

بسمه تعالی

صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ 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
۴	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۰	ث. 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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 / ۰۷ / ۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان الماس	علی اصولیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هشبار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	





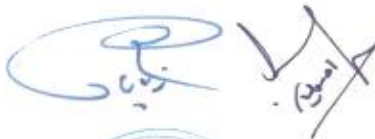
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۲۱۴.۱۶۰.۶۴۹.۲۹۴	۱۳۱.۴۲۵.۷۵۹.۱۲۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸۹.۷۳۳.۵۳۴.۵۶۵	۴۵۸.۲۸۵.۶۲۲.۰۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۱.۰۱۶.۵۶۲.۱۷۶	۴۱۹.۰۸۲.۲۲۸.۷۴۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲.۹۱۲.۳۱۸.۸۵۹	۴.۵۴۴.۸۷۸.۷۵۱	۸	حسابهای دریافتی
۴۱.۶۸۱.۴۸۰.۵۳۱	۲۸.۰۵۹.۴۷۲.۲۵۴	۹	جاری کارگزاران
۳۲۹.۴۴۳.۹۹۲	۲۳۷.۹۲۷.۰۴۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴.۱۸۶.۶۴۶.۳۵۹	۸۷.۰۶۱.۳۵۹	۱۱	موجودی نقد
۱.۰۷۴.۰۹۰.۵۳۵.۷۷۶	۱.۰۴۱.۷۲۲.۹۴۹.۳۵۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۰.۶۷.۴۱۴.۷۷۷	۳.۱۸۸.۴۴۳.۵۴۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۰.۳۵۸.۰۰۰.۵۴۲۰	۲۱.۱۵۵.۴۱۲.۴۲۵	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱.۶۳۵.۵۷۱.۶۸۰	۲.۳۳۱.۳۹۵.۵۳۹	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۷.۲۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۲۳۸.۹۴۲.۲۸۳	۱۵	پیش دریافت‌ها
۷۴.۳۳۰.۹۹۱.۸۷۷	۴۱.۹۱۴.۱۹۳.۷۹۶		جمع بدهی‌ها
۹۹۹.۷۵۹.۵۴۳.۸۹۹	۹۹۹.۸۰۸.۷۵۵.۵۵۴	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

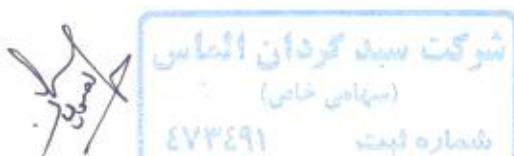
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها
۷۹۰۰۹۴۵۸۱۸۱۲	۳۰۰۳۲۰۱۰۲۰۵	۳۷۹۵۰۵۹۵۶۹۶۳	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۰۰۳۸۹۳۳۰۵۶۸	(۱۴۰۵۹۰۷۴۱۰۲۸۷)	۲۸۸۵۰۷۱۴۰۶۵	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳۰۵۰۷۱۹۰۳۳۶	۱۰۷۹۰۰۲۳۰۱۹۲	۱۰۷۱۳۰۴۸۰۵۶۴	۱۹	سود سهام
۹۴۰۰۵۴۶۲۴۸۶۰	۳۴۸۷۴۰۳۵۴۰۶۱۱	۷۴۰۵۶۴۰۲۸۹۰۸۱۹	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۷۰۵۶۱۰۱۴۰	۴۵۰۹۶۴۰۱۳۶	۵۶۹۰۹۱۷۰۳۴۸	۲۱	سایر درآمد ها
۲۴۹۰۱۰۴۱۹۰۷۱۶	۵۱۸۷۱۰۷۰۲۰۵۷	۴۵۹۰۲۳۸۰۹۲۶۰۷۵۹		جمع درآمدها
				هزینه ها
۵۰۷۱۰۶۱۸۰۷۶۹	۱۰۶۳۸۰۷۴۹۰۳۹۵	۵۰۵۹۶۰۶۵۴۰۵۹۶	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۵۱۰۰۴۹۵۰۹۷۱	۱۹۷۰۶۱۵۰۷۰۶	۴۶۳۰۸۶۷۰۷۶۷	۲۳	سایر هزینه ها
۵۰۶۸۲۰۱۱۴۰۷۴۰	۱۰۸۳۶۰۳۶۵۰۱۰۱	۶۰۰۶۰۵۲۲۰۳۶۳		جمع هزینه ها
۲۳۹۰۳۱۹۰۳۰۴۰۹۷۶	۵۰۰۰۴۵۰۳۳۷۰۹۵۶	۴۵۳۰۲۱۲۰۵۳۱۰۴۵۷		سود خالص
۴۰۰۳۲٪	۱۱۰۵۹٪	۴۳۰۸۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۲۴۰۲۲٪	۱۱۰۳۲٪	۴۵۰۴۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۳۸۰۹۸۷۰۹۵۲۰۰۲۵	۵۳۸۰۹۸۸	۵۳۸۰۹۸۷۰۹۵۲۰۰۲۵	۵۳۸۰۹۸۸	۹۹۹۰۷۵۹۰۵۳۳۰۸۹۹	۹۹۹۰۷۶۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۰۳۱۶۰۴۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۱۶۰۴۱۴	۳۶۸۰۳۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۸۰۳۹۹	۲۲۲۰۳۶۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۲۰۳۶۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۸۵۵۰۴۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۸۵۵۰۴۲۲)	(۴۵۵۰۲۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۵۰۲۹۶)	(۲۲۲۰۳۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۲۲۰۳۱۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲۳۹۰۳۱۹۰۳۰۴۰۹۷۶	-	۵۰۰۰۴۵۰۳۳۷۰۹۵۶	-	۴۵۳۰۲۱۲۰۵۳۱۰۴۵۷	-	سود خالص
(۲۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	(۴۸۰۹۳۰۷۹۲۰۴۷۰)	-	(۴۵۱۰۷۵۱۰۳۶۰۰۶۶)	-	سود تقسیمی
۹۵۸۱۰۱۲۲۰۲۳۶	-	(۱۰۱۱۴۰۵۳۹۰۸۸۸)	-	(۱۰۲۶۰۰۹۵۹۰۷۳۶)	-	تعدیلات
۹۹۹۰۷۵۹۰۵۳۳۰۸۹۹	۹۹۹۰۷۶۰	۴۵۲۰۰۹۰۹۵۹۰۶۴۳	۴۵۲۰۰۹۱	۹۹۹۰۸۰۸۰۷۵۵۰۵۵۴	۹۹۹۰۸۰۹	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 و شماره ۳۷۹۶۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران 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، تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۳٪	۱,۸۶۰	۹۳٪	۱,۸۶۰	کارگزاری دنبای خیره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمدصادق افتتاحتی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	سیدمهدی سیدمطهری
۵٪	۱۰۰	۵٪	۱۰۰	شرکت سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰	

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: ونک، خیابان ملاصدرا، بین شیراز و شیخ بهایی، پلاک ۱۲۷، طبقه ۲، واحد ۱۲.

مدیر ثبت: شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: ونک، خیابان ملاصدرا، بین شیراز و شیخ بهایی، پلاک ۱۲۷، طبقه ۲، واحد ۱۲.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی هشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، انتهای گاندی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان ظفر، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، طبقه ۶، واحد ۲۳.

ضامن صندوق: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن پست مهران، پلاک ۹۹.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های 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 حساب ها 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 با 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 با 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 دارایی های 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 دارایی های 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 ۰.۹٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ 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- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشتري گنجينه الماس پايدار

يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۶- سرمايه گذاري در سپرده بانكي:

۱۳۹۸/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
فردا از كل دارايي ها	مبلغ (ريال)	فردا از كل دارايي ها	مبلغ (ريال)
۰.۳۰٪	۳,۱۷۲,۰۹۰,۵۸۱	۰.۶۶٪	۴,۸۰۱,۹۳۷,۳۶۹
۰.۰۰٪	۷,۲۷۰,۷۳۸	۰.۰۰٪	۷,۴۰۴,۰۸۵
۰.۰۰٪	۳,۳۷۵,۷۷۹	۰.۰۰٪	۱,۷۵۷,۶۹۱
۰.۰۰٪	۱,۷۸۳,۵۵۱	۰.۰۰٪	۱,۹۹۸,۵۵۲
۳.۹۱٪	۳۱,۳۲۵,۷۵۴,۸۹۲	۴.۶۷٪	۴۶,۵۳۲,۰۸۰,۳۴۸
۰.۰۰٪	۳۴۱,۶۷۷,۹۵۵	۰.۰۱٪	۷۳,۶۴۲,۶۵۴
۰.۰۰٪	۱۰۰,۲۰۴,۶	۰.۰۰٪	۱,۰۶۳,۰۶
۰.۶۶٪	۴,۹۳۱,۳۱۷,۴۵۹	۰.۱۶٪	۱,۷۰۹,۵۰۳,۱۸۵
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۳۵٪	۲,۵۶۱,۸۱۴,۷۰۳
۰.۰۰٪	-	۱۴.۴۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۱۴.۴۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۵۰,۸۵۱,۱۲۴	۰.۳۵٪	۲,۵۵۶,۵۳۹,۲۶۸
۱۳.۹۷٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۹,۱۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴,۸۱۰,۰۰۰
۲۶.۹۷٪	۲۸۹,۷۳۳,۵۳۴,۵۶۵	۴۴.۸۸٪	۴۵۸,۳۸۵,۳۳۰,۷۱

