

بسمه تعالی

صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک
"گنجینه الماس پایدار"

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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 صورت‌های مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	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 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 ۱۳۹۹/۱۰/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده
علی اصولیان
امیرحسین نریمانی‌خمسه

شخص حقوقی
شرکت سبدگردان الماس
موسسه حسابرسی هشیار ممیز

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۱۴,۱۶۰,۶۴۹,۲۹۴	۱۳۵,۵۳۵,۶۴۰,۸۵۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸۹,۷۳۳,۵۳۴,۵۶۵	۵۶۹,۳۷۶,۳۴۰,۶۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۲۱,۰۱۶,۵۶۲,۱۷۶	۴۷۰,۸۹۹,۳۴۹,۹۵۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب
۲,۹۸۲,۲۱۸,۸۵۹	۴,۹۷۷,۶۱۱,۷۵۳	۸	حسابهای دریافتی
۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱	.		جاری کارگزاران
۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲	۲۸۷,۰۰۱۵,۰۷۷	۹	سایر دارایی ها
۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹	۱۰۶,۲۸۶,۶۷۹	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۷۴۰,۰۹۰,۵۳۵,۷۷۶	۱,۱۸۱,۱۸۲,۲۴۴,۹۷۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۵۰,۶۷,۴۱۴,۷۷۷	۲,۹۰۳,۴۳۳,۱۶۷	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
.	۳۸,۸۶۷,۶۲۵,۶۴۵	۱۲	جاری کارگزاران
۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰	۱۰,۶۳۴,۳۰۰,۶۰۲	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	۱۱,۵۸۹,۰۱۵,۰۳۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵	پیش دریافت ها
۷۴,۳۳۰,۹۹۱,۸۷۷	۶۳,۹۹۴,۲۷۴,۴۴۸		جمع بدهی ها
۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۱,۱۱۷,۱۸۷,۹۷۰,۵۳۴	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



Handwritten signature

Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

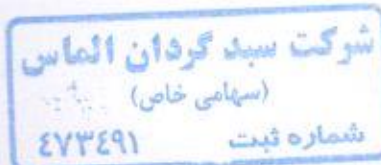
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد ها	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۴۵,۷۱۵,۶۱۰,۴۰۱	۷۹۰,۹۴۵,۸۱۱,۸۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۳,۷۸۱,۵۰۱,۷۴۲	۷۰۰,۳۸۹,۳۲۲,۵۶۸
سود سهام	۱۹	۱,۷۳۰,۵۷۹,۹۶۲	۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۲۴,۷۱۷,۴۸۲,۴۱۴	۹۴,۰۵۴,۶۲۴,۸۶۰
سایر درآمد ها	۲۱	۶۷۶,۸۳۶,۵۶۶	۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰
جمع درآمدها		۴۸۶,۶۲۲,۰۱۱,۰۸۵	۲۴۴,۹۰۱,۴۱۹,۷۱۶
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۷,۷۷۹,۴۵۸,۶۷۷	۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹
سایر هزینه ها	۲۳	۸۳۶,۶۷۱,۲۹۳	۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱
جمع هزینه ها		۸,۶۱۶,۱۲۹,۹۷۰	۵,۶۸۲,۱۱۴,۷۴۰
سود خالص		۴۷۸,۰۰۵,۸۸۱,۱۱۵	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۵,۹۰٪	۲۰,۷۵٪	۴۰,۲۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۴۲,۹۱٪	۱۲,۶۳٪	۲۴,۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۹۹,۷۶۰	۵۳۸,۹۸۸	۵۳۸,۹۸۷,۹۵۴,۰۴۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۰۵,۷۹۹	۸۳۱,۱۷۲	۱,۳۱۶,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۸۸,۳۷۱)	(۵۸۴,۳۴۰)	(۸۵۵,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	-	۲۳۹,۲۱۹,۳۰۴,۹۷۶
سود تقسیم	-	-	(۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸)
تعدیلات	-	-	۹,۵۸۱,۱۲۲,۴۲۶
خالص دارایی های پایان دوره	۱,۱۱۷,۱۸۸	۷۸۵,۸۲۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۳۳,۸۹۹

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل



سود خالص

^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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 یا 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 مجامع 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		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٪	۱۸۶۰	۹۳٪	۱۸۶۰	کارگزاری دنیای خبره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمدصادق افتتاحی
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 شرکت‌های اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، واحد ۳.

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

نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، واحد ۳.

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اداره ثبت شرکت‌ها 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 پارسیان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۲٪) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر 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 کانون‌های 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 توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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 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 مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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:

درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۸/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		ریال	ریال	فهرست اسامی
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
۱.۵۷٪	۱۶,۸۹۸,۷۰۱.۰۹۷	۱۶,۹۶۹,۰۵۳.۷۱۲	-	-	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	-	-	۳۹,۵۰۷,۵۲۳.۲۰۰	۴۳,۱۳۳,۰۳۷.۲۴۰	-	-	استخراج کانه های فلزی
۱.۰۰٪	۱۰,۰۷۰,۸۵۶.۳۵۰	۸,۴۰۶,۸۲۷.۲۷۶	-	-	-	-	لاستیک پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	محصولات شیمیایی
۳.۱۹٪	۳۳,۳۰۹,۲۸۴.۳۱۵	۲۵,۱۱۷,۲۵۱.۷۱۹	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری
۴.۱۸٪	۴۴,۸۹۰,۸۳۰.۰۰۰	۳۶,۴۰۸,۸۳۵.۳۷۷	-	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	-	-	۲۲,۵۳۳,۸۲۶.۸۷۶	۴۱,۹۶۸,۴۰۹.۱۶۹	-	-	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	محصولات چوبی
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	بیمه و صندوق بازتسهیلی به جز تأمین اجتماعی
۱.۴۷٪	۱۵,۷۵۳,۸۱۷.۰۰۰	۱۴,۱۰۳,۷۴۱.۳۸۹	۱۱,۷۳۲,۷۳۰.۵۷۶	۹,۷۲۸,۸۳۹.۴۷۳	-	-	خرده برق، گاز، بخار آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱.۹۳٪	۲۰,۷۶۰,۹۲۸.۶۴۹	۲۰,۳۳۲,۹۷۴.۸۷۹	-	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۲۸٪	۱۳,۷۰۸,۶۰۴.۹۱۲	۹,۰۱۳,۵۱۲.۷۲۱	۲۱,۹۶۸,۵۰۵.۰۰۰	۲۲,۰۷۳,۲۹۳.۰۸۷	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۱.۳۳٪	۱۳,۲۴۱,۶۲۳.۰۰۰	۱۲,۳۹۰,۷۰۶.۷۶۶	-	-	-	-	محصولات غذایی و آشپدنی به جز قند و شکر
۱.۱۳٪	۱۲,۱۴۶,۶۴۰.۶۶۳	۹,۹۲۵,۲۶۶.۴۳۵	-	-	-	-	استخراج سایر معادن
۱.۱۱٪	۱۱,۸۹۶,۶۶۵.۴۵۰	۱۲,۳۵۰,۳۷۹.۲۰۳	-	-	-	-	سپهان، آهک و گچ
۰.۸۳٪	۸,۸۶۹,۶۶۹.۲۵۰	۸,۹۳۱,۲۴۹.۶۰۰	-	-	-	-	تیرود سازی، املاک و مستلکات
۰.۰۷٪	۷۶۶,۹۵۳.۵۰۰	۵۳۳,۲۶۳.۸۸۸	-	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۹۵٪	۱۰,۳۰۹,۷۷۴.۵۵۸	۷,۸۵۶,۱۷۸.۷۷۷	۱۸,۸۷۱,۰۴۵.۲۰۰	۲۰,۸۷۲,۸۳۰.۶۹۹	-	-	
۱۹.۴۲٪	۲۱۴,۱۶۰,۶۹۹.۳۹۴	۱۸۱,۳۳۸,۳۴۲.۷۰۱	۱۳۵,۵۳۵,۶۴۰.۸۵۲	۱۳۸,۷۹۶,۵۰۸.۶۶۸	-	-	

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱-۴ اهم رویه های حسابداری در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
تولید مواد اولیه دارو پخش	۳۴,۰۲۰	۱۹.۰۰٪	۴۰.۴۸۰	۶,۹۲۱,۱۲۲.۷۶۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

