

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

### فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴-۳۳	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

### گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

#### مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل های اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر الزامات گزارشگری

۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

۵- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۶ و ۷ این گزارش و همچنین لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویداد های مالی صندوق های مشترک، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌ها و ضعف کنترل‌های داخلی، برخورد نگردیده است.

۶- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص ارائه گزارش سالانه حسابرسی شده منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ حسابرس در سامانه کدال و تارنمای صندوق ظرف مهلت مقرر.

۶-۲- بند ۱ ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص بروزرسانی متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق بلافاصله در تارنمای صندوق.

۶-۳- بند ب ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص تملک حداقل واحد های سرمایه گذاری مدیر صندوق حداقل به میزان یک درصد حداقل تعداد واحد های سرمایه گذاری صندوق در طول زمان تصدی.

۷- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است:

۷-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین کارگزار و صندوق، ظرف مهلت مقرر.

۷-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر رعایت نصاب سرمایه گذاری نزد بانک یا موسسه مالی و اعتباری حداکثر تا میزان یک سوم نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی های سپرده بانکی

۷-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۶ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی مبنی بر اصلاح فرم درخواست پذیره نویسی و صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق.

۷-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی مبنی بر ارائه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی، ظرف مهلت مقرر.

۷-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل XML حداکثر تا ساعت ۱۶.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

۸- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۲۸ آذر ماه ۱۴۰۰

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

حدیث توکلی کوشا

۸۰۰۱۱۸

۹۲۲۰۳۴

آزموده کاران  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

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 میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۱۰-۳۳	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 برگزیده 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

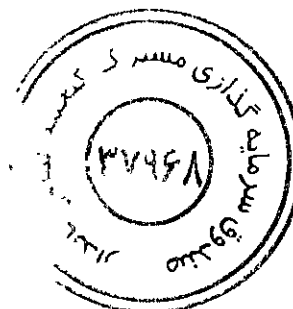
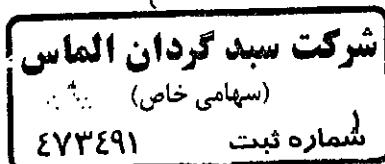
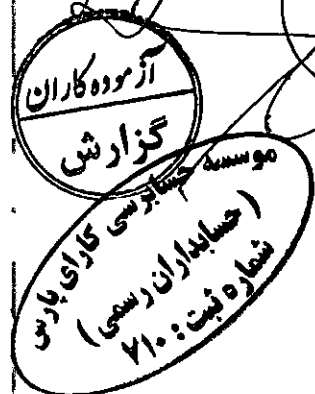
مدیر صندوق

مجید نیکبخت شیبانی

موسسه حسابرسی کارای پارس

متولی صندوق

بهزاد کیانی



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		داراییها
۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰	۱۵۱,۴۱۷,۰۱۸,۵۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳	۲۱۷,۷۴۸,۲۲۴,۰۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۰۶,۶۷۴,۶۸۰,۸۱۶	۲۷۲,۸۷۹,۹۶۷,۳۲۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰	۴,۹۲۳,۸۱۸,۶۳۷	۸	حساب های دریافتی
.	۲۵۰,۹۶۸,۳۱۱	۹	جاری کارگزاران
۳۲۳,۱۱۹,۲۱۶	۳۷۸,۷۵۸,۲۵۹	۱۰	سایر دارایی ها
۲۸,۸۴۶,۰۰۳	۱۰۴,۰۲۵,۳۶۶	۱۱	موجودی نقد
<b>۷۹۳,۶۴۴,۸۳۴,۹۴۸</b>	<b>۶۴۷,۷۰۲,۷۸۰,۴۹۳</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها</b>			
۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹	۲,۶۳۷,۷۸۷,۸۲۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۷,۵۷۵,۶۹۰	۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹	۹	جاری کارگزاران
۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲	.	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷	۱,۲۹۸,۵۶۲,۰۲۵	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۱۵,۷۸۴,۱۶۸,۰۳۸</b>	<b>۱۶,۲۴۲,۵۴۳,۰۲۴</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰</b>	<b>۶۳۱,۴۶۰,۲۳۷,۴۶۹</b>	<b>۱۵</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۹۸۸,۵۱۲</b>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سبید گردان الماس  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۴۷۳۳۴۹۱

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



Handwritten signature and scribbles.

Handwritten signature and scribbles.

آزموده کاران  
موسسه تحقیقاتی و آموزشی  
(حسابداران رسمی)  
شماره ثبت: ۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

گزارش سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	

ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۹,۰۷۸,۸۶۷,۱۱۷	۳۷۹,۵۰۵,۹۵۴,۹۶۳	۴۲۱,۲۱۲,۱۵۸,۶۹۰	۱۶
۱۹,۰۲۸,۲۳۱,۳۳۳	۲,۸۸۵,۷۱۴,۰۶۵	(۳۵۶,۰۸۱,۶۱۳)	۱۷
۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۴۵	۱,۷۱۳,۰۴۸,۵۶۴	۵,۱۳۳,۷۸۴,۹۹۸	۱۸
۱۵۳,۲۳۴,۹۱۴,۹۸۸	۲۴,۵۶۴,۲۸۹,۸۱۹	۲۹,۹۰۵,۰۵۰,۷۰۳	۱۹
۲۴,۰۲۰,۲۹۴,۰۵۳	۵۷۳,۷۳۱,۴۵۲	۷۰,۸۶۴,۴۵۱	۲۰
۴۹۶,۹۸۷,۶۷۵,۵۵۵	۴۵۹,۳۴۲,۷۴۰,۸۶۳	۴۴,۷۵۱,۹۶۶,۳۳۰	
۹,۹۰۴,۱۵۸,۷۳۳	۵۵۶,۶۵۴,۵۱۶	۳,۶۸۸,۹۶۶,۳۰۸	۲۱
۱,۲۶۶,۶۲۵,۱۰۰	۴,۶۲۸,۸۷۷,۷۶۷	۳۳,۶۷۵,۴۶۸	۲۲
۱۱,۱۷۰,۷۸۳,۸۷۳	۶,۰۶۰,۵۳۲,۳۶۳	۴۰,۳۵۶,۴۱۰,۶۷۶	
۴۸۵,۸۱۶,۸۹۱,۶۸۲	۴۵۳,۱۸۳,۳۱۸,۵۰۰	۴۰,۷۳۶,۳۲۴,۵۵۴	
۴۸/۳٪	۴۰/۳٪	۶۷/۳٪	
۶۲/۶٪	۲۴/۳٪	۶/۵٪	

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۹,۷۶۰	۹۹۹,۷۵۹,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۹,۷۶۰	۷۷۷,۸۵۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱
۹۳,۰۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۲۴۴	۲۳۴,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۳۶۴	۳۱۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۳۷۱
(۱,۱۵۲,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۲,۱۴۳)	(۳۳۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۳۱۵)	(۴۵۳,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۴۳۳)
۴۸۵,۸۱۶,۸۹۱,۶۸۲	.	۴۵۳,۱۸۳,۳۱۸,۵۰۰	.	۴۰,۷۳۶,۳۲۴,۵۵۴	.
(۴۸۸,۱۶۱,۱۱۴,۶۸۲)	.	(۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶)	.	(۵۱,۰۱۴,۰۴۹,۰۵۳)	.
۲,۳۳۴,۳۴۶,۰۱۱	.	(۱,۳۶۰,۹۵۹,۷۳۶)	.	۲,۹۴۹,۲۹۵,۰۵۷	۲۶
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۹۹۹,۷۷۸,۴۴۳,۵۹۷	۹۹۹,۸۰۹	۶۳۱,۴۶۰,۳۳۷,۴۶۹	۶۳۸,۷۹۹

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

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



درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود سهام  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سود درآمدها  
سود سرمایه گذاری  
سود خالص

