد ذیل به مورد با اهمیت دیگری برخورد نشده است:

۵-۱) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ارسال گزارشات عملکرد و صورتهای مالی دوره های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ در سامانه کدال، ظرف مهلت ۲۰ روز کاری، با تاخیر انجام گرفته است.

۵-۲) مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشا پرتفوی ماهانه صندوق در خصوص دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ در سامانه کدال، با تاخیر صورت گرفته است.

۵-۳) بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها به منظور توافق نرخ سود سپرده های گشایش یافته در بانک ها رعایت نگردیده است.

۵-۴) بخشنامه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از ۳ روز کاری رعایت نگردیده است.

۵-۵) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده حداکثر ظرف یک روز کاری و تا ساعت ۱۶ همان روز رعایت نگردیده است.

۵-۶) مفاد ماده ۱۹ اساسنامه در خصوص ابطال واحدهای سرمایه گذاری پس از دریافت درخواست ابطال و واریز وجه، ظرف ۷ روز کاری رعایت نگردیده است.

۵-۷) مفاد ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص رعایت حد نصاب واحدهای سرمایه گذاری توسط گروه مدیران سرمایه گذاری به میزان حداقل ۰.۱ درصد از میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۵-۸) مفاد ماده ۶۶ اساسنامه در خصوص نسبت کل بدهی به خالص ارزش روز دارایی های صندوق حداکثر ۱۵ درصد، در تاریخ های ۱۳۹۸/۰۹/۲۴ و ۱۳۹۸/۰۹/۲۵ رعایت نگردیده است.

**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)****صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار**

۵-۹) الزامات بند ۲-۳ امید نامه مبنی بر رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق و سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق، در مواقعی از سال رعایت نگردیده است.

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال با اهمیت در محاسبات مذکور باشد برخورد ننموده است.

۷) گزارش عملکرد مدیر که در تارنمای صندوق نیز منتشر شده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰

جهانگیر رضایی

۸۰۰۳۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ 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

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۶

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 ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

علی اصولیان
عباس شجاعی

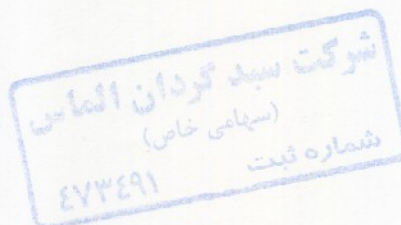
شخص حقوقی

شرکت سبدگردان الماس
موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران شهود

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

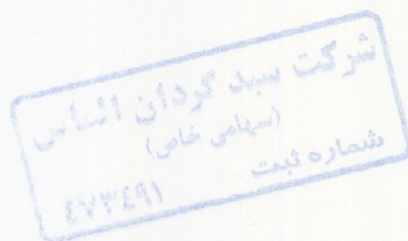
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دارایی‌ها:
۵	۲۱۴,۱۶۰,۶۴۹,۲۹۴	۴۰,۳۲۵,۸۲۴,۱۰۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۸۹,۷۳۳,۵۳۴,۵۶۵	۲۹۶,۴۰۹,۴۵۹,۲۰۹	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۷	۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶	۲۳۲,۲۵۵,۱۸۱,۹۳۱	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۲,۹۸۲,۲۱۸,۸۵۹	۲,۶۴۴,۱۸۴,۷۷۰	حسابهای دریافتی
۹	۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲	۲۶۳,۶۰۳,۳۲۵	سایر دارایی‌ها
۱۰	۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱	۱۱۳,۰۴۱,۵۷۰	جاری کارگزاران
۱۱	۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹	۲۵۴,۰۶۶,۵۲۳	موجودی نقد
			جمع دارایی‌ها
	۱,۰۷۴,۰۹۰,۵۳۵,۷۷۶	۵۷۲,۲۶۵,۳۶۱,۴۳۵	
۱۲	۵۰,۶۷,۴۱۴,۷۷۷	۲,۱۵۴,۰۴۵,۱۰۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰	۳۰,۶۸۲,۹۲۳,۵۱۲	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	۴۴۰,۴۳۸,۷۷۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۵	۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پیش دریافت‌ها
			جمع بدهی‌ها
	۷۴,۳۳۰,۹۹۱,۸۷۷	۳۳,۲۷۷,۴۰۷,۳۹۰	
۱۶	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵	خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضاء



پوست گزارش
شاخص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

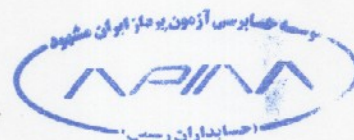
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درآمد ها:
۱۷	۷۹۰,۹۴۵,۸۱۸,۱۲	۳۲,۹۴۳,۴۷۸,۲۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۸	۷۰۰,۳۸,۹۳۲,۵۶۸	(۵۰,۷۹,۳۹۳,۵۷۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹	۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶	۳,۵۴۹,۱۴۶,۳۳۶	سود سهام
۲۰	۹۴,۰۵۴,۶۲۴,۸۶۰	۷۳,۷۲۰,۷۳۸,۷۲۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱	۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰	۱۳۴,۴۸۰,۹۴۲	سایر درآمدها
	۲۴۴,۹۰۱,۴۱۹,۷۱۶	۱۰۵,۲۶۸,۴۵۰,۶۲۹	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۲	۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹	۴,۲۹۷,۲۱۹,۹۵۶	هزینه کارمزد ارکان
۲۳	۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱	۴۹۲,۵۳۱,۵۴۳	سایر هزینه ها
۲۴	.	۹,۵۶۳,۷۲۴	هزینه مالی
	۵,۶۸۲,۱۱۴,۷۴۰	۴,۷۹۹,۳۱۵,۲۲۳	جمع هزینه ها
	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶	۱۰۰,۴۶۹,۱۳۵,۴۰۶	سود خالص
	۴۰,۲۳٪	۲۱,۵۱٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
	۲۴,۲۴٪	۱۸,۸۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	۵۳۸,۹۸۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵		۵۸۴,۲۴۸	۵۸۴,۲۴۸,۲۷۶,۹۴۸	
	۱,۳۱۶,۴۱۴	۱,۳۱۶,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰		۶۰۸,۰۱۳	۶۰۸,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
	(۸۵۵,۶۲۲)	(۸۵۵,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۶۵۳,۲۷۳)	(۶۵۳,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	
۲۵	.	(۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸)		.	(۱۰۱,۰۳۴,۵۵۰,۲۷۱)	
	.	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶		.	۱۰۰,۴۶۹,۱۳۵,۴۰۶	
	.	۹,۵۸۱,۱۲۲,۴۳۶		.	۵۶۵,۰۹۲,۱۶۲	
۲۶	۹۹۹,۷۶۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹		۵۳۸,۹۸۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



سود خالص

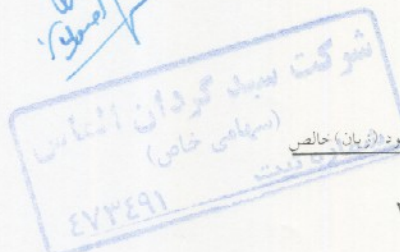
^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره



پوست گزارش
شخص انبشان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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 اسفندماه ۱۳۹۸

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 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 حسابرص 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 حسابرص 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 منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ تهیه شده است.