درصد از کل کارایی	مبلغ ریال	درصد از کل کارایی	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
۳۰٪	۳.۱۷۳.۹۰۵۸۱	۰.۰٪	۹۵.۶۰۰.۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۰۴
۰.۰٪	۷.۴۷۰.۷۳۸	۰.۰٪	۸۰.۴۱۶.۶۶۷	۱۸٪	۱۳۹۷/۱/۲۹
۰.۰٪	۳.۲۷۵.۷۷۹	۰.۰٪	۱۰.۷۲۵.۶۶	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۱۱
۰.۰٪	۱.۷۸۳.۵۵۱	۰.۰٪	۹.۶۸۰.۰۴۹	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۱۱
۰.۰٪	-	۸.۴۷٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰٪	۱۳۹۸/۱/۲۸
۰.۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۰.۷۷.۵۸۹	۱۰٪	۱۳۹۸/۱/۲۸
۲.۹۱٪	۳۱.۲۳۵.۷۴۸۹۲	۵.۵۷٪	۶۵.۷۹۸.۵۷۹۳۳	۱۸٪	۱۳۹۷/۱/۰۷
۰.۳٪	۳۳۱.۶۷۷.۹۵۵	۰.۰۰٪	-	-	۱۳۹۸/۰۱/۱۹
۰.۰۰٪	۱۰.۳.۴۸۶	۰.۰۰٪	۱۰.۹.۸۹۳	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۲۳
۰.۳۶٪	۴.۹۲۱.۳۱۷.۴۵۹	۰.۰۰٪	۷۶۲.۸۵۴	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۲۹
۹.۳۷٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۴۷٪	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۵٪	۱۳۹۷/۱/۰۴
۰.۰۰٪	-	۰.۳۱٪	۲.۴۷۱.۱۹۲.۷۱	۱۰٪	۱۳۹۸/۱/۰۲
۰.۰۰٪	-	۱۲.۷۰٪	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱/۰۲
۰.۰۰٪	-	۱۲.۷۰٪	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰٪	۱۳۹۸/۱/۱۲
۰.۰۰٪	۵۰.۸۵۱.۱۲۴	۰.۲۵٪	۵.۲۶۲.۴۷۴	۳۰٪	۱۳۹۷/۱/۲۸
۱۳.۹۷٪	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۳۰٪	۱۳۹۸/۱/۲۷
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۵۶.۹۷۰.۳۵۶	۳۰٪	۱۳۹۷/۱/۲۳
۰.۰۰٪	۹.۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۴.۷۱۰.۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۷/۱/۲۸
۲۶.۹۷٪	۲۸۹.۷۳۳.۵۳۴.۵۵۵	۲۸.۲۰٪	۵۶۹.۲۷۶.۳۳۰.۶۵۲		

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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:

پایانشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال
۷-۱	۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲	۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۲۲۴		
۷-۲	۳۷۵,۰۰۹,۵۲۲,۷۱۸	۳۰۵,۶۱۵,۲۶۱,۱۶۹		
۷-۳	۲,۹۲۳,۵۳۶,۹۴۰	۸۰,۲۰۱,۸۰۰,۹۷۰		
۷-۴	۱۸۰,۶۳۷,۴۳۸,۳۵۹	۲۰۳,۹۷۲,۲۲۳,۶۸۵		
	<u>۴۷۰,۸۹۹,۳۴۹,۹۵۹</u>	<u>۵۲۱,۰۰۱,۶۵۶,۲۱۶</u>		

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			سود متعلقه	ریال	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶,۰۰٪	۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲			۱۲,۳۲۸,۸۵۱,۹۴۲	۰,۹۹٪
					۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۲۲۴	۰,۹۹٪
					۱۰,۶۲۶,۵۸۵,۲۲۴	۰,۹۹٪

وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۷-۲. سه ماهه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

[illegible]

۷-۳- سه ماهه گذاری، در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
	۰.۰۰٪	۰.۱۷٪	۲۰.۲۳.۵۱۸.۰۰۴	۲۲.۸۸۱.۳۰۴	۲۰.۰۰۰.۳۶۲.۵۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۶
	۰.۰۷٪	۰.۰۸٪	۹۰۰.۱۰۰.۱۸۰۱۳۶	۱۲.۲۳۷.۷۷۷	۷۶۲.۵۶۲.۲۵۳	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۳
	۰.۰۷٪	۰.۲۵٪	۲.۹۳۲.۵۳۶.۹۴۰	۳۵.۱۱۹.۰۸۱	۲.۷۶۲.۹۴۴.۷۵۳		

۷-۴-۳. فایه گذاری در اوراق مشارکت مباحثه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش	درصد	درصد از کل دارایی ها
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۷٪	۸۵۳,۱۴۰.۵۶۸	ریال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰.۳۵٪	۳,۷۵۷,۶۳۶.۹۰۷	۰	۰	ریال	
۱۸.۶۴٪	۲۰۰,۳۱۴,۵۹۵.۷۷۸	۱۵.۲۳٪	۱۷۹,۷۸۴,۳۹۷.۷۹۱	ریال	
۱۸.۹۹٪	۲۰۳,۹۷۲,۱۲۳.۶۸۵	۱۵.۲۹٪	۱۸۰,۶۳۷,۴۲۸.۳۵۹	ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲	۴,۸۰۴,۹۷۱,۱۳۱	۴,۸۲۸,۶۸۸,۴۸۷
۸۴۰,۰۰۳,۳۱۰	۱۶۹,۴۴۸,۱۲۲	۱۸۰,۷۲۷,۲۲۵
۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	۳,۱۹۲,۵۰۰	-
۲,۹۸۲,۲۱۸,۸۵۹	۴,۹۷۷,۶۱۱,۷۵۳	۵,۰۰۹,۴۱۵,۷۱۲

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱,۵۲۱,۱۳۸	-	-
۸۹۵,۷۹۳	-	-
۱۷,۹۴۶	-	-
۴,۶۰۴	-	-
۶,۰۱۸,۰۹۷	-	-
۲۶,۵۳۳,۰۸۵	-	-
۴۵۴,۲۱۳	-	-
۳۱,۹۴۴	-	-
۷۷,۳۱۹,۲۶۶	-	-
۱,۲۶۸,۰۱۴,۸۳۰	-	-
۳۳۲,۸۹۸,۱۷۶	۳۷۵,۶۹۸,۵۲۳	۳۸۰,۶۰۱,۰۸۱
-	۷۰۳,۴۶۳,۱۹۴	۷۱۰,۳۸۲,۵۰۴
-	۲,۲۹۱,۳۲۵,۶۹۲	۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۶۴
-	۷۸۶,۸۸۵,۲۳۴	۷۸۶,۸۸۵,۲۳۴
-	۶۴۷,۵۹۸,۴۸۸	۶۵۵,۷۳۷,۷۰۴
۱,۷۰۳,۶۹۹,۰۹۲	۴,۸۰۴,۹۷۱,۱۳۱	۴,۸۲۸,۶۸۸,۴۸۷

سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۱۰۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
سپرده کوتاه مدت ۰۴۱۳۹۸۹۷۰۴۰۰۵ بانک ملی
سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۵۰۷۷۷۷۷۳ بانک مسکن
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۰۲۲۲۰ بانک مسکن
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۷۹۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۰۴۰۰۰۸۴۱۰۶۴۰۰۲ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
سپرده بلند مدت ۰۳۰۰۵۶۸۷۶۱۰۰۱ موسسه مالی و اعتباری نور
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۸۴-۱۱۴ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
-	۳۹,۵۳۵,۷۸۳	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۱۰	-	-
-	۱۰۴,۸۸۵,۲۶۷	۱۱۲,۵۰۰,۲۲۵
-	۱,۱۷۰,۸۶۳	۱,۲۲۷,۰۰۰
-	۲۳,۸۵۶,۲۰۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸۴۰,۰۰۳,۳۱۰	۱۶۹,۴۴۸,۱۲۲	۱۸۰,۷۲۷,۲۲۵

پالایش نفت بندرعباس
فولاد آبیازی ایران
فولاد مبارکه اصفهان
مجتمع صنایع لاستیک یزد
مخابرات ایران
نفت سپاهان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۸-۳ سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	۳,۱۹۲,۵۰۰
۴۳۸,۵۱۶,۴۵۷	۳,۱۹۲,۵۰۰