سپرده هاي بانكي:
 سپرده کوتاه مدت ۲-۳۳۵۳۸۶۰۲ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۱۱۸۱-۱۳۳۴۱۳۳۴۵۱۳۳۴۵ بانک سرمایه
 سپرده کوتاه مدت ۳۴۴-۳۳۴۲۰۳۳۴۲۰۳۳۴۲ بانک کشاورزي
 سپرده کوتاه مدت ۱۶۵-۳۳۴۹۹۹۱۶۵ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۲-۴۷۰۰۰-۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۶-۳۰۰-۳۰۰۰۰-۳۰۰۰۰ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۰-۲۰۰-۲۲۸۱۲۵۰۰۰ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۱-۱-۳۱۱-۲۷۸۷۸۱۲-۳۱۱ بانک توسعه تعاون
 سپرده بلند مدت ۱۳۱-۱۳۱۹۷۸۷۸۱۳۱ بانک توسعه تعاون
 سپرده کوتاه مدت ۱-۱۱۴-۸۴۰-۱۳۹۶۳۳ بانک ايران زمين
 سپرده بلند مدت ۱-۱-۱۴-۹۸۵-۱۳۹۶۳۳ بانک ايران زمين
 سپرده بلند مدت ۰۰۵-۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۷-۳۳۶۷۰۳۸۰۰۷ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۰۰۲-۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۰۰۹-۲۰۰-۱۹۶۸۸۸-۲۰۰ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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:

پایانست	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۰,۶۳۳,۹۸۴,۱۱۵	۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۳۲۴
۷-۲	۳۳۶,۹۳۳,۳۶۰,۵۱۰	۳۰۵,۶۱۵,۵۳۶,۱۶۹
۷-۳	۱,۸۴۰,۸۶۹,۰۲۵	۸۰۶,۳۱۸,۰۹۷
۷-۴	۱۶۹,۵۸۴,۰۱۵,۰۹۰	۲۰۲,۹۷۲,۳۳۳,۶۸۵
	<u>۴۱۹,۰۸۲,۸۲۸,۷۲۰</u>	<u>۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶</u>

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶,۰۰٪	۱۲,۳۳۸,۸۵۱,۹۴۲	۹۲۲,۵۸۷,۵۷۶	۱۰,۶۳۳,۹۸۴,۱۱۵	۱,۰۳٪	۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۳۲۴	۰,۹۹٪
		۱۲,۳۳۸,۸۵۱,۹۴۲	۹۲۲,۵۸۷,۵۷۶	۱۰,۶۳۳,۹۸۴,۱۱۵	۱,۰۳٪	۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۳۲۴	۰,۹۹٪

وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۸- حساب های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی	۴,۳۳۶,۶۱۱,۹۹۲	۴,۳۱۷,۹۶۲,۰۲۷	۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲
۸-۲ سود سهام دریافتی	۲۵۵,۷۲۷,۲۲۵	۲۲۶,۹۱۶,۷۲۴	۸۴,۰۰۰,۳۳۱۰
۸-۳ سایر حساب های دریافتی	-	-	۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷
	۴,۵۹۲,۳۳۹,۲۱۷	۴,۵۴۴,۸۷۸,۷۵۱	۲,۹۸۲,۳۱۸,۸۵۹

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

تنزیل نشده	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
-	-	۰,۰۰٪	۱,۵۲۱,۱۲۸
-	-	۰,۰۰٪	۸۹۵,۷۹۳
-	-	۰,۰۰٪	۱۷,۹۴۶
-	-	۰,۰۰٪	۴,۶۰۴
-	-	۰,۰۰٪	۶,۰۱۸,۰۹۷
-	-	۰,۰۰٪	۲۶,۵۲۳,۰۸۵
-	-	۰,۰۰٪	۴۵۴,۲۱۳
-	-	۰,۰۰٪	۳۱,۹۴۴
-	-	۰,۰۰٪	۷۷,۳۱۹,۲۶۶
-	-	۳۰٪	۱,۲۶۸,۰۱۴,۸۳۰
۴۳۴,۹۷۲,۶۶۴	۴۲۹,۳۶۹,۷۴۱	۱۹,۹٪	۳۲۲,۸۹۸,۱۷۶
۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۷	۲,۳۷۳,۱۵۸,۷۵۳	۲۰٪	-
۷۸۶,۸۸۵,۳۳۴	۷۸۶,۸۸۵,۳۳۴	۰,۰۰٪	-
۷۳۷,۷۰۴,۹۱۷	۷۳۸,۵۴۸,۲۹۹	۱۸٪	-
۴,۳۳۶,۶۱۱,۹۹۲	۴,۳۱۷,۹۶۲,۰۲۷		۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲

سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۱۰۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
 سپرده کوتاه مدت ۴۱۳۹۸۹۷۰۴۰۵ بانک ملی
 سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۷۳ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۰۲۲۲۰ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۷۹۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۸۰۱۱۳۲۹۹۰۰۴ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۴۰۰۰۸۴۱۰۶۴۰۰۲ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۲۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۶۳۲-۸۴-۱۱۴ بانک ایران زمین
 سپرده بلند مدت ۱۳۹۶۳۲-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین

۸-۲- سود سهام دریافتی

تنزیل نشده	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۶۷,۴۵۹	۲۵٪	-
-	-	۲۵٪	۳,۳۱۰
۱۱۲,۵۰۰,۲۲۵	۹۹,۱۸۴,۹۸۱	۲۵٪	-
۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۱۰۵,۸۱۵	۲۵٪	-
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۰,۸۶۴	۲۵٪	-
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۲۷,۶۰۵	۲۵٪	-
-	-	۲۵٪	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۵,۷۲۷,۲۲۵	۲۲۶,۹۱۶,۷۲۴		۸۴,۰۰۰,۳۳۱۰

پالایش نفت بندرعباس
 فولاد آلیاژی ایران
 فولاد مبارکه اصفهان
 مجتمع صنایع لاستیک بزد
 مخبرات ایران
 ملی صنایع مس ایران
 نفت سپاهان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۸-۳- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تزیل شده	تزیل شده
ریال	ریال
۴۳۸.۵۱۶.۴۵۷	۰
<u>۴۳۸.۵۱۶.۴۵۷</u>	<u>۰</u>

سایر حساب های دریافتی

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

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۸۳۱,۴۷۳	۰	۰	۳۶,۸۳۱,۴۷۳
۲۸۱,۱۵۸	۲	۰	۲۸۱,۱۶۰
۶۸۰,۱۸۹۵۰,۵۸۶	۲۴۶,۷۳۵,۶۵۵,۷۵۶	۳۱۴,۷۵۴,۶۰۶,۳۴۲	۰
(۳۹,۹۸۱,۲۵۳,۸۷۶)	۱,۳۰۴,۰۳۲,۳۵۵,۶۸۹	۱,۲۲۲,۳۹۱,۳۹۶,۸۲۸	۴۱,۶۳۹,۷۰۴,۹۸۵
۴,۶۱۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۶۱۰,۰۰۰
۵۲,۹۱۳	۰	۰	۵۲,۹۱۳
<u>۲۸۰,۵۹۴,۷۲۲,۲۵۴</u>	<u>۱,۵۵۰,۷۶۸,۰۱۱,۴۴۷</u>	<u>۱,۵۳۷,۱۴۶,۰۰۳,۱۷۰</u>	<u>۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱</u>

کارگزاری خیرگان سهام

کارگزاری بانک مسکن

کارگزاری دنیای خیره

کارگزاری مدیر آسیا

کارگزاری صبا تامین

کارگزاری اردبیهست ایرانیان

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۵,۲۴۱)	۱۲,۸۰۷,۹۶۵	۹,۸۱۶,۵۶۴	۲۲,۶۶۹,۷۷۰	(۴۵,۲۴۱)
۰	۴۰,۰۰۰,۰۲۰	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۲۹,۴۸۹,۲۳۳	۱۵۵,۹۱۰,۸۷۱	۴۰,۵۹۸,۵۹۱	۳۳۲,۰۲۰,۲۲۹	۳۲۹,۴۸۹,۲۳۳
۰	۳۹,۳۰۸,۱۸۵	۶۷,۶۵۷,۱۱۵	۹۶,۸۶۵,۳۰۰	۰
<u>۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲</u>	<u>۲۲۷,۹۲۷,۰۴۱</u>	<u>۵۰,۴۰۷۲,۲۵۰</u>	<u>۴۱۱,۵۵۵,۲۹۹</u>	<u>۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲</u>

