

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۲۴	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مجید نیکبخت شبانی

موسسه حسابرسی کارای پارس

متولی صندوق

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

موسسه حسابرسی کارای پارس
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت: ۲۱۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی‌ها

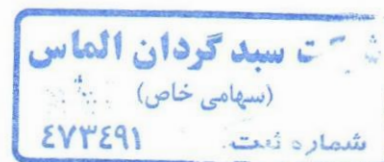
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵۱,۴۱۷,۰۱۸,۵۲۳	۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱۷,۷۴۸,۲۲۴,۰۷۱	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷۲,۸۷۹,۹۶۷,۳۲۶	۳۰۶,۶۷۴,۶۸۰,۸۱۶
۸ حساب‌های دریافتی	۴,۹۲۳,۸۱۸,۶۳۷	۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰
۹ جاری کارگزاران	۲۵۰,۹۶۸,۳۱۱	.
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳۷۸,۷۵۸,۲۵۹	۳۲۳,۱۱۹,۲۱۶
۱۱ موجودی نقد	۱۰۴,۰۲۵,۳۶۶	۲۸,۸۴۶,۰۰۳
جمع دارایی‌ها	۶۴۷,۷۰۲,۷۸۰,۴۹۳	۷۹۳,۶۴۴,۸۳۴,۹۴۸

بدهی‌ها

۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۲,۶۳۷,۷۸۷,۸۲۰	۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹
۹ جاری کارگزاران	۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹	۷,۵۷۵,۶۹۰
۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران	.	۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۲۹۸,۵۶۲,۰۲۵	۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷
جمع بدهی‌ها	۱۶,۲۴۲,۵۴۳,۰۲۴	۱۵,۷۸۴,۱۶۸,۰۳۸
۱۵ خالص دارایی‌ها	۶۳۱,۴۶۰,۲۳۷,۴۶۹	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۹۸۸,۵۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۴,۱۹۱,۲۹۷,۸۰۶	۳۷۹,۵۰۵,۹۵۶,۹۶۳	۳۱۹,۰۷۸,۸۶۷,۱۱۷
۱۷	(۴,۵۶۰,۸۹۴,۶۱۲)	۲,۸۸۵,۷۱۴,۰۶۵	۱۹,۰۲۸,۷۴۱,۳۳۲
۱۸	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۱,۷۱۳,۰۴۸,۵۶۴	۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۶۵
۱۹	۳۹,۹۰۵,۰۵۰,۷۰۳	۷۴,۵۶۴,۲۸۹,۸۱۹	۱۵۳,۷۳۴,۹۱۴,۹۸۸
۲۰	۹۲,۷۲۷,۳۳۵	۵۷۳,۷۳۱,۴۵۲	۳,۴۰۳,۲۹۳,۰۵۳
	۴۴,۷۵۱,۹۶۶,۲۳۰	۴۵۹,۲۴۲,۷۴۰,۸۶۳	۴۹۶,۹۸۷,۶۷۵,۵۵۵

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- هزینه ها:
- هزینه کارمزد ارکان
- سایر هزینه ها
- جمع هزینه
- سود (زیان) خالص
- بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت

تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۷۷,۸۶۱	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۹۹۹,۷۶۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۹,۷۶۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹
۳۱۴,۳۷۱	۳۱۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۶۴	۲۲۴,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۳۶۴	۲۲۴,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰
(۴۵۳,۴۳۳)	(۴۵۳,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۴,۳۱۵)	(۲۲۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۴,۳۱۵)	(۲۲۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
.	۴۰,۷۲۶,۳۲۴,۵۵۴	.	۴۵۳,۱۸۲,۲۱۸,۵۰۰	.	۴۵۳,۱۸۲,۲۱۸,۵۰۰
۲۳	(۵۱,۰۱۴,۰۴۹,۰۵۲)	.	(۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶)	.	(۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶)
۲۴	۲,۹۴۹,۲۹۵,۰۵۷	.	(۱,۴۶۰,۹۵۹,۷۳۶)	.	(۱,۴۶۰,۹۵۹,۷۳۶)
۶۳۸,۷۹۹	۶۳۱,۴۶۰,۲۳۷,۴۶۹	۹۹۹,۸۰۹	۹۹۹,۷۷۸,۴۴۲,۵۹۷	۷۷۷,۸۶۱	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال

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

بازده سرمایه گذاری: سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سود (زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۲ تحت شماره ۱۱۴۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۷۹۶۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان الماس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس almaspaidarfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		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 دنیای خبره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد صادق افتتاحی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	سید مهدی سید مطهری
۵٪	۱۰۰	۵٪	۱۰۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲.۰۰۰	۱۰۰٪	۲.۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا شیخ بهایی، کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کارای پارس است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۷۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های فارس به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: شیراز- خیابان معالی آباد- روبروی پارک ملت- ساختمان طوبی ۸- طبقه ۱- واحد ۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان شریعتی بالا تر از دوراهی قلعهک روبروی خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

ضامن صندوق: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی بن بست 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 سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع 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 از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۰۰۰ میلیون ریال، است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۱) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد***
حق پذیرش و عضویت در کانون ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که 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 آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سود سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ($365 \div n$) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

**** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل 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، می باشد.

***** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۵۰,۱۳۳,۵۸۵,۰۸۸	۵۳,۶۰۶,۳۸۶,۳۷۳	۸.۲۸۰٪	۰	۰	۰٪
فلزات اساسی	۲۷,۰۹۷,۳۰۸,۹۳۹	۲۴,۵۶۷,۳۳۸,۰۸۴	۳.۷۹۵٪	۱۷,۸۹۱,۱۵۰,۹۴۸	۲۱,۱۲۸,۵۳۲,۷۴۰	۲.۶۶٪
استخراج کانه های فلزی	۸,۴۷۵,۳۱۴,۵۷۴	۷,۵۲۰,۷۵۷,۳۲۵	۱.۱۶۲٪	۰	۰	۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۶۱۲,۹۱۴,۳۹۲	۸,۶۷۵,۹۶۸,۹۹۴	۱.۳۴۰٪	۰	۰	۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۷۰۵,۷۶۰,۱۰۳	۵,۱۱۵,۰۶۰,۸۳۳	۰.۷۹۰٪	۵۶,۰۲۰,۱۸۱,۴۱۳	۶۵,۴۰۷,۴۹۵,۹۵۰	۸.۲۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱۶,۶۶۳,۶۵۷,۴۳۷	۱۶,۳۸۹,۵۲۳,۱۹۳	۲.۵۳۱٪	۰	۰	۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱,۹۰۹,۷۰۰,۶۴۹	۱۰,۹۵۹,۴۰۱,۲۵۰	۱.۶۹۳٪	۰	۰	۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۸,۰۵۲,۵۰۳	۱۷,۸۲۳,۳۱۳	۰.۰۰۳٪	۰	۰	۰٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۸	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۶	۰.۹۵۶٪	۰	۰	۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۷,۰۲۳,۷۴۳,۳۱۳	۱۸,۳۷۴,۲۸۸,۵۹۲	۲.۸۳۸٪	۰	۰	۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰۰٪	۶۴,۸۲۱,۶۲۱,۶۶۰	۶۱,۲۸۹,۱۴۶,۸۰۰	۷.۷۲٪
جمع	۱۵۰,۶۱۰,۱۶۵,۰۳۶	۱۵۱,۴۱۷,۰۱۸,۵۲۳	۲۳.۳۹٪	۱۳۸,۷۳۲,۹۵۴,۰۲۱	۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰	۱۸.۶۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۱۷۶,۶۰۰,۴۴۳,۲۶۳	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳
۶-۲	۴۱,۰۸۷,۷۸۰,۸۰۸	۰
جمع	۲۱۷,۷۴۸,۲۲۴,۰۷۱	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۴۷,۰۰۰,۲۳۵,۳۹۸,۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۰٪	۱۵,۶۲۵,۹۲۸,۶۴۷	۲,۴۱۴٪	۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵,۳۸۴,۵۱۳,۲۴۴,۱۱۸ بانک سرمایه	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	۰	۰,۰۰۰٪	۸۰,۴۴۰,۷۶۷	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۳,۸۴۲,۰۳۴,۳ بانک کشاورزی	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	۱۰٪	۰	۰,۰۰۰٪	۶۵۲,۵۶۶	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۶,۹۹۶,۱۶۵ بانک رفاه	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۰٪	۸۸۸,۹۹۳	۰,۰۰۰٪	۸۴۵,۶۱۱	۰,۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱,۰۳۷,۷۵۰,۰۰۰ موسسه مالی اعتباری نور	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۲۰٪	۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۴٪	۶۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱,۲۸۳,۱۵۰,۰۰۰ موسسه مالی اعتباری نور	۱۳۹۸/۱۰/۲۸	۱۰٪	۹,۶۴۶,۲۹۳	۰,۰۰۱٪	۱۰,۳۵۳,۸۶۲	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۷,۰۰۰,۶۸۲,۶۴۱,۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۰٪	۷,۸۱۰,۳۱۶,۱۲۸	۱,۲۰۶٪	۱۹,۴۰۵,۶۲۲,۷۱۹	۲,۴۵٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰,۳۲۸,۷۱۲,۵۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۰٪	۱۱۸,۴۴۷	۰,۰۰۰٪	۱۱۲,۶۱۸	۰,۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸,۲۸۱۲-۳۱۱-۳۵۰ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۱۰٪	۱,۱۹۸,۹۳۲	۰,۰۰۰٪	۴۲۴,۸۴۷	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹,۶۳۲۰-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۰٪	۶۲۵,۸۳۷	۰,۰۰۰٪	۱۷,۳۰۹,۷۶۴	۰,۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹,۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۸٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۳۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱,۳۱۳,۵۶۷,۰۰۵ بانک آینده	۱۳۹۸/۱۰/۱۳	۲۰٪	۰	۰,۰۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰,۳۳۶,۷۲۸,۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۶۸,۶۵۸,۱۱۶	۰,۰۱۱٪	۲۲,۵۱۳,۹۳۱	۰,۰۰٪
سپرده بلند مدت ۸۰۱,۱۳۲,۹۹۹,۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۲۰٪	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۰,۰۱٪	۱۳۶,۶۹۹,۴۵۸	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۳۰۱,۱۹۶,۶۸۲,۸۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۳۴,۷۱۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	۳۴,۷۱۰,۰۰۰	۰,۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰,۵۴۹,۴۳۷,۸۰۰ بانک دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۰		۶۵۱,۳۸۱,۵۱۴	۰,۱۰٪		
			۱۷۶,۶۰۰,۴۴۳,۲۶۳	۲۷,۲۹٪	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳	۴۲,۲۱٪