پیوست گزارش
شاخص‌اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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 اسفندماه ۱۳۹۸

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 باقی مانده 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 بعلاوه 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 ۱۵۰ 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 ۱۰۰ 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 اسفندماه ۱۳۹۸

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 اسفندماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۰٪	۳۲,۳۹۹,۹۸۳,۵۸۰	۲۰,۵۷۱,۹۱۸,۳۰۰	۱۶,۸۹۸,۷۰۱,۰۹۷	۱۴,۹۶۹,۰۵۳,۷۱۲
۱,۵۳٪	۸,۷۵۳,۴۹۶,۳۱۰	۹,۴۲۹,۵۷۹,۶۵۶	۳۴,۳۰۹,۲۸۴,۳۱۵	۲۵,۱۱۷,۱۵۱,۱۷۹
۰,۰۰٪	-	-	۴,۱۸٪	۳۶,۴۰۸,۸۸۳,۳۷۷
۱,۶۱٪	۹,۱۸۶,۸۷۰,۰۰۰	۸,۵۹۴,۱۹۳,۸۶۱	۱۵,۷۵۲,۸۹۷,۰۰۰	۱۴,۱۰۳,۷۴۱,۳۸۹
۰,۰۰٪	-	-	۱,۹۳٪	۲۰,۳۳۲,۹۷۴,۸۷۹
۰,۰۰٪	-	-	۱,۹۳٪	۲۰,۳۳۲,۹۷۴,۸۷۹
۰,۰۰٪	-	-	۱,۷۸٪	۱۳,۷۰۸,۵۶۰,۴۹۱۲
۰,۰۰٪	-	-	۱,۳۳٪	۱۳,۲۴۱,۶۲۳,۰۰۰
۰,۰۰٪	-	-	۱,۱۳٪	۱۲,۱۴۶,۶۵۴,۰۶۳
۰,۰۰٪	-	-	۱,۱۱٪	۱۱,۸۹۶,۶۶۵,۴۵۰
۰,۰۰٪	-	-	۰,۸۳٪	۸,۸۶۹,۶۹۹,۲۵۰
۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۷٪	۷۶۶,۴۵۳,۵۰۰
۰,۰۰٪	-	-	۰,۹۵٪	۱۰,۰۳۰,۹۷۴,۵۵۸
۷,۰۵٪	۸۵,۴۷۴,۳۱۷	۱۵۹	۱۹,۹۴٪	۱۸۱,۲۳۸,۳۴۲,۷۰۱
۴۰,۳۳۵,۸۲۴,۱۰۷		۳۸,۵۹۵,۶۹۰,۸۷۶	۲۱۴,۱۶۰,۶۰۴,۲۹۴	

فزارات السلي
فوارده های نقدی، چک و سوخت هسته ای
استخراج کانه های فلزی
محصولات شیمیایی
صندوق سرمایه گذاری
نیمة و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
خودرو و ساخت قطعات
رایانه و فعالیت های وابسته به آن
زراعت و خدمات وابسته
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
استخراج سایر معادن
سیمان، آهک و گچ
انود سازی، املاک و مستعلات
بانکها و موسسات اعتباری

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سپرده های بانکی:	
بانک پارسیان شعبه ملاصدرا- ۲-۳۳۵۳۹۸۶-۳۷۰۰۰	
بانک ملت شعبه ملاصدرا- ۸۳۵۳۳۴۵۲۷۹-۱۸۶	
بانک تجارت شعبه انقلاب تجنات‌اللهی- ۲۴۵۹۳۰۱۸۶	
بانک سرمایه شعبه چیتاآبادشمالی- ۱۳۳۴۱۱۸۱-۵۳۸۱۰	
بانک سرمایه شعبه چیتاآباد شمالی- ۱۳۳۴۱۱۸۱-۵۳۸۴۵۱۳۳۴۱	
بانک کشاورزی شعبه ملاصدرا- ۸۳۸۴۳۰۲۴۳	
بانک شهر شعبه ولیجک- ۷۰۰۷۹۲۹۷۲۷۲۷۲	
بانک شهر شعبه چیتاآبادشمالی- ۱۳۳۴۱۱۸۱-۵۳۸۷۹۱۳۳۴۱	
بانک مسکن شعبه شیراز شمالی- ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۲۳	
بانک مسکن شعبه ملاصدرا- ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۲۳۶۶۰	
بانک ملی شعبه ولیجک- ۳۲۱۷۵۵۴۵۹۰۰۸	
بانک شهر شعبه ولیجک- ۱۰۰۰۸۰۴۱۸۸۸۱۰	
بانک رفاه شعبه مرکزی پردیس- ۲۲۶۹۹۶۱۵۵	
بانک پارسیان شعبه ملاصدرا- ۲-۳۳۵۳۹۸۶-۳۷۰۰۰	
موسسه مالی اعتباری نور شعبه میدان آرژانتین- ۳۰۱۰۱۳۷۹۳۰۰۴	
بانک آینده شعبه شهید بهشتی- ۱۰۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶	
بانک آینده شعبه شهید بهشتی- ۲۰۳۳۷۸۷۱۲۵۰۰۰	
بانک توسعه تعاون شعبه سوره- ۳۵۰۱۰۳۱۱-۳۷۸۷۸۱۲۱	
بانک توسمن تعاون - ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۱۲۱	
بانک مسکن شعبه شیراز شمالی- ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۲۳	
بانک مسکن شعبه بخارست- ۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷	
بانک آینده شعبه بخارست- ۴۰۰۰۸۴۱۰۶۴۰۰۲	
بانک آینده شعبه بخارست- ۳۰۱۹۶۶۸۲۸۰۰۹	

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
۰.۴۳٪	۲,۷۰۳,۷۹۳,۹۶۱	۰.۳۰٪	۲,۱۷۲,۰۹۰,۵۸۱
۱.۶۳٪	۹,۳۴۴,۵۸۷,۷۴۶	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۸,۷۴۴,۱۰۶	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۱۶,۳۷۳,۹۴۵	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۱۰,۷۰۲,۹۷۶,۹۷۳	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۵۱۷,۱۹۲,۵۱۵	۰.۰۰٪	۷,۴۷۰,۷۳۸
۰.۰۰٪	۴,۸۸۸,۵۳۴	۰.۰۰٪	۳,۳۵۵,۷۷۹
۰.۰۰٪	۲۶,۹۷۳,۱۲۴	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۹۹,۸۵۱,۵۲۴	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۳۳,۰۶۸,۳۰۵	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۴۲۵,۴۳۴,۱۵۰	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۲,۳۹۱,۲۸۸	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۷۵,۶۴۴,۶۵۱	۰.۰۰٪	۱,۷۸۳,۵۵۱
۰.۰۰٪	۵۴۴,۳۳۶	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۲۱,۳۲۹,۸۷۳,۴۹۸	۲.۹۱٪	۴۱,۳۲۵,۷۵۴,۸۹۳
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۳۴۱,۶۷۷,۹۵۵
۰.۰۰٪	۴۵,۷۸۱	۰.۰۰٪	۱۰۰,۴۸۶
۰.۰۰٪	-	۰.۴۶٪	۴,۹۲۱,۳۱۷,۴۵۹
۰.۰۰٪	-	۹.۳۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۵۰,۵۵۱,۱۲۴
۰.۰۰٪	-	۱۳.۹۷٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۹,۱۱۰,۰۰۰
۵۱.۷۹٪	۲۶,۴۰۹,۴۵۹,۳۰۹	۲۶.۹۷٪	۲۸۹,۷۳۴,۵۳۴,۵۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱۱,۶۰٪	۶۶,۳۸۰,۶۹۷,۷۲۸	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	٪	۰
۰,۴۵٪	۲,۵۸۷,۰۳۹,۹۰۴	۰,۰۰٪	۰	۰	۰	٪	۰
۲۶,۱۳٪	۱۴۹,۵۱۵,۵۹۸,۸۹۰	۱۷,۷۶٪	۱۹۰,۷۷۹,۴۳۳,۳۹۴	۸,۱۵۱,۴۲۴,۶۲۳	۱۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۰,۵۵٪	۳,۱۴۶,۹۲۲,۲۶۹	۰,۳۰٪	۳,۳۲۹,۷۳۱,۱۶۵	۶۵,۰۷۱,۵۰۸	۳۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۷٪	۸۰,۲۳۱۸,۰۹۷	۱۱,۴۴۸,۸۸۹	۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
۰,۰۰٪	۰	۰,۳۵٪	۳,۷۵۷,۶۳۶,۹۰۷	۶۰,۳۹۵,۸۹۳	۳۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۰,۰۰٪	۰	۱۸,۶۴٪	۳۰۰,۳۱۴,۵۹۵,۷۲۸	۲۵۹,۵۹۵,۷۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۵
۰,۰۰٪	۰	۱۰,۳۹٪	۱۱۱,۶۰۶,۳۶۱,۶۱۱	۳,۳۴۴,۳۳۰,۴۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
۱,۸۶٪	۱۰,۶۱۷,۵۵۱,۱۴۰	۰,۹۹٪	۱۰,۶۳۶,۵۸۵,۲۲۴	۹۱۵,۰۸۶,۸۶۴	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۴۰,۵۹٪	۲۳۲,۲۵۵,۱۸۱,۹۳۱	۴۸,۵۱٪	۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶	۱۲,۹۵۱,۰۳۶,۳۰۱	۵۳۳,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰		