سایر حساب های دریافتنی

۹- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۵,۲۴۱)	۵,۴۵۷,۴۸۰	۲۰,۱۶۷,۰۴۹	۲۵,۶۶۹,۷۷۰	(۴۵,۲۴۱)
۰	۷۵,۱۸۲,۵۵۴	۶۸۸,۱۷,۴۴۶	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۲۹,۴۸۹,۲۳۳	۷۱,۹۲۱,۳۴۱	۴۸۹,۵۸۸,۱۲۱	۳۳۲,۰۲۰,۲۲۹	۳۲۹,۴۸۹,۲۳۳
۰	۹۱,۳۹۷,۵۸۳	۷۲,۱۰۲,۴۱۷	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴۳,۰۵۶,۱۱۹	۱۰۸,۳۰۹,۱۸۱	۱۵۱,۳۶۵,۳۰۰	۰
۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲	۲۸۷,۰۱۵,۰۷۷	۷۵۸,۹۸۴,۲۱۴	۷۱۶,۵۵۵,۲۹۹	۳۲۹,۴۴۳,۹۹۲

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۶۷۶,۰۰۳	۸,۸۴۶,۰۰۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۷۷,۴۴۰,۶۷۶
۴,۱۸۶,۶۴۶,۳۵۹	۱۰۶,۲۸۶,۶۷۹

حساب جاری ۱۰۵۳۰۱۱۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۶۳۴,۵۴۴,۹۴۰	۱,۶۶۹,۴۰۵,۵۷۰
۱,۱۸۵,۳۳۹,۲۱۷	۱,۱۳۸,۱۷۸,۲۲۷
۴,۶۶۸,۴۶۱	۰
۱۱۷,۸۶۲,۹۳۵	۰
۰	۶۴,۶۳۳,۳۱۸
۰	۵,۳۴۰,۰۰۰
۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴	۲۵,۸۷۶,۰۵۲
۵,۰۶۷,۴۱۴,۷۷۷	۲,۹۰۳,۴۳۳,۱۶۷

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان الماس
ضمن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
متولی - مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان
متولی - آزمون پرداز ایران مشهود
متولی - هوشیار ممیز
مدیر ثبت کارمزد سیدگردان الماس
حسابرس - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۸۳۱,۴۷۳	۰	۰	۱۶,۸۳۱,۴۷۳
۲۸۱,۱۶۰	۰	۲	۲۸۱,۱۵۸
۰	۵۸۱,۰۸۱,۶۵۷,۶۸۳	۵۵۳,۲۴۷,۲۹۷,۱۳۰	۲۷,۸۳۴,۳۶۰,۵۵۳
۴۱,۶۵۹,۷۰۴,۹۸۵	۱,۲۸۶,۸۴۹,۶۷۵,۱۹۷	۱,۳۹۵,۴۱۱,۹۵۳,۲۷۲	(۶۶,۹۰۲,۵۷۲,۰۹۰)
۴,۶۱۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۶۱۰,۰۰۰
۰	۷۰۹,۰۶۰,۹۱۰,۶۵۳	۷۰۸,۸۸۲,۱۰۰,۳۰۵	۱۷۸,۸۱۰,۳۴۸
۵۲,۹۱۳	۰	۰	۵۲,۹۱۳
۴۱,۶۸۱,۴۸۰,۵۳۱	۲,۵۷۶,۹۹۲,۲۴۳,۵۳۳	۲,۶۵۷,۵۴۱,۳۴۹,۷۰۹	(۳۸,۸۶۷,۶۲۵,۶۴۵)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۶۳۲,۸۴۰)	۲,۳۰۴,۰۲۳,۲۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۴۱۵,۲۵۴	۰	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۳,۳۱۳,۰۳۶	۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۳۴۲,۹۰۹,۹۷۰	۸,۳۳۰,۱۷۷,۴۰۲	حساب پرداختی بابت سود صندوق
۵۰,۳۵۸,۰۰۵,۴۲۰	۱۰,۶۳۴,۲۰۰,۶۰۲	

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	(۴,۳۹۲,۵۰۰)	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۷۴,۲۵۷,۵۵۵	۸۶۳,۴۲۸,۴۶۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۴۵,۴۸۷,۹۵۸	۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۱۵,۸۲۶,۱۶۷	۱۶,۶۴۹,۹۲۰	ذخیره آبولمان نرم افزار
۰	۲۲۴,۸۱۲,۵۰۰	بدهی بابت امور صندوق
	۱۰,۴۸۸,۵۱۶,۶۴۵	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱,۶۳۵,۵۷۱,۶۸۰	۱۱,۵۸۹,۰۱۵,۰۳۴	

