

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک "گنجینه الماس پایدار"

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ 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

۹-۳۱

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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

علی اصولیان

امیرحسین نریمانی خمسه

شخص حقوقی

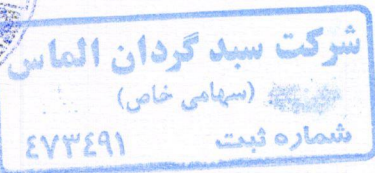
شرکت سبدگردان الماس

موسسه حسابرسی هشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



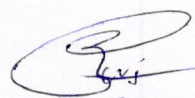
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

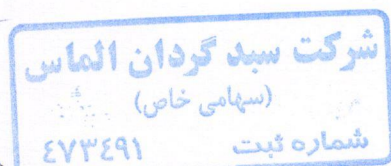
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲۱۴,۱۶۰,۶۴۹,۲۹۴	۲۴۶,۰۱۹,۸۹۱,۹۴۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸۹,۷۳۳,۵۳۴,۵۶۵	۴۴۵,۲۱۱,۷۴۴,۸۲۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶	۳۵۹,۵۷۵,۵۱۸,۳۶۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۸۲,۲۱۸,۸۵۹	۵,۷۵۲,۳۴۳,۱۳۷	۸	حسابهای دریافتی
۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲	۲۸۹,۴۲۴,۱۱۵	۹	سایر دارایی‌ها
۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱	۵۹,۷۳۲,۶۴۵,۰۵۸	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹	۱۲۲,۱۲۱,۳۵۹	۱۱	موجودی نقد
۱,۰۷۴,۰۹۰,۵۳۵,۷۷۶	۱,۱۱۶,۷۰۳,۶۸۸,۷۹۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵,۰۶۷,۴۱۴,۷۷۷	۴,۱۵۶,۳۶۶,۰۴۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰	۹۹,۷۴۲,۰۳۲,۳۵۶	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	۱,۲۹۳,۵۹۸,۰۹۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۶,۶۲۴,۹۳۲	۱۵	پیش دریافت‌ها
۷۴,۳۳۰,۹۹۱,۸۷۷	۱۲۱,۵۴۸,۶۲۱,۴۲۸		جمع بدهی‌ها
۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۵,۱۵۵,۰۶۷,۳۶۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.







صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

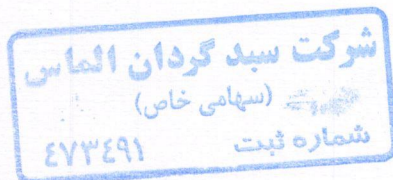
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳۱,۳۵۹,۹۱۸,۵۸۹	۱۸,۴۷۰,۶۵۰,۹۷۳	۷۹,۰۹۴,۵۸۱,۸۱۲
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰۶,۹۳۶,۴۰۷,۲۷۷	(۸,۸۱۵,۸۰۴,۷۹۸)	۷۰,۰۳۸,۹۳۲,۵۶۸
۱۹ سود سهام	۱,۳۳۴,۳۷۹,۴۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۸,۰۰۹,۶۰۳,۴۳۵	۱۶,۹۸۷,۰۰۰,۳۰۲	۹۴,۰۵۴,۶۲۴,۸۶۰
۲۱ سایر درآمد ها	۴۸۵,۶۱۱,۷۱۲	۲۵,۹۲۷,۲۸۸	۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰
جمع درآمدها	۲۷۸,۱۲۵,۹۲۰,۴۴۳	۲۷,۰۶۷,۷۷۳,۷۶۵	۲۴۴,۹۰۱,۴۱۹,۷۱۶
هزینه ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	۳,۱۱۶,۲۵۷,۶۶۵	۷۸۴,۶۷۵,۹۴۵	۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹
۲۳ سایر هزینه ها	۲۲۰,۲۲۳,۰۶۸	۱۰۸,۷۱۱,۴۵۳	۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱
جمع هزینه ها	۳,۳۳۶,۴۸۰,۷۳۳	۸۹۳,۳۸۷,۳۹۸	۵,۶۸۲,۱۱۴,۷۴۰
سود خالص	۲۷۴,۷۸۹,۴۳۹,۷۱۰	۲۶,۱۷۴,۳۸۶,۳۶۷	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۰,۳۳٪	۵,۷۶٪	۴۰,۲۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۲۴,۲۴٪	۷,۳۴٪	۲۴,۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۴ واحدهای سرمایه گذاری ابتدای دوره	۹۹۹,۷۶۰	۵۳۸,۹۸۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵
۲۵ سود خالص دوره	۲۷۴,۷۸۹,۴۳۹,۷۱۰	۲۶,۱۷۴,۳۸۶,۳۶۷	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶
تعدیلات	(۱۰۱,۴۸۸)	(۳۵۴,۰۶۰)	(۸۵۵,۶۴۲)
خالص دارایی های پایان دوره	۹۹۵,۱۵۵	۳۶۰,۹۰۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مهر و امضاء



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 $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.almaspaidarfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 هشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از بلوار جهان کودک، خیابان پدیدار، ساختمان شهروز، پلاک ۶۲، طبقه هشتم، واحد ۸۳.