۱-۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۰۴,۰۹۶	۱۰,۰۷۸,۹۰۲,۰۹۶	۱,۵۵۷٪	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۹٪	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۶,۷۱۲	۱۸,۰۰۸,۸۷۶,۷۱۲	۲,۷۸۲٪	۰	۰
					۴۱,۰۸۷,۷۸۰,۸۰۸	۶,۳۶۷٪	۰	۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۱۰۴,۳۵۸,۰۵۶,۶۸۰	۸۳,۲۳۴,۳۸۸,۵۸۶
۷-۲	۰	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶
۷-۳	۱۶۸,۴۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۱۷۲,۵۴۵,۳۱۱,۴۴۴
	۲۷۲,۸۷۹,۹۶۷,۳۲۶	۳۰۶,۶۷۴,۶۸۰,۸۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	درصد		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۵٪	۴,۸۵۸,۳۰۹,۲۲۲	۰	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰۳۰۹۱۹-۰۰	اسنادخانه-م-بودجه ۸
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۸٪	۹,۶۱۲,۱۷۰,۹۷۸	۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۶۱	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰۳۰۷۲۳-۰۰	اسنادخانه-م-بودجه ۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۰٪	۳,۲۲۱,۵۱۳,۲۶۳	۰	۳,۳۶۱,۴۶۶,۹۰۶	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰۳۰۸۲۱-۰۰	اسنادخانه-م-بودجه ۱
۰.۰۰٪	۰	۳.۰۰٪	۱۹,۴۱۳,۹۱۵,۱۳۰	۰	۲۰,۰۰۱,۳۷۳,۴۹۲	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰۳۰۵۲۲-۰۰	اسنادخانه-م-بودجه ۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۱٪	۲,۶۳۶,۳۷۵,۰۹۵	۰	۲,۷۰۳,۶۱۴,۹۳۹	۰.۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰۲۱۰۲۵-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۱۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۶٪	۴,۸۹۷,۹۸۷,۸۷۹	۰	۴,۹۷۴,۷۲۶,۳۹۶	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰۲۰۹۰۶-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۱۱
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۸٪	۹,۵۷۹,۷۲۳,۳۶۰	۰	۹,۸۰۴,۳۷۵,۸۸۴	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰۲۰۸۰۷-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۱۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۴٪	۳,۴۹۶,۴۸۶,۱۴۷	۰	۳,۵۳۰,۶۳۹,۸۰۹	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰۲۰۳۱۶-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۹
۲.۱۶٪	۱۷,۱۷۰,۵۷۵,۲۶۹	۱.۰۶٪	۶,۸۶۰,۲۱۴,۹۲۱	۰	۶,۹۶۵,۲۵۲,۲۱۳	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۰۲۰۶۰۶-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۵٪	۴,۸۸۰,۳۰۲,۷۸۵	۰	۴,۹۶۵,۰۴۹,۷۴۸	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۰۲۰۷۰۴-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۴٪	۴,۷۸۷,۴۸۴,۶۱۱	۰	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰۲۰۸۰۶-۹۸	اسنادخانه-م-بودجه ۲۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۳۶,۹۸۰,۹۰۰	۰	۳۶,۳۹۵,۳۹۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰۰۰۸۱۷-۹۸	اسنادخانه-م-بودجه ۸
۰.۰۰٪	۰	۱.۰۴٪	۶,۷۴۶,۰۹۰,۰۵۳	۰	۶,۴۹۱,۲۵۵,۷۳۸	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰۰۰۹۲۳-۹۸	اسنادخانه-م-بودجه ۹
۰.۴۱٪	۳,۲۲۱,۸۱۵,۵۴۰	۲.۵۸٪	۱۶,۷۱۸,۹۸۹,۷۶۸	۰	۱۶,۳۲۶,۸۷۹,۶۹۴	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰۰۰۷۱۹-۹۸	اسنادخانه-م-بودجه ۷
۳.۶۰٪	۲۸,۵۳۳,۷۳۷,۳۲۲	۰.۷۶٪	۴,۹۱۹,۸۱۸,۱۲۱	۰	۴,۸۴۰,۸۷۷,۲۵۰	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰۰۰۷۲۸-۹۷	اسنادخانه-م-بودجه ۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۸٪	۱,۷۹۱,۶۹۴,۳۴۷	۰	۱,۷۱۳,۳۶۲,۳۸۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰۰۰۸۲۴-۹۷	اسنادخانه-م-بودجه ۲۳
۲.۱۹٪	۱۷,۴۱۲,۰۴۳,۴۹۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰۲۰۳۳۱-۹۹	اسنادخانه-م-بودجه ۶
۱.۲۴٪	۹,۸۰۸,۶۴۲,۲۶۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰۰۰۳۳۴-۹۷	اسنادخانه-م-بودجه ۲۰
۰.۸۹٪	۷,۰۸۷,۵۷۴,۶۹۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰۰۰۳۳۴-۹۷	اسنادخانه-م-بودجه ۲۰
۱۰.۴۹٪	۸۳,۲۳۴,۳۸۸,۵۸۶	۱۶.۱۳٪	۱۰۴,۴۵۸,۰۵۶,۶۸۰	۰	۱۰۵,۶۲۶,۵۶۶,۰۱۹	۰.۰٪	۰	۰۰۰۳۳۴-۹۷	اسنادخانه-م-بودجه ۲۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت دولتی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال							
۶.۴۱٪	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶.۴۱٪	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۱۰۲۶

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مراجعه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	زبان ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال								
۲۱.۷۴٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۶.۰۱٪	۱۶۸,۴۲۱,۹۱۰,۶۴۶	(۱۰۶,۰۹۷,۹۷۷)	۴۵۲,۳۶۰,۶۵۵	۱۶۸,۰۷۵,۶۴۷,۹۶۸	۱۸٪	۰.۲۱۲	مراجعه عام دولت ۲- ش-خ سایر						
۲۱.۷۴٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۶.۰۱٪	۱۶۸,۴۲۱,۹۱۰,۶۴۶	(۱۰۶,۰۹۷,۹۷۷)	۴۵۲,۳۶۰,۶۵۵	۱۶۸,۰۷۵,۶۴۷,۹۶۸									

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
		ریال	هزینه تنزیل	ریال	ریال
۸-۱	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۷۸۷,۰۶۸,۴۸۰	۹,۲۷۲,۵۵۰	۷۷۷,۷۹۵,۹۳۰	۳,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵
۸-۲	سود سهام دریافتنی	۴,۱۲۲,۷۲۸,۶۰۰	۷۰,۶۹۳,۶۰۲	۴۰,۵۲۰,۳۴,۹۹۸	۲۴,۹۹۳,۱۸۵
۸-۳	سایر حساب های دریافتنی	۹۳,۹۸۷,۷۰۹	-	۹۳,۹۸۷,۷۰۹	۶,۱۵۳,۶۲۰
		۵,۰۰۳,۷۸۴,۷۸۹	۷۹,۹۶۶,۱۵۲	۴,۹۲۳,۸۱۸,۶۳۷	۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

توزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۹۵,۲۸۷,۶۶۴	۲۰٪	۱,۹۰۷,۳۱۳	۱۹۳,۳۸۰,۳۵۱	۴۹۵,۴۵۴,۵۳۳	ریال
-	۲۰٪	-	-	-	۳۷۵,۶۹۸,۵۳۳
-	۲۰٪	-	-	-	۱,۴۱۸,۴۳۹,۶۹۷
-	-	-	-	-	۷۸۶,۸۸۵,۲۳۴
۵۹۱,۷۸۰,۸۱۶		۷,۳۶۵,۲۳۷	۵۸۴,۴۱۵,۵۷۹	۶۴۷,۵۹۸,۴۸۸	
۷۸۷,۰۶۸,۴۸۰		۹,۲۷۲,۵۵۰	۷۷۷,۷۹۵,۹۳۰	۳,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵	

سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور
سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴-۸۴۰-۱۳۹۶۳۲۰ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۱۱۴-۹۸۵-۱۳۹۶۳۲۰ بانک ایران زمین

۸-۲- سود سهام دریافتنی

توزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		توزیل شده	توزیل شده
		درصد	ریال	ریال	ریال
۴۵,۴۹۵,۰۰۰	۲۵٪	۳۱,۱۴۰	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	-	ریال
۹,۹۲۲,۰۰۰	۲۵٪	۱۹۹,۷۷۲	۹,۷۲۳,۲۲۸	-	
۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	-	
۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۸۹,۸۷۰	۴۲۳,۲۱۰,۰۱۳	-	
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۵۸۸,۵۱۷	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	-	
۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۷۰,۲۲۶	۱۰۲,۵۲۹,۷۷۴	-	
۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۰,۶۰۲,۸۷۴	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	-	
۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴,۳۷۳,۲۳۲	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	-	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۵,۵۹۳,۵۶۱	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	-	
۲۲۳,۹۱۱,۶۰۰	۲۵٪	۵,۹۴۴,۳۰۹	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	(۶,۸۱۵)	
-	۲۵٪	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴,۱۲۲,۷۲۸,۶۰۰		۷۰,۶۹۳,۶۰۲	۴۰,۵۲۰,۳۴,۹۹۸	۲۴,۹۹۳,۱۸۵	

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۷۵,۳۹۷,۲۶۱	۶,۱۵۳,۶۲۰
۱۸,۵۹۰,۴۴۸	-
۹۳,۹۸۷,۷۰۹	۶,۱۵۳,۶۲۰

مطالبات از مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
حساب دریافتنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ماتده بدهکار (بستانکار)/ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماتده بدهکار(بستانکار) انتتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۸۳۱,۴۷۳	۴۶,۷۴۲,۷۴۹	۶۳,۵۷۴,۲۲۲	-
۲۸۱,۱۵۸	۴,۶۱۰,۰۰۰	۴,۸۹۱,۱۵۸	-
(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)	۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹	-	-
۷۲,۱۲۹,۱۷۲	۲۱۳,۷۶۰,۱۶۱,۹۸۲	۲۱۳,۵۸۵,۲۵۵,۹۴۴	۲۴۷,۰۳۵,۲۱۰
۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳	۵۳,۹۱۳	۹۹۹,۰۰۸,۶۱۶	-
۴,۶۱۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۷۹,۳۰۹,۱۲۷	۴۳۵,۰۹۰,۱۱۳,۳۰۶	(۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹)
۵۳,۹۱۳	۶۹,۱۲۱,۳۹۰,۲۳۵	۶۹,۱۱۷,۵۱۰,۰۰۴۷	۳,۹۳۳,۱۰۱
(۷,۵۷۵,۶۹۰)	۷۰,۶۸۱۲,۷۰۳,۱۱۵	۷۱۸,۸۶۰,۳۵۳,۲۹۳	(۱۲۰,۵۵۲,۲۲۴,۸۶۸)

خبرگان سهام
بانک مسکن
دنیای خبره
بانک کارآفرین
مدیر آسیا
صبا تامین
اردبیشته ایرانلیان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۷۲۱,۱۱۹)	۲۲,۷۲۱,۱۱۹	۶,۵۱۸,۲۰۰	۱۱,۴۸۱,۸۰۰
۱۵۴	۰	۰	۱۵۴
۳۲۸,۵۲۶,۳۱۶	۱۷۱,۶۷۵,۰۰۰	۲۳۸,۲۰۰,۲۴۰	۲۶۲,۰۰۱,۰۷۶
(۶۸۶,۱۳۵)	۱۶۴,۱۸۶,۱۳۵	۵۸,۲۲۴,۷۷۱	۱۰۵,۲۷۵,۲۲۹
۳۲۳,۱۱۹,۲۱۶	۳۵۸,۵۸۲,۲۵۴	۳۰۲,۹۴۳,۲۱۱	۳۷۸,۷۵۸,۲۵۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۰	۸,۸۴۶,۰۰۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۳,۹۰۵,۳۶۶	۰
۱۲۰,۰۰۰	۰
۱۰۴,۰۲۵,۳۶۶	۲۸,۸۴۶,۰۰۳

حساب جاری ۱۰۵۳۰۱۱۱۳۳۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی
حساب-۱۰۸۵۷۵۱۷۹- بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۳۶,۱۰۱,۰۳۹	۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱
۹۹۱,۰۲۵,۵۳۶	۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵
۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵	۳۵,۸۶۹,۱۷۱
۲۵۴,۹۱۲,۳۱۳	۰
۱۱۸,۷۰۰,۴۴۷	۸۱,۸۷۶,۳۹۲
۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۰,۰۰۰
۲,۶۳۷,۷۸۷,۸۲۰	۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹

مدیر صندوق - سیدگردان الماس
ضمن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز
متولی - موسسه حسابرسی کارای پارس
حسابرس - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
مدیر ثبت

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۷۲۴,۴۴۹,۷۶۷
۰	۷۸۱,۲۸۸
۰	۰
۰	۸,۶۹۵,۷۱۲,۶۴۷
۰	۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲

بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶
۸,۲۵۶,۹۳۱	۱۳,۷۲۵,۳۶۵
۳۳,۶۸۰,۳۷۱	۲۵۲,۹۳۷,۵۰۰
۳۶۸,۰۷۱,۴۲۱	۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۶	۶
۱,۲۹۸,۵۶۲,۰۲۵	۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
ذخیره تغییر ارزش سهم

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۳۶,۷۹۹	۶۲۹,۴۶۰,۳۳۷,۴۶۹	۷۷۵,۸۶۱	۷۷۵,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰		
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۶۳۸,۷۹۹	۶۳۱,۴۶۰,۳۳۷,۴۶۹	۷۷۷,۸۶۱	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۶-۱	۱,۵۱۶,۶۹۹,۷۴۹	۲۱۴,۱۱۰,۱۱۱,۸۵۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بوری یا فرابوری	۱۶-۲	۳,۰۷۹,۵۵۸,۶۱۷	۱۶,۶۵۶,۵۵۸,۵۳۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اجاره	۱۶-۳	۰	۷۷,۳۲۶,۵۰۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت دولتی	۱۶-۴	(۴۰۴,۹۶۰,۵۶۰)	۱۱,۷۴۵,۲۹۲,۷۲۵
سود (زیان) حاصل از تسهیلات مسکن	۱۶-۵	۰	۱,۶۰۶,۶۵۲
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۶	۰	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰
سود (زیان) حاصل از اوراق مراحبه	۱۶-۷	۰	(۶۱۵,۱۵۵,۴۵۸)
		۴,۱۹۱,۲۹۷,۸۰۶	۳۱۹,۰۷۸,۸۶۷,۱۱۷
		۳۷۹,۵۰۵,۹۵۶,۹۶۳	