اسناد خزانه ۲۳ بدهی ۹۶-۹۷-۵۲۸-۹۹
مشارکت دولتی - مشارکت خاص ۱-۹۸۱۲۰
مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹-۹۹۰۹۰
مشارکت رالین سلیا-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره مخدرات-۳ ماهه ۲۰۱۶٪
صکوک مرابحه سالیانه ۹-۸-۲ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۲-۳ سایر ۲۰۱۲٪
مشارکت دولتی - شرایط خاص ۲۶-۰۰۱
اوراق مشارکت وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی

۸- حساب های دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۰۷۶,۶۲۰,۳۳۶	۸۴,۰۰۰,۳۳۱۰	(۲۲۴)	۲۵٪	۸۴,۰۰۰,۳۵۳۴	سود سهام دریافتی
۱,۵۶۷,۵۶۴,۴۴۴	۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲	(۱۸,۳۹۹,۰۷۴)	مختلف	۱,۷۲۲,۰۹۸,۱۶۶	سود دریافتی سپرده بلکی
۰	۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	۰	۰	۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	سایر حساب های دریافتی
۲,۶۴۴,۱۸۴,۷۷۰	۲,۹۸۲,۳۱۸,۸۵۹	(۱۸,۳۹۹,۳۹۸)		۳,۰۰۰,۶۱۸,۱۵۷	

سایر حساب های دریافتی بابت دریافت تدریجی سود بانک آینده شعبه بخارست در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۷ بوده است.

پوست گزارش
ناقص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۶۰۳,۳۵۴	۴۱۶,۳۱۹,۲۷۴	۴۱۰,۹۸۹,۱۲۱	۴۷۶,۸۷۵,۰۰۰	۲۶۳,۶۰۳,۳۵۴	مخارج نرم افزار
(۲۹)	(۴۵,۲۴۱)	۵,۳۳۰,۱۵۳	۵,۲۸۴,۹۴۱	(۲۹)	مخارج مجامع
<u>۲۶۳,۶۰۳,۳۲۵</u>	<u>۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲</u>	<u>۴۱۶,۳۱۹,۲۷۴</u>	<u>۴۸۲,۱۵۹,۹۴۱</u>	<u>۲۶۳,۶۰۳,۳۲۵</u>	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۸۳۱,۴۷۳	۱۱۹,۲۳۲,۵۱۴,۹۲۴	۱۱۹,۲۶۹,۳۴۶,۳۸۲	۱۵	کارگزاری خبرگان سهام
۴,۶۱۰,۰۰۰	.	.	۴,۶۱۰,۰۰۰	کارگزاری صبا تامین
۵۲,۹۱۳	.	.	۵۲,۹۱۳	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۲۸۱,۱۶۰	۲,۶۷۳,۹۸۳,۸۵۶	۲,۶۷۴,۳۶۵,۰۱۶	.	کارگزاری بانک مسکن
۴۱,۶۳۹,۷۰۴,۹۸۵	۱,۱۶۹,۴۵۲,۴۷۸,۷۲۴	۱,۲۱۰,۹۸۳,۸۰۵,۰۶۷	۱۰۸,۳۷۸,۶۴۲	کارگزاری مدیر آسیا
<u>۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱</u>	<u>۱,۲۹۱,۳۵۸,۹۷۷,۵۰۴</u>	<u>۱,۳۳۲,۹۲۷,۴۱۶,۴۶۵</u>	<u>۱۱۳,۰۴۱,۵۷۰</u>	

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شماره حساب	شعبه	نوع حساب	
ریال	ریال				
۹,۶۷۶,۰۰۳	۹,۶۷۶,۰۰۳	۱۰۵۳/۱۱/۱۳۲۴۱۸۱/۱	جنت‌آباد شمالی	جاری	بانک سرمایه
۲۱۳,۰۶۳,۲۱۴	.	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۲۰۰۱	شیخ‌بهایی	جاری	بانک ملی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	ملاصدرا	جاری	بانک پارسیان
۵۰۰,۰۰۰	.	۰۳۰۰۵۶۸۷۶۱۰۰۱	آرژانتین	جاری	موسسه مالی و اعتباری نور
۴,۵۴۸,۰۰۰	.	۱۰۰۸۰۴۱۸۸۸۱۰	ولنجک	جاری	بانک شهر
.	۴,۱۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴	بهشتی	جاری	بانک آینده
۲۱,۲۸۰,۳۰۶	.	۸۳۵۷۲۳۷۳۸۵	ملاصدرا	جاری	بانک ملت
<u>۲۵۴,۰۶۶,۵۲۳</u>	<u>۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹</u>				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۵۷۲,۴۶۷,۲۰۵	۳,۶۳۴,۵۴۴,۹۴۰	ضامن نقد شوندگی
۵۰۱,۶۰۸,۸۰۱	۱,۱۸۵,۳۳۹,۲۱۷	متولی
۵۴,۹۶۹,۸۵۷	۱۲۲,۵۳۱,۳۹۶	حسابرس
۲۴,۹۹۹,۲۴۰	۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴	
۲,۱۵۴,۰۴۵,۱۰۳	۵,۰۶۷,۴۱۴,۷۷۷	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۰,۳۵۹,۳۴۴,۵۲۰	۵۰,۳۴۲,۹۰۹,۹۷۰	بابت درخواست ابطال
(۱۷,۳۴۶)	۱۳,۳۱۳,۰۳۶	بابت تقسم صدور واحدها
۳,۲۱۲,۱۸۰	۲,۴۱۵,۲۵۴	بابت درخواست صدور
۲۰,۳۲۰,۳۸۴,۱۵۸	(۶۳۲,۸۴۰)	
۳۰,۶۸۲,۹۲۳,۵۱۲	۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴۱۲,۰۵۷,۳۱۲	۵۷۴,۲۵۷,۵۵۵	وجوه واریزی نامشخص
۳۰,۲۷	۱۰,۴۵,۴۸۷,۹۵۸	ذخیره نرم افزار
۲۸,۳۷۸,۴۳۶	۱۵,۸۲۶,۱۶۷	
۴۴۰,۴۳۸,۷۷۵	۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	پیش دریافت سود اوراق
۰	۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰	۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۳۶,۹۸۷,۹۵۴,۲۱۶	۵۳۶,۹۸۸	۹۹۷,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۷,۷۶۰
۱,۹۹۹,۹۹۹,۸۷۹	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵	۵۳۸,۹۸۸	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۹,۷۶۰
		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مبلغ	ریال	مبلغ	یادداشت
۲۱,۳۶۷,۴۶۲,۲۷۰	۲۱,۳۶۷,۴۶۲,۲۷۰	۵۵,۱۹۹,۷۰۵,۶۶۶	۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۱۱,۵۷۶,۰۱۵,۹۴۴	۱۱,۵۷۶,۰۱۵,۹۴۴	۲۳۸,۹۴۸,۷۶۱,۱۴۶	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۳,۹۴۳,۴۷۸,۲۱۴	۳۳,۹۴۳,۴۷۸,۲۱۴	۷۹,۰۹۴,۵۸۱,۸۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۱۷- سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۴۴,۷۳۸,۶۱۷	۲,۰۷۹,۵۳۳	(۶۵,۱۳۸)	(۶۱,۸۶۹)	۱۰,۸۱۸,۹۶۶	۱۳۰,۲۵۵,۹۵	۴,۸۹۵
۴,۳۶۷,۳۰۵,۷۶۳	۶۴۴,۷۷۶,۳۱۸	(۱۲,۳۱۸,۰۸۳)	(۱۱,۷۰۳,۱۱۵)	۱,۸۹۴,۸۳۰,۰۹۵	۲,۴۴۳,۵۱۶,۶۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۵۵۲,۷۹۱,۸۰۶	۱,۴۳۰,۳۶۴,۳۶۴	(۳۵,۵۳۸,۶۱۷)	(۳۳,۷۶۱,۲۵۲)	۵,۶۰۸,۰۵۸,۰۰۴	۷,۱۰۷,۷۲۲,۳۳۷	۱,۴۷۹,۳۷۹
۲۵۷,۴۵۵,۹۳۱	۱,۴۷۰,۵۵۱,۸۶۲	(۳۶,۹۷۴,۰۶۸)	(۳۵,۱۳۴,۸۰۰)	۵,۸۵۲,۱۵۸,۶۹۳	۷,۳۴۴,۸۰۹,۴۰۳	۱,۹۷۹,۷۳۱
۳۲۹,۸۰۸,۸۴۶	۶,۳۰۷,۲۳۷,۲۴۱	(۱۶۱,۱۰۶,۰۳۹)	(۱۵۳,۰۴۹,۳۷۲)	۲۵,۵۹۹,۸۱۲,۷۲۳	۳۲,۴۲۱,۱۰۰,۵۳۴	۴,۳۱۵,۱۶۸
۲۰,۳۳۵,۴۶۸,۵۵۹	۴۱۸,۷۵۵,۵۳۵	(۱۳,۸۴۳,۷۵۳)	(۱۳,۱۵۱,۵۳۰)	۲,۳۲۲,۹۹۸,۷۱۸	۲,۷۶۸,۷۵۰,۵۳۶	۵۰,۰۰۰
۱۳۸,۷۷۵,۹۵۶	۱,۶۸۱,۴۳۰,۷۰۸	(۳۸,۱۸۶,۶۶۴)	(۳۶,۷۷۷,۲۳۴)	۲,۹۰۰,۹۳۸,۲۳۲	۵,۶۳۷,۳۲۲,۵۳۸	۱۵۵,۰۰۳
۶۱,۷۰۸,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳۹,۵۵۰,۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶,۳۹۹,۵۴۳	۱,۳۳۰,۷۴۸,۰۱۳	(۵۲,۵۵۰,۴۵۷)	(۴۹,۹۲۳,۵۷۳)	۹,۱۸۶,۵۶۹,۹۳۸	۱۰,۵۱۰,۹۰۰,۹۸۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۶۸,۱۹۰,۱۴۳	۶۳۰,۰۰۵,۶۶۵	(۹,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۸,۵۳۲)	۱,۱۶۴,۱۷۶,۸۰۳	۱,۸۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۸۶۰,۴۶۱,۹۶۳	۴,۹۰۹,۸۷۴,۰۹۸	(۶۰,۰۶۹,۸۹۶)	(۵۷,۰۶۶,۱۴۱)	۶,۹۸۶,۳۶۹,۵۵۹	۱۲,۰۱۳,۹۷۹,۶۹۴	۲۵۰,۰۰۰
۲,۶۰۵,۳۲۷,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۵۴,۵۳۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۴۴,۴۴۳,۷۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۴۳,۵۱۳,۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۶۰,۰۳۳,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۰,۵۸۶,۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷,۸۳۳,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳۲,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳۲,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۳۲,۴۶۳,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۹,۶۷,۶۷۵,۳۰۱)	(۳۰,۸۳۳,۳۴۰)	(۱۹,۷۸۱,۸۰۹)	۵,۰۹۱,۷۱۷,۱۴۲	۴,۱۶۴,۶۶۶,۸۹۰	۴۵۰,۰۰۰
۰	(۱۰,۳۰۰,۴۹۱,۰۵۱)	(۱۲۵,۷۸۱,۳۹۰)	(۱۱۹,۴۹۰,۳۰۷)	۱۴,۶۱۰,۵۱۱,۴۵۲	۲۵,۱۵۵,۲۷۴,۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۵۳۲,۴۱۲,۳۵۷	(۲۸,۰۰۰,۵۳۵)	(۲۶,۶۷۶,۴۴۶)	۴,۰۳۸,۹۳۷,۶۲۷	۵,۶۱۶,۱۰۶,۵۵۵	۶۰۰,۰۰۰
۰	۴,۷۰۱,۰۹۷,۲۳۴	(۸۴,۵۷۰,۶۶۹)	(۸۰,۳۴۱,۷۷۲)	۱۲,۰۴۸,۱۳۳,۷۱۶	۱۶,۹۱۴,۱۳۳,۳۹۱	۱,۱۰۰,۰۰۰
۰	۳۱۶,۸۶۱,۳۵۳	(۶,۴۳۴,۳۴۶)	(۶,۱۱۲,۶۲۹)	۹,۵۷۵,۸۲۰,۶۰۰	۱,۱۲۸,۰۹۹,۰۳۸۸	۱۲۰,۰۰۰
۰	۲,۹۱۸,۵۳۲	(۶۵,۵۳۶)	(۶۲,۳۴۶)	۱۰,۰۵۸,۸۵۶	۱۲,۰۱۰,۵۲۵,۰	۴۴۵
۰	(۳۳۱,۸۸۶)	۰	(۳,۱۶۸)	۴,۳۴۸,۷۱۸	۳,۵۳۰,۰۰۰	۸
۲۱,۳۶۷,۴۶۲,۲۷۲	۳۴,۵۸۱,۲۴۷,۶۷۵	(۶۷۵,۴۱۷,۳۸۰)	(۶۴۱,۶۳۳,۹۸۵)	۹۹,۱۸۸,۸۰۱,۴۰۱	۱۳۵,۰۸۷,۱۱۰,۴۴۱	