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

ضامن صندوق، شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان ملاصدرا - خیابان شیخ بهایی شمالی - نبش بن بست مهران - پلاک ۹۹.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان نفت شمالی، شماره ۳۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 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 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 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 دوره ای 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		فقرات اساسی فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای استخراج کانه های فلزی لاستیک پلاستیک محصولات شیمیایی حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات مخابرات صندوق سرمایه گذاری بیمه و صندوق بازخستگی به جز تامین 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 انبوه سازی، املاک و مستغلات بانکها و موسسات اعتباری
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	
۱۰۵۷٪	۱۶۸۹۸۰۷۰۱۰۰۹۷	۱۴۰۹۶۹۰۰۵۳۰۷۱۲	۱۵۸۲۸۰۵۵۸۰۰۳۰	ریال
۰۰۰٪	-	-	۲۰۰۴۵۰۴۲۸۰۹۹۶	
۱۰۰۰٪	۱۰۷۰۸۰۵۶۳۰۵۰۰	۸۰۴۰۶۸۲۷۰۳۷۶	-	
۰۰۰٪	-	-	۳۲۰۵۱۰۱۶۱	
۳۰۱۹٪	۳۴۳۰۹۰۲۸۴۳۱۵	۳۵۱۱۷۰۳۵۱۰۷۱۹	۱۳۰۴۷۹۰۵۵۹۰۶۸۸	
۰۰۰٪	-	-	۱۴۰۱۶۵۰۵۹۲۰۳۸۷	
۰۰۰٪	-	-	۲۰۰۲۵۸۰۵۰۰۹۱۲	
۴۰۱۸٪	۲۴۸۹۰۰۸۳۰۰۰۰	۳۶۴۰۸۰۳۵۰۳۷۷	۲۱۰۴۲۷۰۵۹۸۰۴۰۰	
۱۰۴۷٪	۱۵۷۵۲۰۸۷۰۰۰۰	۱۴۰۱۰۰۳۰۷۴۱۰۳۸۹	-	
۱۰۹۳٪	۲۰۷۶۰۰۹۲۸۰۶۴۹	۲۰۰۳۲۲۰۹۷۴۰۸۷۹	۱۱۰۴۶۰۰۵۰۰۶۴۸	
۱۰۲۸٪	۱۳۰۷۰۰۸۶۰۰۴۰۹۱۲	۹۰۰۱۲۰۵۱۴۰۷۲۱	۱۴۰۷۶۰۰۶۶۳۰۵۵۸	
۱۰۳۳٪	۱۳۰۴۱۰۶۳۰۰۰۰	۱۳۰۳۹۰۰۷۰۶۰۷۶۶	-	
۱۰۱۳٪	۱۲۰۱۴۶۰۶۴۰۰۶۳	۹۰۹۲۵۰۱۶۶۰۴۳۵	-	
۱۰۱۱٪	۱۱۰۸۹۶۰۶۶۵۰۴۵۰	۱۲۰۲۵۰۰۳۷۹۰۲۰۲	-	
۰۰۸۳٪	۸۰۶۹۰۶۶۹۰۲۵۰	۸۰۹۳۱۰۱۲۴۰۶۰۰	-	
۰۰۰۷٪	۷۶۶۰۴۵۳۰۵۰۰	۵۳۳۰۳۶۲۰۸۸۸	-	
۰۰۹۵٪	۱۰۰۲۰۰۹۰۷۷۴۰۵۵۸	۷۸۵۶۰۱۷۸۰۷۳۷	-	
۱۹۰۴٪	۲۱۴۰۱۶۰۶۴۹۰۲۹۴	۱۸۱۰۳۲۸۰۲۴۲۰۷۰۱	۱۰۰۴۰۰۹۰۱۵۶۰۴۷۳	
			۱۳۰۹۸۸۰۹۶۰۲۵۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
۰.۳۰٪	۳,۱۷۲,۹۰۰,۵۸۱	۰.۱۸٪	۱,۹۷۴,۹۲۱,۴۵۷	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۱/۱۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۷,۴۷۰,۷۳۸	۰.۰۰٪	۷,۴۰۴,۰۸۵	۱۸٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۳,۳۷۵,۷۷۹	۰.۰۰٪	۲,۱۴۵,۵۸۲	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۵	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۴/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۷۸۳,۵۵۱	۰.۰۰٪	۱,۹۵۳,۱۱۲	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	کوتاه مدت
۲.۹۱٪	۳۱,۲۵۷,۷۵۴,۸۹۲	۳.۸۶٪	۴۳,۰۵۳,۴۹,۷۹۷	۱۸٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۳۴۱,۶۷۷,۹۵۵	۰.۰۱٪	۷۱,۷۱۳,۵۱۲	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۰۲,۴۸۶	۰.۰۰٪	۱,۴۷,۰۰۴	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	کوتاه مدت
۰.۴۶٪	۴,۹۳۱,۳۱۷,۴۵۹	۰.۰۰٪	۸,۸۱۶,۱۵۴	۱۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۰۲	کوتاه مدت
۹.۳۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۹۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۹٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۸,۰۷۸,۰۴۰	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۱۳.۴۳٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۰	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۵,۰۸۵,۱۱۳۴	۰.۰۰٪	۴۳,۵۵۸,۳۷۸	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۳/۱۴	کوتاه مدت
۱۳.۹۷٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۴۳٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۹,۱۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	کوتاه مدت
۱۶.۹۷٪	۲۸,۹۷۳,۳۳۲,۵۶۵	۳۹.۸۷٪	۴۴۵,۲۱۱,۲۴۴,۸۲۱			

۱۳۹۹/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است:

پایان داشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۱۳,۳۱۹,۹۴۵,۲۸۱	۱۳,۸۵۶,۳۱۶,۳۸۹
۷-۲ اوراق مرابحه	۱۸۲,۰۴۶,۹۹۹,۷۶۴	۲۰۳,۹۷۲,۱۳۲,۶۸۵
۷-۳ اوراق اجاره	۹۳۳,۵۱۵,۲۰۵	۸۰۲,۲۱۸,۰۹۷
۷-۴ اوراق مشارکت دولتی	۱۶۳,۳۷۵,۳۵۸,۱۱۲	۳۰۲,۳۸۵,۷۹۵,۰۰۵
	<u>۳۵۹,۵۷۵,۵۱۸,۳۶۲</u>	<u>۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۱۱۰,۰۲۸۳	۳,۲۸۳,۵۲۷,۲۸۳	۰.۲۹٪	۳,۳۲۹,۷۳۱,۱۶۵	۰.۳۰٪
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۲۱۳,۶۰۰	۹,۹۳۶,۴۱۷,۸۹۸	۰.۸۹٪	۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۲۲۴	۰.۹۹٪
		<u>۲۰,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۹۳,۳۲۳,۶۲۸</u>	<u>۱۳,۲۱۹,۹۴۵,۲۸۱</u>	<u>۱.۱۸٪</u>	<u>۱۳,۸۵۶,۳۱۶,۳۸۹</u>	<u>۱.۲۹٪</u>

۷-۱- قیمت اوراق مشارکت وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی که در تاریخ سررسید ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ آزاد خواهد شد بر اساس دستورالعمل نحوه قیمت اوراق بهادار سازمان بورس تعدیل شده است.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
نام اوراق	تعداد	قیمت اسمی	قیمت تعدیل شده
اوراق مشارکت وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی	۱۷,۱۱۱	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۲۲
		۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۸۴۰,۰۰۳,۳۱۰	۱,۳۳۴,۳۸۱,۱۱۰	(۱۴۴,۶۲۰,۵۷۰)	۲۵٪	۱,۴۷۹,۰۰۱,۶۸۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲	۴,۳۱۷,۹۶۲,۰۲۷	(۱۸,۶۴۹,۹۶۵)	مختلف	۴,۳۳۶,۶۱۱,۹۹۲	سایر حساب های دریافتنی
۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
<u>۲,۹۸۲,۲۱۸,۸۵۹</u>	<u>۵,۷۵۲,۳۴۳,۱۳۷</u>	<u>(۱۶۳,۲۷۰,۵۳۵)</u>		<u>۵,۹۱۵,۶۱۳,۶۷۲</u>	

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

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۴۴,۳۸۳,۲۷۴	۵۲,۴۸۲,۰۲۶	۹۶,۸۶۵,۳۰۰	.	مخارج نرم افزار
۴۱۶,۳۱۹,۲۷۴	۲۴۲,۷۰۰,۰۵۲	۳۱۸,۸۰۹,۴۱۰	۱۴۵,۱۹۰,۱۸۸	۴۱۶,۳۱۹,۲۷۴	مخارج مجامع
(۴۵,۲۴۱)	۲,۳۴۰,۷۸۹	۳۰,۹۶,۴۸۱	۵,۴۸۲,۵۱۱	(۴۵,۲۴۱)	
<u>۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲</u>	<u>۲۸۹,۴۲۴,۱۱۵</u>	<u>۳۷۴,۳۸۷,۹۱۷</u>	<u>۲۴۷,۵۳۷,۹۹۹</u>	<u>۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲</u>	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۸۳۱,۴۷۳	.	.	۳۶,۸۳۱,۴۷۳	کارگزاری خبرگان سهام
۴,۶۱۰,۰۰۰	.	.	۴,۶۱۰,۰۰۰	کارگزاری صبا تامین
۵۲,۹۱۳	.	.	۵۲,۹۱۳	کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۲۸۱,۱۶۰	.	.	۲۸۱,۱۵۸	کارگزاری بانک مسکن
۴۱,۶۳۹,۷۰۴,۹۸۵	۶۷۵,۲۴۹,۷۲۴,۴۵۲	۶۵۷,۱۹۸,۵۵۹,۹۲۳	۵۹,۶۹۰,۸۶۹,۵۱۴	کارگزاری مدیر آسیا
<u>۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱</u>	<u>۶۷۵,۲۴۹,۷۲۴,۴۵۲</u>	<u>۶۵۷,۱۹۸,۵۵۹,۹۲۵</u>	<u>۵۹,۷۳۲,۶۴۵,۰۵۸</u>	