۱۶-۱ -سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سایپا	۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰	۲۲,۴۳۴,۷۶۹	۱۱۸,۰۸۰,۰۰۲	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۳۰,۰۰۰	۵,۳۷۳,۲۶۹,۵۸۰	۴,۶۲۴,۲۶۰,۱۲۳	۵,۱۰۴,۵۵۳	۲۶,۸۶۶,۳۴۷	۷۱۷,۰۳۸,۵۵۷	۴,۴۰۳,۸۰۷,۸۳۶	(۸۶۹,۴۵۸,۱۸۶)			
توسعه معادن و فلزات	۵۹,۰۰۰	۴۸۰,۸۵۰,۰۰۰	۴۸۲,۹۳۳,۴۰۱	۴۵۶,۷۹۷	۲,۴۰۴,۲۵۱	(۴,۹۴۴,۴۴۹)	۷۱۵,۱۰۹,۱۷۸	(۱,۳۲۹,۴۳۳,۳۹۸)			
فولاد خوزستان	۲۶۵,۰۰۰	۴,۰۹۴,۱۵۰,۰۰۰	۴,۱۰۸,۶۵۹,۲۶۴	۳,۸۸۹,۳۹۲	۲۰,۴۷۰,۷۴۹	(۳۸,۸۶۹,۴۰۵)	(۷۷۰,۱۶۹,۳۱۱)	(۴۹۹,۶۸۶,۵۷۵)			
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۷,۵۰۰	۱,۲۴۸,۳۵۰,۲۶۰	۱,۴۱۵,۲۰۶,۶۶۱	۱,۱۸۵,۹۰۱	۶,۲۴۱,۷۵۰	(۱۷۴,۲۸۴,۰۵۲)	.	.			
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۷,۱۵۸	۱۱۷,۹۴۷,۱۹۴	۸۱,۳۰۴,۹۳۱	۱۱۲,۰۴۷	۵۸۹,۷۳۶	۳۵,۹۴۰,۴۸۰	.	.			
جمع و نقل به صفحه بعد		<u>۳۴,۹۳۰,۵۶۷,۰۳۴</u>	<u>۳۳,۲۳۳,۵۶۱,۱۸۰</u>	<u>۳۳,۱۸۳,۴۵۹</u>	<u>۱۷۴,۶۵۲,۸۳۵</u>	<u>۱,۴۸۹,۱۶۹,۵۶۰</u>	<u>۴,۳۴۸,۷۴۷,۷۰۳</u>	<u>(۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰)</u>			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱								
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۴,۹۳۰,۵۶۷,۰۳۴	۳۲,۲۳۳,۵۶۱,۱۸۰	۳۳,۱۸۳,۴۵۹	۱۷۴,۶۵۲,۸۳۵	۱,۴۸۹,۱۶۹,۵۶۰	۴,۳۴۸,۷۴۷,۷۰۳	(۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰)
پالایش نفت تبریز	۶۱۱,۰۰۰	۲۲,۷۵۸,۷۵۷,۴۵۰	۲۱,۲۷۵,۶۴۱,۴۷۲	۲۱,۶۲۰,۶۶۵	۱۱۳,۷۹۳,۷۸۷	۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶	.	.
نفت پارس	۳۲,۶۰۰	۲۰,۱۴۰,۲۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۸۸۲,۱۲۰	۱,۹۱۳,۳۲۱	۱۰۰,۷۰۰,۱۴۰	۲۱۴,۱۶۳,۴۱۹	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹,۱۴۴,۴۲۰	۲۱,۱۲۸,۵۳۲,۷۵۰	۱۹,۸۴۴,۵۰۳	۱۰۴,۴۴۵,۷۳۳	(۳۶۳,۶۷۸,۵۵۶)	۱۷,۳۴۳,۶۶۹,۷۸۰	۱۲,۲۸۸,۱۲۶,۴۵۷
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۴۹۹,۲۹۹	۱۱۸,۴۱۹,۹۹۸	۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳	(۷۵۸,۱۱۰,۲۰۳)	.
پتروشیمی غدیر	۱۷۵,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۹,۱۴۴,۵۲۰	.	.	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	.	.
فراآوری معدنی ایال کانی پارس	۱۷۵,۰۰۰	۳,۴۸۲,۲۱۶,۲۰۰	۳,۰۲۸,۵۵۷,۵۹۸	۳,۳۰۸,۰۷۹	۱۷,۴۱۱,۰۸۱	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲	.	.
پتروشیمی غدیر	۸۶,۰۰۰	۵,۳۷۱,۷۲۰,۳۲۰	۵,۹۴۴,۴۹۲,۰۰۰	۵,۱۰۳,۰۹۸	۲۶,۸۵۸,۶۰۱	(۶۰۴,۷۳۳,۳۷۹)	.	.
مس شهیدباهنر	۲۱۱,۲۸۹	۶,۳۵۱,۳۴۷,۳۴۰	۶,۶۹۹,۱۹۸,۳۲۴	۶,۰۳۳,۷۵۴	۳۱,۷۵۶,۷۳۷	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	.	.
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۴,۶۴۶	۳,۸۴۵,۹۵۱,۰۷۱	۳,۰۵۸,۷۷۵,۹۱۰	۳,۶۵۳,۶۲۸	۱۹,۲۲۹,۷۵۶	۷۶۴,۲۹۱,۷۷۷	.	.
گروه مینا (سهامی عام)	۵۵۸,۰۱۳	۱۱,۱۶۰,۵۰۸,۰۸۰	۱۰,۰۷۳,۵۳۲,۵۴۷	۱۰,۶۰۲,۳۸۰	۵۵,۸۰۲,۵۴۲	۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱	.	.
ملی صنایع مس ایران	۴۶۰,۰۰۰	۵,۶۷۵,۰۸۹,۵۶۰	۶,۰۹۴,۴۵۰,۳۴۳	۵,۳۹۱,۲۰۳	۲۸,۳۷۵,۴۴۶	(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)	۲۲۷,۳۹۷,۱۶۵	۱۷,۹۲۴,۸۴۹,۳۹۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۵۲,۰۰۰	۶,۳۲۸,۹۶۰,۰۰۰	۶,۱۹۷,۳۶۱,۱۹۵	۶,۰۱۲,۴۶۶	۳۱,۶۴۴,۸۰۰	۹۳,۹۴۱,۵۳۹	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸	۱۸,۸۵۷,۵۰۵,۱۲۲
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱۲۹,۰۰۰	۶,۲۰۴,۹۴۱,۳۷۰	۵,۰۵۳,۷۴۵,۵۰۷	۵,۸۹۴,۵۹۲	۳۱,۰۲۴,۷۰۴	۱,۱۱۴,۲۷۶,۵۶۷	۴۴۵,۸۰۷,۱۴۸	۴۴۵,۸۰۷,۱۴۸
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۵,۱۰۵,۰۰۰	۳۹,۳۷۳,۳۲۶,۴۵۰	۳۶,۰۰۹,۴۲۸	۱۸۹,۵۲۵,۵۲۱	(۱,۶۳۹,۷۵۶,۳۹۹)	۱,۶۰۶,۶۵۲	(۱۰,۶۲۰,۹۸۳,۷۵۲)
بانک صادرات ایران	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۵,۱۹۹,۶۴۶	۴,۱۰۰,۸۰۱,۹۷۱	۳,۴۷۲,۳۲۹	۱۸,۲۷۵,۹۹۹	(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)	۹,۴۲۰,۲۴۵,۶۰۴	۱,۳۲۱,۳۶۱,۵۱۴
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۰۵,۱۱۵	۲۴,۸۰۴,۸۶۱,۲۰۱	۲۶,۰۳۴,۱۶۹,۵۰۰	۲۳,۵۶۴,۳۴۷	۱۲۴,۰۲۴,۳۰۴	(۱,۲۷۶,۸۹۶,۹۵۰)	۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴	۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴
پتروشیمی نوری	۹۷,۵۰۰	۱۰,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۴,۲۲۸,۹۵۲	۱۰,۱۸۸,۷۱۳	۵۳,۶۲۵,۰۰۰	۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵	.	.
ح . توسعه‌معدان وفلزات	۱۰۱,۳۰۰	۶۱۴,۲۸۰,۰۰۰	۷۲۷,۷۳۹,۲۰۰	۵۸۳,۵۵۸	۳۰,۷۱۴,۰۰۰	(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	.	.
زامیاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۵,۹۹۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۷,۹۰۱	۶۰,۱۹۹,۹۹۹	(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	(۱۶,۲۳۹,۳۸۲,۷۶۳)	.
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۵,۴۸۵,۵۲۰	۱۱,۹۶۳,۰۹۱,۴۳۹	۱۱,۹۰۸,۵۶۲	۶۲,۶۷۷,۴۲۸	۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	.	.
سیمان داراب	۳۹۲,۸۸۱	۸,۳۳۴,۸۳۶,۶۸۰	۶,۸۲۷,۹۸۸,۴۴۳	۷,۹۱۸,۰۴۳	۴۱,۶۷۴,۱۸۵	۱,۴۵۷,۲۵۶,۰۰۹	.	.
یاما	۲۵۳,۰۰۰	۲,۲۳۸,۶۸۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۶۳۱,۵۷۷	۲,۱۲۶,۶۷۶	۱۱,۱۹۳,۳۹۹	(۱,۳۵۲,۲۷۱,۶۵۲)	.	.
پتروشیمی خارک	۱۳۰,۰۰۰	۵,۶۲۵,۱۴۵,۲۲۰	۶,۰۳۴,۶۹۴,۹۹۳	۵,۳۴۳,۷۹۵	۲۸,۱۲۵,۷۲۱	(۴۴۳,۰۱۹,۳۸۹)	.	.
بانک ملت	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۲,۱۰۶,۸۷۶	۴,۲۶۰,۹۵۰,۴۷۳	۳,۹۷۲,۹۳۵	۲۰,۹۱۰,۵۳۵	(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	۸۸,۹۵۲,۳۸۰	۷,۵۷۳,۵۶۹,۳۸۹
حفاری شمال	۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۳۷۴,۱۶۰	۶,۱۶۳,۷۱۴,۵۴۳	۵,۱۲۲,۷۱۶	۲۶,۹۶۱,۸۷۰	(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)	.	.
پتروشیمی پردیس	۵۸,۰۰۰	۷,۵۵۲,۱۲۳,۲۹۰	۵,۹۴۲,۳۸۹,۴۱۷	۷,۱۷۴,۰۴۴	۳۷,۷۶۰,۶۱۷	۱,۵۶۴,۷۸۸,۸۵۲	۱۰۹,۳۱۰,۱۴۸,۰۴۰	۲۱۶,۰۱۸,۸۱۳
پالایش نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۷,۹۱۸,۵۲۱	۲,۸۹۱,۶۰۰	۱۵,۲۱۹,۰۰۰	(۱۲۲,۲۲۹,۱۲۱)	۳۴,۹۶۲,۳۳۱	(۳,۶۴۲,۲۰۴,۱۲۸)
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۹۵۶,۹۲۷	۳,۱۴۱,۵۹۵	۱۶,۵۳۴,۸۰۰	۵۷۲,۳۲۶,۶۷۸	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۳,۹۷۷,۸۷۱	۱۴,۳۴۹,۹۶۹	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۳,۱۳۳,۵۴۲,۳۸۵	۱۳,۰۵۳,۴۶۹,۵۸۱
سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۴۶۵,۹۵۹
قاسم ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۱,۵۲۲,۷۸۴	۱,۰۸۵,۹۷۱,۲۰۲
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴۶,۹۹۱,۱۱۷)
کشت و صنعت دشت خرم دره	.	.	.	.	.	.	۱۸,۸۵۷,۵۰۵,۱۲۲	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸
صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	۹,۷۲۰,۱۶۱,۰۳۴	۴,۹۰۶,۵۶۴
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۵,۰۲۷,۸۷۴,۵۹۳	۲۹۵,۰۳۵,۴۲۹
نیروکلر	.	.	.	.	.	.	۴,۲۶۷,۹۰۵,۹۶۴	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	(۴۲۵,۹۵۱,۹۸۸)
تولیدات پتروشیمی قائم بصیر	.	.	.	.	.	.	۱,۲۹۴,۱۲۹,۹۴۲	۴,۳۶۷,۹۰۵,۹۶۴
جمع و نقل به صفحه بعد		۳۲۱,۷۴۹,۵۳۸,۴۳۸	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	۲۹۴,۱۶۷,۰۱۸	۱,۵۴۸,۲۶۵,۹۲۸	۱,۵۱۶,۶۹۹,۷۴۹	۱۹۵,۳۲۰,۵۱۵,۸۶۷	۶۱,۸۳۴,۸۷۱,۸۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۲۱,۷۴۹,۵۳۸,۴۳۸	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	۲۹۴,۱۶۷,۰۱۸	۱,۵۴۸,۲۶۵,۹۲۸	۱,۵۱۶,۶۹۹,۷۴۹	۱۹۵,۳۲۰,۵۱۵,۸۶۷
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۱,۳۶۸,۶۴۲,۶۷۳
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۵,۰۳۶,۲۱۷
پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.	(۸۶,۵۴۹,۰۰۲)
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	۷,۶۳۵,۹۶۳,۱۷۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۹,۲۲۵,۵۵۲,۷۰۳
پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	۳,۸۹۲,۳۰۴,۶۶۴
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۷,۷۵۱,۷۳۰,۳۰۳
ح. کشتیرانی ج. ا. ا.	.	.	.	.	.	.	(۹۹۰,۰۴۶,۳۱۵)
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	.	.	.	.	.	.	۱۶۳,۲۲۱,۰۷۹
عمران‌وتوسعه‌فارس	.	.	.	.	.	.	۴,۹۰۶,۵۶۴
تامین ماسه ریخته‌گری	.	.	.	.	.	.	۴,۱۳۴,۹۶۸,۷۲۶
فیبر ایران	.	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	.
نفت بهران	.	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.
مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.
تولید برق ماهتاب کهنوج	.	.	.	.	.	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۹,۸۱۳,۸۴۶
لبنیات کالبر	.	.	.	.	.	.	۹۹,۵۸۰,۰۲۵
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸
ح. تولیدمواداولیه‌داروپخش	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۸,۵۳۳,۶۹۹,۶۴۶
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	.	.	.	.	.	.	(۱۳۳,۷۳۸,۰۳۶)
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۳۸۶,۲۴۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۴۴,۲۳۵
لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۵۴,۴۰۰,۴۰۶)
لیزینگ‌صنعت‌ومعدن	.	.	.	.	.	.	۹۹,۵۸۰,۰۲۵
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	.	.	.	.	.	.	۸,۴۷۱,۷۴۳,۷۱۶
سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۲۹,۴۳۳,۳۹۸)
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۵۸۹,۴۰۷,۱۹۵
گروه‌بهمن	.	.	.	.	.	.	۶۰۱,۵۵۵,۳۳۷
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	.
فرآورده‌های‌غذایی‌وقندپیرانشهر	.	.	.	.	.	.	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۲۹۵,۰۳۵,۴۲۹
شیشه و گاز	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۳۸۶,۲۴۰
اعتباری ملل	.	.	.	.	.	.	۳,۱۰۳,۶۱۹,۷۰۲
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.
بانک دی	.	.	.	.	.	.	(۳۰۵,۶۵۹,۹۰۵)
بانک‌پارسیان	.	.	.	.	.	.	۳,۱۰۳,۶۱۹,۷۰۲
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.
خدمات‌انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۲۵۹,۶۳۲,۶۷۰
ایران‌ارقام	.	.	.	.	.	.	۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۸,۰۸۶,۹۱۱,۳۱۷
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۳۱۲,۴۰۰,۴۰۲
بیمه پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۵,۰۳۶,۲۱۷
بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۹,۸۱۳,۸۴۶
جمع		۳۲۱,۷۴۹,۵۳۸,۴۳۸	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	۲۹۴,۱۶۷,۰۱۸	۱,۵۴۸,۲۶۵,۹۲۸	۱,۵۱۶,۶۹۹,۷۴۹	۳۸۲,۲۴۹,۴۴۴,۲۴۰
							۲۱۴,۱۱۰,۱۱۱,۸۵۶