شرکت سبدگردان الماس  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۴۷۳۳۸۷۹

بازده میانگین سرمایه گذاری  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال



بازده سرمایه گذاری: سود خالص/ میانگین سوزون ریالی وجوه استفاده شده  
بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سود(زیان)/ خالص تبدیل ناسی اکتیواریت قیمت صندوق/ میانگین سوزون ریالی وجوه استفاده شده



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

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](http://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

گزارش مالی میان دوره ای

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 شیخ بهایی، کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

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 قلپک 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۳-۴- 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:

شرح جدول محاسبه هزینه ها	
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ 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 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 ۱۰۰۰ 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 (۳۶۵\*۳) / ۰.۰۰۱ 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

گزارش مالی میان دوره ای

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 ۵۶ 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 گنجینه‌المناس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره‌ای  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

درصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰	ریال	ریال	ریال	ریال	معمولات شیمیایی
۲۶۶٪	۲۱,۱۲۸,۵۳۲,۷۴۰	۱۷,۸۹۱,۱۵۰,۹۴۸	۵۳۶۰۶,۳۸۶,۳۷۳	۵۰,۱۳۳,۵۸۵,۰۸۸	فلزات اساسی
۰	۰	۰	۲۴,۵۶۷,۳۳۸,۰۸۴	۲۷,۰۹۷,۳۰۸,۹۳۹	استخراج کانه‌های فلزی
۰	۰	۰	۷,۵۲۰,۷۵۷,۳۲۵	۸,۴۷۵,۳۱۴,۵۷۴	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰	۰	۰	۱,۳۴۰٪	۹,۶۱۲,۹۱۴,۳۹۲	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۸,۲۴٪	۶۵,۴۰۷,۴۹۵,۹۵۰	۵۶,۰۲۰,۱۸۱,۴۱۳	۰,۷۹۰٪	۴,۷۰۵,۷۶۰,۱۰۳	سیمان، آهک و گچ
۰	۰	۰	۲,۵۳۱٪	۱۶,۳۸۹,۵۲۳,۱۹۳	معمولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰	۰	۰	۱,۶۹۳٪	۱۰,۹۵۹,۴۰۱,۲۵۰	خدمات فنی و مهندسی
۰	۰	۰	۰,۰۰۳٪	۱۷,۸۲۳,۳۱۳	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰	۰	۰	۰,۹۵۶٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۶	زراعت و خدمات وابسته
۰	۰	۰	۲,۸۳۸٪	۱۸,۳۷۴,۲۸۸,۵۹۲	خودرو و ساخت قطعات
۷,۷۲٪	۶۱,۲۸۹,۱۴۶,۸۰۰	۶۴,۸۲۱,۶۲۱,۶۶۰	۰,۰۰۰٪	۰	جمع
۱۸,۶۲٪	۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰	۱۳۸,۷۳۲,۹۵۴,۰۲۱	۲۳,۳۹٪	۱۵۱,۴۱۷,۰۱۸,۵۲۳	جمع



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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	ریال ۱۷۶,۶۶۰,۴۴۲,۲۶۲	ریال ۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی بانکی	۴۱,۰۸۷,۷۸۰,۸۰۸	.
جمع	۲۱۷,۷۴۸,۲۲۳,۰۷۱	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۳۳۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۰٪	۱۵,۶۲۵,۹۲۸,۶۴۷	۲/۴۱۴٪	۵۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	.	۰/۰۰۰٪	۸,۰۴۴,۷۶۷	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۲۸۴۲۰۳۴۳ بانک کشاورزی	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	۱۰٪	.	۰/۰۰۰٪	۶۵۲,۵۶۶	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۹۹۶۱۶۵ بانک رفاه	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۰٪	۸۸۸,۹۹۳	۰/۰۰۰٪	۸۴۵,۶۱۱	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۲۰٪	۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۰۰۴٪	۶۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸/۲۴٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۸/۱۰/۲۸	۱۰٪	۹,۶۴۶,۲۹۳	۰/۰۰۱٪	۱۰,۳۵۳,۸۶۲	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۰٪	۷,۸۱۰,۳۱۶,۱۲۸	۱/۲۰۶٪	۱۹,۴۰۵,۶۲۲,۷۱۹	۲/۴۵٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۰٪	۱۱۸,۴۴۷	۰/۰۰۰٪	۱۱۲,۶۱۸	۰/۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸۲۸۱۲-۳۱۱-۳۵۰۱ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	۱,۱۹۸,۹۳۲	۰/۰۰۰٪	۴۲۴,۸۴۷	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۶۳۲۰-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۰٪	۶۲۵,۸۳۷	۰/۰۰۰٪	۱۷,۳۰۹,۷۶۴	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۸٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵۳۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۹۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۳۱۲۵۶۷۰۰۵ بانک آینده	۱۳۹۸/۱۰/۱۲	۲۰٪	.	۰/۰۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۶۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۶۸,۶۵۸,۱۱۶	۰/۰۱۱٪	۲۲,۵۱۳,۹۳۱	۰/۰۰٪
سپرده بلند مدت ۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۲۰٪	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۰/۰۱٪	۱۳۶,۶۹۹,۴۵۸	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۹۶۶۸۲۸۰۰۹ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۳۴,۷۱۰,۰۰۰	۰/۰۱٪	۳۴,۷۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۴۹۴۳۷۸۰۰۸ بانک دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	.	۶۵۱,۳۸۱,۵۱۴	۰/۱۰٪	.	۰/۰۰٪
			۱۷۶,۶۶۰,۴۴۲,۲۶۲	۲۷/۲۹٪	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳	۴۲/۲۱٪







صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
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		سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سپرده	سپرده های پانکی
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰/۰۰٪	۰	۰/۷۵٪	۴,۸۵۸,۳۰۹,۲۲۲	۰	۵,۰۰۴,۳۳۱,۸۸۷	۰/۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۸٪	۹,۶۱۲,۱۷۰,۹۷۸	۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۶۱	۰/۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰/۰۰٪	۰	۰/۵۰٪	۳,۲۲۱,۵۱۳,۳۶۳	۰	۳,۳۶۱,۴۶۶,۹۰۶	۰/۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۰/۰۰٪	۰	۳/۰۰٪	۱۹,۴۱۳,۹۱۵,۱۳۰	۰	۲۰,۰۰۱,۳۷۳,۴۹۲	۰/۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۰/۰۰٪	۰	۰/۴۱٪	۲,۶۳۶,۳۷۵,۰۹۵	۰	۲,۷۰۳,۶۱۲,۹۳۹	۰/۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۱۰۲۵
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۶٪	۴,۸۹۷,۹۸۷,۸۷۹	۰	۴,۹۷۴,۷۳۹,۲۹۶	۰/۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۹۰۶
۰/۰۰٪	۰	۱/۴۸٪	۹,۵۷۹,۷۲۳,۳۶۰	۰	۹,۸۰۴,۲۷۵,۸۸۴	۰/۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۸۰۷
۰/۰۰٪	۰	۰/۵۴٪	۳,۴۹۶,۴۸۶,۱۴۷	۰	۳,۵۳۰,۶۳۹,۸۰۹	۰/۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۳۱۶
۲/۱۶٪	۱۷,۱۷۰,۵۷۵,۳۶۹	۱/۰۶٪	۶,۸۶۰,۳۱۴,۹۲۱	۰	۶,۹۶۵,۲۵۲,۲۱۳	۰/۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۶۰۶
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۷٪	۴,۸۸۰,۳۰۲,۷۸۵	۰	۴,۹۶۵,۰۴۹,۷۴۸	۰/۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۷۰۴
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۴٪	۴,۷۸۷,۴۸۴,۶۱۱	۰	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶	۰/۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۸۰۶
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۱٪	۳۶,۹۸۰,۹۰۰	۰	۳۶,۳۹۵,۳۹۳	۰/۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۸۱۷
۰/۰۰٪	۰	۱/۰۴٪	۶,۷۴۶,۰۹۰,۰۵۳	۰	۶,۴۹۱,۲۵۵,۷۳۸	۰/۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۹۲۳
۰/۴۱٪	۳,۲۲۱,۸۱۵,۵۴۰	۲/۵۸٪	۱۶,۷۱۸,۹۸۹,۷۶۸	۰	۱۶,۳۲۶,۸۷۹,۶۹۴	۰/۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۷۱۹
۳/۶۰٪	۲۸,۵۳۳,۷۲۷,۳۲۲	۰/۲۶٪	۴,۹۱۹,۸۱۸,۱۲۱	۰	۴,۸۴۰,۸۷۷,۲۵۰	۰/۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۷۲۸
۰/۰۰٪	۰	۰/۲۸٪	۱,۷۹۱,۶۹۴,۳۴۷	۰	۱,۷۱۳,۳۶۲,۳۸۳	۰/۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۰۸۲۴
۲/۱۹٪	۱۷,۴۱۳,۰۴۳,۴۹۵	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۳۲۱
۱/۲۴٪	۹۸۰,۸۶۴۲,۲۶۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	اسناد خزانه م-بودجه ۰۰-۲۰۳۲۴
۰/۸۹٪	۷,۰۸۷,۵۷۴,۶۹۹	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
۱۰/۴۹٪	۸۳,۲۳۴,۳۸۸,۵۸۶	۱۶/۱۳٪	۱۰۴,۴۵۸,۰۵۶,۶۸۰	۰	۱۰۵,۶۲۶,۵۶۶,۰۱۹			