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۶۷۶,۰۰۳	۱۰,۰۹۱,۰۰۳	حساب جاری ۱۰۵۳۰۱۱۳۳۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
۴,۱۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده
۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹	۸۷,۰۶۱,۳۵۹	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۳۴,۵۴۴,۹۴۰	۱,۷۶۱,۳۹۰,۰۹۱	مدیر صندوق - شرکت سپدگردان الماس
۱,۱۸۵,۳۳۹,۲۱۷	۱,۲۲۷,۰۲۲,۴۶۷	ضامن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۴,۶۶۸,۴۶۱	۴,۶۶۸,۴۶۱	متولی - مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان
۱۱۷,۸۶۲,۹۳۵	۵۰,۳۰۱,۳۹۶	متولی - آزمون پرداز ایران مشهود
-	۹۱,۰۲۷,۲۸۶	متولی - هوشیار ممیز
۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴	۵۴,۰۳۳,۸۴۸	حسابرس - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۵,۰۶۷,۴۱۴,۷۷۷	۳,۱۸۸,۴۴۳,۵۴۹	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۶۲۲,۸۴۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۴۱۵,۲۵۴	۱۰۶,۷۵۱	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۳,۳۱۳,۰۳۶	۱۰,۳۳۰,۷۳,۳۴۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۳۴۲,۹۰۹,۹۷۰	۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴	حساب پرداختی بابت سود صندوق
۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۲۲۰	۲۱,۱۵۵,۴۱۲,۴۲۵	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	(۴,۳۹۲,۵۰۰)	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۷۴,۲۵۷,۵۵۵	۷۶۷,۵۸۱,۰۸۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۴۵,۴۸۷,۹۵۸	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۱۵,۸۲۶,۱۶۷	۱۷,۳۹۴,۴۵۲	ذخیره آییننامه نرم افزار
-	۲۲۴,۸۱۲,۵۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	۲,۳۳۱,۳۹۵,۵۳۹	

۱۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۸,۹۴۲,۲۸۳	پیش دریافت سود اوراق
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۸,۹۴۲,۲۸۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۶- خلاص دارایی‌ها

خلاص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۹۹۷,۷۶۰	۹۹۷,۸۰۹
۹۹۷,۷۵۹,۵۲۳,۸۹۹	۹۹۷,۸۰۸,۷۵۵,۵۵۴
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹۹,۷۵۹,۵۲۳,۸۹۹	۹۹۹,۸۰۸,۷۵۵,۵۵۴
	۹۹۹,۸۰۹
	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری
	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۱۹۹,۷۰۰,۵۶۶	۱۲,۸۵۵,۸۶۷,۹۸۹	۳۸۱,۶۳۵,۴۱۱,۸۳۹	۱۷-۱
۳۳,۸۹۲,۸۷۶,۱۴۶	۱۷,۱۷۶,۳۳۴,۴۱۶	(۳,۱۳۹,۴۴۶,۸۷۶)	۱۷-۲
		(۸,۰۰۰)	۱۷-۳
۷۹,۰۹۲,۵۸۱,۸۱۲	۳۰,۰۳۲,۱۰۲,۴۰۵	۳۷۹,۵۰۵,۹۵۶,۹۶۳	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود (زیان) ناشی از اتصال اختیار معامله سهام