۲-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

۳-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق اجارہ بہ شرح ذیل می باشد:

اجاره تامین اجتماعی سپهر ۹۹۱۲۲۶
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪
جمع

۴-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت دولتی، به شرح ذیل می باشد:

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۱۹۰۹۰۹
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۲۶۰۰

۵-۱۶- سود (زیان) فروش تسهیلات مسکن به شرح ذیل می باشد:

امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۸

۶-۱۶- سود (زبان) فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر

۷-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مراحمه به شرح ذیل می باشد:

صکوک مہاجرہ ۹۰۸-۳ ماہہ ۱۸٪
مہاجرہ عام دولت ۲-ش-خ ۲۱۲۰
مہاجرہ عام دولت ۴-ش-خ ۲۰۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگه داری سهام

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۰	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۳,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹
۱۷-۲	۸۰,۶۸۵۳,۴۷۷	(۱۰,۸۲۴,۱۶۱,۸۰۴)	۹۰,۹۲۳,۲۲۱,۴۷۹
۱۷-۳	(۱,۱۶۸,۵۰۹,۳۳۹)	۱,۸۷۱,۱۵۵,۹۳۱	۳,۳۱۱,۰۱۷,۶۰۲
۱۷-۴	(۴,۱۹۹,۳۳۸,۷۵۰)	۳۳۷,۳۴۸,۸۰۷	۴,۲۱۲,۴۰۳,۳۸۲
	(۴,۵۶۰,۸۹۴,۶۱۳)	۲,۸۸۵,۷۱۴,۰۶۵	۱۹,۰۲۸,۷۴۱,۳۳۲

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰۰۱۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۳,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۳,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۰	۰	۰