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
جاری	جنت آباد شمالی	۱۰۵۳/۱۱/۱۳۲۴۱۸۱/۱	۱۰۰,۹۱۰,۰۰۳	۹,۶۷۶,۰۰۳	بانک سرمایه
جاری	شیخ بهایی	۰۱۱۰۹۵۹۴۳۲۰۰۱	.	.	بانک ملی
جاری	ملاصدرا	۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
جاری	آرژانتین	۰۳۰۰۵۶۸۷۶۱۰۰۱	.	.	موسسه مالی و اعتباری نور
جاری	ولنجک	۱۰۰۸۰۴۱۸۸۸۱۰	.	.	بانک شهر
جاری	بخارست	۰۳۰۱۹۶۶۸۲۸۰۰۹	۳۵,۰۶۰,۰۰۰	.	بانک آینده
جاری	بهشتی	۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۴,۱۵۶,۹۷۰,۳۵۶	بانک آینده
جاری	ملاصدرا	۸۳۵۷۲۳۷۲۸۵	.	.	بانک ملت
			<u>۱۲۲,۱۲۱,۳۵۹</u>	<u>۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۳۴,۵۴۴,۹۴۰	۲,۵۶۲,۵۱۴,۷۶۴	مدیر صندوق
۱,۱۸۵,۳۳۹,۲۱۷	۱,۴۷۱,۴۶۵,۶۱۹	ضامن نقد شوندگی
۱۲۲,۵۳۱,۳۹۶	۹۶,۷۵۰,۸۵۵	متولی
۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴	۲۵,۶۳۴,۸۱۰	حسابرس
<u>۵۰,۶۷,۴۱۴,۷۷۷</u>	<u>۴,۱۵۶,۳۶۶,۰۴۸</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۳۴۲,۹۰۹,۹۷۰	۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۳,۳۱۳,۰۳۶	-	بابت درخواست ابطال
۲,۴۱۵,۲۵۴	(۴۰۸,۷۴۴)	بابت تتمه صدور واحدها
(۶۳۲,۸۴۰)	۶۰۵,۱۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
<u>۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰</u>	<u>۹۹,۷۴۲,۰۳۲,۳۵۶</u>	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۴,۲۵۷,۵۵۵	۶۷۱,۴۲۵,۰۷۸	ذخیره تصفیه
۱,۰۴۵,۴۸۷,۹۵۸	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	وجوه واریزی نامشخص
۱۵,۸۲۶,۱۶۷	۱۷,۱۷۳,۰۱۴	ذخیره نرم افزار
<u>۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰</u>	<u>۱,۲۹۳,۵۹۸,۰۹۲</u>	