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۷-۱) سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	مطالبات	کلزود فروش	ارزش منفری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۷۹,۶۳۳	۲,۰۷۹,۶۳۳	۹,۷۳۰,۱۶۱,۳۴۴	(۱۰,۲۰۰,۱۳۸,۳۸۳)	(۴۸,۶۵۰,۵۲۴)	۱۰,۷۰۸,۵۶۳,۵۰۰	۲۰,۵۸۰,۳۷۶,۴۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدراستین
۶۴۴,۷۷۶,۳۳۸	۶۴۴,۷۷۶,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۱,۴۳۰,۳۶۹,۳۶۴	۱,۴۳۰,۳۶۹,۳۶۴	۱۳,۰۵۳,۶۶۹,۵۸۱	(۱۱,۵۸۱,۰۳۰,۳۰۳)	(۴۷,۴۸۱,۴۱۶)	۹,۹۴۵,۳۷۸,۸۰۰	۳۳,۱۶۳,۰۹۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	فولاد کوه جنوب کیش
۱,۴۷۰,۵۵۱,۸۶۲	۱,۴۷۰,۵۵۱,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	فولاد الازی ایران
۲,۹۵۵,۲۶۹,۴۴۴	۲,۹۵۵,۲۶۹,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۴۱۸,۷۵۶,۵۲۵	۴۱۸,۷۵۶,۵۲۵	۴,۳۶۵,۰۳۶,۳۱۷	(۴,۳۳۹,۰۶۳)	(۱۳,۰۸۷,۶۳۱)	۴,۸۴۱,۳۶۰,۱۶۰	۹,۳۶۵,۸۱۳,۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی سن ایران
۱,۶۸۱,۴۳۰,۷۰۸	۱,۶۸۱,۴۳۰,۷۰۸	۱,۰۰۵,۹۷۱,۳۰۲	(۳,۹۴۳,۴۶۶)	(۳۷,۵۳۰,۱۵۲)	۴,۷۳۱,۳۴۵,۳۷۷	۵,۸۸۲,۶۹۳,۱۱۴	۷,۰۰۰,۰۰۰	قلم ایران
-	-	۴,۱۳۴,۹۶۸,۷۳۶	(۱۳,۹۸۸,۸۵۶)	(۳۹,۲۹۹,۳۳۷)	۲۱,۶۸۲,۹۱۹,۲۶۱	۳۵,۹۷۶,۵۷۰,۵۷۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	-	-	-	فناوریهای
-	-	۱,۰۰۵,۸۱۳,۸۴۶	(۳۸,۱۵۳,۴۹۹)	(۱۰,۷۷۷,۹۲۱)	۶,۵۶۱,۷۵۵,۷۳۴	۷,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
-	-	(۱۷۸,۶۳۳,۳۳۱)	(۳۳,۸۱۱,۹۸۳)	(۳۲,۶۲۱,۱۳۱)	۴,۸۹۲,۶۰۶,۰۰۰	۴,۷۹۲,۳۶۶,۸۵۳	۱۰۰,۰۰۰	لژیونگ رانن سائیا
-	-	۹,۴۲۰,۳۶۵,۶۰۴	(۱۳,۳۶۳,۴۹۷)	(۳۲,۸۲۱,۴۵۲)	۱۵,۰۷۴,۳۶۸,۶۲۵	۲۴,۶۵۲,۶۹۹,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتک ملت
-	-	(۳۵,۳۹۰,۰۷۰)	(۵۵,۸۰۸,۱۷۵)	(۵۳,۰۱۷,۵۹۹)	۱۱,۴۸۸,۱۹۹,۰۵۲	۱۱,۱۶۱,۶۳۴,۷۵۶	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۵۸,۹۰۰,۷۱۵	(۳۲,۳۲۹,۹۹۹)	(۳,۰۶۱,۳۶۱)	۵,۷۹۲,۷۵۲,۱۹۵	۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱,۳۲۰,۷۶۸,۰۱۲	۱,۳۲۰,۷۶۸,۰۱۲	۱,۳۶۸,۶۴۲,۶۷۳	(۷,۹۹۹,۶۱۴)	(۳۲,۵۷۷,۳۸۳)	۱۴,۵۲۷,۰۹۲,۱۲۰	۱۵,۹۹۸,۳۳۳,۷۹۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شانژو
-	-	۷۷,۱۰۰,۳۱۶,۳۰۰	-	-	۴۴,۸۹۰,۸۳۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۹۳,۹۵۶,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
۴,۹۰۹,۸۷۴,۰۹۸	۴,۹۰۹,۸۷۴,۰۹۸	۱۴,۳۶۶,۷۲۵,۲۶۶	(۱۶,۵۰۰,۱۸۰,۹۵۰)	(۴۲,۵۵۲,۵۳۸)	۱۸,۴۴۹,۳۳۲,۰۸۲	۳۳,۰۰۰,۲۶۱۷,۹۸۱	۲۰,۱۹,۳۳۱	فولاد مبارک اصفهان
-	-	۳,۸۹۲,۰۰۰,۶۶۴	(۷,۹۷۱,۶۳۶)	(۷,۵۷۵,۳۳۸)	۱۱,۸۹۶,۶۶۵,۴۵۰	۱۵,۹۴۴,۳۳۷,۰۷۸	۲۰۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته‌گری
-	-	۷,۶۳۵,۹۶۳,۱۷۲	(۱۱,۷۹۴,۰۳۸۳)	(۵۱,۳۷۶,۶۷۸)	۱۵,۷۵۲,۸۹۷,۰۰۰	۳۳,۵۸۸,۰۷۵,۳۳۲	۲۰۰,۰۰۰	پیمه دی
-	-	۳,۹۵۰,۳۵۴,۴۹۹	(۳,۶۳۰,۰۹۴)	(۳۶۳,۴۹۳)	۱۸,۵۸۴۱,۰۳۹	۴,۸۶۰,۱۹۰,۴۵۰	۳۴,۸۳۵	پتروشیمی تندگوگان
-	-	۵,۰۳۷,۸۷۲,۵۵۳	(۸,۴۷۶,۵۹۴)	(۴۲,۴۴۴,۸۵۳)	۱۱,۷۹۲,۳۳۰,۱۸۱	۱۶,۶۹۷,۳۱۹,۳۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	لژیونگ کسینوسون
-	-	(۱,۳۲۹,۹۳۳,۳۹۸)	(۶۰,۱۶۵,۴۳۳)	(۱۳,۳۷۸,۳۱۲)	۱۳,۳۸۹,۰۳۶,۶۳۳	۱۲,۰۳۳,۰۴۴,۷۷۰	۸۲,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	(۸,۰۸۶,۱۳۱,۷)	(۵۱,۹۷۸,۵۴۷)	(۱۴,۶۸۲,۷۸۹)	۱۱,۱۳۶,۹۲۳,۳۳۵	۱۰,۳۹۴,۹۰۹,۴۴۴	۶۰,۰۰۰	پتروشیمی قناران
-	-	۴,۹۰۶,۵۶۴	(۱۱۱,۶۴۸)	(۵۸,۵۸۱)	۱۷,۵۳۲,۷۸۵	۲۲,۳۲۹,۵۷۸	۸۲۴	صنعتی توده فلز
-	-	۱,۶۲۰,۳۲۱,۰۷۹	(۶,۰۲۱۸,۰۶۴)	(۵۷,۳۰۶,۹۱۰)	۱۱,۷۶۳,۹۶۶,۸۴۴	۱۲,۰۴۳,۶۱۳,۸۹۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	نفت سیاهان
-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۶۲۰,۰۵۵,۶۶۵	۶۲۰,۰۵۵,۶۶۵	۱۸,۸۵۷,۵۰۵,۱۲۲	(۱۶,۹۰۰,۰۱۶)	(۳۶,۱۰۱,۵۹۲)	۱۰,۸۰۰,۳۲۶,۵۵۰	۲۹,۹۲۴,۰۰۰,۳۳۸	۵۰,۰۰۰	داده گستر عنصر نوین حکای وب
-	-	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸	(۳۱۴,۶۶۹,۳۱۱)	(۱۶,۰۵۵,۸۸۸)	۳۴,۱۰۶,۱۹۰,۵۰۰	۴۲,۹۳۳,۶۳۰,۸۷	۱۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۹۹,۵۸۰,۰۳۵	(۳,۸۵۵,۶۱۳)	(۳۷,۱۷۷,۷۷۷)	۵,۵۵۵,۸۶۰,۰۱۶	۵,۷۱۱,۱۳۳,۳۸۰	۳۰۰,۰۰۰	نور تک
-	-	۳,۱۳۳,۵۴۳,۳۸۵	(۶,۰۷۵,۰۰۲)	(۵۷,۰۷۶,۶۳۸)	۸,۸۹۷,۰۰۰,۴,۹۷۵	۱۲,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	لیتیات کالبر
-	-	-	-	-	-	-	-	عمران توسعه فارس
۲۸,۰۳۸,۶۹۰,۱۹۵	۸,۷۳۶,۰۱,۸۴۲	۱,۸۱۰,۳۶۳,۸۸۰,۴۹	(۱,۸۵۳,۵۴۵,۶۶۱)	(۶۲,۶۷۳,۸۶۶)	۳,۰۸۸,۸۲,۵۴۱,۳۷۱	۴۹۳,۷۰۳,۱۶۸,۱۶۷		جمع و نقل به محله بند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزده فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۰,۳۸۶,۹۰۰,۱۹۵	۱۸۱,۰۳۶,۳۸۸,۰۴۹	(۱,۸۵۳,۵۳۵,۹۶۱)	(۹۲,۶۲۲,۸۶۶)	۲۰,۸۸۸,۵۴۱,۲۷۱	۴۹۲,۷۰۳,۱۶۸,۱۴۷	۷۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
-	۳۹,۰۳۸,۳۴۰	(۳,۱۰۰,۷۴۸)	(۱,۶۱۲,۷۴۲)	۷,۷۷۸,۴۳۲,۵۴۰	۸,۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۱۹۳	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	(۷۷,۰۱۶,۳۱۱)	(۵۶,۳۱۷,۶۸۴)	(۱,۳۳۵,۱۶۶)	۱۱,۹۵۰,۲۲,۷۸۷	۱۱,۳۶۲,۵۳۶,۳۵۶	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۳,۰۵۶,۹۰۵)	(۳۷,۳۱۶,۶۳۱)	(۳,۹۰۵,۰۶۲)	۵,۷۱۵,۷۱۸,۳۶۹	۵,۴۶۳,۳۳۵,۷۱۵	۱۰۰,۰۰۰	شیشه و گاز
-	۸,۵۳۳,۶۹۹,۶۶۶	(۱۱۲,۰۷۰,۰۳۹)	(۵,۸۳۳,۶۹۰)	۱۳,۷۰۸,۰۶۰,۹۱۱	۳۳,۴۱۴,۲۰۸,۳۸۶	۹۵۱,۶۴۵	ایران رانم
-	(۱۳۳,۷۳۸,۰۳۶)	(۳۵,۹۳۰,۰۰۴)	(۷,۳۳۶,۱۰۶)	۵,۲۸۷,۲۷۷,۹۲۶	۵,۱۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۶,۰۱۵,۵۵۳,۳۷	(۴۷,۶۴۲,۸۹۲)	(۱۳,۴۵۸,۳۱۱)	۸,۸۶۵,۹۲۳,۳۰۰	۹,۵۲۸,۵۷۹,۲۶۰	۱۰۰,۰۰۰	فراورد های غذایی و لبنی شهر
-	۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴	(۸,۱۶۰,۷۴۵)	(۳,۹۷۵,۴۸۳)	۹,۳۰۰,۴۲۸,۰۰۰	۱۷,۳۵۲,۱۴۹,۳۰۲	۴۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	۷,۷۵۱,۷۳۰,۳۰۳	(۱۲۸,۶۹۵,۰۰۵)	(۵,۹۳۰,۲۰۸)	۱۹,۷۸۹,۳۷۱,۸۸۹	۲۷,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سپناش فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۶,۷۰۱,۰۹۷,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب گهوج