سرمایه گذاری صندوق تامین
 نفت پارس
 فولاد کاوه جنوب کیش
 فولاد آلیاژی ایران
 آئین پارس
 شرکت آهن و فولاد ارفع
 پتروشیمی خارک
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 پتروشیمی زاگرس
 قلماسفهان
 پالایش نفت شیراز
 ملی صنایع مس ایران
 قندکمن
 پتروشیمی شازند
 دانه گستر صنوبرین - جلی وب
 فولاد خوزستان
 فولاد مبارکه اصفهان
 گروه دارویی برکت
 گروه مینا (سپهری عام)
 نفت ایرانول
 پتروشیمی پارس
 مس نفت و گاز و پتروشیمی تامین
 پتروشیمی غیر
 فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش
 تامین سرمایه نووس پارسین
 سرمایه گذاری ملی ایران
 سرمایه گذاری صنعت نفت
 نفت سیاهان
 گروه مدیریت سرمایه گلوری امید
 تولید برق سطلک کجورج
 ج نفت پارس
 جی پتروپلاس - جم پلاس
 آستار سپاهلات مسکن پهن ۹۵
 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 اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	توضیح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۳۶۷,۴۶۲,۳۷۲	۲۴,۵۸۱,۱۴۷,۶۷۵ (۱,۳۶۰,۷۸۶)	(۶۷۵,۴۱۷,۳۸۰)	(۶۴۱,۶۴۳,۹۸۵) (۴,۹۱۳)	۹۹,۱۸۸,۸۰۱,۴۰۱ ۶,۸۸۰,۸۳۰	۱۳۵,۰۸۷,۱۱۰,۴۴۱ ۵,۵۳۵,۰۱۳	۱۳	۱۳	نقل از صفحه قبل
۱,۳۴۴,۷۳۸,۶۱۷	۳,۲۱۷,۱۹۱ ۴۴۷,۵۹۷	(۱۰۰,۵۷۷)	(۹۵,۵۴۵) (۴۰۳)	۱۶,۷۰۲,۱۳۹	۲۰,۱۱۵,۴۵۲	۵۳۳	۵۳۳	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۴,۳۶۷,۲۰۵,۷۶۳	۶۹,۳۵۹,۵۶۸	(۱,۶۷۳,۸۳۸)	(۱۵,۹۲۴,۴۴۱)	۳,۲۵۱,۰۱۴,۹۸۵	۳,۲۵۱,۰۱۴,۹۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پروژه‌های نواری
۵۵۲,۷۹۱,۸۰۶	۶۱۳,۲۹۲,۰۲۶	(۳۷,۵۳۶,۳۶۳)	(۳۵,۵۵۳,۴۰۱) (۵۰,۰۰۶)	۶,۸۳۰,۷۸۳,۴۹۰	۷,۵۰۷,۳۲۷,۶۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۳۵۷,۴۵۵,۹۳۱	(۱,۵۳۳,۵۷۹)	-	-	۷,۰۹۱,۸۷۳	۵,۵۵۴,۰۰۰	۱۳	۱۳	سرمایه گذاری اقیه دلموند
۳۳۹,۸۰۰,۸۸۴	۴۵۵,۵۸۸	-	-	(۴۱۱)	۴۵۹,۰۰۱	۲	۲	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۳۰,۳۳,۵۴۶,۸۵۹	(۱۱,۴۳۳,۸۴۰)	-	-	۶۱,۹۱۷,۸۴۰	۵۰,۴۸۵,۰۰۰	۱۱۵	۱۱۵	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۱۲۸,۷۱۵,۹۵۶	(۴۳۰,۰۰۰)	-	(۱,۵۴۸)	۲,۱۴۸,۵۱۶	۱,۷۲۰,۰۰۴	۴	۴	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۶۱,۷۰۸,۶۴۱	۴۳۲,۴۹۱	-	(۳۸۹)	۱	۳۳۲,۸۸۱	۱	۱	امتیاز تسهیلات مسکن اوردیمنت ۹۷
۵۴۹,۵۵۰,۴۵۱	(۶۸۰,۶۹۳)	-	(۳,۱۵۶)	۳,۱۸۶,۳۲۷	۲,۳۰۸,۰۰۰	۶	۶	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	(۳۳۲,۵۷۷,۰۶۵)	(۴,۴۳۷,۱۶۹)	(۴,۳۰۵,۷۳۳)	۱,۰۰۹,۴۷۸,۰۰۵	۸۸۵,۴۳۳,۸۳۲	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۱,۰۰۰,۷۱۰,۹,۲۳۳	(۷۲,۹۳۶,۱۶۰)	(۶۹,۳۷۸,۹۵۳)	۱۳,۴۳۷,۸۹۷,۳۸۴	۱۴,۵۸۷,۳۳۱,۷۱۹	۴,۴۶۷,۷۹۲	۴,۴۶۷,۷۹۲	عمران و توسعه شاهد
-	۲۸,۵۸۱,۳۶۵	(۴,۰۱۹,۸۲۵)	(۳,۸۱۸,۸۳۳)	۷,۶۷,۵۴۴,۹۵۳	۸۰۲,۹۶۲,۹۶۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	توسعه مناطق روی ایران
-	(۳۶,۸۶۰,۴۳۳)	(۳۰,۸۶۲,۳۴۹)	(۳,۹۳۱,۹۲۱)	۶,۴۸۰,۹۲۳,۵۳۳	۶,۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۶,۳۸۷,۳۲۳,۸۸۷	(۱۲۳,۸۸۵,۰۱۸)	(۱۱۷,۶۸۹,۷۷۵)	۱۸,۳۴۸,۱۰۵,۰۶۵	۲۴,۷۷۷,۰۰۰,۲۷۴۵	۲,۶۱۳,۵۰۰	۲,۶۱۳,۵۰۰	تولیدات پروژهای فولاد
-	۴۱۱,۵۴۰,۳۶۵	(۴۰,۶۸۱,۸۹۸)	(۳۸,۶۴۷,۷۳۳)	۷,۶۴۵,۵۴۹,۸۵۴	۸,۱۳۴,۳۷۹,۸۵۰	۴۰,۴۰۰	۴۰,۴۰۰	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	(۳۴۱,۷۸۳,۷۸۹)	(۶۵,۳۰۱,۵۰۴)	(۶۲,۰۳۵,۶۰۷)	۱۳,۱۷۴,۲۴۸,۳۳۸	۱۳,۰۶۰,۳۰۱,۶۶۰	۴,۴۹۶,۷۴۰	۴,۴۹۶,۷۴۰	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۵۰,۴۰۰,۱۲,۹۰۲	(۸,۴۶۸,۷۱۵)	(۸,۰۴۵,۱۷۵)	(۱۴۷,۷۶۰,۰۱۱)	۱,۱۷۴,۲۱۶,۰۵۹	۱,۶۹۱,۷۴۹,۸۵۱	۱,۶۹۱,۷۴۹,۸۵۱	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۵,۸۴۹,۳۶۳,۶۵۵	(۱,۵۵۵,۳۷,۶۴۴)	(۱,۲۴۷,۸۱۶۵)	۱,۸۰۰,۸۰۵,۳۰۰,۱۳۷	۲,۶۲۷,۲۲۹,۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۷۹۲,۹۸۶,۰۸۸	(۳۱,۰۴۱,۹۹۹)	(۳۱,۰۴۱,۹۹۹)	(۲۹,۴۹۹,۷۴۴)	۵,۹۷۲,۲۰۱,۶۵۸	۶,۲۰۸,۴۰۰,۰۱۴	۶,۲۰۸,۴۰۰,۰۱۴	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۱۷۵,۶۶۶,۷۰۳	(۱۰۱,۷۱۷,۰۶۷)	(۹,۶۳۰,۳۹۲)	۱۸,۵۸۶,۳۰۳,۷۱۵	۲۰,۳۴۳,۴۱۴,۳۸۴	۴۴۵,۹۹۶	۴۴۵,۹۹۶	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۱,۴۵۸,۷۶۴,۳۱۰	-	-	۱۹,۹۹۸,۵۱۰,۱۶۱	۲۳,۹۲۲,۳۹۱,۸۳۱	۴,۶۱۹	۴,۶۱۹	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
-	۲,۹۳۳,۷۸۱,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری اوردیمنت ۹۷
۲۱,۳۶۷,۴۶۲,۳۷۲	۵۵,۱۹۹,۷۰۵,۶۶۶	(۱,۳۵۴,۰۵۷,۳۰۶)	(۱,۳۸۶,۳۶۳,۳۶۶)	۲۳۶,۹۷۴,۶۵۳,۹۷۵	۲۹۴,۸۱۴,۷۷۹,۳۱۳	۲۹۴,۸۱۴,۷۷۹,۳۱۳	۲۹۴,۸۱۴,۷۷۹,۳۱۳	جمع