۱۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۶,۶۲۴,۹۳۲	پیش دریافت سود اوراق
<u>۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۶,۳۵۶,۶۲۴,۹۳۲</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۰۷۹,۶۳۳	۲۰۰۷۹,۶۳۳	۹,۷۲۰,۱۶۱,۰۳۴	(۱۰,۲۰۹,۰۳۸,۲۱)	(۴۸,۶۵۰,۵۲۴)	۱۰,۷۰۸,۵۶۳,۵۰۰	۲۰,۵۸۰,۳۷۶,۴۴۰	۲۰,۵۸۰,۳۷۶,۴۴۰	۲۰,۵۸۰,۳۷۶,۴۴۰	سرمایه‌گذاری صندوق تامین
۶۴۴,۷۷۶,۳۳۸	۶۴۴,۷۷۶,۳۳۸	.	.	.	.	.	.	.	نفت پارس
۱,۴۳۰,۳۶۴,۳۶۴	۱,۴۳۰,۳۶۴,۳۶۴	۶۵۱,۴۲۶,۱۰۷	(۳۲,۱۲۰,۲۰۱)	.	۳,۷۲۹,۴۷۹,۵۴۵	۴,۴۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۴,۴۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۴۷۰,۵۵۱,۸۶۲	۱,۴۷۰,۵۵۱,۸۶۲	.	.	.	.	.	.	.	فولاد الیازی ایران
۶,۳۰۷,۳۳۷,۳۴۱	۱,۳۰۰,۶۶۸,۷۹۴	.	.	.	.	.	.	.	الومینیم ایران
.	.	۴,۳۴۵,۰۴۶,۳۱۷	(۴۶,۳۳۹,۰۶۳)	(۱۳۰,۸۷۹,۶۳۱)	۴,۸۴۱,۳۶۰,۱۶۰	۹,۳۴۵,۸۱۳,۰۷۱	۹,۳۴۵,۸۱۳,۰۷۱	۱۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایران
.	.	۱۰,۸۵۰,۹۷۱,۳۰۲	(۲۹,۴۳۳,۴۶۶)	(۲۷,۹۵۲,۱۵۳)	۴,۷۴۱,۳۴۵,۳۴۴	۵,۸۸۴,۶۹۲,۱۹۴	۵,۸۸۴,۶۹۲,۱۹۴	۷۰,۰۰۰	قاسم ایران
۴۱۸,۷۵۶,۵۳۵	۴۱۸,۷۵۶,۵۳۵	۴,۷۵۵,۳۵۱,۹۵۸	(۳۹,۹۷۷,۸۵۱)	(۴۰,۱۱۸,۵۰۱)	۵,۱۷۹,۳۳۲,۳۶۰	۹,۹۹۵,۵۷۰,۵۷۰	۹,۹۹۵,۵۷۰,۵۷۰	۶۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۶۸۱,۴۳۰,۷۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
.	.	۱,۰۱۹,۸۱۳,۸۴۶	(۳۸,۱۵۲,۴۹۹)	(۱۰,۷۷۸,۹۳۱)	۶,۵۶۱,۷۵۵,۷۳۴	۷,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	قدناصفهان
.	.	(۱۷۸,۶۴۲,۳۳۱)	(۳۳,۸۱۱,۹۸۳)	(۲۲,۶۶۱,۱۳۱)	۴,۸۹۴,۶۰۶,۰۸۰	۴,۷۶۳,۳۹۶,۸۵۳	۴,۷۶۳,۳۹۶,۸۵۳	۱۰۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
.	.	۴,۳۵۸,۳۸۷,۸۷۰	(۵۹,۳۵۸,۴۹۶)	(۱۶,۷۶۸,۵۰۸)	۷,۵۳۱,۱۸۴,۳۰۶	۱۱,۸۷۱,۶۹۹,۱۸۰	۱۱,۸۷۱,۶۹۹,۱۸۰	۵۰۰,۰۰۰	لیرینگ رایان سانیان
.	.	(۴۳۵,۳۹۰,۰۷۰)	(۵۵,۸۰۸,۱۷۵)	(۵۳,۰۱۷,۵۹۹)	۱۱,۴۸۸,۱۹۰,۵۲	۱۱,۱۶۱,۶۳۴,۷۵۶	۱۱,۱۶۱,۶۳۴,۷۵۶	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۱,۳۲۰,۷۴۸,۰۱۲	۵۸۹,۴۰۷,۱۹۵	(۳۲,۲۳۴,۹۹۹)	(۳۰,۶۱۳,۶۱۱)	۵,۷۹۲,۷۵۴,۱۹۵	۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۱,۳۲۰,۷۴۸,۰۱۲	.	(۱۴,۳۴۷,۳۶۲)	(۳۹,۱۷۰,۰۰۰)	(۸,۲۴۰,۵۱۴)	۵,۸۱۰,۸۳۶,۸۴۸	۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
۴۹۰,۹۸۷۴,۰۹۸	.	۳,۵۶۹,۲۸۳,۰۰۰	(۳۰,۱۶۰,۷۹۵)	(۸,۵۳۰,۳۰۵)	۲۳,۳۴۳,۳۳۱,۶۰۰	۴۳,۹۱۲,۵۱۴,۶۰۰	۴۳,۹۱۲,۵۱۴,۶۰۰	۵۱,۲۰۰	پتروشیمی شازند
.	.	۳,۶۱۶,۹۹۰,۶۶۶	(۷۹,۷۲۱,۶۳۶)	(۷۵,۷۳۵,۳۲۸)	۲,۳۷۶,۴۸۶,۷۹۴	۶,۰۳۲,۱۵۸,۵۲۰	۶,۰۳۲,۱۵۸,۵۲۰	۵۱۹,۳۳۱	صندوق سرمایه‌گذاری همیان سپهر
.	.	۷,۶۳۵,۹۶۳,۱۷۲	(۱۱۷,۹۴۰,۳۸۲)	(۸۱,۲۷۶,۶۷۸)	۱۱,۸۹۶,۶۶۵,۴۵۰	۱۵,۹۴۴,۳۲۷,۰۷۸	۱۵,۹۴۴,۳۲۷,۰۷۸	۳۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۲۹۵,۰۳۵,۴۲۹	(۲,۴۲۰,۰۹۴)	(۷۲۲,۴۹۳)	۱۵,۷۵۲,۸۹۷,۰۰۰	۳۳,۵۸۸,۰۷۵,۲۳۲	۳۳,۵۸۸,۰۷۵,۲۳۲	۲۰۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته‌گری
.	.	۵۰,۳۷۸,۷۴۵,۵۹۳	(۸۴,۷۳۶,۵۹۴)	(۴۲,۴۴۴,۸۵۳)	۱۱,۷۹۲,۲۶۳,۱۸۱	۴۸,۴۰۰,۱۹۰,۴۵	۴۸,۴۰۰,۱۹۰,۴۵	۳۴,۹۳۵	بنیاده دی
.	.	۵۸۱,۲۰۶,۸۸۹۴	(۱۹,۹۶۸,۰۰۰)	(۵,۶۴۰,۹۱۹)	۳,۳۸۶,۷۸۴,۱۸۷	۳,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
(۹۶۷,۶۷۵,۳۰۱)	.	.	.	.	۱۱,۱۳۶,۹۴۳,۳۳۵	۱۰,۳۹۴,۹۰۹,۴۴۴	۱۰,۳۹۴,۹۰۹,۴۴۴	۶۰۰,۰۰۰	لیرینگ صنعت و معدن
.	.	(۸۰,۸۶۹,۲۱۷)	(۵۱,۹۷۴,۵۴۷)	(۱۴,۶۸۲,۷۸۹)	۱۷,۲۵۲,۷۸۵	۲۲,۳۲۹,۵۷۸	۲۲,۳۲۹,۵۷۸	۸۳۴	توسعه معادن و فزارات
۱۰,۳۰۰,۴۹۱,۰۵۱	.	۴,۹۰۶,۵۶۴	(۱۱۱,۶۴۸)	(۵۸,۵۸۱)	۱۱,۷۶۲,۹۶۶,۸۴۴	۱۲,۰۴۳,۶۱۲,۸۹۷	۱۲,۰۴۳,۶۱۲,۸۹۷	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۶۲۰,۰۵۵,۶۶۵	.	۱۶۲,۳۲۱,۰۷۹	(۶۰,۳۱۸,۰۶۴)	(۵۷,۲۰۶,۹۱۰)	۷,۳۸۰,۳۳۱,۷۷۹	۷,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
.	.	(۱۷۳,۸۴۱,۶۳۲)	(۳۶,۲۶۴,۹۹۹)	(۱۰,۲۴۴,۸۴۴)	۱۷,۰۳۱,۲۹۷۱,۰۲۸	۳۳۸,۴۷۱,۴۸۸,۶۷۹	۳۳۸,۴۷۱,۴۸۸,۶۷۹	۲۰,۰۰۰	صنعتی نوید فام
۲۸۰,۳۸۶,۹۰,۱۹۵	۶۰,۶۹۰,۰۲۰,۲۵۶	۶۶,۶۲۰,۳۲۸,۸۴۸	(۹۷۲,۷۹۴,۸۷۴)	(۵۶۳,۳۳۳,۹۲۹)	۱۷,۰۳۱,۲۹۷۱,۰۲۸	۳۳۸,۴۷۱,۴۸۸,۶۷۹	۳۳۸,۴۷۱,۴۸۸,۶۷۹	۲۰,۰۰۰	نفت سپاهان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	بهای تمام شده	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲,۷۴۲,۷۴۵,۶۹۸ (۳۴۱,۷۸۳,۷۸۹)	۶۰,۶۹۰,۰۰۲,۲۵۶	۱۲۲,۹۳۴,۰۰۹,۸۲۵	(۲,۳۳۶,۴۲۷,۷۹۵)	(۱,۲۹۰,۸۸۱,۱۵۵)	۳۶۴,۷۳۶,۶۴۰,۳۴	۴۹۱,۱۹۸,۰۷۴,۸۰۹	
۵۰۳۰,۱۲۹,۰۲	.	.	.	.	.	.	.
۵,۸۴۹,۳۶۳,۶۵۵	.	.	.	.	.	.	.
۷۹۲,۹۸۶,۰۸۸	.	.	.	.	.	.	.
۱۷۵,۶۶۶,۷۰۳	.	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸	(۹۹,۸۲۶,۳۲۳)	(۹۴,۸۳۴,۷۳۹)	۱۳,۳۴۱,۶۳۳,۰۰۰	۱۹,۹۶۵,۳۴۴,۹۹۰	.
۱,۴۵۸,۷۶۳,۳۱۰	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۳۳,۸۱۶,۷۰	.	.	.	.	.	.	.
۵۵,۲۱۴,۵۳۶,۱۳۷	۶۰,۶۹۰,۰۰۲,۲۵۶	۱۲۹,۴۶۳,۰۵۲,۸۵۳	(۲,۳۳۶,۲۵۴,۰۱۸)	(۱,۳۸۵,۷۱۵,۸۹۴)	۳۷۷,۹۷۸,۲۹۷,۰۳۴	۵۱۱,۱۶۳,۳۱۹,۷۹۹	.

نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری پردیس
بانک پارسیان
مس شهبانها
ح فولاد کاوه جنوب کیش
کشت و صنعت دشت خرم دره
پالایش نفت تبریز
صندوق نوب آهن نوپرا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۷-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۱۱۶,۳۳۴,۴۱۶	۱۲,۴۰۱,۶۴۸,۷۱۷	.	.	.	.
۳۵۴,۴۳۶,۹۹۹	.	.	.	.	.
۱۳۷,۸۶۳,۸۱۶	.	.	.	.	.
۱,۳۲۱,۹۷۹,۷۶۸	.	.	.	.	.
۷۳۳,۲۱۱,۰۴۳	.	.	.	.	.
۳۰۰,۴۳۵,۲۷۴	.	.	.	.	.
۹۶,۹۶۳	.	.	.	.	.
۳,۱۸۰,۶۷۳,۰۱۳	.	.	.	.	.
۱۲۱,۵۴۳,۰۵۶	.	.	.	.	.
۵۷۸,۳۶۰,۴۶۸	.	.	.	.	.
۳۸۵,۳۱۰,۴۸۳	.	.	.	.	.
۳۴۰,۸۹۹,۶۴۰,۳۹۷	۱۲,۴۰۱,۶۴۸,۷۱۷	.	.	.	.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹۰,۵۲۸-۹۶	۹۹۰,۵۲۸-۹۶	۹۹۰,۵۲۸-۹۶	۹۹۰,۵۲۸-۹۶	۹۹۰,۵۲۸-۹۶	۹۹۰,۵۲۸-۹۶
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۴۰۷-۹۷	۰۰۰۰۴۰۷-۹۷	۰۰۰۰۴۰۷-۹۷	۰۰۰۰۴۰۷-۹۷	۰۰۰۰۴۰۷-۹۷	۰۰۰۰۴۰۷-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰۰۰۰۸۲۴-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۵۲۵-۹۷	۰۰۰۰۵۲۵-۹۷	۰۰۰۰۵۲۵-۹۷	۰۰۰۰۵۲۵-۹۷	۰۰۰۰۵۲۵-۹۷	۰۰۰۰۵۲۵-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰۰۰۰۵۱۸-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰۰۰۰۹۲۳-۹۸
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۳۳۴-۹۷	۰۰۰۰۳۳۴-۹۷	۰۰۰۰۳۳۴-۹۷	۰۰۰۰۳۳۴-۹۷	۰۰۰۰۳۳۴-۹۷	۰۰۰۰۳۳۴-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰۰۰۰۷۲۸-۹۷
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰۰۰۰۵۱۹-۹۸
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۰۰۰۴۲۳-۹۸	۰۰۰۰۴۲۳-۹۸	۰۰۰۰۴۲۳-۹۸	۰۰۰۰۴۲۳-۹۸	۰۰۰۰۴۲۳-۹۸	۰۰۰۰۴۲۳-۹۸
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم
۰۱۰۴-۹۸	۰۱۰۴-۹۸	۰۱۰۴-۹۸	۰۱۰۴-۹۸	۰۱۰۴-۹۸	۰۱۰۴-۹۸
استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم	استاد خزانہ سم

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۷-۴ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت دولتی

[illegible]

سود - ۱۷-۵ فروش تسهیلات مسکن

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	بهای تمام شده	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	توضیحات
ریال											
(۷۳۱,۸۸۶)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶
(۱,۳۶۰,۷۸۹)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۷
۴۴۷,۵۹۷	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷
•	•			۱,۴۴۶		۲		۱,۶۰۸,۱۰۰		۲	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۸
(۱,۵۳۳,۸۷۹)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۷
۴۵۸,۵۸۸	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۸
(۱۱,۴۳۳,۸۴۰)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶
(۳۳۰,۰۶۰)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶
۴۳۲,۴۹۱	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۸
(۶۸۰,۶۹۳)	•									-	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶
(۱۴,۸۳۰,۴۷۱)	•			۱,۴۴۶		۲		۱,۶۰۸,۱۰۰		-	

سود (زیان) فروش اوراق مرابحه - ۱۷-۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کلربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۴,۳۹,۱۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	.	.	۴,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۴,۳۹,۱۲۵,۰۰۰	

۰۲۱۲ سایر مش. ۲ دولت عام

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۸- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۱۳۷,۵۸۰,۱۳۳	(۱۴,۹۰۲,۲۸۳,۱۰۸)	۱۰,۱۸۶,۳۶۸,۳۶۷	۱۸-۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق فرابورسی
۳۶,۴۴۰,۴۱۸,۱۱۱	۶,۱۰۵,۳۴۷,۶۳۳	۹۰,۴۷۲,۳۵۲,۶۸۱	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۸۱,۱۵۱,۵۵۵	(۳,۲۰۷,۳۴۶)	۵۰,۷۵۷,۱۴۴	۱۸-۳	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بوریسی یا فرابورسی
۲۸,۲۰۶,۹۵۶	.	۱۳۰,۱۳۵,۶۷۶	۱۸-۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره
(۱۳۰,۸۵۶,۸۱۰)	.	(۲۵,۵۰۵,۹۰۶,۶۱۶)	۱۸-۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه
۸,۴۸۱,۹۹۴,۶۳۳	(۱۵,۵۶۲,۰۴۸)	۳۱,۶۰۲,۷۰۰,۱۲۵	۱۸-۶	سود تحقق نیافته نگهداری تسهیلات مسکن
۷۰۰,۳۸,۹۳۲,۵۶۸	(۸,۸۱۵,۸۰۴,۷۹۸)	۱۰۶,۹۳۶,۴۰۷,۳۷۷	۱۸-۷	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق فرابورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۱,۳۲۵,۹۱۱,۵۶۸	۸۸۹,۷۲۱,۸۳۳	۶,۶۸۰,۹۳۷	۳۵,۹۶۳,۹۳۸,۲۸۱	۳۶,۸۶۰,۳۴۱,۰۵۰	۳۷,۲۱۵	اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص
(۴,۱۹۸,۰۱۰,۴۳۵)	.	۳۱,۳۱۵,۰۰۰	۱۰۸,۳۸۲,۰۳۸,۵۶۵	۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۹	اوراق مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص
۳۷,۱۳۷,۵۸۰,۱۳۳	۹,۳۹۶,۶۴۶,۴۳۵	۳۷,۹۹۵,۹۳۷	۱۴۴,۳۴۵,۹۷۶,۸۴۶	۱۵۴,۴۶۰,۳۴۱,۰۵۰	۱۲۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