۳,۱۶,۸۶۱,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	ج. نفت پارس
۳,۹۱۸,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	پس پروین جم - جم پیل
۳,۲۱۷,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۶,۲۰۹,۵۶۸	۳۳,۳۹۷,۱۶۵	(۵۲,۱۵۳,۷۰۷)	(۵,۱۴۵,۸۰۴)	۱۰,۴۹۷,۴۶۶,۴۴۲	۱۰,۸۳۰,۷۴۰,۹۱۸	۷۰۰,۰۰۰	پیمه پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۸,۴۷۱,۷۴۳,۷۱۶	(۸۵,۵۶۹,۹۶۶)	(۳,۴۱۷,۹۶۱)	۸,۵۳۷,۴۷۹,۷۳۸	۱۷,۱۱۸,۹۹۸,۰۵۱	۸۰۳,۰۰۰	بانک تجارت
-	۳,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۶۱۲,۳۸۳)	(۷,۰۲۲,۵۹۴)	۱۹,۰۲۶,۷۰۰,۵۰۲	۲۴,۵۲۲,۶۵۶,۷۸۱	۱۷,۰۶۷,۰۵۷	بانک صادرات ایران
-	(۳۱۷,۲۹۹,۰۰۵)	(۷۷,۷۷۷,۵۰۱)	(۳,۱۹۷,۵۴۸)	۱۵,۷۷۷,۰۱۹,۱۵۶	۱۵,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اهلبهان
۶۱۳,۳۳۰,۰۳۶	۵,۵۶۲,۳۵۳,۵۸۹	(۸۹,۴۱۶,۳۳۵)	(۴,۴۲۵,۲۱۴)	۱۲,۰۱۶,۶۵۴,۰۶۲	۱۷,۸۸۳,۱۶۸,۳۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرمین
-	-	-	-	-	-	-	صنعتی پتروشیمی
(۲۲۲,۶۷۷,۰۶۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۱,۰۰۰,۷۱۰,۹,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۲,۸۵۸۱,۳۶۵	۲۵,۹۳۳,۶۷۰	(۵,۰۸۷,۸۵۷)	(۹,۶۶۶,۷۷۹)	۹,۸۵۵,۵۳۷,۴۴۴	۱۰,۰۱۷,۵۷۱,۵۴۰	۳۳۰,۰۰۰	توسعه صنایع روی ایران
(۳۶,۸۶۰,۴۳۳)	۱,۰۹۳,۱۰۰,۱۴۸,۰۴۰	(۶,۰۷۷,۵۰۰,۴۳۳)	(۱۷,۱۶۸,۶۵۰,۰۰۰)	۱۱,۳۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۵,۰۰۰,۸۵,۶۳۱	۱۹,۷۱۶,۰۸۳	سیمان شاهرود
۶,۳۸۷,۳۳۳,۸۸۷	۷,۱۵۱,۰۰۰,۱۷۸	(۸۸,۰۶۷,۱۹۸)	(۱۲,۸۳۳,۳۵۹)	۱۴,۸۰۵,۳۳۱,۰۱۷	۱۵,۶۱۳,۴۳۹,۷۵۳	۳۱۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۱۷,۳۳۳,۶۶۹,۷۸۰	(۳۶,۳۴۹,۳۵۰)	(۱۲,۳۹۸,۳۰۱)	۳۵,۸۱۹,۴۷۳,۱۶۹	۵۳,۴۸۹,۸۹۰,۷۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	بانک دی
-	۴,۲۶۷,۹۰۰,۹۶۴	(۱۲۶,۹۱۷,۹۰۵)	(۳۵,۸۵۲,۱۵۹)	۳۰,۹۵۲,۰۰۰,۸۶۶	۲۵,۳۸۳,۵۸۰,۸۹۴	۴۰۰,۰۰۰	مطی صنایع مس ایران
۴۱۱,۵۲۰,۰۳۶	۸۸,۹۵۲,۳۸۰	(۵۲,۹۶۷,۱۲۲)	(۱,۰۰۰,۶۳,۵۸۸)	۱۰,۴۴۱,۴۴۱,۳۹۰	۱۰,۵۹۲,۴۴۴,۶۸۰	۱۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۳۴,۹۶۲,۳۳۱	(۴۳,۶۸۴)	(۱۲۵,۳۳۸)	۵۳,۳۰۰,۵۷۳	۸۸,۷۳۶,۷۳۶	۸۱۶	پتروشیمی پردیس
-	۱,۶۰۰,۶۶۵	-	(۱,۴۴۶)	۳	۱,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۳	پایمر آریا سلسول
-	۳,۷۷۱,۵۲۲,۷۸۴	(۳,۵۰۹,۳۳۵)	(۱,۰۰۰,۱۷,۳۳۱)	۳,۳۷۴,۶۵۶,۶۶۰	۷,۰۹۱,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۷,۵۹۷	لبنیات سهیلات مسکن دی ۹۸
۴۲,۷۴۲,۷۵۶,۶۹۸	۳۵۹,۳۶۳,۵۱۶,۷۸۵	(۳,۰۳۹,۹۹۹,۹۶۵)	(۱,۸۳۷,۱۳۸,۶۹۲)	۵۶۲,۵۵۴,۰۳۳,۱۷	۹۳۸,۸۵۵,۵۷۷,۷۵۹	۱۰۰,۰۰۰	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۷۴۲,۳۵۵,۶۹۸ (۳۴۱,۷۸۲,۷۸۹)	۱۲,۳۶۷,۶۸۵,۵۵۸	۲۵۹,۳۴۳,۵۱۶,۷۸۵	(۴۰,۳۹۴,۹۹۰,۹۶۵)	(۱,۷۳۷,۱۳۸,۶۹۲)	۵۶۴,۷۵۵,۴۰۲,۳۱۷	۹۳۹,۸۹۵,۵۵۷,۷۵۹	*	نفل از صفحه قبل
۵,۴۹۹,۳۶۳,۶۵۵	۵,۴۰۰,۱۲۰,۹۰۲	(۹۹۰,۰۰۴,۶۲۱,۵)	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۹,۵۵۶,۸۲۸)	۱,۰۹۹,۰۰۱,۸۹,۳۸۶	۱,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پودسی بانک پارسیان
۷۹۲,۹۸۶,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
۱۷۵,۶۶۶,۷۰۲	-	-	-	-	-	-	-	ج. فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۴۵۸,۷۴۲,۲۱۰	-	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸	(۹,۸۸۲,۶۲۳)	(۹۲,۸۳۴,۷۳۹)	۱۳,۲۴۱,۶۲۳,۰۰۰	۱۹,۹۶۵,۲۴۴,۹۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت دشت خرم درو
-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	۴,۴۰۲,۸۰۷,۸۳۶	(۱۳۳,۵۸۰,۵۹۵)	(۳۷,۷۳۶,۴۳۲)	۲۲,۱۴۰,۹۹۵,۳۳۷	۲۶,۷۱۶,۱۲۰,۰۹۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات تورمازنگ
-	-	۳,۰۰۳,۶۱۹,۷۰۲	(۶۶,۰۰۳,۴۹۸)	(۱۲,۵۴۴,۵۶۰)	۱,۰۰۳,۳۲۸,۱۰,۷۴۰	۱۳,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	۹,۳۳۵,۵۲۰,۷۰۲	(۱,۴۴۰,۳۸۰,۹۳۰)	(۴۰,۷۵۸,۹۷۰)	۱۹,۴۴۵,۵۹۴,۸۳۷	۲۸,۸۵۶,۱۸۷,۴۴۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۳,۹۳۳,۷۸۱,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	صندوق ثوب آهن نوپورا
(۷۳۱,۸۸۶)	(۷۳۱,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن بهمین ۹۶
(۱,۳۶۰,۷۸۹)	(۱,۳۶۰,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن اردبیهشت ۹۷
۴۴۷,۵۹۷	۴۴۷,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷
(۱,۵۳۲,۸۷۹)	(۱,۵۳۲,۸۷۹)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۷
۴۵۸,۵۸۸	۴۵۸,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن خرداد ۹۸
(۱۱,۴۳۲,۸۴۰)	(۱۱,۴۳۲,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶
(۴۳۰,۰۶۰)	(۴۳۰,۰۶۰)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۶
۴۳۲,۴۹۱	۴۳۲,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶
(۶۸۰,۶۹۲)	(۶۸۰,۶۹۲)	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶
۵۵,۱۹۷,۰۵۶۶	۱۲,۸۵۵,۶۷۰,۸۸۹	۳۸,۱۶۳,۶۱۱,۸۳۹	(۴,۵۳۳,۵۱۲,۷۱۲)	(۱,۹۳۲,۵۷۰,۱۱۱)	۶۴۰,۵۹۶,۶۱۵,۶۱۷	۱,۰۲۸,۶۹۸,۱۱۰,۳۷۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) اصل	سود (زیان) اصل	کاربرد فروش اختیار	مالیات اصل	کاربرد فروش اختیار	بهای تمام شده	ارزش دفتری اختیار	ارزش اصل	قیمت اصل	تاریخ اعمال	نام اختیار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		شرکت ۸۰۰۰۱	شرکت ۸۰۰۰۱
۰	۰	(۸۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۹۶۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱	۵۰۰۰۰۰۰۰		
۰	۰	(۸۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۹۶۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰				