پوست گزارش
ناتوا انجمن

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۷-۲- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۱۱,۳۹۱,۰۸۴	-	-	۶۰,۵۲۸,۰۲۱	۶۶,۳۸۸,۰۶۹,۷۷۷	۸۳,۶۲۴,۱۳۲,۱۶۴	۱۰۷,۵۰۲
۳,۶۳۷,۳۰۶,۷۶۷	۱۷,۱۷۶,۲۳۴,۴۱۶	۶,۹۴۴,۴۷۱	۹,۳۱۷,۳۱۷,۳۴۰	۹,۵۷۸,۵۹,۸۱۰	۱۲,۳۳۵	استادخرانه سم ۲۳ یودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸-۹۶
-	۳۵۴,۴۳۶,۹۹۹	۱۳۷,۸۶۳,۸۱۶	۱,۱۱۳,۷۸۱	۱,۳۹۷,۳۸۴,۲۸۸	۱,۵۳۶,۳۶۱,۸۸۵	۲,۷۸۰
-	۱,۳۲۱,۹۷۹,۷۶۸	۱۴,۳۷۱,۶۵۱	۱۸,۵۸۶,۶۵۵,۹۸۳	۱۹,۸۲۳,۰۰۷,۴۰۱	۲۷,۱۰۰	استادخرانه سم ۱۸ یودجه ۹۷-۹۷۰۵۲۵-۹۷
-	۷۳۳,۲۱۱,۰۴۲	۱۱,۴۱۷,۹۶۵	۱۵,۰۰۴,۴۲۲,۶۳۱	۱۵,۷۴۹,۰۵۲,۶۳۸	۲۰,۸۱۴	استادخرانه سم ۱۳ یودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸-۹۷
-	۳۰۰,۴۳۵,۳۷۴	۶,۳۳۵,۷۰۹	۸,۳۹۴,۳۲۹,۰۱۷	۸,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	استادخرانه سم ۹ یودجه ۹۸-۹۸۰۹۲۳-۹۸
-	۹۶,۹۶۲	۵۵۴	۶۷,۰۴۸۵	۷۶,۸۰۰,۰۰۱	۱	استادخرانه سم ۲۰ یودجه ۹۷-۹۷۰۳۲۴-۹۷
-	۳,۱۸۰,۶۷۲,۰۱۳	۱۹,۱۲۴,۵۵۰	۲۳,۳۳۰,۵۵۳,۸۶۱	۲۶,۵۲۰,۴۶۰,۴۲۴	۳۶,۰۰۸	استادخرانه سم ۲۱ یودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۸-۹۷
-	(۱۹۴,۷۵۰,۰۰۰)	۹۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۹۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	اجاره تلفن اجتماعی سم ۹۹۱۲۲۶
-	۱۲۱,۵۴۳,۰۵۶	۲,۳۳۵,۵۱۲	۳,۰۹۷,۵۲۱,۴۳۲	۳,۲۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	استادخرانه سم ۹۸ یودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۹-۹۸
-	۵۷۸,۳۴۰,۴۶۸	۸,۰۰۰,۲۷۲	۱۰,۵۵۸,۸۹۷,۰۴۸	۱۱,۱۴۵,۳۱۷,۷۸۸	۱۴,۳۷۲	استادخرانه سم ۹۸ یودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۳-۹۸
-	(۲۹۸,۱۵۱)	۱,۸۱۲,۵۰۰	۲,۵۴۷,۴۸۵,۶۵۱	۲,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۹	مشارکت دولتی غیرشرایط خاص ۱۰۹۸۱۲۰۱
۷,۹۹۳	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپارتمان طوقوس ۹۹۱۱۱۸
۲,۹۵۷,۸۷۷,۹۷۵	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی شرایط خاص ۵۴۹۰۰
۵۷۱,۴۳۰,۶۶۱	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۴۱۵۴۸
(۱,۹۹۸,۵۳۶)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری قم ۹۵۰۷۷
-	۲۸۵,۳۱۰,۴۸۳	۴,۷۳۴,۱۷۴	۶,۱۲۹,۹۵۵,۳۴۳	۶,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	استادخرانه سم ۱۵ یودجه ۹۸-۹۸۰۱۰۴۰۶
۱۱,۵۷۶,۰۱۵,۹۴۴	۲۳,۸۹۴,۸۷۶,۱۴۶	۲۳۶,۷۸۴,۱۶۰	۲۹۹,۷۵۹,۹۳۸,۸۰۵	۳۲۳,۸۸۹,۵۹۹,۱۱۱		