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش				
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۶/۴۱٪	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۰/۰۰٪	۰	۰	۰		
۶/۴۱٪	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۰	۰	۰	۰		

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	مراجعه عام دولت ۲-شرح سایر ۰۲۱۲
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش				
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۲/۱۷٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۶/۰۱٪	۱۶۸,۴۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۳۴۶,۲۶۲,۶۷۸	۱۶۸,۰۷۵,۶۴۷,۹۶۸	۱۸٪	
۲/۱۷٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۶/۰۱٪	۱۶۸,۴۲۱,۹۱۰,۶۴۶	۳۴۶,۲۶۲,۶۷۸	۱۶۸,۰۷۵,۶۴۷,۹۶۸		



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

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵	۸۵۳,۱۹۳,۱۹۱	۹,۲۷۲,۵۵۰	۸۶۲,۴۶۵,۷۴۱	۸-۱	سود سپرده‌های بانکی
۲۴,۹۹۳,۱۸۵	۴,۰۵۲,۰۳۴,۹۹۸	۷۰,۶۹۳,۶۰۲	۴,۱۲۲,۷۲۸,۶۰۰	۸-۲	سود سهام دریافتنی
۶,۱۵۳,۶۲۰	۱۸,۵۹۰,۴۴۸	.	۱۸,۵۹۰,۴۴۸	۸-۳	سایر حساب های
<b>۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰</b>	<b>۴,۹۲۳,۸۱۸,۶۳۷</b>	<b>۷۹,۹۶۶,۱۵۲</b>	<b>۵,۰۰۳,۷۸۴,۷۸۹</b>		

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۹۵,۴۵۴,۵۲۳	۲۶۸,۷۷۷,۶۱۲	۱,۹۰۷,۳۱۳	۲۰٪	۲۷۰,۶۸۴,۹۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور
۳۷۵,۶۹۸,۵۲۳	.	.	۲۰٪	.	سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
۱,۴۱۸,۴۳۹,۶۹۷	.	.	۲۰٪	.	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
۷۸۶,۸۸۵,۲۳۴	.	.	۱۰٪	.	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴-۸۴-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک ایران زمین
۶۴۷,۵۹۸,۴۸۸	۵۸۴,۴۱۵,۵۷۹	۷,۳۶۵,۲۳۷	۲۰٪	۵۹۱,۷۸۰,۸۱۶	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۹۸۵-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک ایران زمین
<b>۳,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵</b>	<b>۸۵۳,۱۹۳,۱۹۱</b>	<b>۹,۲۷۲,۵۵۰</b>		<b>۸۶۲,۴۶۵,۷۴۱</b>	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	۳۱,۱۴۰	۲۵٪	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰ پاما
.	۹,۷۲۲,۲۲۸	۱۹۹,۷۷۲	۲۵٪	۹,۹۲۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹ بانک صادرات ایران
.	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹ بانک ملت
.	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۲۸۹,۸۷۰	۲۵٪	۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷ پالایش نفت بندرعباس
.	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	۳,۵۸۸,۵۱۷	۲۵٪	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸ پتروشیمی غدیر
.	۱۰۲,۵۲۹,۷۷۴	۷۰,۲۲۶	۲۵٪	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴ توسعه معادن و فلزات
.	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	۴۰۶۰۲,۸۷۴	۲۵٪	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۶ تولید مواد اولیه داروپخش
.	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	۴,۳۷۳,۳۳۳	۲۵٪	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹ فولاد خوزستان
.	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	۱۵,۵۹۳,۵۶۱	۲۵٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶ گروه صنعتی سپاهان
(۶,۸۱۵)	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	۵,۹۴۴,۳۰۹	۲۵٪	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱ فولاد مبارکه اصفهان
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.	مخابرات ایران
<b>۲۴,۹۹۳,۱۸۵</b>	<b>۴,۰۵۲,۰۳۴,۹۹۸</b>	<b>۷۰,۶۹۳,۶۰۲</b>		<b>۴,۱۲۲,۷۲۸,۶۰۰</b>	



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

۳-۸- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۱۵۳,۶۲۰	.
.	۱۸,۵۹۰,۴۴۸
۶,۱۵۳,۶۲۰	۱۸,۵۹۰,۴۴۸

مطالبات از مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

حساب دریافتنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور خانم نگین نادری

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده	گردش		مانده بدهکار
بدهکار(بستانکار)	بستانکار	بدهکار	(بستانکار)ابتدای سال
انتهای دوره			
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۶۳,۵۷۴,۲۲۲	۴۶,۷۴۲,۷۴۹	۱۶,۸۳۱,۴۷۳
.	۹,۲۲۰,۰۰۰	۴,۶۱۰,۰۰۰	۴,۶۱۰,۰۰۰
.	۲۸۱,۱۵۸	.	۲۸۱,۱۵۸
۲۴۷,۰۳۵,۲۱۰	۲۱۲,۴۱۲,۶۹۰,۶۶۳	۲۱۳,۷۶۰,۱۶۱,۹۸۲	(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)
.	۱۰,۵۸۲۶	۵۲,۹۱۳	۵۲,۹۱۳
(۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹)	۴۳۵,۱۵۷,۶۳۱,۴۷۸	۴۲۲,۷۷۹,۳۰۹,۱۲۷	۷۲,۱۲۹,۱۷۲
۳,۹۳۳,۱۰۱	۷۰,۱۱۶,۴۱۲,۸۳۷	۶۹,۱۴۱,۳۹۰,۲۳۵	۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳
۱۲,۰۵۵,۲۲۴,۸۶۸-	۷۱۷,۷۵۹,۹۱۶,۱۸۴	۷۰۵,۷۱۲,۲۶۷,۰۰۶	۷,۵۷۵,۶۹۰-

خبرگان سهام  
 صبا تامین  
 بانک مسکن  
 دلپای خبره  
 اردیبهشت ایرانیان  
 بانک کارآفرین  
 مدیر آسیا