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۹۲۲,۴۲۲,۷۴۴	۷,۲۶۰,۴۳۱,۱۳۷	(۱۰,۸۳۴,۱۶۱,۸۰۴)	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در فرابورس
۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۳۴	(۳۱,۵۲۰,۱۷۳,۴۴۴)	۱۳,۲۰۹,۸۷۵,۸۶۹	۱۸-۲	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
۷۰۰,۳۸,۹۳۳,۵۶۸	(۱۴,۲۵۹,۷۴۱,۲۸۷)	۲,۸۸۵,۷۱۴,۰۶۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مغایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۰۷,۹۹۹,۰۰۹	(۳۳۶,۵۹۹,۱۵۶)	(۱,۸۹۹,۷۱۵,۳۳۳)	(۳۴,۸۱۲,۸۰۰)	(۶,۶۱۹,۴۳۱)	۸,۸۳۰,۸۴۸,۰۰۰	۶,۹۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۵۶,۷۳۶,۵۹۳	(۲۵۱,۶۲۶)	(۵۵۸,۰۰۰)	۳۳۰,۵۱۱,۱۶۸	۹۰,۳۲۵,۱۹۶	۸۱۸	ج - تولید مواد پلاستیک و روغن مجموع صنایع لاسینیک بزد الومینوم ایران
(۲)	(۶۴)	-	-	-	-	-	-	فناصاها
(۳۲)	۱,۱۹۴,۵۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۸)	(۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	۱,۳۳۵,۶۰۹,۳۳۴	(۵۷,۷۹۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۱,۰۵۰)	۱۰,۱۵۴,۶۱۲,۷۱۶	۱۱,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	(۱,۴۴۸,۶۴۸,۰۰۰)	(۵۵,۲۰۳,۵۰۰)	(۱۰,۵۰۷,۶۶۵)	۱۲,۴۴۲,۵۳۶,۸۳۶	۱۱,۰۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	تولید مواد پلاستیک و روغن
-	-	(۳,۸۳۳,۹۵۰,۶۹۰)	(۹۲,۵۳۰,۳۳۴)	(۱۷,۵۸۰,۷۴۴)	۳۳,۳۲۹,۸۶۶,۵۱۲	۱۸,۵۰۶,۰۴۶,۸۰۰	۲۵۶,۳۷۶	پالایش نفت لارن
-	-	(۳,۲۵۴,۸۹۰,۱۳۳)	(۳۹,۳۵۳,۱۹۵)	(۷,۴۵۸,۱۰۷)	۱۰,۰۵۸,۱۷۷,۳۲۵	۷,۸۵۰,۶۳۸,۹۱۴	۶۴,۱۹۹	مدنی صنایع چابکلو
-	-	۱,۴۵۶,۳۵۹,۰۰۸	(۵۷,۴۳۰,۸۲۹)	(۱۰,۹۰۹,۹۵۷)	۹,۵۵۹,۴۷۵,۸۷۶	۱۱,۴۸۴,۱۶۵,۷۶۰	۵۷۸,۸۲۹	فولاد کوه جنوب کیش
(۷۷۷,۸۴۶,۶۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۲,۰۷۷,۸۹۰,۴۰۴	(۲۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۳,۹۴۰,۶۰۰)	۲,۰۵۵,۴۲۸,۹۹۶	۲,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سهام صادرات
-	-	(۴۶۷,۳۳۳)	(۷۵۵,۶۸۲)	(۱۳,۵۸۰)	۱۵,۰۷۰,۴۴۱	۱۵,۱۱۳,۶۰۰	۱۴,۹۶۴	پالایش نفت سبز
-	-	۴۱۸,۴۶۹	(۵۲,۳۰۹,۰۰۰)	(۹,۳۳۸,۷۱۰)	۱۰,۳۹۹,۱۳۳,۸۲۱	۱۰,۴۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نفت پارس
(۵)	(۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
۳۶	(۱۸,۳۳۷,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	ایران پلاس تانکرویلر
(۸۲)	۲,۰۱۶,۰۷۸,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	فیسر ایران
-	-	(۴۵۷,۷۹۴,۷۱۸)	(۴۹,۰۰۰,۳۵۰)	(۹,۳۱۰,۴۷۵)	۱۰,۱۹۹,۹۸۱,۷۳۳	۹,۸۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	سین انرژی خلیج فارس
-	-	(۷۳۳,۰۹۴,۳۵۶)	(۴۵,۳۵۱,۳۵۰)	(۸,۶۱۶,۷۳۸)	۹,۷۷۹,۳۷۶,۳۶۹	۹,۰۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	گروه پهن
-	-	(۳,۰۰۰,۴۹۱,۱۳۱)	(۶۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۱۸,۰۰۰)	۱۲,۳۷۰,۸۹۶,۱۲۱	۱۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
(۶۲)	(۶۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه مداوند
(۴)	۶۶,۷۷۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۱۹	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب گهوج
(۳۵)	(۲۸)	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۳	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن کپورمین
(۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
(۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائم بصیر
(۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
(۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲,۳۵۳,۵۹۵,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	ایران راقم
۴,۶۹۶,۰۹۰,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۶۱,۵۸۰,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	
۸,۹۱۷,۷۵۲,۵۵۱	۲,۸۰۲,۳۶۱,۸۴۴	(۸,۷۳۶,۴۶۰,۷۸۶)	(۵۶۷,۹۲۵,۶۱۶)	(۱۰,۷۰۹,۵۸۶۷)	۱۲۱,۶۴۵,۷۵۲,۳۷۴	۱۱۲,۵۸۵,۱۳۳,۰۷۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشتک گنجه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق ریال	سود (زیان) تحقق تفاوت	مالیات	کاربرد	ارزش ففتری	ارزش بازار یا تبدیل شده	نماد
۸,۹۱۷,۷۵۲,۵۵۱	۲,۸۰۳,۴۱۰,۸۴۴	ریال (۸,۷۳۶,۳۴۰,۷۸۶)	ریال (۵۶۷,۹۲۵,۶۱۶)	ریال (۱۰,۷۰۹,۵۸۶۷)	ریال ۱۲۱,۶۴۵,۷۵۲,۳۷۴	ریال ۱۱۳,۵۸۵,۱۲۳,۰۷۰		
۸۸۴,۵۸۹,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
۱,۶۴۹,۱۵۵,۶۱۱	۳,۶۶۳,۷۴۴,۶۴۳	ریال (۲,۰۸۷,۷۰۱,۰۱۸)	ریال (۹۳,۱۳۶,۵۰۰)	ریال (۱۷,۶۹۵,۹۳۵)	ریال ۲۰,۶۰۴,۱۶۸,۵۸۳	ریال ۱۸,۶۲۷,۳۰۰,۰۰۰		ایران خودرو بیمه دی فکت سیاهان ح. فولاد کوه جنوب کیش عمران توسعه فارس تالین مله ریخته‌گری سرمایه گذاری صدرامین صنعتی پشهر نیروگلر کشت و صنعت دشت خرم دره پتروشیمی تندگویان صنعتی دوده قام پارس خودرو مس تهیدیاپتر توسعه معادن روی ایران ژاده گستر عسروین -های وب صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
۳۳۳,۱۹۰,۶۱۲	۷۸۶,۲۵۶,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	
(۳۵۳,۷۱۲,۷۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۳۰۱,۷۳۶,۳۲۴	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۲۳۱,۴۲۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	
۹,۱۵۹,۱۲۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	
(۱۴۹,۰۸۳,۷۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	
۳۳,۱۳۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	
۸۱۴,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	
(۴۵۶,۳۵۲,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	
(۱۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	
(۳)	۸,۰۱۸,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	
(۴)	(۴)	-	-	-	-	-	-	
۸,۴۸۱,۹۹۴,۶۳۳	۷,۲۶۰,۴۳۱,۱۳۷	ریال (۱۰,۸۲۲,۱۶۱,۸۰۴)	ریال (۶۶۱,۶۲۰,۱۱۶)	ریال (۱۲۵,۶۰۱,۸۰۲)	ریال ۱۴۲,۲۴۹,۹۲۰,۹۵۷	ریال ۱۲۲,۲۱۲,۴۲۳,۰۷۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت با شرح زیر است:

سال مالی منتهی	سود(زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۴۱,۳۳۵,۹۷۱,۵۶۸	ریال ۴۴۹,۷۰۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال (۳۳۰,۰۲۳,۲۰۶)	ریال ۲,۷۰۹	ریال ۱۴,۹۴۵,۴۴۳	ریال ۱۴,۹۴۸,۱۶۰	۱۵	مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۹-۹۰-۹
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص
-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره تانکر سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۳,۵۰۰)	-	-	۱۸۱,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲-۰
۱۴,۱۴۳,۱۹۰	۸۹,۳۶۵,۶۲۵	-	-	۲۹,۰۶۷,۵۰۰	۱۶۴,۸۸۰,۸۲۸,۱۲۵	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	سکوک مراجعه سابقه ۳-ماهه ۷/۱۸
-	۱۰,۶۰۰,۶۳۷,۰۰۰	-	-	۶۸۷,۹۰۰	۳,۶۸۸,۶۱۸,۵۸۳	۳,۶۹۵,۳۱۳,۷۵۲	۳,۸۰۶	استاد خزانه-س ۱-بودجه ۹۸-۹۰-ماهه ۷/۱۸
-	۸,۵۲۸,۱۴۲	-	-	۲۱۵,۸۰۹	۱,۱۸۱,۹۲۸,۹۷۲	۱,۱۹۰,۶۷۲,۹۲۴	۱,۲۲۶	سکوک اجاره مخازن ۳-ماهه ۷/۱۶
۳۸۲,۶۹۵۶	۱۳,۰۴۳,۷۹۴	-	-	۱۶۶,۹۹۸	۷۹,۰۷۶۹,۲۰۸	۹۲۱,۳۷۰,۰۰۰	۹۲۶	مشارکت دولتی-شرایط خاص ۳-۰۱-۲۶
(۴,۱۹۸,۰۱۳,۴۴۵)	۱۱,۵۱۱,۰۰۰,۴۳۳	-	-	۲۱,۴۰۵,۶۲۵	۱,۰۶۵,۵۶۷,۵۷۲,۹۵۴	۱,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۷-۰
-	۱,۹۰۵,۶۱۸	-	-	۵۴,۳۷۵	۳۹۸,۰۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	مشارکت رایان سابقه ۳-ماهه ۷/۱۸
۸۱,۱۵۱,۵۵۵	۱,۳۴۴,۶۷۰	-	-	۳۸,۵۷۹	۲۱۱,۵۶۷,۷۵۱	۲۱۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۵	استاد خزانه-س ۱-بودجه ۹۷-۹۷-۷۷۸-۰۰۰
-	۷,۶۸۲,۸۱۰	-	-	۵۷,۳۲۹	۳۱۸,۸۷۰,۱۴۱	۳۱۹,۶۱۰,۸۸۰	۳۲۴	استاد خزانه-س ۱-بودجه ۹۷-۹۷-۸۱۷-۰۰۰
-	۸۱۰,۶۳۲,۷۵۹	-	-	۷,۷۲۸,۵۲۴	۴۱,۸۲۱,۸۲۶,۱۱۷	۴۲,۶۴۰,۱۸۷,۴۱۰	۵۱,۷۹۴	استاد خزانه-س ۱۶-بودجه ۹۸-۲۰-۱۰۵۰۰
-	۱۲,۸۵۵,۵۶۵	-	-	۷۳۴,۰۵۵	۴,۰۹۱,۵۳۱,۳۰۰	۴,۱۰۵,۱۳۰,۹۲۰	۵,۶۶۵	استاد خزانه-س ۱۲-بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۲۰-بودجه ۹۷-۳۳۴-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۱۶-بودجه ۹۷-۴۰۷-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۱۸-بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۲۱-بودجه ۹۷-۷۲۶-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۱۸-بودجه ۹۷-۸۱۴-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه-س ۱۸-بودجه ۹۷-۹۲۳-۰۰۰
۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۴۴	۱۲,۷۰۹,۸۷۵,۶۹۹	۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۴۴	(۳,۱۵۳,۰۱۷۲,۴۴۴)	۱۲,۱۲۰,۴۷۲	۶۵,۸۲۹,۲۳۲,۸۳۲	۶۶,۸۷۱,۵۶۷,۲۸۰	۸۲,۴۸۰	
				۷۲,۳۱۰,۴۸۵	۳۹,۶۸۸,۶۳۲,۹۷۲	۴۰,۴۸۷,۶۵۰,۳۲۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۹- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خریجه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	-	۲۲,۵۳۰,۸۶۴	(۳,۴۶۹,۱۳۶)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران
	-	۶۶,۳۷۷,۶۰۵	(۸,۳۷۳,۳۹۵)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۹	خدمات نظریاتیک
	-	۹۹,۱۸۴,۹۸۱	(۱۳,۳۱۵,۲۴۴)	۱۱۲,۵۰۰,۲۲۵	۳۲۵	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
	-	۳۷,۴۶۷,۴۵۹	(۴,۶۳۳,۵۴۱)	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس
	-	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
	-	۱,۱۰۵,۸۱۵	(۱۳۱,۱۸۵)	۱,۲۳۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک بزرگ
	-	۷,۱۳۱,۸۴۰	-	۷,۱۳۱,۸۴۰	۸,۱۴۰	۸۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پاسپر آریا ساپول
	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
	۱,۴۴۹,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - خای وب
	۳۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
	۱,۶۳۰	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران
	۱,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران
	۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶	۱,۷۱۳,۰۴۸,۵۴۴	(۳۸۸,۱۵۰,۱)	۱,۷۴۱,۸۹۸,۰۶۵				