۱۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیش دریافت سود اوراق
۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلیمز فروش	ارزش منتهی	بهای فروش	صمد	نم شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۰۷۹۳۳	۲۰۰۷۹۳۳	(۱۰۲۰۰۱۰۳۸۲)	(۴۸۶۵۰۵۳۲)	۱۰۰۷۰۸۵۶۳۵۰۰	۲۰۵۸۰۳۷۶۲۴۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری صادراتین
۶۴۹۰۷۷۶۳۳۸	۶۴۹۰۷۷۶۳۳۸	-	-	-	-	-	نفت پارس
۱۰۳۰۰۳۶۴۳۶۴	۱۰۳۰۰۳۶۴۳۶۴	(۱۱۵۸۱۰۰۲۰۳)	(۳۷۰۶۸۱۰۴۱۶)	۹۰۹۴۵۰۳۷۸۰۰	۳۳۰۱۶۴۰۴۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰	فولاد کاپو جنوب کیش
۱۰۴۷۰۵۵۱۸۶۳	۱۰۴۷۰۵۵۱۸۶۳	-	-	-	-	-	فولاد آلیاری ایران
۶۳۰۷۰۳۳۷۰۳۴۱	۶۳۰۷۰۳۳۷۰۳۴۱	-	-	-	-	-	الومینیم ایران
-	-	(۴۶۰۳۳۹۰۶۳)	(۱۳۰۰۸۷۶۳۱)	۶۰۸۴۱۰۳۶۰۱۶۰	۹۰۳۶۵۸۱۳۰۷۱	۱۰۰۰۰۰۰۰	گروه پتروشیمی من ایران
-	-	(۳۹۰۳۳۳۶۶۶)	(۳۷۰۵۳۰۱۵۳)	۶۰۷۴۱۰۳۶۵۳۷۴	۵۰۸۸۴۰۶۹۳۰۱۹۴	۷۰۰۰۰۰۰۰	قلم ایران
-	-	(۱۳۹۰۸۸۲۰۵۶)	(۳۹۰۳۹۰۷۳۷)	۳۱۰۶۸۲۰۴۱۰۳۶۱	۲۵۰۹۷۶۵۷۰۵۷۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۱۸۰۷۵۶۵۳۵	۴۱۸۰۷۵۶۵۳۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۱۰۶۸۱۰۴۳۰۷۰۸	۱۰۶۸۱۰۴۳۰۷۰۸	-	-	-	-	-	فناوریهای
-	-	(۳۸۰۱۵۲۰۴۹۹)	(۱۰۰۰۷۷۷۰۹۲۱)	۶۰۵۶۱۰۵۵۰۷۳۴	۷۰۶۳۰۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
-	-	(۳۳۰۸۱۰۱۰۹۸۳)	(۳۳۰۶۱۰۱۰۱۲۱)	۶۰۸۹۴۰۶۰۶۰۸۰	۶۰۷۶۲۰۳۶۰۸۵۳	۱۰۰۰۰۰۰۰	لژیونگ ریان سانیای
-	-	(۱۶۵۰۶۶۳۰۴۹۷)	(۴۲۰۸۴۰۴۰۶)	۳۵۳۱۰۰۸۳۶۸۸۸	۳۳۰۰۹۲۰۶۹۰۱۸۰	۲۸۰۰۰۰۰۰	پلنگ ملت
-	-	(۵۵۰۸۰۸۰۱۷۵)	(۵۳۰۰۱۷۰۵۹۹)	۱۰۴۸۸۰۱۹۰۰۵۳	۱۰۱۱۶۱۰۶۳۴۰۷۵۶	۲۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	(۳۲۰۳۳۶۰۹۹۹)	(۳۰۰۶۱۳۰۶۱۱)	۵۰۷۹۲۰۷۵۴۰۱۹۵	۶۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	بین الملل توسعه ساختمان
۱۰۳۳۰۰۷۴۸۰۰۱۲	۱۰۳۳۰۰۷۴۸۰۰۱۲	(۷۹۰۹۹۰۱۰۶۱۴)	(۳۳۰۵۷۰۳۸۳)	۱۴۰۵۲۷۰۰۹۰۱۲۰	۱۵۰۹۹۸۰۳۳۰۳۷۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی سازند
-	-	-	-	۴۰۸۹۰۰۸۳۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۲۸۰۰۷۷۰۳۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
۴۰۹۰۸۷۴۰۰۹۸	۴۰۹۰۸۷۴۰۰۹۸	(۱۹۶۰۹۵۷۰۹۰۳)	(۴۸۰۶۲۰۰۹۸۳)	۴۰۳۵۸۰۲۰۸۰۰۹۹	۳۹۰۳۹۱۰۵۷۰۸۹۱	۲۰۵۱۹۰۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۷۹۰۷۳۰۱۰۶۳۶)	(۷۵۰۷۳۰۳۲۸)	۱۰۸۹۶۰۶۶۵۰۴۵۰	۱۵۰۹۴۴۰۳۳۷۰۷۸	۳۰۰۰۰۰۰۰	تامین مسکن ریخته گری
-	-	(۱۶۴۰۳۳۰۳۳۷)	(۹۰۰۰۰۸۰۵۳۳)	۴۰۸۸۲۰۳۴۲۰۱۲۵	۳۳۰۸۸۲۰۴۸۶۰۵۳	۳۰۹۷۴۰۱۶۶	پتروشیمی تندگیان
-	-	(۳۰۳۰۰۰۰۹۴)	(۷۳۰۳۰۳۳۳)	۱۸۵۸۴۱۰۰۳۹	۴۸۴۰۰۱۹۰۰۴۵	۳۴۰۳۵	پتروشیمی گازی
-	-	(۸۴۰۷۳۶۰۵۹۴)	(۴۲۰۴۴۰۸۵۳)	۱۰۷۹۲۰۴۶۳۰۱۸۱	۱۶۰۹۹۷۰۳۱۹۰۳۳۱	۱۸۰۰۰۰۰۰	توسعه مسکن و فازات
-	-	(۶۰۰۱۶۵۰۳۳۳)	(۱۳۰۲۷۸۰۳۱۲)	۱۳۰۲۸۰۰۳۴۰۶۳۳	۱۲۰۰۳۳۰۴۴۰۷۷۰	۸۲۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	(۵۰۱۷۴۰۵۴۷)	(۱۶۰۵۸۲۰۷۸۹)	۱۰۱۳۶۰۹۳۰۳۳۵	۱۰۰۰۳۹۴۰۹۰۹۴۴۴	۶۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی خاوران
-	-	(۱۱۰۶۴۸)	(۵۸۰۵۸۱)	۱۷۰۲۵۰۷۸۵	۳۳۰۳۳۰۵۷۸	۸۲۴	صنعتی نوین قائم
-	-	(۹۶۰۱۷۴۰۵۱۵)	(۶۴۰۰۲۸۰۸۸۳)	۳۰۱۷۱۷۰۲۹۰۱۶۳۸	۱۹۰۳۳۰۳۰۲۸۹۷	۳۰۱۳۷۰۰۰۰	نفت سیاهان
-	-	(۱۴۹۰۶۷۰۰۰۱۶)	(۳۶۰۱۰۰۱۰۵۹۲)	۱۰۰۸۹۰۰۷۳۶۵۵۰	۲۹۰۹۳۴۰۰۰۳۳۸۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	(۳۱۴۰۶۶۰۳۱۱)	(۱۴۰۰۸۵۸۸۸)	۳۴۰۱۰۶۰۱۹۰۵۰۰	۴۲۰۹۳۳۰۶۳۰۸۷	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	داده گستر عصر نوین حامی وب
-	-	(۳۸۰۵۵۵۰۶۱۲)	(۳۷۰۱۳۷۰۷۳۷)	۵۵۵۵۵۰۰۰۰۱۶	۵۰۷۱۰۱۳۳۰۳۸۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	کنترل سیستم های امنیتی ایران
-	-	(۶۰۰۷۴۵۰۰۰۳)	(۵۷۰۷۰۷۶۳۸)	۸۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۱۴۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	نیرو کلاک
-	-	-	-	-	-	-	لژیونگ کلاک
-	-	-	-	-	-	-	عمران توسعه فارس
۲۸۰۰۳۸۰۶۹۰۰۱۹۵	۱۰۰۴۴۴۰۰۳۳۰۵۵۰	(۳۰۰۰۰۹۹۶۰۷۷۵)	(۹۶۰۰۳۹۸۰۰۹۰)	۳۴۸۰۰۱۰۵۵۰۴۶۰	۵۴۴۰۰۳۳۰۳۳۰۸۰۲	-	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه
منتهی به
۱۳۹۸-۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲,۷۴۵,۴۵۶,۶۸۸	۳۱,۵۴۹,۹۴۵,۵۱۷	۳۳۴,۱۹۹,۷۱۲,۱۴۷	(۴,۹۶۶,۰۶۴,۰۰۰)	(۱,۹۱۳,۱۸۴,۳۳۴)	۷۶۴,۳۳۳,۰۶۱,۳۴	۱,۱۱۵,۷۴۲,۵۶۷,۰۲۴	-	نقل از صفحه قبل
(۳۴۱,۷۸۲,۷۸۹)	(۳۴۱,۷۸۲,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری برادری
۵۰,۳۰۰,۱۲,۹۰۲	۵۰,۳۰۰,۱۲,۹۰۲	(۳,۶۳۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۳,۷۷۱)	۲۰,۳۸۲,۸۹۷,۶۸۸	۲۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	پلک پارسین
۵۸۴۹,۳۴۳,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	مس شهیدبانیر
۷۹۲,۹۸۶,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	ح. خداد کوه جنوب کیش
۱۷۵,۶۶۶,۷۰۳	-	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	گشت و صنعت دشت خرم دره
۱,۴۵۸,۷۶۳,۳۱۰	-	-	(۹,۸۱۶,۲۳۳)	(۴,۸۱۶,۷۳۱)	۱۳,۲۴۱,۶۲۳,۰۰۰	۱۹,۹۶۵,۳۴۴,۹۹۰	-	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	۳۲,۱۴۰,۹۹۵,۳۳۷	۲۶,۷۱۶,۱۴۰,۰۹۰	۶۰۰,۰۰۰	خدمات نفوذ و رباتیک
-	-	۴,۰۳۰,۳۰۷,۸۴۶	(۱۳,۵۸۰,۵۹۵)	(۳,۷۳۷,۶۳۳)	۳۱,۵۰۷,۱۳۳,۳۳۱	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	(۴۹,۶۶۶,۵۷۵)	(۱۵۵,۹۶۵,۳۳۴)	(۳,۹۶۳,۰۰۰)	۱۹,۴۴۵,۵۹۴,۸۳۷	۲۸,۸۵۶,۱۸۷,۴۴۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۹,۳۲۵,۵۵۲,۷۰۳	(۱۴۴,۳۸۰,۹۳۰)	(۴۰,۷۵۸,۹۷۰)	۹,۴۰۲,۴۸۱,۸۴۶	۱۰,۶۲۷,۸۵۴,۷۳۰	۵۷۸,۸۴۹	مدنی و صنعتی چادرمطو
-	-	۱,۱۶۳,۱۳۷,۱۹۰	(۵۳,۱۳۹,۳۷۳)	(۱۰,۰۹۶,۴۲۱)	۱۳,۶۳۵,۸۸۷,۸۰۶	۱۱,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نفت پویان
-	-	(۳,۳۳۸,۱۶۹,۹۴۷)	(۵۷,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۹۰,۲۰۱۴۰)	۵۲,۵۸۶,۰۱۸,۶۶۹	۵۳,۰۶۳,۵۳۳,۳۷۰	۱۹,۹۹۰,۰۰۰	سایپا
-	-	(۸۳۸,۱۹۲,۵۹۹)	(۳۶۵,۳۱۷,۷۶۴)	(۵۰,۴۰۹,۷۹۶)	۶۹,۳۰۷,۶۱۳,۸۴۴	۶۴,۱۹۹	-	پالایش نفت لاریان
-	-	(۳۰,۱۴۵,۰۶۴,۵۵۷)	(۳۴,۶۵۳,۸۰۷)	(۶,۵۸۴,۳۰۵)	۷,۱۳۲,۵۲۶,۳۷۵	۸,۳۶۷,۲۹۳,۸۸۰	۳۲۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	-	۱,۱۷۵,۰۸۱,۰۷۹	(۴۱,۸۳۷,۶۶۹)	(۷,۹۳۹,۰۵۷)	۱۵,۰۷۰,۴۴۸۱	۱۷,۴۳۵,۷۰۸	۱۴,۹۶۴	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	۳۲,۵۴۴,۳۲۵	(۵۷۱,۴۲۸)	(۱۶۵,۵۶۴)	۱۵,۹۴۶,۴۹۶,۱۹۳	۱۲,۱۶۲,۴۶۳,۳۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	زیاد
-	-	(۳,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۸۱۳,۲۱۱)	(۱۱,۵۵۴,۳۳۳)	۱۶,۹۲۱,۲۵۳,۵۱۸	۱۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	تولید مواد پلاستیکی و پخش
-	-	(۸۷,۶۶۹,۸۰۰)	(۷۸,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۴,۹۱۱,۸۴۶)	۱۶,۹۲۱,۲۵۳,۵۱۸	۱۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه پهن
-	-	(۸۰,۲۸۷,۰۷۶)	(۳۷۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۹۱۷,۱۰۱)	۱۶,۹۲۱,۲۵۳,۵۱۸	۱۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	(۸۰,۲۸۷,۰۷۶)	(۳۷۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۹۱۷,۱۰۱)	۱۶,۹۲۱,۲۵۳,۵۱۸	۱۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	(۳,۴۵۵,۶۳۸,۰۰۰)	(۵۳,۷۹۳,۰۸۸)	(۱۰,۳۱۹,۸۳۳)	۱۶,۹۲۱,۲۵۳,۵۱۸	۱۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	(۸۴۱,۷۶۳)	(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۹۲,۴۲۱)	۸,۹۷۷,۵۳۱,۴۰۰	۶,۵۲۰,۲۶۴,۳۸۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه پهن
-	-	(۴۳۵,۹۵۰,۹۸۸)	(۱۰,۲۰۲,۷۱۳)	(۱۹,۴۱۹,۳۴۹)	۲۰,۳۳۰,۶۹۰,۸۳۷	۲۰,۳۳۰,۶۹۰,۸۳۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	(۸۳,۷۸۷,۶۹۲)	(۷۷,۱۶۲,۶۴۶)	(۱۴,۶۶۰,۷۸۵)	۱۵,۷۶۶,۶۵۷,۶۵۷	۱۵,۴۳۲,۵۲۹,۱۰۰	۹۷۱,۰۰۰	اعتباری ملل
-	-	(۳,۴۵۵,۶۹۱)	(۷۷,۱۶۲,۶۴۶)	(۱۴,۶۶۰,۷۸۵)	۱۵,۷۶۶,۶۵۷,۶۵۷	۱۵,۴۳۲,۵۲۹,۱۰۰	۹۷۱,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
-	-	(۱,۹۹۲,۷۶۸,۶۹۹)	(۳۷,۶۱۸,۵۷۷)	(۹,۰۲۷,۴۲۹)	۹,۵۳۲,۷۱۵,۴۰۰	۹,۵۳۲,۷۱۵,۴۰۰	۳۵۵,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	(۱,۹۹۲,۷۶۸,۶۹۹)	(۳۷,۶۱۸,۵۷۷)	(۹,۰۲۷,۴۲۹)	۹,۵۳۲,۷۱۵,۴۰۰	۹,۵۳۲,۷۱۵,۴۰۰	۳۵۵,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
-	-	۱۷۲,۴۶۵,۹۵۹	(۱۵,۰۲۵,۱۷۵۳)	(۲۸,۵۴۷,۵۶۴)	۲۹,۶۹۹,۰۸۵,۲۱۷	۳۰,۰۵۰,۳۵۰,۴۹۱	۵,۷۰۰,۰۰۰	سهامی نوب آهن اصفهان
-	-	۵۳,۳۸۰,۰۲۱۲	(۳۵,۱,۳۳۲)	(۶۶,۷۴۳)	۱۶,۲۶۶,۹۶۳	۷۰,۲۶۶,۲۵۰	۸۱۸	مجمع صنایع لاستیک بزرگ
-	-	(۳,۵۱۶,۱۷۱,۶۶۴)	(۶۷,۹۸۷,۵۰۰)	(۱۲,۹۱۷,۴۹۵)	۱۷,۰۳۳,۷۶۶,۶۶۹	۱۳,۵۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	فینیر ایران
۴۵۸,۵۸۸	۴۵۸,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	استاز تهريلات مسکن خرداد ۹۸
(۱۱,۴۳۳,۸۴۰)	(۱۱,۴۳۳,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-	استاز تهريلات مسکن آذر ۹۶
(۴۳۰,۰۶۰)	(۴۳۰,۰۶۰)	-	-	-	-	-	-	استاز تهريلات مسکن اسفند ۹۶
۴۳۲,۴۹۱	۴۳۲,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	استاز تهريلات مسکن فروردین ۹۶
(۶۸۰,۶۹۳)	(۶۸۰,۶۹۳)	-	-	-	-	-	-	استاز تهريلات مسکن دی ۹۶
۳۱,۷۸۴,۵۵۱,۱۱۶	۳۱,۷۸۴,۵۵۱,۱۱۶	۳۳۱,۶۹۹,۰۹۵,۹۹۹	(۷۰,۷۴۸,۲۱۷,۷۷۹)	(۲,۶۱۵,۴۱۲,۵۴۴)	۱,۱۸۵,۸۰۴,۷۱۱,۹۲۵	۱,۵۴۶,۹۹۰,۴۴,۳۷۷	-	جمع و نقل به صفحه بعد
۵۱,۲۶۹,۱۰۰,۱,۵۵۳	۵۱,۲۶۹,۱۰۰,۱,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

م گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش مفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱,۳۶۹,۱۰۱,۸۵۳	۲۱,۷۸۴,۵۵۱,۱۱۶	۳۳۱,۶۹۹,۰۹۵,۹۹۹	۳۳۱,۶۹۹,۰۹۵,۹۹۹	(۲۰,۷۴۸,۲۱۷,۷۷۹)	(۳,۴۱۵,۴۱۴,۵۷۴)	۱,۱۸۵,۸۰۲,۷۱۱,۹۴۵	۱,۵۳۶,۹۹۴,۰۴۴,۳۹۷		نقل از صفحه قبل
۳,۹۳۳,۷۸۱,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق نوب آهن نوپورا
(۷۳۱,۸۸۶)	(۷۳۱,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن زمین ۹۶
(۱,۳۶۰,۷۸۹)	(۱,۳۶۰,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۷
۴۴۷,۵۹۷	۴۴۷,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۷
(۱,۵۳۳,۸۷۹)	(۱,۵۳۳,۸۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن فروردین ۹۷
۵۵,۱۹۹,۷۰۵,۶۶۶	۲۱,۷۸۱,۳۳۳,۱۵۹	۳۳۱,۶۹۹,۰۹۵,۹۹۹	۳۳۱,۶۹۹,۰۹۵,۹۹۹	(۲۰,۷۴۸,۲۱۷,۷۷۹)	(۳,۴۱۵,۴۱۴,۵۷۴)	۱,۱۸۵,۸۰۲,۷۱۱,۹۴۵	۱,۵۳۶,۹۹۴,۰۴۴,۳۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کاربرد فروش ریال	بهای تمام شده ریال	بهای فروش ریال	تعداد فروش	عنوان
-	-	۴,۹۸۴,۱۶۵	۷۸۶,۶۶۱	۴,۳۳۲,۲۴۸,۱۷۴	۴,۳۴۰,۳۱۹,۰۰۰	۶,۳۲۷	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۶۱۴-۱۰۶۱۴	
-	-	۱۱۶,۹۶۷,۵۲۱	۶۹۱,۴۶۷	۳,۶۹۷,۳۴۱,۰۱۲	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۵	صکوک مزایحه سالیانه ۹۰-۸-۳-۱۸	
-	-	۷۲,۷۷۴,۳۲۹	۶۳۰,۱۰۸	۳,۳۴۷,۳۳۵,۰۳۴	۳,۳۴۱,۳۲۹,۳۶۱	۳,۱۱۶	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۷۱۹-۰۰۰	
-	-	۱۰۰,۵۸۹,۲۱۶,۶۱۷	۹,۳۶۴,۰۰۷	۵۰,۵۹۵,۳۲۷,۹۸۴	۵۱,۶۶۳,۵۳۳,۶۰۸	۶۳,۳۱۵	اسناد خزانه سم ۱۲-بود چه ۹۸-۹۸-۱۱۱-۰۰۰	
-	-	(۵۵۰,۲۰۴,۹۱۵,۵۵۵)	۵,۴۲۲,۳۵۵	۳۵,۲۷۴,۳۶۲,۵۰۰	۲۹,۹۷۷,۲۰۵,۹۰۰	۳۵,۵۰۰	مزایحه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۰۱۲	
-	-	(۱۳۰,۹۱۶,۶۶۲)	۵۱,۶۵۵	۳۹۸,۰۹۰,۰۰۷	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	مزایحه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۰۱۲	
-	-	۴۸,۶۰۷,۵۳۷	۵۸۲,۵۰۷	۳,۱۶۲,۶۵۹,۹۵۶	۳,۲۱۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۲۱۶	مشارکت رایان سالیانه ۳-۱۸	
-	-	۳,۵۲۷,۵۶۹,۳۷۵	۳۲,۷۳۲,۵۹۷	۱۸۲,۵۲۹,۷۳۲,۰۲۸	۱۸۶,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹۰۹	
-	-	(۳۲۸,۶۵۵,۴۱۶)	۱۷,۷۲۵,۹۶۵	۹۸,۰۰۰,۹۵۵,۳۰۳	۹۷,۷۸۸,۶۲۹,۷۵۱	۱۳۲,۳۱۵	اسناد خزانه سم ۱۱-بود چه ۹۸-۹۸-۱۰۱-۰۰۰	
-	-	۱۴۲,۸۸۷,۵۴۰	۳,۴۹۴,۵۸۲	۱۳,۶۱۷,۸۳۳,۸۷۸	۱۳,۷۶۳,۳۱۵,۰۰۰	۲۰,۸۸۵	اسناد خزانه سم ۱۱-بود چه ۹۸-۹۸-۱۱۱-۰۰۰	
-	-	۱,۴۲۲,۳۶۰,۵۹۸	۷,۸۴۸,۲۸۵	۴۱,۸۲۱,۸۲۶,۱۱۷	۴۳,۳۰۲,۰۲۵,۳۰۰	۵۱,۷۹۴	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۱۱۷-۰۰۰	
(۳۹۸,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	
(۱۹۴,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره تأمین اجتماعی سپهر ۹۹۱۲۲۶	
-	-	۵,۳۰۱,۳۷۲	۳۱۳,۸۰۲	۱,۷۳۵,۷۱۳,۰۲۶	۱,۷۳۱,۳۲۸,۳۰۰	۲,۱۹۱	اسناد خزانه سم ۱۰-بود چه ۹۸-۹۸-۱۰۰۰۰	
-	-	۴۳۲,۷۵۴,۱۷۹	۸۴۸,۲۳۳	۹,۲۴۹,۸۲۲,۶۹۸	۹,۶۸۰,۳۴۵,۰۰۰	۹,۷۰۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۹۹۰۱۰۲۶	
۱۷,۱۷۶,۳۳۲,۴۱۶	۱۷,۱۷۶,۳۳۲,۴۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۲۳-بود چه ۹۸-۹۸-۵۲۸-۰۰۰	
۳۵,۴۳۳,۹۹۹	۵۱,۵۲۳,۸۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۶-بود چه ۹۸-۹۸-۴۰۷-۰۰۰	
۱۳۷,۸۶۳,۸۱۶	۱۳۷,۸۶۳,۸۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۲۳-بود چه ۹۸-۹۸-۸۲۴-۰۰۰	
۱,۲۳۱,۸۷۹,۷۶۸	۸۳۳,۸۱۱,۳۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۵۲۵-۰۰۰	
۷۳۳,۳۱۱,۰۴۲	۲۱۲,۳۳۰,۷۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۲-بود چه ۹۸-۹۸-۵۱۸-۰۰۰	
۳۰۰,۴۳۵,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۹۲۳-۰۰۰	
۹۶,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۲۰-بود چه ۹۸-۹۸-۳۳۴-۰۰۰	
۳,۱۸۰,۶۷۲,۰۱۳	۷۵۸,۱۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۲۱-بود چه ۹۸-۹۸-۷۲۸-۰۰۰	
۱۲۱,۵۴۰,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۹-بود چه ۹۸-۹۸-۵۱۹-۰۰۰	
۵۷۸,۳۴۰,۰۲۶۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۸-بود چه ۹۸-۹۸-۴۲۳-۰۰۰	
۲۸۵,۳۱۰,۰۵۸۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه سم ۱۵-بود چه ۹۸-۹۸-۱۰۴-۰۰۰	
۲۳,۸۹۴,۸۷۶,۱۴۶	۱۸,۴۷۱,۸۵۹,۹۰۱	۴,۰۱۶,۵۱۴,۴۰۲	۱۰,۳۳۹,۷۷۰	۵۶۶,۳۵۶,۹۰۱,۸۰۶	۵۷۰,۳۷۶,۸۱۲,۹۷۸	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	پادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۳۲,۹۳۲,۴۲۲,۷۴۴	۱۷,۷۸۹,۴۲۹,۵۵۴	۱۸-۱
۳۸,۱۱۶,۲۵۹,۸۳۴	(۱۶,۲۳۴,۵۴۵,۰۰۶)	۱۸-۲
۷۰۰,۳۸,۱۳۳,۵۶۸	۱,۵۵۴,۷۷۴,۹۴۸	
	۱۳,۷۸۱,۵۰۱,۷۴۲	
	۸,۸۴۲,۱۱۶,۳۳۴	
	۳۲,۶۳۳,۶۱۸,۰۷۶	
	۳۲,۶۳۳,۶۱۸,۰۷۶	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۸-۱- تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیت	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱,۷۳۶,۲۵۹,۰۰۳	(۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۹۵,۰۰۰)	۳۳,۰۷۳,۳۲۴,۰۸۷	۳۳,۰۷۳,۳۲۴,۰۸۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	۲,۰۹۶,۵۹۹,۳۳۹	(۳۱۸,۵۶۹,۶۷۳)	(۴۱,۵۲۸,۳۳۸)	۴۳,۷۲۴,۱۷۷,۶۴۹	۴۳,۷۲۴,۱۷۷,۶۴۹	۸۶۹,۴۱۰	زالیاد
۲,۰۷۰,۶۴۹,۰۰۹	۱,۷۳۶,۲۵۹,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	تولید مواد پلاستیکی در بخش
-	-	-	-	-	-	-	-	الومینوم ایران
-	۱,۵۴۰,۵۱۳,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	فداسفهان
(۷)	(۲۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۳۲)	(۸)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۸)	-	-	-	-	-	-	-	پالک تجارت
-	-	(۳,۶۳۵,۵۱۴,۰۴۰)	(۱۹۸,۷۳۰,۰۰۰)	(۳۷,۷۵۶,۸۰۰)	۴۴,۱۳۲,۰۳۷,۳۴۰	۳۹,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	فولاد کوه جنوب کیش
(۷۷,۸۶۶,۶۴۴)	-	(۲,۰۰۱,۷۸۵,۴۹۹)	(۹۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۳۴۸,۰۰۰)	۲۰,۸۷۳,۸۳۰,۶۹۹	۱۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	نفت پارس
(۵)	(۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پردیس
۳۶	۳۶	-	-	-	-	-	-	ایران پلاستیک و پلاستیک
(۸۲)	(۸۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۶۲)	(۶۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۴)	(۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان دورود
۱۹	۱۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۲۴۱)	(۲۰۳,۳۷۶,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	تولید برق مهاباد کهنوج
(۳۵)	۱,۵۴۱,۱۲۲,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۳	۳	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزن
(۴۱)	(۴۱)	-	-	-	-	-	-	پتک پارس
(۱۲)	(۱۲)	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی گالک بهسیر
(۱۷)	(۱۷)	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
(۳۳)	(۳۳)	-	-	-	-	-	-	پالک صادرات ایران
۲,۵۳۳,۵۹۵,۸۳۸	۱,۱۷۸,۲۶۸,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	ایران رافتم
۴,۶۶۶,۰۹۰,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۴۱,۵۸۰,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	
۸,۹۱۷,۷۵۲,۵۵۱	۳,۹۶۰,۵۶۳,۸۸۶	(۶,۵۲۲,۵۲۲,۸۸۷)	(۶۲۲,۷۰۹,۶۷۴)	(۱۸,۳۱۴,۸۳۸)	۱۳,۰۳۳,۴۳۷,۶۷۵	۱۲۴,۵۴۱,۹۳۴,۸۰۰	-	