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

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۸-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سال منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاروند	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۷۰۴۹۴۰۰۰۹	.	.	۷۶۰۴۳۷۳۴۸	(۶۱۰۳۰۰۰۰۰۰)	(۱۷۳۱۷۲۵۰)	۴۰۵۱۶۹۳۵۵۰۲	۱۲۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	.	.	۷۲۰۲۰۸۸۹۴۷۶	(۶۱۰۵۸۸۵۰۰۰)	(۱۷۳۹۸۷۵۱)	۵۰۳۵۸۳۳۲۷۳	۱۲۳۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۰۰۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	.	.	۳۰۹۲۸۶۳۱۰۱۳	(۷۴۰۵۷۵۰۰۰۰)	(۳۱۰۰۶۷۴۲۸)	۱۰۸۹۰۷۲۶۵۵۰	۱۴۰۹۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۷)	۲۰۳۳۰۰۱۱۶۴۸	.	.	.	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
(۳۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	فناصفهان
(۸)	۱۴۳۰۷۳۳۰۷۷۴	۱۴۳۰۷۳۳۰۷۷۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
-	.	.	۹۶۳۰۳۷۸۳۷۵	(۸۹۴۰۰۰۰۰۰)	(۳۵۲۵۵۵۰)	۸۱۳۰۲۵۶۰۷۵	۱۷۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	مخابرات ایران
-	.	.	۴۰۱۳۳۰۹۷۹	(۱۸۷۰۱۲۶)	(۵۲۸۶۳)	۳۳۰۵۱۰۱۶۸	۳۷۰۴۲۵۰۱۲۶	۸۱۸	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	.	.	۱۰۵۶۵۸۰۰۰۰۲۶	(۱۰۵۷۳۵۰۰۰۰۰)	(۳۹۸۷۰۱۲۸)	۱۹۰۴۴۵۵۹۴۸۳۷	۳۱۰۱۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	.	.	۳۰۵۵۴۰۱۸۱	(۳۷۱۰۱۷۸)	(۱۰۴۸۵۸)	۵۳۰۳۰۵۳۸۳	۷۴۰۲۳۵۶۰۰	۸۱۶	پلیمیر آریا ساسول
-	.	.	۴۰۱۳۷۵۳۳۲۹۳۱	(۵۸۷۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۶۵۸۲۰۷۵۰)	۷۰۵۳۷۰۱۸۴۰۳۱۹	۱۱۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	بانک ملت
(۷۷۷۸۱۶۶۶۳۴)	۲۷۲۰۵۹۴	۲۷۲۰۵۹۴	۱۱۰۲۵۰۰۸۲۷۰۷۴۵	(۸۸۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۶۹۳۰۰۰۰۰)	۶۰۳۱۵۰۷۹۹۰۲۵۵	۱۷۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱۵۴۴۲	۱۵۴۴۲	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیاژی ایران
-	.	.	۵۲۹۰۹۴۹۸۰۰۴	(۱۶۰۶۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۶۹۱۰۳۰۰)	۳۰۴۵۰۴۲۸۰۹۹۶	۲۰۵۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۵)	(۵)	(۵)	۱۰۲۹۷۰۵۷۰۴۹۰	(۳۳۰۰۰۰۹۰۱۶۲)	(۶۵۰۰۰۰۰۸۸)	۳۰۳۷۴۰۶۵۵۶۶۰	۴۰۶۰۱۸۳۲۰۴۰۰	۱۵۷۰۵۹۷	ج. کشتیرانی ج. ا. ا.
۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.	نفت پارس
(۸۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پردیس
-	۲۰۹۰۳۰۲۸۰۰۰۰۰	۲۰۹۰۳۰۲۸۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	ایران یاساتایرورابو
-	۱۰۳۳۶۰۹۹۷۰۷۶۷	۱۰۳۳۶۰۹۹۷۰۷۶۷	.	.	.	.	.	.	نفت سیاهان
-	۴۱۰۰۶۲۶۰۵۶۰	۴۱۰۰۶۲۶۰۵۶۰	.	.	.	.	.	.	ج. فولاد کاوه جنوب کیش
(۶۲)	(۶۲)	(۶۲)	۳۳۷۰۹۵۵۰۲۷۸	(۴۵۰۶۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۲۰۷۲۹۰۴۵۰)	۸۰۷۱۶۲۵۵۰۲۷۲	۹۰۰۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	ج. نفت پارس
(۴)	۷۷۹۰۹۸۹	۷۷۹۰۹۸۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۱۹	۱۳۰۰۶۸۸۰۷۶۱	۱۳۰۰۶۸۸۰۷۶۱	.	.	.	.	.	.	پلی پروپیلن جم - جم پیل
(۳۴۱)	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۵)	(۴۴۸۰۳۳۱۰۵۵۲)	(۴۴۸۰۳۳۱۰۵۵۲)	.	.	.	.	.	.	سیمان دورود
۳	.	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
(۴۱)	(۵۳۵۰۱۷۲۰۵۶)	(۵۳۵۰۱۷۲۰۵۶)	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۱۴)	(۶۹۰۰۹۷۰۰۷۳)	(۶۹۰۰۹۷۰۰۷۳)	.	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
(۱۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهرزین
(۳۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
۲۰۳۲۰۵۹۵۰۳۸	.	.	(۳۲۰۶۳۲۰۰۴)	(۱۲۰۳۴۰۰۰۰۰۰)	(۴۰۵۱۰۰۰۰۰)	۲۰۸۷۱۰۹۷۲۰۱۵۴	۲۰۸۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصر
۴۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	عمران و توسعه شاهد
(۶۱۵۸۰۰۳۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۸۰۹۱۷۷۵۲۰۵۵۱	۵۰۸۹۶۰۳۳۳۰۷۸۷	۵۰۸۹۶۰۳۳۳۰۷۸۷	۳۸۸۱۱۰۰۰۹۴۳۴۲	(۵۵۵۰۱۶۵۰۹۶۶)	(۱۵۶۸۱۴۳۰۸۶)	۷۱۰۵۱۰۰۰۰۰۴۴۴	۱۱۱۰۰۳۳۰۱۹۳۰۱۲۶	.	ایران ارقام
									سیمان فارس و خوزستان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود(زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاروند	ارزش دفتری	ارزش بازاری قیمت تعدیل شده	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ایران خودرو بیمه دی عمران و توسعه فارس تامین ماسه ریخته گری سرمایه گذاری صادراتین
۸,۹۱۷,۷۵۲,۵۵۱	۵,۸۹۶,۳۴۲,۷۸۷	۳۸,۸۱۱,۰۹۴,۳۴۲	۴۵,۵۴۵,۳۹۱,۳۸۰	(۵۵۵,۱۶۵,۹۶۶) (۲۸۶,۸۶۹,۰۰۸)	(۱۵۶,۸۳۴,۳۸۶) (۸۱,۰۴۰,۴۹۵)	۷۱,۵۱۰,۰۹۸,۴۴۴ ۱۱,۴۶۰,۵۰۰,۶۴۸	۱۱۱,۰۳۳,۱۹۲,۱۳۶ ۵۷,۳۷۳,۸۰۱,۵۳۰	۱۹,۷۱۶,۰۸۳	
۸,۱۴,۵۸۹,۰۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.	
۱,۶۴۹,۱۵۵,۶۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	
۳۳۲,۱۹۰,۶۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	
(۳۵۳,۷۱۲,۷۵۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	
۲,۲۰۱,۷۲۶,۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	
۲,۲۲۱,۴۲۱,۰۴۳	.	.	.	.	.	.	.	.	
۹,۱۵۹,۱۲۰,۸۱۰	.	۴۰,۰۰۲,۲۲۲,۷۹۳	۲,۱۱۳,۶۲۴,۱۶۷	(۹۴,۴۲۰,۰۰۰) (۳۴,۳۳۸,۸۱۳)	(۲۶,۶۷۳,۶۵۰) (۹,۷۰۰,۷۱۴)	۱۴,۷۶۰,۶۶۳,۵۵۸ ۴,۷۱۰,۰۹۹,۰۳۳	۱۸,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ۶,۸۶۷,۷۶۲,۷۳۰	۴۰۰,۰۰۰ ۱۳۸,۱۰۱	صنعتی پیشه‌پار خدمات‌انفورماتیک نیروگر
(۱۴۹,۰۸۳,۷۶۶)	.	.	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت دشت خرم دره
۳۲,۱۳۱,۰۴۳	.	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تندگوینان
۸۱۴,۱۵۶	.	.	.	.	.	.	.	.	صنعتی نووده فام
(۴۵۶,۶۳۵,۴۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۱۸۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	مس شهیدباهنر
(۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
(۴)	۲۰,۸۰۹,۰۳۸,۳۲۵	.	.	.	.	.	.	.	داده گستر عصرنوین -های وب
۲۴,۴۴۰,۴۷۸,۱۱۱	۶,۱۰۵,۳۴۷,۶۲۲	۹۰,۴۷۲,۳۵۲,۶۸۱	(۹۷۰,۷۹۲,۷۸۷)	(۲۷۴,۲۴۹,۲۴۵)	۱۰,۲۴۴۱,۳۶۱,۶۸۳	۱۹۴,۱۵۸,۷۵۷,۳۹۶			