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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	.	.	۱۵۴
۳۲۸,۵۲۶,۳۱۶	۱۷۱,۶۷۵,۰۰۰	۲۳۸,۲۰۰,۲۴۰	۲۶۲,۰۰۱,۰۷۶
(۶۸۶,۱۳۵)	۱۶۴,۱۸۶,۱۳۵	۵۸,۲۲۴,۷۷۱	۱۰۵,۲۷۵,۲۲۹
۳۲۲,۱۱۹,۲۱۶	۳۵۸,۵۸۲,۲۵۴	۳۰۲,۹۴۴,۲۱۱	۳۷۸,۷۵۸,۲۵۹

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۴۶,۰۰۳	۰	حساب جاری ۱۰۵۳۰۱۱۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
۰	۸۳,۹۰۵,۳۶۶	حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی
۰	۱۲۰,۰۰۰	حساب-۸۵۷۵۱۷۹-۱ بانک قرض الحسنه رسالت
<b>۲۸,۸۴۶,۰۰۳</b>	<b>۱۰۴,۰۲۵,۳۶۶</b>	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱	۹۳۶,۱۰۱,۰۳۹	مدیر صندوق- سبذگردان الماس
۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵	۹۹۱,۰۲۵,۵۳۶	ضامن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۳۵,۸۶۹,۱۷۱	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵	متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز
۰	۲۵۴,۹۱۲,۳۱۳	متولی-موسسه حسابرسی کارای پارس
۸۱,۸۷۶,۳۹۲	۰	حسابرس-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۰	۱۱۸,۷۰۰,۴۴۷	حسابرس جدید-موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱۵,۷۲۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<b>۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹</b>	<b>۲,۶۳۷,۷۸۷,۸۲۰</b>	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۲۴,۴۴۹,۷۶۷	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷۸۱,۲۸۸	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۶۹۵,۷۱۲,۶۴۷	۰	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
<b>۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲</b>	<b>۰</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶
۳۲۶,۲۲۵,۳۶۵	۳۷۶,۳۲۸,۳۵۲
۲۵۲,۹۳۷,۵۰۶	۲۳۶۸۰,۳۷۷
۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷	۱,۲۹۸,۵۶۲,۰۲۵

ذخیره کرمزد تصفیه

ذخیره آیونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۷۵,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۵,۸۶۱	۶۲۹,۴۶۰,۳۳۷,۴۶۹	۶۳۶,۷۹۹
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۶۳۱,۴۶۰,۳۳۷,۴۶۹	۶۳۸,۷۹۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



سندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶۱۱,۰۰۰	۲۴,۹۳۰,۵۶۷,۰۳۴	۳۳,۲۳۳,۵۶۱,۱۸۰	(۳۳,۱۸۳,۴۵۹)	(۱۷۴,۶۵۲,۸۳۵)	۱,۴۸۹,۱۶۹,۵۶۰	۴,۳۳۸,۷۴۷,۷۰۳	۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰	۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰
پالایش نفت تبریز	۳۳,۶۰۰	۲۲,۷۵۸,۷۵۷,۴۵۰	۲۱,۳۷۵,۶۴۱,۴۷۲	(۲۱,۶۳۰,۶۶۵)	(۱۱۳,۷۹۳,۷۸۷)	۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶	۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶	۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶	۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶
نفت پارس	۳۳,۶۰۰	۲,۰۱۴,۰۲۸,۰۰۰	۱,۷۸۷,۸۸۲,۱۲۰	(۱,۹۱۳,۳۳۱)	(۱۰,۰۷۰,۱۴۰)	۲۱۴,۱۶۲,۴۱۹	۲۱۴,۱۶۲,۴۱۹	۲۱۴,۱۶۲,۴۱۹	۲۱۴,۱۶۲,۴۱۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۹,۱۴۴,۴۳۰	۲۱,۱۲۸,۵۳۳,۷۵۰	(۱۹,۸۴۴,۵۰۳)	(۱۰۴,۴۴۵,۷۲۳)	(۳۶۳,۶۷۸,۵۵۶)	۱۷,۳۳۳,۶۶۹,۷۸۰	۱۷,۳۳۳,۶۶۹,۷۸۰	۱۷,۳۳۳,۶۶۹,۷۸۰
گسترش سرمایه‌گذاری پارس خودرو	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۱,۹۶۰,۰۰۰	(۲۳,۴۹۹,۳۹۹)	(۱۱۸,۴۱۹,۹۹۸)	۴۸۱,۱۳۰,۷۰۳	۴۸۱,۱۳۰,۷۰۳	۴۸۱,۱۳۰,۷۰۳	۴۸۱,۱۳۰,۷۰۳
پتروشیمی غدیر	۱۷۵,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۹,۱۴۴,۵۲۰	۰	۰	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱۷۵,۰۰۰	۳,۴۸۲,۳۱۶,۳۰۰	۳,۰۲۸,۵۵۷,۵۹۸	(۳,۳۰۸,۰۷۹)	(۱۷,۴۱۱,۰۸۱)	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۳	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۳	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۳	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۳
پتروشیمی غدیر	۸۶,۰۰۰	۵,۳۷۱,۷۳۰,۳۲۰	۵,۹۴۴,۴۹۲,۰۰۰	(۵,۱۰۳,۰۹۸)	(۳۶,۸۵۸,۶۰۱)	(۶۰,۴,۷۳۳,۳۷۹)	(۶۰,۴,۷۳۳,۳۷۹)	(۶۰,۴,۷۳۳,۳۷۹)	(۶۰,۴,۷۳۳,۳۷۹)
مس شهیدباقر	۲۱۱,۲۸۹	۶,۳۵۱,۳۴۷,۳۴۰	۶,۶۹۹,۱۹۸,۳۲۴	(۶,۳۳۳,۷۵۴)	(۳۱,۷۵۶,۷۳۷)	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵
فولاد امیرکبیر گلستان	۱۳۴,۶۴۶	۳,۸۴۵,۹۵۱,۰۷۱	۳,۰۵۸,۷۷۵,۹۱۰	(۳,۶۵۳,۶۲۸)	(۱۹,۳۲۹,۷۵۶)	۷۶۴,۳۹۱,۷۷۷	۷۶۴,۳۹۱,۷۷۷	۷۶۴,۳۹۱,۷۷۷	۷۶۴,۳۹۱,۷۷۷
گروه مینا (سهامی عام)	۵۵۸,۰۱۳	۱۱,۱۶۰,۵۰۸,۰۸۰	۱۰,۰۷۳,۵۳۲,۵۴۷	(۱۰,۶۰۲,۳۸۰)	(۵۵,۸۰۲,۵۴۲)	۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱	۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱	۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱	۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱
ملی صنایع مس ایران	۴۶۰,۰۰۰	۵,۶۷۵,۰۸۹,۵۶۰	۶,۰۹۴,۴۵۰,۳۴۳	(۵,۳۹۱,۳۰۳)	(۳۸,۳۷۵,۴۴۶)	(۴۵۳,۱۳۷,۴۳۳)	۲۲۷,۳۹۷,۱۶۵	۲۲۷,۳۹۷,۱۶۵	۲۲۷,۳۹۷,۱۶۵
کمپانی 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	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸
تولیموادناولیمادروبخش	۱۳۹,۰۰۰	۶,۲۰۴,۹۹۱,۳۷۰	۵,۰۵۳,۷۴۵,۵۰۷	(۵,۸۹۴,۵۹۲)	(۳۱,۰۲۴,۷۰۴)	۱,۱۱۴,۳۷۵,۵۶۷	۱,۱۱۴,۳۷۵,۵۶۷	۱,۱۱۴,۳۷۵,۵۶۷	۱,۱۱۴,۳۷۵,۵۶۷
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۵,۱۰۵,۰۰۰	۳۹,۳۳۳,۳۲۶,۴۵۰	(۳۳,۰۵۵,۱۳۳)	(۱۸,۹۵۳,۵۳۱)	(۱,۶۸۰,۸۱۲,۱۰۴)	۱,۶۰۶,۶۵۲	۱,۶۰۶,۶۵۲	(۱۰,۶۲۰,۹۸۳,۷۵۲)
بانک صادرات ایران	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۵,۱۹۹,۶۴۶	۴,۱۰۰,۸۰۱,۹۷۱	(۳,۴۷۲,۳۲۹)	(۱۸,۳۷۵,۹۹۹)	(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)	۹,۴۴۰,۳۴۵,۶۰۴	۹,۴۴۰,۳۴۵,۶۰۴	۱,۳۳۱,۳۶۱,۵۱۴
پالایش نفت بندرعباس	۹۷,۵۰۰	۱۰,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۴,۳۲۸,۹۵۲	(۱۰,۱۸۸,۷۱۳)	(۱۲۴,۰۲۴,۳۰۴)	(۳,۳۷۸,۹۶,۹۵۰)	۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴	۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴	۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴
پتروشیمی نوری	۱۰۱,۳۰۰	۶۱۴,۳۸۰,۰۰۰	۷۳۷,۷۳۹,۳۰۰	(۵۸۳,۵۵۸)	(۳۰,۷۱,۴۰۰)	(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	۰	۰	۰
نقل از صفحه قبل	۱۰۱,۳۰۰	۲۴۲,۳۹۸,۰۲۶,۹۲۲	۲۳۷,۰۲۷,۱۰۱,۵۳۹	(۲۰۵,۹۳۴,۵۲۷)	(۱,۱۵۲,۰۰۸,۳۷۴)	۴,۱۱۲,۹۸۲,۲۵۲	۳۹,۸۱۳,۸۱۱,۲۹۲	۳۹,۸۱۳,۸۱۱,۲۹۲	۳۹,۸۱۳,۸۱۱,۲۹۲