صندوق سرمایه گذاری مشتری گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق ریال	سود (زیان) تحقق ریال	سود (زیان) تحقق ریال	مالیت ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازر با تعدیل شده ریال	تعداد	نقل از صفحه قبل
۸,۹۱۷,۵۵۲,۵۵۱	۳,۹۶۰,۵۶۳,۸۸۶	۳,۹۶۰,۵۶۳,۸۸۶	(۶,۵۲۲,۵۲۷,۳۸۷)	(۶,۲۲,۷۰۹,۶۷۴)	(۱۱۸,۳۱۴,۸۲۸)	۱۳۰,۳۳۳,۴۳۷,۶۷۵	۱۳۴,۵۴۱,۹۳۴,۸۰۰	-	ایران خودرو
۸۸۴,۵۸۹,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	نیسه دی
۱,۶۴۹,۱۵۵,۶۱۱	-	-	(۲,۳۱۹,۵۸۸,۹۴۷)	(۵۹۰,۰۳۴,۸۵۱)	(۱۱,۲۱۴,۷۲۲)	۱۴۰,۵۴۳,۳۱۹,۵۲۳	۱۱۸,۰۴۰,۹۷۰,۱۴۸	۳۴۵,۸۳۴	نفت سپاهان
-	۶,۸۳۲,۳۶۲,۰۴۸	۶,۸۳۲,۳۶۲,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	ح. فولاد کاروه جنوب کیش
۳۳۲,۱۹۰,۶۱۲	-	۱,۴۴۲,۳۴۹,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	عمران توسعه فارس
-	-	۳۹۳,۷۲۹,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۳,۵۳۰,۷۱۳,۷۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	تاسن ماسه ریخته گری
۲,۳۰۱,۷۳۶,۳۲۴	-	۲,۹۷۹,۵۳۷,۵۲۱	-	-	-	-	-	-	صندوق ذوب آهن نوپورا
۲,۳۲۱,۴۲۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری حدرتائین
۹,۱۵۹,۱۲۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی پارس
(۱۴۹,۰۸۳,۷۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	تیرو کار
۳۲,۱۳۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
۸۱۴,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۴,۵۶۳,۵۲۵,۲۵۰)	-	۴۰,۹۳۴,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی نواده قام
(۱۸۵)	-	(۲)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
(۲)	-	(۲)	-	-	-	-	-	-	مس شهبانه
(۴)	-	(۴)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۸,۴۸۱,۹۹۴,۶۳۳	-	۱,۸۷۰,۵۰۲,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	لده گستر صنوبرین - حامی وب
۳۲,۹۲۲,۶۷۲,۷۳۴	-	۱۷,۷۸۹,۴۳۹,۵۵۴	(۸,۸۳۲,۱۱۶,۳۳۴)	(۶۸۱,۷۳۴,۵۲۵)	(۱۲۹,۵۲۹,۵۶۰)	۱۴۲,۳۷۷,۷۵۷,۱۹۸	۱۳۶,۳۴۶,۹۰۴,۹۴۸	-	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش فکتری	ارزش بازار یا تبدیل شده	تعداد	نام سهام
سالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۳۳۵,۹۷۱,۵۶۸	(۱۸,۴۱۱,۱۴۴,۳۵۵)	۳,۷۱۹	۱۴,۵۹۵,۷۴۳	۱۴,۵۹۵,۷۴۳	۱۵	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۵,۰۰۰)	۳۶۲,۵۰۰	۲,۰۰۰,۳۶۲,۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص
۱۴,۱۴۳,۱۹۰	-	۳۱,۲۱۱,۲۵۰	۱۶۷,۹۵۶,۷۸۵,۶۶۸	۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	اجاره تانک سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
۲۸۲,۰۶۸۵۶	-	۱۶۱,۱۲۱	۷۹۰,۷۶۹,۲۰۸	۸۸۸,۹۴۱,۴۸۰	-	مراجعه عام دولت ۲-خس ۲ سایر ۲۱۲٪
(۴,۱۹۸,۰۱۳,۴۳۵)	۱۱,۲۵۹,۵۸۴,۶۶۸	۳۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۳,۶۶۵,۳۳۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶	صکوک مراجعه سابقه ۱۰-۸ ماهه ۲۰۱۸٪
-	(۳۸۹,۱۳۰)	۱۴۴,۵۶۵	۷۹۷,۷۴۴,۵۶۵	۷۹۷,۷۴۴,۵۶۵	۱۲۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۰۲۶٪
۸۱,۱۵۱,۵۵۵	۸۲,۴۳۷,۰۳۲	-	-	-	۸۰۰	مراجعه عام دولت ۲-خس ۲٪
-	-	-	-	۲,۶۱۷,۴۵۵,۴۰۷	-	مشارکت رایان سابقه ۳-ماهه ۱۸٪
-	۱,۶۹۲,۱۴۳,۴۵۵	۱۲,۶۳۱,۹۷۹	۶۷,۹۳۳,۷۳۸,۵۶۶	۶۹,۶۳۸,۵۰۴,۰۰۰	۱۷,۱۱۱	اوراق وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی
-	۱۹,۱۲۸,۱۵۹	۶۰,۰۰۴	۳۱۶,۸۷۰,۱۴۱	۳۳۱,۰۵۸,۳۰۴	۱۰,۴۰۰	اسناد خزانه ۳-یودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰۰
-	-	۱۳,۰۷۸,۵۳۶	۶۹,۵۶۹,۲۱۵,۸۲۸	۷۲,۱۵۷,۴۴۰,۰۰۰	۳۸۲	اسناد خزانه ۱-یودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰۰
-	۱۵۵,۲۵۹,۱۸۰	۷۶۹,۸۷۰	۴,۰۹۱,۵۳۱,۳۰۰	۴,۲۴۷,۵۶۰,۳۵۰	۱۱۲,۰۰۰	اسناد خزانه ۱۶-یودجه ۹۸-۲۰۲۲۱-۹۹
-	-	-	-	-	۵,۶۶۵	اسناد خزانه ۱۶-یودجه ۹۸-۱۰۰۳۰۰۰
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۳-یودجه ۹۷-۵۱۸-۹۷
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳۰-یودجه ۹۷-۳۲۴-۹۷
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳۰-یودجه ۹۸-۴۲۳-۹۸
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۶-یودجه ۹۷-۴۰۷-۹۷
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۸-یودجه ۹۷-۵۲۵-۹۷
۳۷,۱۱۶,۴۵۹,۸۳۴	(۱۶,۳۳۶,۵۴۶,۶۰۶)	۸۰,۱۶۲,۵۴۴	۴۳۲,۱۸۹,۷۷۸,۶۵۱	۴۴۹,۸۹۳,۵۵۹,۳۷۱	-	
۲۲,۶۳۳,۶۱۸,۰۷۶	۲۲,۶۳۳,۶۱۸,۰۷۶	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۳۳,۸۵۶,۳۰۹	(۱,۱۴۳,۷۹۱)	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران
-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	خدمات انفورماتیک
-	-	۱۰,۶۸۸,۵۲۷	(۷,۶۱۴,۹۵۸)	-	۱۱۳,۵۰۰,۳۲۵	۳۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۳۹,۵۳۵,۷۸۳	(۳,۶۶۴,۳۱۷)	-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندر عباس
-	-	۹۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	شرکت انرژی های تجدیدپذیر
-	-	۱,۱۷۰,۸۶۳	(۵۶,۱۳۷)	-	۱,۳۲۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک بزرگ
-	-	۷,۱۳۱,۸۴۰	-	-	۷,۱۳۱,۸۴۰	۸,۷۴۰	۸۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساپول
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۱۳,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۱,۴۲۶,۲۵۰	۱,۳۸۵,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین های وب
۳۷۰,۰۰۰	۳۵۹,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۷۸۶,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱,۶۳۰	۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران
۱,۴۵۶	۱,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران
۱,۳۰۵,۷۱۹,۳۳۶	۱,۳۴۸,۳۶۵,۵۸۸	۱,۷۳۰,۵۷۹,۹۶۲	(۱,۱۳۹,۱۰۳)	-	۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۶۵	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