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۲,۵۰۰	۱۱,۰۷۹,۲۳۵,۰۰۰	۹,۶۰۴,۵۵۸,۳۳۰	۱۰,۵۲۵,۲۶۴	۵۵,۳۹۶,۱۲۵	۱,۴۰۸,۷۴۵,۲۸۱	۳,۰۷۷,۸۹۰,۴۰۴	۰	۰	۳,۱۶۷,۹۹۱,۶۳۶
فولاد مبارکه اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹,۷۰۰,۶۵۰	۱۰,۴۷۳,۷۵۰	۵۵,۱۲۵,۰۰۰	(۹۵۰,۳۹۹,۴۰۰)	۰	۰	۰	۳,۲۳۷,۳۸۱,۸۰۲
سایپا	۳۱۷,۰۰۰	۱۸,۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۳,۷۴۳,۳۱۴	۱۷,۵۶۰,۰۵۷	۹۲,۴۲۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۵۴۵,۲۸۰	۰	۰	۰	۹۶۱,۱۴۱,۶۷۱
زامیاد	۲۸۷,۳۸۰	۱۱,۳۳۵,۵۲۰,۸۰۰	۱۲,۰۰۹,۳۵۷,۱۱۹	۱۰,۶۷۳,۷۴۵	۵۶,۱۷۷,۶۰۴	(۸۴۰,۵۸۷,۶۶۸)	۰	۰	۰	(۲,۱۴۷,۱۸۷,۵۴۸)
پالایش نفت اصفهان	۶۵۰,۸۰۲	۶,۲۳۷,۵۲۴,۳۳۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۵,۹۱۶,۱۴۸	۳۱,۱۳۷,۶۳۲	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹	۰	۰	۰	۶,۲۱۹,۳۲۲,۹۰۱
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	۰	۰	۰	(۲,۳۴۴,۶۴۸,۹۸۳)
پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۹,۷۰۰,۶۵۰	۱۰,۴۷۳,۷۵۰	۵۵,۱۲۵,۰۰۰	(۹۵۰,۳۹۹,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰
صنعت غذایی کورش	۳۱۷,۰۰۰	۱۸,۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۳,۷۴۳,۳۱۴	۱۷,۵۶۰,۰۵۷	۹۲,۴۲۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۵۴۵,۲۸۰	۰	۰	۰	۰
سپید ماکینا	۲۸۷,۳۸۰	۱۱,۳۳۵,۵۲۰,۸۰۰	۱۲,۰۰۹,۳۵۷,۱۱۹	۱۰,۶۷۳,۷۴۵	۵۶,۱۷۷,۶۰۴	(۸۴۰,۵۸۷,۶۶۸)	۰	۰	۰	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۸۹۰,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی غدیر	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	۰	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۰۰۰	۱۷,۹۳۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۲,۵۰۴	۱۷,۰۵۲,۵۰۴	۸۹,۶۵۰	(۲۲۹,۱۸۸)	۰	۰	۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۸۷۱۱۹	۱,۶۴۴,۸۰۶,۷۲۰	۱,۵۶۹,۵۹۷,۳۳۲	۱,۵۶۲,۵۶۶	۸,۲۲۴,۰۳۴	۶۵,۴۲۲,۸۸۸	۰	۰	۰	۰
سیمان داراب	۱۹۱۶۱۲	۱,۸۹۵,۰۴۳,۶۸۰	۱,۵۶۸,۴۰۳,۹۷۶	۱,۸۰۰,۳۹۱	۹,۴۷۵,۲۱۳	۳۱۵,۳۶۳,۲۰۰	۰	۰	۰	۰
توسعه‌معدن‌وفلزات	۲۰۷۰۰	۴,۹۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۱۲,۶۱۰,۴۹۹	۴,۶۶۶,۵۰۵	۲۴,۵۶۰,۵۵۰	(۸۹۰,۷۲۷,۲۵۴)	۰	۰	۰	۰
سیمان‌شاهرود	۷۵۰	۲۸,۷۴۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۵,۷۶۲	۲۷,۳۰۳	۱۴۳,۷۰۰	۳,۴۵۳,۲۳۵	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	۹۵۷۰۰	۳,۶۵۸,۶۱۱,۰۰۰	۴,۲۶۲,۵۷۴,۳۳۲	۳,۴۷۵,۶۸۰	۱۸,۲۹۳,۰۵۵	(۶۲۵,۷۲۱,۹۵۷)	۰	۰	۰	۰
معدن بالقی	۱۸۷۰۰۰	۲۰,۱۲۰,۱۲۰,۰۰۰	۲,۶۴۴,۳۳۶,۳۷۷	۱,۹۱۱,۵۱۴	۱۰,۰۶۰,۶۰۰	(۶۴۴,۱۸۸,۴۹۱)	۰	۰	۰	۰
باما	۵۶۹۶۸۸	۵,۱۱۶,۹۳۷,۶۱۶	۴,۶۷۹,۶۴۴,۳۴۲	۴,۸۶۱,۰۹۱	۲۵,۵۸۴,۶۸۸	۴۰۶,۸۴۷,۴۹۵	۰	۰	۰	۰
نفت پارس	۴۷۰,۰۰۰	۸,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۲,۹۱۴,۳۹۳	۸,۲۹۱,۵۰۵	۴۳,۶۳۹,۵۰۰	(۹۳۶,۹۴۵,۳۹۸)	۰	۰	۰	۰
پمپ سازی ایران	۱۱۲۰۲۷۹	۱۱,۳۱۴,۸۱۷,۹۰۰	۱۲,۹۹۴,۹۶۱,۳۵۲	۱۰,۷۴۹,۰۷۷	۵۶,۵۷۴,۰۹۰	(۱,۷۴۷,۴۶۶,۵۱۹)	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۵۰۰۰	۲,۱۶۴,۰۵۰,۰۰۰	۲,۰۹۳,۰۹۰,۵۶۹	۲,۰۵۵,۸۴۸	۱۰,۸۲۰,۳۵۰	۵۸۰,۸۳۳,۴۴۴	(۱,۴۴۸,۶۴۸,۰۰۱)	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۰۰۰۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۱,۸۶۹,۰۶۶	۱۱,۴۹۵,۰۰۰	۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۷۷۳,۸۶۴,۰۶۶)	۰	۰	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۲۷۴۸	۹,۷۳۰,۱۳۲,۸۵۲	۹,۲۲۲,۴۲۰,۹۲۸	۹,۲۲۲,۴۲۰,۹۲۸	۴۸,۶۵۰,۶۶۴	۴۳,۹۸۱,۷۶۱۹	۰	۰	۰	۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۴۳۳۰۸۸	۹,۹۳۰,۷۰۷,۸۴۰	۱۰,۱۲۱,۴۴۹,۹۰۷	۹,۴۴۴,۱۷۲	۴۹,۶۵۳,۵۳۹	(۳۴۹,۸۲۹,۷۷۹)	۰	۰	۰	۰
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۳۶,۹۳۲	۰	۰	۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۷,۳۴۳)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۹۹,۷۱۵,۳۳۲)	۰	۰	۰
ح . تولیدمواداولیه‌داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۳,۰۹۴,۳۵۶)	۰	۰	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۵,۶۰۹,۳۳۴	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۰,۴۰۹,۹۱۴,۱۲۱)	۰	۰	۰
گروه‌پهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۸۲۳,۹۵۰,۶۹۰)	۰	۰	۰
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۶,۳۵۹,۰۹۸	۰	۰	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۸,۴۶۹	۰	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۷,۷۹۴,۷۱۸)	۰	۰	۰
فیبر ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۸۷,۷۰۱,۰۱۸)	۰	۰	۰
بیمه دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۵۳,۸۹۰,۱۲۳)	۰	۰	۰
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۵۲,۳۲۳,۳۴۲,۴۲۶	۱۵۰,۶۱۰,۱۶۵,۰۴۶	۱۴۴,۷۰۷,۱۷۷	۷۶۱,۶۱۶,۷۱۲	۸۰۶,۸۵۳,۴۷۷	(۱۰,۸۲۴,۱۶۱,۸۰۴)	۹۰,۹۲۳,۲۲۱,۴۷۹	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت دولتی- فرابورس بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۴,۹۲۰,۷۱۰,۰۰۰	۴,۸۴۰,۸۷۷,۲۵۰	۸۹۱,۸۷۹	۷۸,۹۴۰,۸۷۱	۸۱۰,۶۳۲,۷۵۹	۹۷۷,۹۲۱,۷۸۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶,۹۴۱	۱۶,۷۲۲,۰۲۰,۶۳۴	۱۶,۳۳۶,۸۷۹,۶۹۴	۳۰,۳۰۸,۶۶۶	۳۹۲,۱۱۰,۰۷۴	۸۱۰,۶۳۲,۷۵۹	۱۰۰۵,۸۶۳,۳۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۰,۳۴۰	۶,۸۶۱,۴۵۸,۵۶۰	۶,۹۶۵,۲۵۲,۲۱۳	۱,۲۴۳,۳۲۹	(۱۰۵۰,۳۲۷,۴۱۲)	۱,۲۴۳,۳۲۹	۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳,۳۲۹	۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳,۳۲۹	۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳,۳۲۹	۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳,۳۲۹	۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰
۱,۸۵۰	۱,۷۹۲,۰۱۹,۱۵۰	۱,۷۱۳,۳۶۲,۳۸۳	۳۴۴,۸۰۳	۷۸,۳۳۱,۹۶۴	۷۸,۳۳۱,۹۶۴	۷۸,۳۳۱,۹۶۴	۱,۷۹۲,۰۱۹,۱۵۰	۷۸,۳۳۱,۹۶۴
۷۰,۸۷	۶,۷۴۷,۳۱۳,۰۰۳	۶,۴۹۱,۲۵۵,۷۳۸	۱,۲۲۲,۹۵۰	۲۵۴,۸۳۴,۳۱۵	۲۵۴,۸۳۴,۳۱۵	۲۵۴,۸۳۴,۳۱۵	۶,۷۴۷,۳۱۳,۰۰۳	۲۵۴,۸۳۴,۳۱۵
۴۸	۳۶,۹۸۷,۶۰۴	۳۶,۲۹۵,۳۹۳	۶,۷۰۴	۵۸۵,۵۰۷	۵۸۵,۵۰۷	۵۸۵,۵۰۷	۳۶,۹۸۷,۶۰۴	۳۶,۲۹۵,۳۹۳
۷۵۰۰	۴,۷۸۸,۳۵۲,۵۰۰	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶	۸۶۷,۸۹۴	(۱۱۸,۴۰۴,۴۱۵)	۱۱۸,۴۰۴,۴۱۵	۱۱۸,۴۰۴,۴۱۵	۴,۷۸۸,۳۵۲,۵۰۰	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶
۷۵۰۰	۴,۸۸۱,۱۸۷,۵۰۰	۴,۹۵۰,۴۹۷,۴۸۸	۸۸۴,۷۱۵	(۸۴,۷۴۶,۹۶۳)	۸۸۴,۷۱۵	۸۸۴,۷۱۵	۴,۸۸۱,۱۸۷,۵۰۰	۴,۹۵۰,۴۹۷,۴۸۸
۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۷,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۶۳۹,۸۰۹	۶۳۳,۸۵۳	(۳۴,۱۵۳,۶۶۲)	۶۳۳,۸۵۳	۶۳۳,۸۵۳	۳,۴۹۷,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۶۳۹,۸۰۹
۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۸۱,۴۶۰,۰۰۰	۹,۸۰۴,۲۷۵,۸۸۴	۱,۷۳۶,۶۴۰	(۲۲۴,۵۵۲,۵۲۴)	۱,۷۳۶,۶۴۰	۱,۷۳۶,۶۴۰	۹,۵۸۱,۴۶۰,۰۰۰	۹,۸۰۴,۲۷۵,۸۸۴
۷,۸۰۰	۴,۹۹۸,۷۵۸,۰۰۰	۴,۹۷۹,۷۳۹,۳۹۶	۸۸۷,۹۲۱	(۷۶,۷۵۱,۴۱۷)	۸۸۷,۹۲۱	۸۸۷,۹۲۱	۴,۹۹۸,۷۵۸,۰۰۰	۴,۹۷۹,۷۳۹,۳۹۶
۴,۳۲۵	۲,۶۴۶,۸۵۳,۰۲۵	۲,۷۰۳,۱۴۹,۹۳۹	۴۷۷,۹۳۰	(۶۷,۲۳۹,۸۴۴)	۴۷۷,۹۳۰	۴۷۷,۹۳۰	۲,۶۴۶,۸۵۳,۰۲۵	۲,۷۰۳,۱۴۹,۹۳۹
۳۵,۹۸۰	۱۹,۴۱۷,۴۳۴,۵۴۰	۲۰,۰۰۱,۳۲۳,۴۹۲	۳,۵۱۹,۴۱۰	(۵۸۷,۴۵۸,۳۶۲)	۳,۵۱۹,۴۱۰	۳,۵۱۹,۴۱۰	۱۹,۴۱۷,۴۳۴,۵۴۰	۲۰,۰۰۱,۳۲۳,۴۹۲
۱۸,۵۰۰	۹,۶۱۳,۹۱۳,۵۰۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۶۱	۱,۷۴۲,۵۲۲	(۳۸۸,۸۹۱,۳۸۳)	۱,۷۴۲,۵۲۲	۱,۷۴۲,۵۲۲	۹,۶۱۳,۹۱۳,۵۰۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۶۱
۶,۳۳۸	۳,۲۲۲,۰۹۷,۳۶۸	۳,۳۶۱,۴۶۶,۹۰۶	۵۸۴,۰۰۵	(۱۳۹,۹۵۳,۵۴۳)	۵۸۴,۰۰۵	۵۸۴,۰۰۵	۳,۲۲۲,۰۹۷,۳۶۸	۳,۳۶۱,۴۶۶,۹۰۶
۹,۶۵۰	۴,۸۵۹,۱۸۹,۹۵۰	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷	۸۸۰,۷۲۸	(۱۴۶,۱۲۳,۶۶۵)	۸۸۰,۷۲۸	۸۸۰,۷۲۸	۴,۸۵۹,۱۸۹,۹۵۰	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷
۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴	۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴	۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴	۱۸,۹۳۶,۴۵۴	(۱,۶۸۵,۵۰۹,۳۳۹)	۱۸,۹۳۶,۴۵۴	۱۸,۹۳۶,۴۵۴	۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴	۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۶۸,۷۸۸,۷۵۰	۳۰,۴۵۰,۰۰۰	(۴,۱۹۹,۳۳۸,۷۵۰)	۸۹,۳۶۵,۶۲۵	۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲	۱۶۸,۰۰۰	۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲
-	-	-	-	-	۱۰۶,۰۰۶,۲۷۰	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۳۰,۴۳۳,۷۹۴	-	-	-
-	-	-	-	-	۱,۵۴۳,۱۱۸	-	-	-
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۶۸,۷۸۸,۷۵۰	۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۰,۰۰۰	(۴,۱۹۹,۳۳۸,۷۵۰)	۳۲۷,۲۴۸,۸۰۷	۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲

۱۸-سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۴۷,۰۰۰	۴۵۰۰	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۹۳,۵۶۱)	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۷۱,۰۰۰	۶۰۰	۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۳۲۶)	۱۰۲,۲۷۳,۶۷۴	۱۰۲,۲۷۳,۶۷۴	۱۰۲,۲۷۳,۶۷۴	۱۰۲,۲۷۳,۶۷۴
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۲۹,۰۰۰	۴,۶۵۰	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	(۴۰,۶۰۲,۸۷۴)	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶
پاما	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۳۳۷,۰۰۰	۱۳۵	۴۵,۴۵۰,۰۰۰	(۳۱,۱۴۰)	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	۴۵,۴۶۳,۸۶۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۰۵,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۳,۳۳۳)	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۲۵,۰۰۰	۶۶	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	-	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹۰۳,۰۰۰	۱۱	۹,۹۲۳,۰۰۰	(۱۹۹,۷۷۲)	۹,۷۲۳,۲۲۸	۹,۷۲۳,۲۲۸	۹,۷۲۳,۲۲۸	۹,۷۲۳,۲۲۸
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری معدنی ایل کانی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۷۵,۰۰۰	۶۳۰	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۸,۵۱۷)	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵۵۷,۲۷۹	۴۰۰	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	(۵,۹۴۴,۳۰۹)	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۱۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۸۷۰)	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	۵,۱۹۴,۴۷۸,۶۰۰	(۷۰,۶۹۳,۶۰۳)	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹-سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۹	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱۷,۷۹۷,۵۱۳,۲۳۰	۲۴,۶۹۷,۱۳۱,۵۲۳
۱-۱۹	۱۵,۳۶۰,۸۶۳,۸۶۲	۱۹,۲۲۵,۳۲۲,۸۱۸	۵۱,۶۱۴,۴۲۵,۴۵۶
۲-۱۹	۲۲,۷۲۰,۰۷۴,۷۵۳	۳۷,۵۴۱,۴۵۳,۷۷۱	۷۷,۴۲۳,۳۵۸,۰۰۹
	۳۹,۹۰۵,۰۵۰,۷۰۳	۷۴,۵۶۴,۲۸۹,۸۱۹	۱۵۳,۷۲۴,۹۱۴,۹۸۸

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت، اجاره، مزایحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶٪	۱۶۰,۸۹۱,۶۶۱
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۱,۶۶۳,۳۲۰,۴۲۷
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۰
		۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸
		۱۷,۷۹۷,۵۱۳,۲۳۰
		۲۴,۶۹۷,۱۳۱,۵۲۳

اوراق مشارکت

مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪
مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص۹۰-۹۰۹
مشارکت دولتی-۱ شرایط خاص۱۰۰-۱۰۲۶
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۸٪

اوراق اجاره

اجاره تالیان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶
صکوک اجاره مختبرات-۳ ماهه ۱۶٪
اجاره تامین اجتماعی-سپهر۹۹۱۲۲۶

اوراق مزایحه

وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی
مزایحه عام دولت-ش-خ ۲۰۷
مزایحه عام دولت-۲-ش-خ سایر۲۰۲۱۲
صکوک مزایحه سایپا۹۰-۸-۳ماهه۱۸٪