مقدم توسط سازمان بورس و اوراق بهادار

نقل به صفحه بعد





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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۴۲,۴۸۸,۲۶۹,۹۳	۳۳۷,۰۲۷,۱۰۱,۵۳۹	(۳,۵۹۳,۵۲۷)	(۱,۱۵۲,۰۰۸,۳۷۴)	۴,۱۱۲,۹۸۲,۳۵۲	۳۹,۸۱۳,۸۱۱,۳۹۳	۳۹,۸۱۳,۸۵۳,۵۱۱	ریال
زاسپاد	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۰,۵۹۰,۰۰۰	(۱۱,۴۳۷,۹۰۱)	(۲,۱۹۹,۹۹۹)	(۳,۷۳۷,۶۳۷,۹۰۰)	.	(۶,۳۳۹,۳۸۲,۷۶۳)	ریال
گروه صنعتی سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۵,۳۸۵,۵۲۰	۱۱,۹۶۳,۰۹۱,۴۳۹	(۱۱,۹۰۸,۵۶۲)	(۲,۶۷۷,۳۲۸)	۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	.	.	ریال
سیمان طراب	۳۹۲,۸۸۱	۸,۳۳۴,۷۵۳,۳۶۹	۶,۸۲۷,۹۸۸,۴۴۳	(۷,۹۱۸,۰۴۳)	(۴۱,۶۷۴,۱۸۵)	۱,۴۶۶,۱۷۲,۵۹۸	.	.	ریال
بپا	۲۵۴,۰۰۰	۲,۳۳۸,۶۸۰,۰۰۰	۲,۵۷۷,۶۳۱,۵۷۷	(۳,۱۲۶,۶۷۶)	(۱۱,۱۹۳,۳۹۹)	(۱,۳۵۲,۳۷۱,۶۵۲)	.	.	ریال
پتروشیمی خارک	۱۳۰,۰۰۰	۵,۶۳۵,۱۴۵,۲۲۰	۶,۰۳۴,۹۴۹,۹۹۳	(۵,۳۳۴,۷۹۵)	(۳۸,۱۲۵,۳۲۱)	(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	.	.	ریال
بانک ملت	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۲,۱۰۶,۸۷۶	۴,۷۶۰,۸۵۰,۴۷۳	(۳,۹۷۲,۹۳۵)	(۲۰,۹۱۰,۵۳۵)	(۱۰,۳۷۷,۰۶۷)	۸۸,۹۵۲,۳۸۰	۷,۵۷۳,۵۶۹,۳۸۹	ریال
حجازی شمال	۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۲,۳۷۴,۱۶۰	۶,۱۶۳,۷۱۴,۵۴۳	(۵,۱۲۲,۷۱۶)	(۲۶,۹۶۱,۸۷۰)	(۸۰,۳۴۴,۹۶۹)	.	.	ریال
پتروشیمی پردیس	۵۸۰,۰۰۰	۷,۵۵۲,۱۲۳,۳۰۰	۵,۹۴۲,۳۸۹,۴۱۷	(۷,۱۷۴,۴۰۶)	(۳۷,۹۷۶,۶۱۷)	۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	۱۰۰,۹۳۱,۰۴۸,۰۴۰	۲۱۶,۰۱۸,۸۱۳	ریال
پالایش نفت تهران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۷,۹۱۸,۵۲۱	(۲,۸۹۱,۶۰۰)	(۱,۵۲۹,۰۰۰)	(۱۲,۳۲۹,۱۳۱)	۳۴,۹۶۲,۳۳۱	(۳,۶۴۳,۲۰۴,۱۲۸)	ریال
تولید و لاتین کسول ایران	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۹۵۶,۹۲۷	(۳,۱۴۱,۵۹۵)	(۱,۶۵۳,۴۰۰)	۵۷۲,۳۳۶,۶۷۸	.	.	ریال
سرمایه‌گذاری سیمان تلین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۳۳,۹۷۷,۸۷۱	(۱۴,۳۴۹,۹۶۹)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۷۷,۸۴۰)	.	.	ریال
فولاد کوه چغوب کیش	.	.	.	.	.	.	۳,۱۳۳,۵۴۲,۳۸۵	۱۲,۰۵۳,۴۶۹,۵۸۱	ریال
سهایی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۴۶۵,۹۵۹	ریال
فاسم ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۱,۵۳۲,۷۸۴	۱۰,۸۵۰,۷۷۱,۳۰۳	ریال
گفت و دام گلشک نمونه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴۶,۹۹۱,۱۱۷)	ریال
گفت و صنعت دقت خرم‌روه	.	.	.	.	.	.	۱۸,۸۵۷,۵۰۵,۱۲۲	۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸	ریال
صنعتی دوده قائم	.	.	.	.	.	.	۹,۷۳۰,۱۶۱,۰۳۴	۴,۹۰۶,۵۵۴	ریال
پتروشیمی تندگوگان	.	.	.	.	.	.	۵,۰۳۷,۸۷۴,۵۹۳	۳,۹۵۰,۳۵,۴۳۹	ریال
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی فارسین	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۷,۹۰۵,۸۶۴	۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸	ریال
تولیات پتروشیمی قائم بصر	.	.	.	.	.	.	۱,۳۲۴,۱۲۹,۹۴۳	(۴۲۵,۹۵۱,۹۸۸)	ریال
جمع و نقل به صفحه بعد	.	۳۲۱,۷۵۸,۴۵۵,۰۲۷	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	(۳۸۱,۳۳۲,۷۳۳)	(۱,۵۴۸,۳۶۵,۹۲۸)	۱,۵۴۸,۵۶۰,۶۳۳	۱۵۵,۳۲۰,۵۱۵,۵۶۷	۶۱,۸۳۴,۸۷۱,۸۳۳	ریال