پویا گسترش
نexus اندیشگان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایه
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
(۳,۳۵۵,۰۰۵,۵۷۱)	۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۳۴	۱۸-۱
۱,۱۳۰,۱۳۳,۲۴۴	۳۳,۹۲۳,۴۷۲,۷۳۴	۱۸-۲
(۳,۴۵۴,۵۲۱,۳۲۹)	-	۱۸-۳
(۵۰,۷۹,۳۹۳,۵۷۶)	۷۰,۳۲۸,۹۳۲,۵۶۸	

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

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷,۸۹۳,۱۵۰,۹۵۳)	۴۱,۳۳۵,۹۷۱,۵۶۸	-	۱۳۲,۴۵۵,۰۸۹	۱۴۱,۳۲۸,۳۴۷,۲۰۳	۱۸,۳۶۹,۶۷۳,۸۶۰	۱۸۸,۹۱۵	اوراق مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص
۳۳۸,۰۸۹,۱۹۴	-	-	-	-	-	۲,۵۴۹	اوراق مشارکت دولتی ۶ شرایط خاص
۲۳۲,۰۵۵,۴۹۲	۸۱,۱۵۱,۵۵۵	-	۲,۳۹۶,۰۴۳	۳۰,۸۳۵,۸۰۴۰۲	۲,۱۶۶,۹۵۶,۰۰۰	۳,۲۱۶	اوراق مشارکت رایان سالیبا ۹۱۱۱
۳,۹۸۷,۰۰۰,۶۹۶	-	-	-	-	-	۳۳,۵۰۲	اسناد خزانه ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹
-	(۴,۱۹۸,۰۱۳,۴۳۵)	-	۷۸,۵۶۱,۴۳۵	۱۱۲,۴۸۰,۰۵۲,۰۰۰	۱۰,۸۳۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۱۰۱۶
-	۳۸,۳۰۶,۹۵۶	-	۵۷۳,۷۳۳	۷۶۲,۵۶۲,۲۵۳	۷۹۱,۳۴۲,۹۳۲	۹۳۶	صکوک اجاره مغایرات ۳- مله ۱۶/۱
-	۱۴,۱۴۳,۱۹۰	-	۲,۶۸۳,۵۱۷	۳,۶۸۳,۱۹۷,۸۳۳	۳,۷۰۰,۰۰۰,۳۳,۵۴۰	۳,۸۱۵	صکوک مرابحه سالیبا ۹۰۸-۲۲- مله ۱۸/۱
-	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲- ش.خ. سالیبا ۱۲/۱
(۳,۳۵۵,۰۰۵,۵۷۱)	۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۳۴	۰	۳۶۱,۵۶۸,۸۰۷	۴۶۱,۳۳۷,۵۶۷,۶۸۱	۴۹,۸۷۱,۵۵۹,۶۳۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۱,۷۳۸,۹۷۳	۲,۷۰۷,۴۹۴,۰۰۹	(۷)	(۲۵,۱۰۹,۴۲۸)	(۳۳,۳۵۳,۹۵۷)	۷	۷,۰۲۱,۸۸۵,۶۸۲	۱,۵۱۹,۳۳۱
۶۱,۹۱۷,۷۲۵	(۳۲)	-	-	-	۲۲	-	۱۱۵
-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۵۸۰,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	۱۳
۷,۰۹۱,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	۱۳
۴,۳۴۸,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	۸
۳,۱۸۶,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	۶
۲,۱۴۸,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	۴
-	(۱)	-	-	-	۸	-	-
۸۰,۸۵۵,۵۷۳	(۷۷۷,۸۴۶,۶۲۴)	(۵۰,۳۱۶,۰۰۰)	(۴۷,۷۰۵,۳۰۰)	۱۰,۷۲۲,۱۷۵,۴۲۴	۱۰,۰۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶
۵۴۵,۱۵۳,۱۱۰	(۵)	-	-	-	۵	-	۶
(۳۲۰,۷۸۸,۹۰۰)	۳۶	-	-	-	(۳۶)	-	-
-	(۸۲)	-	-	-	۸۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۲۳,۵۱۶,۵۰۶)	-	-	-	-	-	-	۸۴۵,۳۰۲
(۸۷,۳۸۲,۲۴۹)	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰
(۱۳۱,۷۷۷,۹۴۰)	(۶۲)	-	-	-	۶۲	-	-
۵۹۲,۶۷۷,۱۳۴	(۴)	-	-	-	۴	-	-
-	۱۹	-	-	-	(۱۹)	-	-
-	(۳۴۱)	-	-	-	۳۴۱	-	-
-	۸,۴۸۱,۹۹۴,۶۲۳	-	-	-	۳۶,۴۰۸,۸۳۵,۳۷۷	۴۴,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۲	-	-	-	(۲)	-	-
-	(۱۷)	-	-	-	۱۷	-	-
-	۲,۹۷۹,۵۲۷,۵۳۱	-	-	-	۱۹,۹۹۸,۵۱۰,۱۶۱	۳۲,۹۷۸,۰۳۷,۶۸۲	۴,۶۱۹
-	(۳۳)	-	-	-	۳۳	-	-
-	۲,۳۵۳,۵۹۵,۸۴۸	(۵۱,۵۵۱,۵۰۰)	(۴۸,۹۷۳,۹۲۵)	۷,۵۵۶,۱۷۸,۷۳۷	۱۰,۳۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	-
-	۴,۶۹۶,۰۹۰,۱۹۱	(۶۹,۳۱۷,۵۹۹)	(۶۵,۷۵۷,۰۰۴)	۹,۰۱۲,۵۱۴,۷۳۱	۱۳,۸۴۳,۵۷۹,۸۱۵	۹۵۱,۶۴۵	-
-	(۶۱,۵۸۰,۳۵۰)	(۴۳,۷۸۵,۰۰۰)	(۴۳,۵۴۵,۷۵۰)	۸,۹۳۱,۳۴۹,۶۰۰	۸,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-
-	۸۸۴,۵۸۹,۲۳۰	(۵۷,۸۶۶,۷۰۴)	(۵۲,۹۷۳,۶۶۸)	۱۰,۵۷۵,۹۱۱,۴۳۹	۱۱,۵۷۳,۳۴۰,۸۲۱	۱۹,۷۱۶,۰۸۳	-
-	(۳۵)	-	-	-	۳۵	-	-
-	(۴۱)	-	-	-	۴۱	-	-
-	(۱۴)	-	-	-	۱۴	-	-
۱,۷۳۰,۱۳۳,۲۴۴	۱۸,۳۸۴,۳۳۶,۳۹۴	(۳۰۸,۷۴۶,۵۳۱)	(۲۹۳,۳۰۹,۳۰۶)	۸۷,۷۵۳,۷۴۴,۰۸۹	۱۰,۶۶۴,۱۳۶,۳۱۸	-	-