۲-۱۹-سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰٪	۲۶,۸۴۵	۰	۰	۲۶,۸۴۵	۲۲,۶۵۸	۶۱,۲۶۱
۰٪	۱,۱۹۵,۴۱۹	۰	۰	۱,۱۹۵,۴۱۹	۷۲,۵۵۴	۷۳۰,۲۳۶
۰٪	۰	۰	۰	۰	۹۷,۹۴۸	۱۳۳,۳۱۳
۰٪	۴۳,۳۸۲	۰	۰	۴۳,۳۸۲	۸۶,۸۱۲	۳۰۲,۰۶۰
۳۰٪	۵,۳۳۰,۹۰۵,۰۲۸	(۱,۹۰۷,۳۱۳)	۵,۳۳۸,۹۹۷,۷۱۵	۱۶,۲۲۷,۳۸۳	۱۶۰,۸۴۰,۶۳۱	۶,۲۷۴,۵۲۳,۰۶۲
۰٪	۱۶,۲۲۷,۳۸۳	۰	۰	۱۶,۲۲۷,۳۸۳	۳,۸۲۰	۲۱۳,۱۰۴,۵۱۵
۰٪	۵,۸۲۹	۰	۰	۵,۸۲۹	۸۲,۸۲۴,۶۹۹	۱۰,۱۳۲
۰٪	۵,۱۹۶,۲۴۴	۰	۰	۵,۱۹۶,۲۴۴	۱,۴۵۱,۵۶۳	۸۹,۳۳۱,۱۴۷
۰٪	۱۶,۱۳۵,۹۹۳	۰	۰	۱۶,۱۳۵,۹۹۳	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۲۰,۲۶۹,۷۹۹
۳۰٪	۰	۰	۰	۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰
۰٪	۵۰,۴۱۶	۰	۰	۵۰,۴۱۶	۲۶,۷۵۴,۹۰۶	۲۶,۹۰۶,۷۰۶
۳۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۳۰,۷۲۳,۴۴۹	۱۵۰,۳۸,۴۲۲,۰۹۳
۳۰٪	۳,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۰	۰	۳,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۱۲,۵۳۵,۱۱۷,۹۱۰	۲۶,۳۷۸,۲۱۳,۱۰۱
۰٪	۵۷,۸۹۰	۰	۰	۵۷,۸۹۰	۷۸۷,۶۲۹,۱۱۷	۷۸۷,۸۸۱,۸۸۸
۳۰٪	۱۲,۹۴۹,۱۵۷,۷۷۶	(۷,۴۵۵,۲۳۷)	۱۲,۹۴۱,۷۹۲,۶۳۹	۲۷,۹۴۱,۷۹۲,۶۳۹	۱۰,۹۱۸,۷۰۳,۸۲۴	۲۵,۷۱۴,۴۶۶,۴۴۳
۰٪	۲۷۹,۴۷۲	۰	۰	۲۷۹,۴۷۲	۰	۱۲۱,۳۳۳
۱۸٪	۲۴۴,۶۱۱	۰	۰	۲۴۴,۶۱۱	۰	۰
۱۸٪	۷۸,۹۰۴,۰۹۶	۰	۰	۷۸,۹۰۴,۰۹۶	۰	۰
۱۸٪	۱۳۴,۶۳۰,۱۱۸	(۱۳۴,۶۳۰,۱۱۸)	۰	۰	۰	۰
۱۸٪	۶۵۹,۸۳۵,۶۱۵	۰	۰	۶۵۹,۸۳۵,۶۱۵	۰	۰
	۲۲,۸۶۳,۹۷۷,۴۲۱	(۱۴۳,۹۰۲,۶۶۸)	۲۲,۷۲۰,۰۷۴,۷۵۳	۲۷,۵۴۱,۴۵۳,۷۷۱	۲۷,۵۴۱,۴۵۳,۷۷۱	۷۷,۴۲۳,۳۵۸,۰۰۹

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سایر درآمدها	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۸۶۶	۲,۵۴۷,۲۵۳,۷۳۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۹,۸۱۵,۴۲۷	۵۴۴,۶۱۳,۵۶۲	۸۲۶,۹۲۱,۳۹۶
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود س	۶,۸۱۵	۴۴۸	۴۴۸
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۲,۹۰۵,۰۹۳	۲۶,۱۱۷,۵۷۶	۲۹,۱۱۷,۵۷۶
	۹۲,۷۲۷,۳۳۵	۵۷۳,۷۳۱,۴۵۲	۳,۴۰۳,۲۹۳,۰۵۳

۲۰-۱- مانده حساب فوق در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ مربوط به درآمد اوراق فراپرسی می باشد که به کسر خریداری شده و مستهلک گردیده است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۳,۲۱۴,۰۰۷,۴۹۴	۳,۹۱۳,۸۲۹,۷۲۲	۷,۰۴۱,۴۶۰,۹۱۹
متولی	۵۴۹,۴۵۲,۹۰۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن نقدشوندگی	۸۰۶,۹۳۱,۷۵۵	۱,۴۷۸,۷۹۱,۰۱۰	۲,۵۴۹,۰۷۱,۴۴۶
حسابرس	۱۱۸,۵۷۴,۰۵۵	۵۴,۰۳۳,۸۶۴	۱۶۳,۶۲۶,۴۰۸
	۳,۶۸۸,۹۶۶,۲۰۸	۵,۵۹۶,۶۵۴,۵۹۶	۹,۹۰۴,۱۵۸,۷۷۳

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰	۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
هزینه برگزاری مجامع	۱,۷۹۷,۰۸۱	۷,۳۷۹,۳۹۴	۲۷,۹۰۸,۳۷۸
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	۱۴۴,۹۹۹,۸۴۶
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۷,۵۳۸,۶۳۶	۲۵,۲۹۱,۸۱۵	۱۰۹,۶۸۶,۱۳۵
هزینه ایونمان نرم افزار	۲۵۹,۰۷۳,۰۹۳	۲۰۴,۲۷۰,۱۱۲	۴۰۳,۸۰۳,۶۶۴
هزینه کارمزد بانکی	۱۸,۳۶۶,۶۵۸	۱۳,۶۰۳,۰۳۶	۲۹,۴۳۱,۳۳۶
هزینه تصفیه	۰	۱۹۳,۳۲۳,۵۳۰	۳۱۴,۲۹۵,۷۴۱
سایر هزینه	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
	۳۳۶,۶۷۵,۴۶۸	۴۶۳,۸۶۷,۷۶۷	۱,۳۶۶,۶۲۵,۱۰۰

۲۳- تقسیم سود

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
فروردین	۷,۶۶۴,۲۶۳,۹۹۲	۹۲,۵۴۲,۲۴۷,۱۷۵	۹۲,۵۴۲,۲۴۷,۱۷۵
اردیبهشت	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۲۸۹	۸۱,۴۲۸,۸۲۱,۴۰۱	۸۱,۴۲۸,۸۲۱,۴۰۱
خرداد	۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲	۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰	۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰
تیر	۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۲۳۲	۱۲۸,۴۵۶,۲۸۳,۴۸۰	۱۲۸,۴۵۶,۲۸۳,۴۸۰
مرداد	۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷	۳۰,۴۶۴,۴۳۴,۵۷۶	۳۰,۴۶۴,۴۳۴,۵۷۶
شهریور	۰	۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴	۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴
مهر	۰	۰	۱۷,۳۶۴,۶۲۶,۲۸۶
آبان	۰	۰	۰
آذر	۰	۰	۸,۳۳۰,۸۷۰,۹۱۶
دی	۰	۰	۰
اسفند	۰	۰	۱۰,۷۱۴,۲۵۷,۴۱۴
	۵۱,۰۱۴,۰۴۹,۰۵۲	۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶	۴۸۸,۱۶۱,۱۱۴,۶۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۳۸۰,۹۹۰,۰۸۳	۷,۰۰۴,۲۲۶,۱۸۵	۶,۰۷۷,۳۳۴,۶۹۹
(۴۳۱,۶۹۵,۰۲۶)	(۸,۴۶۵,۱۸۵,۹۲۱)	(۳,۷۳۲,۹۸۸,۶۸۸)
۲,۹۴۹,۲۹۵,۰۵۷	(۱,۴۶۰,۹۵۹,۷۳۶)	۲,۳۴۴,۳۴۶,۰۱۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۱٪	۱۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۵۲٪	۱,۸۶۰	ممتاز	۰.۵۲٪	۱,۸۶۰	ممتاز	موسس	کارگزاری دنیای خبره	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد صادقی افتتاحی	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	سید مهدی مطهری	مدیر و اشخاص وابسته
۶.۴۳٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۴۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقد شوندگی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰۶	عادی	۰.۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهره سادات عبداللهی دمنه	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۷.۰۲٪	۵۲,۴۰۶		۷.۰۱٪	۵۲,۳۲۰				

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال
(۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱)		(۹۳۶,۱۰۱,۰۳۹)		۵,۱۷۴,۹۴۰,۰۷۶	طی دوره مالی	سیدگردان الماس
(۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵)		(۹۹۱,۰۲۵,۵۳۶)		۱,۷۷۴,۶۳۷,۲۵۹	طی دوره مالی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۳۵,۸۶۹,۱۷۱)		(۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵)		۳۳۰,۴۰۹,۷۶۲	طی دوره مالی	هوشیار ممیز
۰		(۲۵۴,۹۱۲,۳۱۳)		۲۵۴,۹۱۲,۳۱۳	طی دوره مالی	موسسه حسابرسی کارای پارس
(۸۱,۸۷۶,۳۹۲)		(۱۱۸,۷۰۰,۴۴۷)		۳۲۰,۵۱۴,۹۷۷	طی دوره مالی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱۵,۷۲۰,۰۰۰)		(۳۵,۴۰۰,۰۰۰)		۱۵,۷۲۰,۰۰۰	طی دوره مالی	کارمزد سید گردان الماس
۵۲,۹۱۳		۳,۹۳۳,۱۰۱		۱۳۸,۲۳۸,۹۰۰,۲۸۲	طی دوره مالی	اردیبهشت ایرانیان
۱۶,۸۳۱,۴۷۳		۰		۰	طی دوره مالی	خبرگان سهام
۴,۶۱۰,۰۰۰		(۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹)		۸۵۷,۸۶۹,۴۲۱,۴۳۳	طی دوره مالی	صبا تامین
۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳		۰		۰	طی دوره مالی	مدبر آسیا
(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)		۰		۰	طی دوره مالی	دنیای خبره
۲۸,۱۵۸		۰		۰	طی دوره مالی	بانک مسکن
۷۲,۱۲۹,۱۷۲		۲۴۷,۰۳۵,۲۱۰		۴۲۷,۳۴۵,۴۱۷,۹۲۶	طی دوره مالی	بانک کارآفرین
(۲,۸۹۵,۷۶۱,۱۶۹)		(۱۴,۶۹۳,۰۱۲,۶۸۸)		۱,۴۳۱,۳۲۴,۸۷۴,۰۲۸		