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه العالی پایدار  
 گزارش مالی دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شازند	.	۳۲۱,۷۵۸,۴۵۵,۰۲۷	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	(۲۸۱,۲۲۲,۷۲۳)	(۱,۵۴۸,۵۶۰,۶۳۳)	۱۹۵,۳۴۰,۵۱۵,۸۶۷	۱۴,۳۴۶,۷۲۵,۲۶۶	۶۱,۸۳۴,۸۸۱,۸۳۲
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانلیان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۶۸,۶۴۲,۶۷۳
پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۵,۰۳۶,۲۱۷
پالمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.	(۸۶,۵۴۹,۰۰۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۳۴,۹۶۲,۳۳۱
پتروشیمی فناوریان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۹,۸۸۷,۲۷۳
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	(۸۰,۸۶۹۱,۲۱۷)
حق تقدم کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۷,۷۵۱,۷۳۰,۳۰۳
بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۷۱,۵۳۲,۷۸۴
عمران توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	.	۵۸۹,۴۰۷,۹۹۵
تاسیس ماسه ریخته گری	.	.	.	.	.	.	.	۳,۱۳۳,۵۴۲,۳۸۵
فیسر ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۹۲,۳۰۴,۶۶۴
فیسر ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۱۴,۶۰۶,۳۵۷)
پالایش نفت ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۲۸,۱۶۹,۹۴۷)
نفت بهران	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۹۲,۷۶۸,۶۹۹)
پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	۵۳,۳۸۰,۳۱۲
مجمع صنایع لاستیک بزرگ	.	.	.	.	.	.	.	(۸۷,۳۱۹,۳۱۵)
تولید برق مهاباد کهنوج	.	.	.	.	.	.	.	(۵۳,۷۸۷,۶۹۲)
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۹,۸۱۳,۸۴۶
تولید نیروی برق سمانند	.	.	.	.	.	.	.	۹۹,۵۸۰,۰۲۵
لیبیات کالبر	.	.	.	.	.	.	.	(۳۱۷,۳۹۴,۳۰۵)
صنعتی به شهر	.	.	.	.	.	.	.	۵,۵۶۲,۳۵۲,۵۸۹
حق تقدم تولید مواد اولیه داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۹۵,۸۶۳,۸۰۳)
سرمایه گذاری فاروی گلین	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳۵,۳۹۰,۰۷۰)
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	.	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۳۸۶,۳۴۰
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۴۴,۲۲۵
جمع		۳۲۱,۷۵۸,۴۵۵,۰۲۷	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	(۲۸۱,۲۲۲,۷۲۳)	(۱,۵۴۸,۵۶۰,۶۳۳)	۱۹۵,۳۴۰,۵۱۵,۸۶۷	۲۶۲,۷۴۴,۵۹۴,۳۵۲	۸۲,۹۹۰,۵۴۷,۱۳۸

نقل از صفحه قبل

جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۵۴۴,۴۰۰,۴۰۶	۹۹,۵۸۰,۰۰۰,۳۵	۸۲,۹۲۰,۵۴۷,۱۳۸	۲۶۲,۷۴۵,۵۹۴,۳۵۳	۱,۵۳۸,۵۶۰,۶۳۳	(۱,۵۳۸,۲۶۵,۹۲۸)	(۲۸۱,۲۲۲,۷۲۳)	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	۳۲۱,۷۵۸,۴۵۵,۰۲۷	.	نقل از صفحه قبل
(۱۷۸,۶۴۲,۳۳۱)	.	۵۰,۲۷۸,۷۴۵,۵۹۳	۸,۴۷۱,۷۴۳,۷۱۶	.	.	.	.	.	.	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱,۱۶۲,۱۳۷,۱۹۰	.	۹,۷۳۰,۱۶۱,۰۳۴	(۱,۳۲۹,۴۳۳,۳۹۸)	.	.	.	.	.	.	کریپتو ریال سایبا
۱۰۷,۶۸۵,۲۸۱,۲۷۷	.	۵۸۹,۴۰۷,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	.	کریپتو صنعت مومند
۲۵۹,۶۳۲,۶۷۰	۶۰۱,۵۵۵,۳۳۷	۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴	۷۷۱,۰۴۱,۱۶۵,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	صنعتی و صنعتی چادر طلوع
(۴,۲۱۰,۸۵۲,۶۸۹)	.	۶۰۱,۵۵۵,۳۳۷	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدر تامین
۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴	۷۷۱,۰۴۱,۱۶۵,۳۰۰	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۶۰۱,۵۵۵,۳۳۷	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	اهمتری تراکتورسازی ایران
(۴۱,۷۹۳)	.	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	۲۹۰,۳۸۵,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۹۵۵,۳۳۹,۱۹۶	(۳۰,۵۶۵,۹۰۵)	۱۳,۰۵۳,۴۶۹,۵۸۱	۱۳,۰۵۳,۴۶۹,۵۸۱	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۳۳۲,۷۱۹,۳۰۵)	۱,۳۶۸,۶۳۲,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.	فراورده های غذایی و قند شیر ناستهر
(۶,۷۱۵,۴۹۶,۶۳۷)	۲۵۹,۶۳۲,۶۷۰	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴,۴۰۳,۸۰۷,۸۳۶	۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴	.	.	.	.	.	.	.	.	شیشه و گاز
۸,۵۳۳,۶۹۹,۶۶۶	(۸۰,۸۶۹,۱,۲۱۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	اعتباری مل
۹,۳۵۵,۵۵۲,۷۰۳	۲,۳۱۲,۴۰۰,۴۰۲	.	.	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۱,۳۹۴,۱۳۹,۹۴۲	۴,۳۶۵,۰۳۶,۲۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.	بانک دی
۲۷۷,۳۹۷,۱۶۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
(۳,۳۷۲,۵۵۴,۳۳۸)	۱,۰۱۹,۸۱۳,۸۴۶	.	.	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۱,۰۱۹,۷۲۰,۳۵۶	۳۸۲,۳۴۹,۴۴۳,۴۴۰	۱,۵۳۸,۵۶۰,۶۳۳	(۱,۵۳۸,۲۶۵,۹۲۸)	(۲۸۱,۲۲۲,۷۲۳)	۳۱۸,۳۹۰,۴۰۵,۷۴۳	۳۲۱,۷۵۸,۴۵۵,۰۲۷				خدمات بافورت ماتیک
۲۱۴,۱۱۰,۱۱۱,۸۵۶										ایران راقم
										شرکت ارتباطات سبز ایران
										مخابرات ایران
										بیمه پلارگاد
										بیمه اتکالی ایرانیان
										بیمه دی
										جمع





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

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹۰۹۰۹	.	.	.	۳,۵۲۷,۵۶۹,۳۷۵	۳,۵۲۷,۵۶۹,۳۷۵	۳,۵۱۳,۰۷۳,۶۴۷
۵۰,۱۰۰	۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۱,۰۴۳,۹۷۱	(۸,۹۱۶,۵۸۹)	۱۷۱,۶۱۷,۴۷۶	(۴۰۴,۹۶۰,۵۶۰)	۸,۲۳۲,۲۱۹,۰۷۸
	۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۱,۰۴۳,۹۷۱	(۸,۹۱۶,۵۸۹)	۳,۶۹۹,۱۸۶,۸۵۱	(۴۰۴,۹۶۰,۵۶۰)	۱۱,۷۴۵,۲۹۲,۷۲۵

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸	.	.	.	(۱۷۸,۶۵۰,۳۳۱)	.	۱۶۰۶۶۵۲
	.	.	.	(۱۷۸,۶۵۰,۳۳۱)	.	۱۶۰۶۶۵۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	(۴۳۵,۳۹۰,۰۷۰)	.	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰
	.	.	.	(۴۳۵,۳۹۰,۰۷۰)	.	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	.	۴,۷۸۲,۱۴۸,۰۵۸
	.	.	.	.	.	۱۱۶,۹۶۷,۵۲۱
	.	.	.	.	.	(۵۵۰۲,۴۸۹,۹۵۵)
	.	.	.	.	.	(۱۱,۷۸۱,۰۸۲)
	.	.	.	.	.	(۶۱۵,۱۵۵,۴۵۸)