تجزیه مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۶,۷۲۶,۷۷۲,۶۱۴	۳۳,۳۷۸,۳۰۷,۱۰۹	سود اوراق مشارکت
۴,۳۳۲,۵۳۲,۵۰۶	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	سود اوراق اجاره
۲۷۷,۲۲۱,۱۰۲	۴۱۶,۰۹۶,۱۳۰,۱۵۶	سود اوراق مرابحه
۵۲,۶۲۰,۱۷۷,۳۳۶	۵۹,۶۲۸,۷۲۲,۷۲۴	سود سپرده و تخلفی سپرده بانکی
۹۲,۰۵۶,۲۲۸,۵۰۰	۱۳۲,۷۱۷,۵۲۸,۲۶۴	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	
۳,۷۷۲,۳۲۵,۲۴۹	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۱,۸۲۲,۶۷۲,۱۷۶	۱۶٪	اوراق مشارکت
۴۷۱,۸۱۹,۱۲,۲۶۹	۲,۱۴۹,۹۹۵,۳۳۲,۷۵۵	۵۸۰,۰۰۰,۲۱۱,۴۲۱	۲۱٪	وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی
۳۸,۲۶۵,۱۱۳,۵۲۵	۳۳۷,۷۲۲,۸۲۴	۱۵,۳۹۹,۸۲۱,۷۹۹	۱۵٪	مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۱۳۹۸/۱۲/۳۰
۴,۶۶۴,۳۶۷,۷۲۶	۲۲,۳۲۶,۰۳۲,۰۱۷	۲۵۵,۶۰۰,۷۵۳	۱۷٪	مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۵۸۰,۵۳۷,۳۴۰	۲۱,۳۲۶,۰۳۲,۰۱۷	۳۳,۲۷۸,۳۰۷,۱۰۹	۱۸٪	مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۱۳۹۹/۰۹/۲۶
۳۶,۷۲۶,۷۷۲,۶۱۴	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۱۱۲,۲۶۰,۸۲۰	۱۶٪	مشارکت رایان سایپا ۱۳۹۸/۱۲/۱۸
۳۲,۷۲۶,۸۵۹	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۸۸,۳۰۷,۶۰۵	۱۸٪	اوراق اجاره
۴,۱۹۸,۶۶۶,۶۴۷	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۲۵,۲۵۲,۰۰۴	۲۰٪	سکوی اجاره مشارکت ۳ ماهه ۱۳۹۹/۰۹/۱۶
۴,۳۳۲,۵۳۲,۵۰۶	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۲۱,۱۶۶,۳۳۶,۹۱۰	۱۸٪	اجاره تانیا سپهر ۱۳۹۹/۰۹/۲۶
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	اجاره تامین اجتماعی سپهر ۹۹۱۲۳۶
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	اوراق مرابحه
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	اوراق مرابحه وزارت تعاون و رفاه اجتماعی
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	مرابحه عام دولت ۴ شخ ۲۰۱۷
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	مرابحه عام دولت ۲ شخ ۲۰۱۷
۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۳,۰۰۷,۶۸۸,۴۲۵	۴۱۹,۸۲۲,۰۴۲	۱۸٪	سکوی مرابحه سایپا ۹۰-۱۳ ماهه ۱۳۹۸/۰۹/۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۰-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۶۴	-	(۲۲۴)	سایر
۵,۷۷۱,۳۲۸	۵,۷۷۱,۳۲۸	۲۵,۳۰۳,۴۷۲	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۵۶,۶۷۴	۲۵۶,۶۷۴	-	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۰۱,۵۳۰,۸۷۴	۱۵۷,۲۹۷,۱۰۱	۶۵۱,۵۳۳,۳۱۸	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
<u>۴۰۷,۵۶۱,۱۴۰</u>	<u>۱۶۳,۳۲۵,۱۰۳</u>	<u>۶۷۶,۸۳۶,۵۶۶</u>	