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	مبلغ	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۳۶,۷۳۶,۷۷۳,۶۱۴	۱۶,۶۰۹,۷۱۴,۳۹۹	۱۷,۷۹۷,۵۱۳,۲۳۰		سود اوراق مشارکت ۲-۱
۴,۳۳۳,۲۵۳,۵۰۶	.	۷۰,۶۵۳,۳۸۳		سود اوراق اجاره ۲-۱
۴۷۴,۳۲۱,۲۰۴	.	۱۹,۱۱۵,۶۶۶,۵۳۶		سود اوراق مرابحه ۲-۱
۵۳,۶۲۰,۱۷۷,۳۳۶	۱۸,۲۶۶,۶۴۰,۳۱۲	۳۷,۵۴۱,۹۵۳,۷۷۱		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی ۲-۲
۹۴,۰۵۶,۴۴۴,۶۰۰	۳۴,۸۷۴,۳۵۴,۶۱۱	۷۴,۵۶۴,۳۸۹,۸۱۹		

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده پورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
ریال	ریال				
۳۶,۷۳۶,۷۷۳,۶۱۴	۱,۳۵۷,۶۲۸,۹۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	اوراق مشارکت
۴۷,۱۸۹,۲۶۴	.	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی
۳۸,۳۶۵,۱۱۲,۸۳۵	۵۸,۰۱۳,۰۶۰,۰۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۴,۶۴۶,۳۶۷,۷۳۶	۱۰,۳۸۲,۶۵۸,۸۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۵۸۰,۵۳۷,۳۲۰	۳۵۵,۸۱۸,۵۵۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۱۰۳۰۳۶
۳۶,۷۳۶,۷۷۳,۶۱۴	۱۶,۶۰۹,۷۱۴,۳۹۹				مشارکت رایان سایپا-۳۱۸۵۵۳۳/۱۸
۳۴,۷۷۶,۸۵۹	.	۱۴۰۰/۱۰/۲۳۰	۱۶٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۳۰	اوراق اجاره
۴,۱۹۸,۶۶۶,۶۶۷	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	سکوک اجاره مختارات ۳- ماهه ۷۱۶
۴,۳۳۳,۲۵۳,۵۰۶	.	۷۰,۶۵۳,۳۸۳			اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۲۶
.	.	۷۰,۶۵۳,۳۸۳			اوراق مرابحه
.	۹۰,۳۷۹	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	مرابحه عام دولت ۴- شخ ۲۰۷
۳۵۹,۵۵۵,۷۷۸	۱۸۸,۰۴۰,۷۸۴,۴۸۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	مرابحه عام دولت ۲- شخ سایر ۲۱۴
۱۱۴,۶۳۵,۶۲۶	۳۳۹,۷۹۱,۷۶۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	سکوک مرابحه سایپا- ۹۰۸- ماهه ۷۱۸
۴۷۴,۳۲۱,۲۰۴	۱۹,۱۱۵,۶۶۶,۵۳۶				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۷,۶۸۰,۳۸۷	۳۸۶,۷۲۰	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۱۰/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸-۳۸۴۸۱۹۴ بانک شهر
۳۳۶,۵۷۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۹۳۳۹۷۳۷۳ بانک شهر
۳,۱۸۳,۷۳۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۳۸۱۰۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
(۶,۳۶۱,۱۹۹)	۲۸۲,۰۹۴,۴۷۴	۲۲,۶۵۸	-	۲۲,۶۵۸	۰.۰۰٪	۲۲,۶۵۸	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۲۷۰۰۲۲۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسبان
۱,۶۹۱,۰۰۱	-	۷۲,۵۵۴	-	۷۲,۵۵۴	۰.۰۰٪	۷۲,۵۵۴	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۳۸۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
۷۳,۷۱۱,۱۷۹	۵۱,۳۸۲,۷۳۶	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۳۲۱۷۵۵۴۵۹۰۰۸ بانک ملی
۳۳,۹۰۵,۱۸۶	۳۳,۷۳۵,۲۶۷	۹۷,۹۴۸	-	۹۷,۹۴۸	۰.۰۰٪	۹۷,۹۴۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۸۲۸۴۲۰۳۴۲ بانک کشاورزی
۹,۷۳۹,۳۰۵	۳۲,۰۳۵,۴۹۶	۸۶,۸۱۲	-	۸۶,۸۱۲	۰.۰۰٪	۸۶,۸۱۲	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۳۲۴۹۹۹۶۱۶۵ بانک رقاد
۱,۶۵۸,۳۳۶	۱,۶۵۸,۳۳۶	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۲۱۳۹۵۳۴۶۶۰۰۳ بانک صادرات
۱,۹۲۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۷۳ بانک مسکن
۱۴۱,۳۶۶	۱۴۱,۳۶۶	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۳۲۵۹۲۰۱۸۶ بانک تجارت
۱۱,۰۷۴,۰۲۲	۱۱,۰۷۴,۹۶۳	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۰۲۲۲۰ بانک مسکن
(۱۱,۹۵۳)	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۰۱۳۷۹۳۰۰۰۴ موسسه مالی و اعتباری نور
۱۱۶,۷۵۶,۱۶۴	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۸۲۵۲۴۴۵۳۷۹ بانک ملت
۳۰,۷۲۹,۵۲۵	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۳۸۷۹۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
۳۷۱,۱۱۹,۴۷۱	-	۱۶,۰۸۴,۶۳۱	-	۱۶,۰۸۴,۶۳۱	۰.۰۰٪	۱۶,۰۸۴,۶۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۶۸۲۶۹۱۶۰۲ بانک پارسبان
(۱,۵۳۳,۳۸۸,۱۰۷)	۱۷,۹۲۴,۷۳۷,۳۶۶	۳,۸۲۰	-	۳,۸۲۰	۰.۰۰٪	۳,۸۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۴	سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۳۲۸۷۱۷۵۰۰۰ بانک آینده
۱۲,۰۰۳,۶۲۷,۸۹۵	-	۸۲,۸۲۴,۶۹۹	-	۸۲,۸۲۴,۶۹۹	۰.۰۰٪	۸۲,۸۲۴,۶۹۹	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده
۱۳,۹۱۳,۳۲۴,۷۸۴	-	۱,۴۵۱,۵۶۳	-	۱,۴۵۱,۵۶۳	۰.۰۰٪	۱,۴۵۱,۵۶۳	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۰۰۳۳۶۷۰۳۸۰۰۷ بانک آینده
۵,۷۸۶,۶۷۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	سپرده بلند مدت ۴۷۰۰۰۹۲۵۴۱۸۶۰۸ بانک پارسبان
۱۶,۰۶۳,۸۴۰,۱۷۰	-	۳,۸۹۷,۱۳۳,۸۸۰	-	۳,۸۹۷,۱۳۳,۸۸۰	۲.۰٪	۳,۸۹۷,۱۳۳,۸۸۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	سپرده بلند مدت ۴۰۰۰۰۸۲۱۰۶۴۰۰۲ بانک آینده
۱,۴۹۰,۹۵۸,۸۸۶	-	-	-	-	۱۹٪	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۱۵۲۸۶۸۶۰۷ بانک پارسبان
۵,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸	-	-	-	-	۲.۰٪	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۱۹۹۹۰۷۶۶۰۵ بانک پارسبان
۱۳,۴۶۸,۱۴۵	-	۲۶,۷۵۴,۹۰۶	-	۲۶,۷۵۴,۹۰۶	۰.۰۰٪	۲۶,۷۵۴,۹۰۶	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	سپرده بلند مدت ۳۵۰۰۱۰۳۱۱۰۳۷۸۸۱۲۰۰ بانک توسعه تعاون
۵,۲۲۹,۷۴۷,۴۹۰	-	۱۰,۱۳۰,۷۳۳,۴۴۹	(۸۹,۰۶۷۵۹)	۱۰,۱۳۰,۶۴۴,۲۰۸	۰.۰۰٪	۱۰,۱۳۰,۶۴۴,۲۰۸	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲۱ بانک توسعه تعاون
-	-	۱۲,۵۳۰,۱۱۷,۹۱۰	(۵۸,۶۵۶۹۱)	۱۲,۵۳۰,۹۸۳,۶۰۱	۲۰.۰٪	۱۲,۵۳۰,۹۸۳,۶۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت ۴۰۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
-	-	۷۸۷,۶۲۹,۱۱۷	-	۷۸۷,۶۲۹,۱۱۷	۰.۰۰٪	۷۸۷,۶۲۹,۱۱۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴۰۸۴۰۰۰۱۳۹۶۳۳۰۰۱ بانک ایران زمین
-	-	۱,۰۹۱,۸۷۰,۳۸۴	(۱۰,۷۸۱,۹۱۳)	۱,۰۹۲,۶۵۲,۷۷۷	۱۸٪	۱,۰۹۲,۶۵۲,۷۷۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۱۱۴۰۸۴۰۰۰۱۳۹۶۳۳۰۰۱ بانک ایران زمین
۵۳,۶۲۰,۱۷۷,۳۳۶	۱۸,۴۶۶,۶۴۰,۲۱۲	۳۷,۵۶۱,۴۵۳,۷۷۱	(۲۵,۵۵۴,۴۶۴)	۳۷,۵۶۲,۰۰۰,۸۱۳				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۶۴	-	-	سایر
۵,۷۷۱,۳۲۸	۵,۷۷۱,۳۲۸	۲۵,۳۰۳,۴۷۲	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۵۶,۶۷۴	۲۵۶,۶۷۴	۲۲۴	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۰۱,۵۳۰,۸۷۴	۳۹,۹۳۶,۱۳۴	۵۴۴,۶۱۳,۶۵۲	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰	۴۵,۹۶۴,۱۳۶	۵۶۹,۹۱۷,۳۴۸	

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبیل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۳۷,۵۶۴,۶۸۷	۱,۲۴۳,۳۵۷,۰۷۷	۳,۹۱۳,۸۲۹,۷۲۲	مدیر
۱۲۸,۷۱۳,۲۰۱	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۲۰۵,۳۴۱,۸۹۷	۲۹۸,۷۶۲,۲۶۰	۱,۴۷۸,۷۹۱,۰۱۰	ضامن نقدشوندگی
۹۹,۹۹۹,۹۸۴	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۵۴,۰۳۳,۸۶۴	حسابرس
۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹	۱,۶۲۸,۷۴۹,۳۹۵	۵,۵۹۶,۶۵۴,۵۹۶	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۳۰,۲۱۲	-	۷,۳۷۹,۲۹۴	هزینه برگزاری مجامع
-	-	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۰,۰۰۰	-	-	سایر هزینه ها
-	-	۳۵,۲۹۱,۸۱۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۱۰,۳۹۳,۹۳۸	۱۵۲,۰۰۴,۳۲۷	۲۰۴,۲۷۰,۱۱۲	هزینه آونمان نرم افزار
۳۲,۴۵۱,۵۷۸	۱۱,۳۹۵,۶۶۸	۱۳,۶۰۳,۰۳۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۶۲,۳۰۰,۳۴۲	۳۴,۲۱۶,۰۱۱	۱۹۲,۳۳۳,۵۳۰	هزینه تصفیه
۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱	۱۹۷,۶۱۵,۷۰۶	۴۶۳,۸۶۷,۷۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸	۴۸,۹۳۰,۷۹۲,۴۷۰	۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶
۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸	۴۸,۹۳۰,۷۹۲,۴۷۰	۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶

۲۵- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۱۸۶,۴۷۳,۹۶۱	۳,۰۸۴,۰۴۸,۲۰۱	۷,۰۰۴,۲۲۶,۱۸۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۶۰,۵۳۵,۵۲۵)	(۴,۱۹۸,۵۸۸,۰۸۹)	(۸,۴۶۵,۱۸۵,۹۲۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹,۵۸۱,۱۲۳,۴۳۶	(۱,۱۱۴,۵۳۹,۸۸۸)	(۱,۴۶۰,۹۵۹,۷۳۶)	

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته
۵,۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهراسادات عبدالهی دمنه	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۷٪	۶۶۷	۰,۰۳٪	۲۷۵	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهراسادات عبدالهی دمنه	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۰٪	۰	۰,۰۱٪	۱۰۳	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۵,۰۹٪	۵۰,۸۶۷	۵,۰۶٪	۵۰,۵۷۸				

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			سبدگردان الماس
(۱,۷۶۱,۳۹۰,۰۹۱)	طی دوره مالی	۳,۹۱۴,۱۹۹,۷۷۱	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۱,۲۳۷,۰۲۲,۴۶۷)	طی دوره مالی	۱,۴۷۸,۷۹۱,۰۱۰	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان
(۴,۶۶۸,۴۶۱)	طی دوره مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی	آزمون پرداز ایران مشهود
(۵۰,۳۰۱,۳۹۶)	طی دوره مالی	۲۱,۳۶۹,۸۱۶	کارمزد ارکان	متولی	هوشیار ممیز
(۹۱,۰۲۷,۲۸۶)	طی دوره مالی	۱۲۸,۶۳۰,۱۸۴	کارمزد ارکان	متولی	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس
(۳,۱۴۲,۸۰۰)	طی دوره مالی	۲,۱۴۲,۸۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس
(۱,۰۷۱,۴۰۰)	طی دوره مالی	۱,۰۷۱,۴۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص آندیشن
(۵۰,۸۱۹,۶۴۸)	طی دوره مالی	۵۰,۸۱۹,۶۴۴	کارمزد ارکان	حسابرس	مدیر آسیا
۰	طی دوره مالی	۱,۶۸۳,۰۹۰,۴۰۶,۹۲۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	دنیاوی غیره
۰	طی دوره مالی	۳۳۳,۰۵۸,۹۳۶,۳۰۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	
(۳,۱۸۸,۴۴۳,۵۴۹)		۲,۰۲۱,۷۴۶,۳۶۷,۸۷۷			