نقل از صفحه قبل
ایران خودرو
بیمه دی
عمران و توسعه فارس
تامین ماسه ریخته گری
سرمایه گذاری صحر تارمین
صنعتی پتروشهر
خدمات انفورماتیک
نیرو کلر
گشت و صنعت دشت خرم دره
پتروشیمی تند گوئیان
صنعتی نوده فام
پارس خودرو
مس شهید باهنر
توسعه معادن روی ایران
داده گستر عصر نوین - های وب

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۸-۶ - سود تحقق نیافته تسهیلات مسکن

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	تعداد
		سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
		ریال						
		(۱۱,۲۵۷,۸۱۰)	.	.	.	.	.	-
		(۱,۱۷۱,۵۲۳)	.	.	.	.	.	-
		(۱,۴۱۹,۳۷۰)	.	.	.	.	.	-
		(۷۶۰,۳۰۳)	.	.	.	.	.	-
		(۵۵۶,۸۰۶)	.	.	.	.	.	-
		(۳۹۶,۳۳۶)	.	.	.	.	.	-
		(۱۵,۵۶۲,۰۴۸)	.	.	.	.	.	-

امتیاز تسهیلات مسکن آخر ۹۶
امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۷
امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۷
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶

۱۸-۷ - سود تحقق نیافته صندوق ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	تعداد
		سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
		.	۳۱,۶۰۲,۷۰۰,۱۲۵	.	.	۳۱,۵۴۷,۵۹۸,۴۰۰	۵۳,۱۰۶,۱۷۷,۶۰۰	۴,۸۰۰
		.	۳۱,۶۰۲,۷۰۰,۱۲۵	.	.	۳۱,۵۴۷,۵۹۸,۴۰۰	۵۳,۱۰۶,۱۷۷,۶۰۰	

صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نقد پارس شرکت ارتباطات سیار ایران خدمات انفورماتیک پلی پروپیلان جم - جم پیلان داده گسترعصرنوین-های وب فولاد کاوه جنوب کیش نفت سپاهان فولاد آلیاژی ایران فولاد آلیاژی ایران
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۸۰۵۰۹۶۱۰۱۹۹	-	(۱۳۳۰۳۸۸۰۱)	۹۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۶۵	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	-
-	-	۵۲۸۰۴۱۸۰۳۳۱	-	(۱۱۰۵۸۱۰۷۶۹)	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۱۹	-
۱۰۴۴۶۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۴۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳۰۵۷۱۹۰۳۳۶	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۳۴۰۳۷۹۰۳۳۰	(۱۴۴۶۲۰۵۷۰)	-	۱۰۳۷۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نقد پارس شرکت ارتباطات سیار ایران خدمات انفورماتیک پلی پروپیلان جم - جم پیلان داده گسترعصرنوین-های وب فولاد کاوه جنوب کیش نفت سپاهان فولاد آلیاژی ایران فولاد آلیاژی ایران
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۸۰۶۶۱۰۵۱۲۰۱۷۵	-	۷۰۶۲۳۰۱۶۷۸۴۷	-	(۱۳۳۰۳۸۸۰۱)	۹۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۶۵	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	-
۲۰۷۷۲۰۳۳۵۰۳۴۹	-	۶۹۲۰۴۴۲۰۷۴۴	-	(۱۱۰۵۸۱۰۷۶۹)	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۱۹	-
۵۲۰۶۲۰۱۷۷۰۳۳۶	-	۸۰۵۰۰۳۸۹۰۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۹۴۰۰۵۴۶۲۴۸۶۰	۱۶۰۹۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۹۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۰-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۵۸۰,۵۳۷,۳۴۰	۱۴۷,۴۳۳,۹۴۹	۱۴۵,۷۷۶,۶۰۹	۰	۱۸٪	۱۸٪	۳,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	اوراق مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۸٪
۲۸۱,۲۶۵,۱۱۲,۹۳۵	۷,۳۵۹,۴۱۷,۵۸۱	۴,۸۹۹,۹۸۰,۰۰۷	۰	۱۵٪	۱۵٪	۳۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۱۰	اوراق مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۰۹۰۹٪
۳۴,۷۷۶,۸۵۹	۰	۳۷,۶۹۴,۰۳۴	۰	۱۶٪	۱۶٪	۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات-۳ماهه ۱۶٪
۱۱۴,۶۲۵,۶۲۶	۰	۱۷۶,۸۳۴,۴۱۹	۰	۱۸٪	۱۸٪	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	اوراق مشارکت صکوک سرمایه ۹۰۰۸ماهه ۱۸٪
۳۵۹,۵۹۵,۷۷۸	۰	۹,۶۳۳,۵۰۴,۷۷۸	۰	۱۸٪	۱۸٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت سرمایه ۳-ش-۲۰۳۱۳ماهه ۱۸٪
۴,۶۴۶,۳۶۷,۷۲۶	۰	۵,۲۸۸,۱۳۳,۷۲۵	۰	۱۷٪	۱۷٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	اوراق مشارکت سرمایه ۱-شرایط خاص ۱۰۰۳۶۰۳۶٪
۴,۱۹۸,۶۷۶,۶۴۷	۰	۰	۰	۱۶٪	۱۶٪	-	-	-	اوراق مشارکت سرمایه ۱-شرایط خاص ۱۰۰۳۶۰۳۶٪
۴۷۱,۸۱۹,۳۶۴	۱۳۶,۳۱۶,۳۱۷	۰	۰	۲۱٪	۲۱٪	-	-	-	اوراق مشارکت دولتی-۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱٪
۳۸,۶۶۱,۵۱۲,۱۷۵	۷,۶۴۳,۱۶۷,۸۴۷	۳۰,۱۸۱,۹۱۳,۶۶۲	۰			۳۶۰,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰			