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 قبل 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۳۷,۵۶۴,۶۸۷	۲,۱۵۲,۴۸۳,۷۸۵	۵,۵۱۴,۷۱۱,۹۱۰	مدیر
۱۲۸,۷۱۲,۲۰۱	۹۳,۱۳۶,۹۳۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۲۰۵,۳۴۱,۸۹۷	۶۴۹,۸۵۱,۲۱۸	۳,۰۰۷,۱۳۰,۶۹۹	ضمن نقدشوندگی
۹۹,۹۹۹,۹۸۴	۴۵,۸۳۷,۰۱۹	۱۰۷,۶۲۶,۰۶۸	حسابرس
<u>۵,۱۷۱,۶۱۸,۷۶۹</u>	<u>۲,۹۲۰,۳۹۸,۹۶۱</u>	<u>۷,۷۷۹,۴۵۸,۶۷۷</u>	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۳۰,۲۱۲	۱,۲۸۳,۹۸۶	۱۷,۷۲۹,۷۷۹	هزینه برگزاری مجامع
-	-	۶۸,۸۱۷,۴۴۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	سایر هزینه ها
-	-	۶۵,۹۴۳,۸۸۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	-	۷۲,۱۰۲,۴۱۷	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۱۰,۳۹۳,۹۳۸	۲۲۷,۳۸۲,۹۶۲	۳۰۴,۹۸۳,۹۱۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۲,۴۵۱,۵۷۸	۲۱,۴۷۹,۰۷۸	۱۷,۹۲۱,۵۲۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۶۲,۳۰۰,۲۴۳	۷۴,۳۳۴,۱۵۴	۲۸۹,۱۷۲,۳۲۵	هزینه تصفیه
<u>۵۱۰,۴۹۵,۹۷۱</u>	<u>۳۲۴,۵۰۰,۱۸۰</u>	<u>۸۳۶,۶۷۱,۲۹۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۴- تقسیم سود

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۷۷,۴۴۶,۸۵۷,۲۶۸	۱۰۱,۲۶۶,۹۳۲,۴۷۰	۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸
۲۷۷,۴۴۶,۸۵۷,۲۶۸	۱۰۱,۲۶۶,۹۳۲,۴۷۰	۲۴۸,۸۰۰,۸۳۷,۵۵۸

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۷,۲۷۷,۲۶۷,۵۷۶	۹,۲۵۸,۷۸۹,۹۵۰	۳۱,۱۸۶,۴۷۲,۹۶۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۸۳۵,۸۶۴,۷۹۸)	(۵,۳۴۱,۴۴۳,۷۲۰)	(۱۱,۶۰۵,۳۵۰,۵۳۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۵۸,۵۹۷,۲۲۲)	۳,۹۱۷,۳۴۶,۲۳۰	۹,۵۸۱,۱۲۲,۴۲۶	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۱٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته
۴.۴۸٪	۵۰,۰۰۰	۴.۴۸٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	زهراسادات عبداللهی دمنه	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۶٪	۶۶۷	۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	زهراسادات عبداللهی دمنه	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱۰۶	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۴.۵۶٪	۵۰,۸۶۷	۴.۵۳٪	۵۰,۵۰۶				

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده پدهکار (بستانکار)	مانده پدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
ریال	ریال		ریال			
۳,۶۲۴,۵۴۴,۹۴۰	(۱,۶۶۹,۴۰۵,۵۷۰)	طی دور مالی	۵,۵۱۵,۶۴۸,۸۵۹	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس
۱,۱۸۵,۳۳۹,۲۱۷	(۱,۱۳۸,۱۷۸,۲۲۷)	طی دور مالی	۲,۰۰۷,۱۲۰,۶۹۹	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۴,۶۶۸,۴۶۱	-	طی دور مالی	۵,۰۳۰,۱۴۳	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ارزش‌پرداز آریان
۱۱۷,۸۶۲,۹۳۵	-	طی دور مالی	۳۱,۰۶۸,۴۲۰	کارمزد ارکان	متولی	آزمون پرداز ایران مشهود
-	(۶۴,۶۳۳,۳۱۸)	طی دور مالی	۱۲۸,۶۳۰,۱۸۴	کارمزد ارکان	متولی	هوشیار ممیز
۱۲۴,۹۹۹,۲۲۴	(۲۵,۸۷۶,۰۵۲)	طی دور مالی	۱۰۷,۶۲۶,۰۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	(۵,۲۴۰,۰۰۰)	طی دور مالی	۵,۶۴۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر فیت	کارمزد سیدگردان الماس
۵۲,۹۱۳	۵۲,۹۱۳	طی دور مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	آر دبیهشت ایرانیان
۳۶,۸۳۱,۴۷۳	۱۶,۸۳۱,۴۷۳	طی دور مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	خبرگاز سهام
۴,۶۱۰,۰۰۰	۴,۶۱۰,۰۰۰	طی دور مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	صبا تامین
۴۱,۶۳۹,۷۰۴,۹۸۵	(۶۶,۹۰۳,۵۷۲,۰۹۰)	طی دور مالی	۲,۶۸۲,۲۶۱,۶۲۷,۴۶۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا
-	۲۷,۸۲۴,۳۶۰,۵۵۳	طی دور مالی	۱,۱۳۴,۳۲۸,۹۵۴,۸۱۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	دنیای خبره
۲۸۱,۱۶۰	۲۸۱,۱۵۸	طی دور مالی	۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک مسکن
-	۱۷۸,۸۱۰,۳۴۸	طی دور مالی	۱,۴۱۷,۹۴۳,۰۱۰,۹۵۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک کارآفرین
۴۶,۲۴۸,۸۹۵,۳۰۸	(۴۱,۷۷۱,۰۵۸,۸۱۳)		۵,۲۴۲,۳۳۴,۳۵۷,۶۱۵			