فولاد مبارک اصفهان
الومینیوم ایران
استیلار تسهیلات مسکن آذر ۹۶
قنات اصفهان
استیلار تسهیلات مسکن اردبیل ۹۷
استیلار تسهیلات مسکن قزوین ۹۷
استیلار تسهیلات مسکن بهمن ۹۶
استیلار تسهیلات مسکن دی ۹۶
استیلار تسهیلات مسکن اصفند ۹۶
پتروشیمی زاگرس
فولاد کوه جنوب کیش
فولاد الکتری ایران
نفت پارس
سرمایه گذاری پردیس
ایران پلاس تاور و لایر
نفت سیاهان
C. نفت پارس
C. نفت پارس
پتروشیمی شانژند
سرمایه گذاری آتیه داموند
سیمان دورود
پالایش نفت تبریز
صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
سیمان شاهرود
تولیمات پتروشیمی قلندر عصر
صندوق خوب آهن نوویرا
عمران و توسعه شاهرود
بلک صادرات ایران
ایران راقم
سیمان فارس و خوزستان
ایران خودرو
تولید برق مازندران کهنوج
سنگ آهن گهر زمین
بلک پارسین
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 اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۳۰,۱۳۳,۲۴۴	۱۸,۳۸۴,۳۳۶,۳۹۴	(۳۰۸,۷۶۶,۵۳۱)	(۳۹۴,۳۰۹,۲۰۴)	۸۷,۷۵۳,۷۴۴,۰۸۹	۱۰,۶۴۰,۱۳۶,۲۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
-	۱,۶۴۹,۱۵۵,۶۱۱	(۷۹,۵۴۰,۰۰۰)	(۲۵,۵۴۰,۰۰۰)	۱۴۱,۰۲۰,۴۱۲,۸۹۹	۱۵,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه دی
-	۲۳۳,۱۹۰,۶۱۲	(۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۷۶,۵۰۰)	۵۳۳,۱۶۲,۸۸۸	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه فارس
-	(۳,۵۳۷,۱۳۷,۵۵۲)	(۶۰۰,۶۹۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۶,۵۵۰)	۱۲,۲۵۰,۳۷۹,۲۰۳	۱۲۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تأمین منابع ریخته گری
-	۲,۳۰۱,۷۳۶,۲۳۴	(۵۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۳۶۶,۵۰۰)	۸,۴۰۶,۸۲۷,۱۷۶	۱۰۰,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتکین
-	۲,۳۳۱,۴۳۱,۰۴۳	(۵۱,۳۳۱,۳۵۰)	(۵۸,۱۶۶,۶۸۸)	۹,۹۳۵,۲۶۶,۴۳۵	۱۲,۳۶۶,۸۳۲,۴۱۵	۷۵۰,۰۰۰	صنعتی بهار
-	۹,۱۵۹,۱۳۰,۸۱۰	(۱۷۲,۳۱۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۵,۹۵۰,۰۰۰)	۳۴,۹۴۷,۰۶۹,۶۹۰	۳۴,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نیرو کمر
-	(۱,۴۹۰,۸۳۷,۶۶۶)	(۶۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۶۴,۵۱۷,۰۰۰)	۱۳,۳۹۰,۸۰۶,۷۶۶	۱۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گشت و صنعت دشت خرم دره
-	۳۲,۱۳۱,۰۴۳	(۹۳۸,۳۵۴)	(۸۹۱,۴۳۶)	۱۵۳,۷۰۹,۹۸۷	۱۸۷,۶۷۰,۸۲۰	۳۴,۹۳۵	پتروشیمی تندگوپال
-	۸۱۴,۱۵۶	(۸۷,۱۱۳)	(۸۱۲,۷۵۸)	۱۶,۴۷۲,۰۴۳	۱۷,۴۵۶,۰۷۱	۸۲۴	صنعتی دوده قلم
-	(۴,۵۶,۳۳۵,۴۵۰)	(۴۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۴,۶۱۲,۰۰۰)	۹,۷۵۷,۰۶۲,۴۵۰	۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	(۱,۸۵)	-	-	۱۸۵	-	-	مس شهید باهنر
-	(۲)	-	-	۲	-	-	توسعه معادن روی ایران
-	(۴)	-	-	۴	-	-	جامه گستر عسرتون-حای وب
۱,۷۳۰,۱۳۳,۲۴۴	۳۲,۹۲۲,۴۷۲,۷۳۴	(۸۵۴,۶۸۲,۲۳۸)	(۸۱۱,۹۴۸,۱۳۶)	۱۸۱,۳۳۸,۳۴۴,۴۰۵	۲۱۵,۸۸۲,۷۳۶,۵۳۴	جمع	

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق انتفاعی دولت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	-	-	۷,۰۴۵,۹۴۵	۹,۷۱۱,۴۹۸,۳۶۰	۹,۷۱۸,۵۴۴,۳۰۵	۱۷,۰۱۱
(۳,۴۵۴,۵۲۱,۲۴۹)	-	-	۷,۰۴۵,۹۴۵	۹,۷۱۱,۴۹۸,۳۶۰	۹,۷۱۸,۵۴۴,۳۰۵	۱۷,۰۱۱

اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه (سهامت ۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰
۱,۴۷۲,۵۲۶,۰۰۰	-	-	-
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۳۷۴,۷۴۳,۳۲۶	-	-	-
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۶۱,۸۷۷,۰۰۰	-	-	-
-	۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۴۴۶,۲۵۰	۳,۲۵۰
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۹۰۰
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰
-	۱,۶۳۰	۱,۸۵۴	۳۰۹
-	۱,۴۵۶	۱,۶۸۰	۷۸۰
۳,۵۴۹,۱۴۶,۳۳۶	۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶	۱,۳۰۵,۷۱۹,۷۸۴	(۴۴۸)

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ ریال	مبلغ ریال	
۵۴,۹۷۸,۹۷۱,۳۴۶	۳۸,۶۶۱,۵۱۳,۱۷۵	۲۰-۱
۸,۵۶۸,۲۵۹,۱۶۸	۲,۷۷۲,۹۳۵,۳۴۹	۲۰-۲
۱۰,۱۷۳,۵۰۸,۳۰۹	۵۲,۶۲۰,۱۷۷,۱۳۶	۲۰-۳
۷۳,۷۲۰,۷۳۸,۷۲۳	۹۴,۰۵۴,۶۴۴,۸۶۰	

اوراق مشارکت بزرسی یا قریب‌رسی
اوراق اشتراکی دولت
سود سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۲۰- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال					
۱۹۸,۵۶۲,۳۴۴	۵۸۰,۵۳۷,۳۴۰	.	۱۸٪	۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	اوراق مشارکت ران سنیا-۳ماهه ۱٪۸	مشارکت ملی نفت ایران	
۱۹۸,۷۶,۷۹۰,۵۹۲	.	.	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۳۹۶/۰۹/۱۰	اوراق مشارکت دولتی ۹-خبرایط خالص ۹۹-۰۹۰۹	اجاره دولتی آبورش طوتوس
۲۶,۱۳۹,۴۶۱,۹۹۱	۲۸,۳۶۵,۱۱۲,۹۳۵	.	۱۵٪	۱۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۳	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	اوراق مشارکت صکوک اجازه معاشرت- ۳-ماهه ۱۸٪	اوراق مشارکت صکوک مریحه علم دولت ۲-ش-سانیر ۲۱۴۰
۸,۱۷۳,۳۶۸,۷۱۱	.	.	۴۰٪	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۱۳	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۶ ۹۹۱
.	۲۴,۷۷۶,۸۵۹	.	۱۶٪	۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
.	۱۱۴,۶۳۵,۶۲۶	.	۱۸٪	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۱۷/۲۵	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
.	۳۵۹,۵۹۵,۷۷۸	.	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۷/۲۵	۱۳۹۸/۱۷/۲۵	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
.	۴,۶۴۶,۳۶۷,۷۲۶	.	۱۷٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
.	۴,۱۹۸,۶۷۶,۶۴۷	.	۱۶٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
۵۳۵,۵۴۶,۶۵۴	۴۷۱,۸۱۹,۱۶۴	.	۲۱٪	۲,۵۴۹,۱۶۵,۶۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
۵۵,۳۴۰,۹۵۴	.	.	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰
۵۴,۹۷۸,۹۷۱,۳۴۶	۲۸,۶۶۱,۵۱۲,۱۷۵	.		۵۴۷,۱۳۸,۷۰۱,۶۸۵				اوراق مشارکت دولتی ۱-خبرایط خالص ۱۶٪	اوراق مشارکت دولتی ۶-خبرایط خالص ۱۲۰ ۹۸۱۲۰