۲۰-۲- اوراق بورسی یا غیر فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۷۷۲,۹۳۵,۳۴۹	۶۹۳,۴۴۲,۷۴۴	۶۶۰,۰۶۲,۷۱۵	۰	۱۶٪	۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۶/۰۶/۳۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی
۲,۷۷۲,۹۳۵,۳۴۹	۶۹۳,۴۴۲,۷۴۴	۶۶۰,۰۶۲,۷۱۵	۰		۱۷,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۰- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود خالص	هزینه تنزیل سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳۹,۶۸۸,۷۳۵	۱۷,۵۸۲,۱۷۰	۷۲,۵۵۴	.	.	مختلف	بانک سرمایه - ۱۳۹۷/۰۳/۳۰
۷,۴۱۶,۹۲۸,۵۴۵	۱۰,۵۹۶,۸۶۳	۱۲۷,۳۳۴,۱۳۰	.	.	مختلف	بانک پارسیان - ۳۹۷/۰۴/۲۷
۱۱,۰۷۵,۹۴۲	۲,۵۴۴,۱۱۶	.	.	.	مختلف	بانک مسکن - ۱۳۹۶/۰۷/۱۰
۱,۶۸۵,۳۲۶	۱,۶۸۵,۶۲۶	.	.	.	مختلف	بانک صادرات - ۱۳۹۶/۰۷/۰۵
۱۴۱,۳۶۶	۲۱۶,۱۴۲	.	.	.	مختلف	بانک تجارت - ۲۴۵/۳۰/۱۸۶
۷۳,۷۱۱,۱۷۹	۴۳,۵۶۶,۰۴۳	.	.	.	مختلف	بانک ملی - ۲۲۱/۷۵/۴۵۹,۰۰۸
۳۸,۰۱۶,۹۵۷	۲۰,۸۲۴۵	.	.	.	مختلف	بانک شهر - ۷۰۰/۷۹/۳۹۷۳۷۷۲
۳۳,۹۰۵,۱۸۶	۲۰,۱۵۷,۹۵۶	۵۹,۱۷۶	.	.	مختلف	بانک کشاورزی - ۸۳۸/۲۰/۳۴۳
۹,۷۲۹,۳۰۵	(۱۲۰,۷۶۳)	۴۱,۳۴۲	.	.	مختلف	بانک رفاه - ۲۲۶/۹۹/۱۶۵
۳۹۳,۷۳۶,۳۷۱	۶۷,۳۲۵,۴۰۳	.	.	.	مختلف	بانک ملت - ۸۳۵/۲۴/۵۲۷۹
(۱۱,۹۵۳)	۱۳,۷۵۳	.	.	.	مختلف	بانک موسسه مالی و اعتباری نور - ۲۰۱۰/۱۳/۳۰۰۴
۵,۳۴۳,۲۱۵,۶۳۵	.	۴۰,۶۲۳,۲۴۶,۳۷۸	(۱۰,۷۸۱,۹۱۳)	۳۰	مختلف	بانک ایران زمین - ۱۱۴/۸۵/۱۳۹۶۳۲۰,۱
۳۹,۴۵۸,۳۵۴,۷۴۲	۸,۳۹۱,۳۴۴,۱۵۷	۵۰,۸۶۷,۷۹۱,۳۳۴	(۸,۹۰۶,۷۵۹)	۱۹,۹	مختلف	بانک توسعه تعاون - ۳۵۰/۱۵۱/۴۷۸۲۸۱۲/۱
۵۲,۶۲۰,۱۷۷,۳۲۶	۸,۶۵۰,۳۸۹,۷۱۱	۷,۸۹۱,۰۹۲,۲۵۴	(۵,۸۶۵,۶۹۱)	۳۴	مختلف	بانک آینده - ۴۰۰۰۰/۸۴۱۰/۶۴۰۰۲
		۱۷,۱۶۷,۶۳۷,۰۵۸	(۲۵,۵۵۴,۳۶۳)			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰۱,۵۳۰,۸۷۴	۱۹,۸۹۹,۲۸۶	۴۶۰,۳۰۸,۰۱۶	۲۱-۱
۵,۷۷۱,۳۲۸	۵,۷۷۱,۳۲۸	۲۵,۳۰۳,۴۷۲	تعدیل کارمزد کارگزاری ها
۲۵۸,۹۲۸	۲۵۶,۶۷۴	۲۲۴	تعدیل درآمدهای تنزیل سود بانکی
۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰	۲۵,۹۲۷,۲۸۸	۴۸۵,۶۱۱,۷۱۲	سایر

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۳۷,۵۶۴,۶۸۷	۶۳۳,۱۲۱,۱۷۹	۲,۱۶۵,۸۵۴,۹۴۴	کارمزد مدیر
۱,۲۰۵,۳۴۱,۸۹۷	۱۰۸,۲۳۹,۷۳۷	۸۶۱,۶۱۷,۰۸۱	کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۲۸,۷۱۲,۲۰۱	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۶۳,۱۵۰,۸۱۴	کارمزد متولی
۹۹,۹۹۹,۹۸۴	۱۲,۷۳۹,۶۹۸	۲۵,۶۳۴,۸۲۶	حق الزحمه حسابرس
۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹	۷۸۴,۶۷۵,۹۴۵	۳,۱۱۶,۲۵۷,۶۶۵	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۰,۳۹۳,۹۳۸	۷۶,۳۶۶,۱۷۵	۱۰۲,۱۹۴,۴۷۶	هزینه های نرم افزار
۱۶۲,۳۰۰,۲۴۳	۲۵,۹۹۸,۰۵۱	۹۷,۱۶۷,۵۲۳	هزینه تصفیه
.	.	.	هزینه های تاسیس
۵,۳۳۰,۳۱۲	.	۶۱۳,۹۷۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۲,۴۵۱,۵۷۸	۶,۳۴۷,۲۲۷	۱۰,۱۳۰,۳۷۳	هزینه های کارمزد بانکی
.	.	۱۰,۱۱۶,۷۲۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰,۰۰۰	.	.	سایر هزینه ها
۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱	۱۰۸,۷۱۱,۴۵۳	۲۲۰,۲۲۳,۰۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸	۲۳,۸۹۹,۰۴۷,۹۳۸	۲۷۳,۱۰۸,۴۰۹,۶۷۶
<u>۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸</u>	<u>۲۳,۸۹۹,۰۴۷,۹۳۸</u>	<u>۲۷۳,۱۰۸,۴۰۹,۶۷۶</u>

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۱۸۶,۴۷۲,۹۶۱	۱,۳۶۴,۴۴۱,۱۳۵	۳,۸۷۶,۷۵۵,۵۸۱
(۱۱,۶۰۵,۳۵۰,۵۲۵)	(۳,۶۳۹,۷۶۴,۶۲۳)	(۵,۵۵۷,۲۶۲,۱۴۶)
<u>۹,۵۸۱,۱۲۲,۴۳۶</u>	<u>(۲,۲۷۵,۳۲۳,۴۸۸)</u>	<u>(۱,۶۸۰,۵۰۶,۵۶۵)</u>

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۶٪	۱۰۰	عادی	۰,۰۶٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۱۰۰	ممتاز		۱۰۰	ممتاز			
۰,۵۲٪	۰	عادی	۰,۵۲٪	۰	عادی	موسس	کارگزاری دنیای خیره	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۱۸۶۰	ممتاز		۱۸۶۰	ممتاز			
۰,۰۱٪	۰	عادی	۰,۰۱٪	۰	عادی	مدیر	محمدصادق افتتاحی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۰,۰۱٪	۰	عادی	۰,۰۱٪	۰	عادی	مدیر	سیدمهدی سیدمطهری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰	ممتاز		۲۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر	محمد اصولیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۰,۴۳٪	۱,۵۶۷	عادی	۰,۴۳٪	۱,۵۶۷	عادی	مدیر	مهدی قلی‌پور خانقاه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر	رضا عبوض‌لو	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر	جواد عبادی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۰	ممتاز		۰	ممتاز			
۶,۶۱٪	۳,۶۶۷	-	۱,۰۳٪	۳,۶۶۷				جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سبدگردان الماس	مدیر	کارمزد مدیر	۲,۱۶۵,۸۵۴,۹۴۴	طی دوره	۲,۵۶۲,۵۱۴,۷۶۴
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن	کارمزد ضامن	۸۶۱,۶۱۷,۰۸۱	طی دوره	۱,۴۷۱,۴۶۵,۶۱۹
آزمون پرداز ایران مشهود	متولی	متولی‌گری	۶۳,۱۵۰,۸۱۴	طی دوره	۹۶,۷۵۰,۸۵۵
شاخص‌اندیشان	حسابرس	حسابرسی	۲۵,۶۳۴,۸۲۶	طی دوره	۲۵,۶۳۴,۸۱۰
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	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	۲	طی دوره	۲۸۱,۱۵۸
کارگزاری مدبر آسیا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۳۳۲,۴۴۸,۲۸۴,۳۷۵	طی دوره	۵۹,۶۹۰,۸۶۹,۵۱۴

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌خالص دارایی‌ها

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