۲۰-۲- اوراق انتفاعی دولت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۲۳	اوراق مشارکت قفل شهری شیراز ۲
۲,۷۳۰,۲۵۹,۱۶۸	۲,۷۷۲,۹۲۵,۳۴۹	.	۱۶٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۰	اوراق مریضه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی
۸,۵۶۸,۳۵۹,۱۶۸	۲,۷۷۲,۹۲۵,۳۴۹	.		۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۲۰- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
سود خالص		سود خالص	هزینه توزیع سود	درصد سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۶۱.۰۶۷۱۶۶۰.۱	۳۹,۶۸۸,۷۳۵	*	*	مختلف	۱۳۹۷/۰۲/۳۰
۲,۲۶۸,۶۳۴,۸۸۴	۷,۴۱۶,۹۲۸,۵۳۵	*	*	مختلف	۳۹۷/۰۴/۲۷
۴۲,۷۸۳,۳۰۴	۱۱۰,۷۵۰,۹۴۲	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۱۰
۳۸,۵۳۳,۶۸۴	۱,۶۸۵,۳۲۶	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۰۵
۵۱,۳۷۵,۰۵۳	۱۴۱,۳۶۶	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۷/۱۱
۱۷,۴۵۳,۷۸۲	۷۳,۷۱۱,۱۷۹	*	*	مختلف	۱۳۹۵/۰۰/۲۰
۱۱,۷۳۰,۱۱۵	۲۸,۰۱۶,۹۵۷	*	*	مختلف	۱۳۹۴/۰۴/۱۹
۷۵,۱۸۰,۸۸۴	۲۳,۹۰۵,۱۸۶	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۶/۰۷
۱۹۱۰۶,۲۷۸	۹,۷۲۹,۳۰۵	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۶/۲۸
۷۴,۴۶۶,۳۰۰	۲۹۳,۷۳۶,۳۷۱	*	*	مختلف	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
۵۳,۳۷۹	(۱۱,۹۵۳)	*	*	مختلف	۱۳۹۶/۰۹/۰۱
*	۵,۳۴۳,۲۱۵,۶۳۵	(۴,۲۲۵,۱۰۰)		۱۹,۹	۱۳۹۸/۱۷/۰۳
۱,۵۱۷,۵۹۴,۱۴۵	۳۹,۴۵۸,۳۵۴,۷۴۲	(۱۴,۱۷۳,۹۷۴)		۲۴	۱۳۹۸/۰۸/۱۱
۱۰,۱۷۲,۵۰۸,۳۰۹	۵۲,۶۲۰,۱۷۷,۳۳۶	(۱۸,۳۹۹,۰۷۴)			

بانک سرمایه- ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱
بانک پارسیان- ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۱۶۰۲
بانک مسکن - ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۷۳
بانک صادرات - ۲۱۳۹۵۳۴۶۶۰۰۳
بانک تجارت- ۳۵۹۳۰۱۸۶
بانک ملی- ۲۲۱۷۵۵۴۵۹۰۰۸
بانک شهر- ۷۰۰۷۹۲۹۷۲۷۲
بانک کشاورزی- ۸۳۸۴۲۰۳۴۳
بانک رفاه- ۲۳۶۹۶۱۶۵
بانک ملت- ۸۳۵۷۲۴۵۲۷۹
بانک توسعه مالی واقتصادی نور- ۲۰۱۰۱۳۷۹۳۰۰۴
بانک توسعه تعاون- ۲۵۰۰۱۵۱۹۴۷۸۱۸۱۷۱
بانک آینده- ۴۰۰۰۸۴۱۰۶۴۰۰۲
بانک آینه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۹,۴۱۹,۶۱۲	۴۰۱,۵۳۰,۸۷۴	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها
۵۰,۶۱,۳۹۴	۵,۷۷۱,۳۲۸	تعدیل درآمدهای تنزیل سود بانکی
۳۶	۲۵۸,۹۳۸	سایر
۱۳۴,۴۸۰,۹۴۲	۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰	

۲۱-۱ 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 پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۰۹۶,۲۳۳,۷۰۹	۳,۷۳۷,۵۶۴,۶۸۷	کارمزد مدیر
۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۴۷	۱,۲۰۵,۳۴۱,۸۹۷	کارمزد ضامن نقد شوندگی
۹۶,۹۸۶,۳۱۰	۱۲۸,۷۱۲,۲۰۱	کارمزد متولی
۴۹,۹۹۹,۸۹۰	۹۹,۹۹۹,۹۸۴	حق الزحمه حسابرس
۴,۲۹۷,۲۱۹,۹۵۶	۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹۹,۷۰۳,۵۲۶	۳۱۰,۳۹۳,۹۳۸	هزینه‌های نرم افزار
۱۶۱,۱۹۹,۲۹۰	۱۶۲,۳۰۰,۲۴۳	هزینه تصفیه
۹,۹۲۴,۶۵۰	.	هزینه‌های تأسیس
۱,۸۰۰,۰۰۰,۳۹	۵,۳۳۰,۳۱۲	هزینه برگزاری مجمع
۱۹,۹۰۴,۰۴۵	۳۲,۴۵۱,۵۷۸	هزینه‌های کارمزد بانکی
۳	۲۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۴۹۲,۵۳۱,۵۴۳	۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱	

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۹,۵۶۳,۷۲۴	.	هزینه تسهیلات
۹,۵۶۳,۷۲۴	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۵- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰۱,۰۳۴,۵۵۰,۴۷۱	۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸
۱۰۱,۰۳۴,۵۵۰,۴۷۱	۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۷۹۸,۸۶۱,۵۳۵	۲۱,۱۸۶,۴۷۲,۹۶۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۵,۲۳۳,۷۶۹,۳۷۳)	(۱۱,۶۰۵,۳۵۰,۵۲۵)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۵۶۵,۰۹۲,۱۶۲	۹,۵۸۱,۱۲۲,۴۳۶	

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپدگردان الماس	مدیر صندوق	عادی	۱۰۰	۰,۰۶٪	عادی	۱۰,۷۷۰	۲,۰۲٪
			ممتاز	۱۰۰		ممتاز	۱۰۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری دنیای خیره	موسس	عادی	۰	۰,۵۳٪	عادی	۰	۰,۳۵٪
			ممتاز	۱۸۶۰		ممتاز	۱,۸۶۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدصادق افتتاحی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۱٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدمهدی سیدمطهری	مدیر	عادی	۰	۰,۰۱٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۲۰		ممتاز	۲۰	
مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیمایزدانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۲۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اصولیان	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۲۴۶	۰,۰۵٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی قلی پور خانقاه	مدیر	عادی	۱,۵۶۷	۰,۴۳٪	عادی	۱,۲۶۸	۰,۲۴٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	رضا عیوض لو	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۲۱,۳۱۱	۳,۹۵٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جواد عبادی	مدیر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
			ممتاز	۰		ممتاز	۰	
جمع				۳,۶۶۷	۱,۰۲٪	-	۳۵,۶۱۵	۶,۶۱٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سپدگردان الماس	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۷۳۷,۵۶۴,۶۸۷	طی دوره	۳,۶۳۴,۵۲۴,۹۴۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن	کارمزد ضامن	۱,۲۰۵,۳۴۱,۸۹۷	طی دوره	۱,۱۸۵,۱۳۹,۲۱۷
آزمون پرداز ایران مشهود	متولی	متولی گری	۱۲۸,۷۱۲,۲۰۱	طی دوره	۱۲۲,۵۳۱,۳۹۶
شاخص اندیشان	حسابرس	حسابرسی	۹۹,۹۹۹,۹۸۴	طی دوره	۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۳۸,۵۰۱,۸۶۱,۳۰۶	طی دوره	۳۶,۸۳۱,۴۷۳
کارگزاری صبا تامین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی دوره	۴,۶۱۰,۰۰۰
کارگزاری اردیبهشت ایرانیان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی دوره	۵۲,۹۱۳
کارگزاری بانک مسکن	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۳۴۸,۲۴۸,۸۷۲	طی دوره	۲۸۱,۱۶۰
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۲۸۰,۴۳۶,۲۸۳,۷۹۱	طی دوره	۴۱,۶۳۹,۷۰۴,۹۸۵

۳۰- 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 باشند وجود نداشته است.