اوراق مشارکت وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی  
صکوک مرابحه سایپا ۹۰۸-۱۳۸۳-۱۸٪  
مرابحه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۰۱۲-  
مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۲۰۰۷



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

۱۷- سود ( زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۰
۹,۰۹۲,۲۲۱,۴۷۹	(۱۰,۸۲۴,۱۶۱,۸۰۴)	۸۰۶,۸۵۳,۴۷۷
۳,۲۲۱,۰۱۷,۶۰۲	۱,۸۷۱,۱۵۵,۹۳۱	(۱,۱۶۸,۵۰۹,۳۳۹)
۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲	۳۲۷,۳۴۸,۸۰۷	(۴,۱۹۹,۲۳۸,۷۵۰)
۱۹,۰۲۸,۷۴۱,۳۳۲	۲,۸۸۵,۷۱۴,۰۶۵	(۴,۵۶۰,۸۹۴,۶۱۲)

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت  
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی  
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود ( زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود ( زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود ( زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۱۱,۵۱۱,۴۷۱,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مشارکت دولتی- اشراطی خاص ۰۰۱۰۲۶



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه‌المناس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تحویل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۶۷,۹۹۱,۶۳۶	۲,۰۷۷,۸۹۰,۴۰۴	.	۱,۴۰۸,۷۳۵,۳۸۱	(۵۵,۳۹۶,۱۲۵)	(۱۰,۵۲۵,۲۶۶)	۹۶,۰۴۵,۵۸۳,۳۰	۱۱,۰۷۹,۲۲۵,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۳,۲۳۷,۳۸۱,۸۰۲	.	.	(۹۵۰,۲۹۹,۴۰۰)	(۵۵,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۴۷۳,۷۵۰)	۱۱,۹۰۹,۷۰۰,۶۵۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنعت غذایی کوش
۹۶۱,۱۴۱,۶۷۱	.	.	۱,۳۵۰,۵۴۵,۲۸۰	(۹۲,۴۲۱,۳۵۰)	(۱۷,۵۶۰,۰۵۷)	۱۷,۰۲۳,۷۴۳,۴۱۳	۱۸,۴۸۴,۱۷۰,۰۰۰	۳۱۷,۰۰۰	سید ماکان
(۳,۱۳۷,۱۸۷,۵۴۸)	.	.	(۸۴۰,۵۸۷,۶۶۷)	(۵۶,۱۷۷,۶۰۴)	(۱۰,۶۷۳,۷۴۵)	۱۲,۰۰۹,۲۵۷,۱۱۸	۱۱,۳۳۵,۵۳۰,۸۰۰	۲۸۷,۳۸۰	سهامی قرب آهن اصفهان
۶,۲۱۹,۳۳۲,۹۰۱	.	.	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۳۰	(۳۱,۱۳۷,۶۳۲)	(۵,۹۱۶,۱۴۸)	۴,۱۷۰,۱۷۸,۰۲۸	۶,۲۲۷,۵۲۴,۳۳۸	۶۵۰,۸۰۲	توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین
(۳,۳۴۶,۴۲۸,۹۸۳)	.	.	۱,۸۶۹,۷۵۷,۷۰۱	(۴۰,۳۴۸,۱۵۰)	(۷,۶۶۶,۱۴۹)	۶,۱۵۱,۸۵۸,۰۰۰	۸۰,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	پژوهشیمی غدیر
.	.	.	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۶	(۴,۷۲۱,۳۲۸)	(۱۲,۳۰۰,۵۵۳)	۱۲,۳۴۷,۸۷۸,۷۶۴	۱۲,۹۴۸,۲۵۵,۶۸۰	۶۰۷,۴۷۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	.	.	(۳۲۹,۱۸۸)	(۸,۹۶۵۰)	(۱۷,۰۳۴)	۱۸,۰۵۲,۵۰۴	۱۷,۹۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	.	.	۶۵,۴۲۳,۸۸۷	(۸,۲۲۴,۰۳۴)	(۱,۵۶۲,۵۶۶)	۱,۵۶۹,۵۹۷,۲۳۳	۱,۶۴۴,۸۰۶,۷۲۰	۸۷,۱۱۹	سیمان طراب
.	.	.	۳۱۵,۲۶۳,۱۹۹	(۹,۳۷۵,۲۱۳)	(۱,۸۰۰,۳۹۱)	۱,۵۶۸,۴۰۳,۹۷۷	۱,۸۵۰,۴۳۶,۸۰	۱۹۱,۶۱۲	توسعه‌مکان‌نویزات
.	.	.	(۸۹,۷۲۷,۳۵۴)	(۲,۴۵۶,۵۵۰)	(۴,۶۶۶,۵۰۵)	۴,۹۷۲,۶۱۰,۳۹۹	۴,۹۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۳۰۷,۰۰۰	سیمان‌شاهورد
.	.	.	۲,۴۵۳,۲۳۴	(۱,۳۳۷,۰۰۰)	(۳۷۳,۰۳۰)	۲,۶۱۵,۷۶۳	۲,۸۳۰,۰۰۰	۷۵۰	پالایش نفت تبریز
.	.	.	(۴۲۵,۳۳۱,۹۵۸)	(۱۸,۳۹۳,۰۵۵)	(۳,۴۷۵,۶۸۰)	۴,۲۶۲,۵۷۴,۲۲۳	۲,۶۵۸,۶۱۱,۰۰۰	۹۵,۷۰۰	مکان باقی
.	.	.	(۴۴۴,۱۸۸,۴۹۳)	(۱۰,۰۶۰,۶۰۰)	(۱,۹۱۱,۵۱۴)	۲,۶۴۴,۳۳۶,۳۷۸	۲,۰۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۰۰	باما
.	.	.	۴۰۶,۸۴۷,۴۹۳	(۲,۵۵۴,۶۸۸)	(۴,۵۶۱,۰۹۱)	۴,۶۷۹,۶۴۴,۳۴۲	۵,۱۱۶,۹۳۷,۶۱۴	۵۶۹,۶۸۸	
۹,۰۹۲,۳۲۱,۴۷۹	۲,۰۷۷,۸۹۰,۴۰۴	۴,۰۱۷,۰۵۸,۴۲۲	(۴۹۱,۷۷۸,۶۶۹)	(۹۴,۴۳۷,۹۴۹)	۹۳,۷۵۴,۴۵۸,۹۳۲	۹۸,۳۵۵,۷۳۴,۸۳۲			

نقل به صفحه بعد







صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

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:

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					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۷۷,۹۲۱,۷۸۸	۸۱۰,۶۳۲,۷۵۹	۷۸,۹۴۰,۸۷۱	(۸۹۱,۸۷۹)	۴,۸۴۰,۸۷۷,۲۵۰	۴,۹۲۰,۷۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۲۸-۰۰	
۱۰,۵۸۶,۲۱۴	.	۳۹۲,۱۱۰,۰۷۴	(۳۰۰,۰۸۶۶)	۱۶,۳۲۶,۸۷۹,۶۹۴	۱۶,۷۲۲,۰۲۰,۶۳۴	۱۶,۹۴۱	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹-۰۰	
۲۴۶,۹۰۵,۷۳۶	.	(۱۰۵,۰۳۷,۲۹۲)	(۱,۲۴۳,۶۳۹)	۶,۹۶۵,۲۵۲,۲۱۳	۶,۸۶۱,۴۵۸,۵۶۰	۱۰,۳۴۰	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۹-۹۹۰۶۰۶-۰۰	
۱,۹۴۲,۴۷۴,۳۱۰	.	.	.	.	.	-	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۳۱-۰۰	
۳۴,۶۷۱,۰۵۵	۱,۲۴۳,۶۷۰	.	.	.	.	-	اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷۰۳۲۴-۰۰	
(۲,۵۴۱,۵۰۱)	.	.	.	.	.	-	مشارکت رایان سایبا- ۳ ماهه ۱۶%	
.	۷,۶۸۲,۸۱۰	۷۸,۳۳۱,۹۶۴	(۳۲۴,۸۰۳)	۱,۷۱۳,۳۶۲,۳۸۳	۱,۷۹۲,۰۱۹,۱۵۰	۱,۸۵۰	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۸۲۴-۰۰	
.	۸,۵۲۸,۱۴۲	۲۵۴,۸۳۴,۳۱۵	(۱,۲۲۲,۹۵۰)	۶,۴۹۱,۲۵۵,۷۲۸	۶,۷۴۷,۳۱۳,۰۰۳	۷,۰۸۷	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۸-۹۸۰۹۲۳-۰۰	
.	۱۰,۰۳۰,۲۱۲,۸۸۵	۵۸۵,۵۰۷	(۶,۷۰۴)	۳۶,۳۵۰,۳۹۳	۳۶,۹۸۷,۶۰۴	۳۸	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۸-۹۸۰۸۱۷-۰۰	
.	۱۲,۸۵۵,۵۶۵	(۱۱۸,۴۰۴,۴۱۵)	(۸۶۷,۸۸۹)	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶	۴,۷۸۸,۳۵۲,۵۰۰	۷,۵۰۰	اسناد خزانه م ۲۰ بودجه ۹۸-۹۸۰۶۰۶-۰۰	
.	.	(۸۴,۷۴۶,۹۶۳)	(۸۸۴,۷۱۵)	۴,۹۶۵,۰۴۹,۷۴۸	۴,۸۸۱,۱۸۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۰۴-۰۰	
.	.	(۳۴,۱۵۲,۶۶۲)	(۶۳۳,۸۵۳)	۳,۵۳۰,۶۳۹,۸۰۹	۳,۴۹۷,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۰۳۱۶-۰۰	
.	.	(۲۲۴,۵۵۲,۵۲۴)	(۱,۷۳۶,۶۴۰)	۹,۸۰۴,۲۷۵,۸۸۴	۹,۵۸۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱۰ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۰۸۰۷-۰۰	
.	.	(۷۶,۷۵۱,۴۱۷)	(۸۸۷,۹۲۱)	۴,۹۷۴,۷۳۹,۲۹۶	۴,۸۹۸,۸۷۵,۸۰۰	۷,۸۰۰	اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۰۹۰۶-۰۰	
.	.	(۶۷,۲۲۹,۸۴۴)	(۴۷۷,۹۲۰)	۲,۷۰۳,۶۱۴,۹۳۹	۲,۶۳۶,۸۵۳,۰۲۵	۴,۳۲۵	اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۹۹۰۲۱۰۲۵-۰۰	
.	.	(۵۸۷,۴۵۸,۳۶۲)	(۳,۵۱۹,۴۱۰)	۲۰,۰۰۱,۳۷۳,۴۹۲	۱۹,۴۱۷,۴۳۴,۵۴۰	۳۵,۹۸۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۰۰-۰۰۰۳۰۵۲۲-۰۰	
.	.	(۳۸۸,۸۹۱,۲۸۳)	(۱,۷۴۲,۵۲۲)	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۶۱	۹,۶۱۳,۹۱۳,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۰۰-۰۰۰۳۰۷۲۳-۰۰	
.	.	(۱۳۹,۹۵۳,۵۴۳)	(۵۸۴,۰۰۵)	۳,۳۶۱,۴۶۶,۹۰۶	۳,۲۲۲,۰۹۷,۳۶۸	۶,۳۲۸	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۰-۰۰۰۳۰۸۲۱-۰۰	
.	.	(۱۴۶,۱۲۲,۶۶۵)	(۸۸۰,۷۲۸)	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷	۴,۸۵۹,۱۸۹,۹۵۰	۹,۶۵۰	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۰۰-۰۰۰۳۰۹۱۹-۰۰	
۳,۲۱۱,۰۱۷,۶۰۲	۱,۸۷۱,۱۵۵,۹۳۱	(۱,۱۶۸,۵۰۹,۳۳۹)	(۱۸,۹۴۶,۴۵۴)	۱۰۵,۶۲۶,۵۶۶,۰۱۹	۱۰۴,۴۷۶,۹۹۳,۱۳۴			

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

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					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۲۱۲,۴۰۳,۳۸۲	۸۹,۲۶۵,۶۲۵	(۴,۱۹۹,۲۳۸,۷۵۰)	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	۱۷۲,۱۶۸,۷۸۸,۷۵۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲۰	
.	۱۰۶,۰۰۶,۲۷۰	.	.	.	.	.	صکوک مرابحه سایبا ۹۰-۳ ماهه ۱۸%	
.	۱۳۰,۴۳۳,۷۹۴	.	.	.	.	.	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶%	
.	۱,۵۴۳,۱۱۸	.	.	.	.	.	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۷۰	
۴,۲۱۲,۴۰۳,۳۸۲	۴۲۷,۲۴۸,۸۰۷	(۴,۱۹۹,۲۳۸,۷۵۰)	(۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	۱۷۲,۱۶۸,۷۸۸,۷۵۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			



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

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			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۴۷,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۹۳,۵۶۱)	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	۰
توسعه مماند و فلزات	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۷۱,۰۰۰	۶۰۰	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۲۲۶)	۱۰۲,۵۲۹,۷۷۴	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱۲۹,۰۰۰	۴,۶۵۰	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	(۴۰۶۰۲,۸۷۴)	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	۰
یاما	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۳۳۷,۰۰۰	۱۳۵	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	(۳۱,۱۴۰)	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۰۵,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۳,۳۳۳)	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	۰
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۲۵,۰۰۰	۶۶	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹۰۲,۰۰۰	۱۱	۹,۹۲۲,۰۰۰	(۱۹۹,۷۷۳)	۹,۷۲۲,۲۲۸	۰
بلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرآوری معدنی ایال کانی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۱۷۵,۰۰۰	۶۳۰	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۸,۵۱۷)	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	۰
پتروشیمی غدیر							
مخابرات ایران						۲۲,۵۳۰,۸۶۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران						۶۶,۷۲۷,۶۰۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک						۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۵۵۷,۳۷۹	۴۰۰	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	(۵,۹۴۴,۳۰۹)	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	۱۱۲,۵۰۰,۲۲۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۱۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۸۷۰)	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران							۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد							۱,۲۳۷,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول							۷,۱۳۱,۸۴۰
جمع				۵,۱۹۴,۴۷۸,۶۰۰	(۷۰,۶۹۳,۶۰۲)	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۶۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه انجمن پاندار  
 وزارت ملی میان دوره ای  
 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 سررده بانکی

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۶۱۷,۱۳۱,۵۳۳	۱۷,۷۷۵,۱۳۲,۳۲۰	۱,۸۳۴,۱۱۲,۰۸۸	۱۹-۱
۵۱,۶۱۴,۴۳۵,۴۵۶	۱۹,۲۱۵,۳۳۳,۸۱۸	۱۵,۳۶۰,۸۴۳,۸۶۲	۱۹-۱
۷۷,۴۲۳,۶۵۸,۰۰۹	۳۷,۵۲۱,۴۵۳,۷۷۱	۲۳,۷۳۰,۰۷۴,۷۵۳	۱۹-۲
۱۵۳,۳۳۴,۹۱۴,۸۸۸	۷۴,۵۴۴,۲۸۸,۸۱۹	۳۹,۸۰۵,۵۰۷,۰۰۳	

سود اوراق مشارکت  
 سود اوراق اجاره و مرابحه  
 سود سررده و گواهی سررده بانکی

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال		
خالص سود	خالص سود	خالص سود	وزینه توزین	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۳۱,۳۳۳,۶۴۵	۱,۳۵۲,۶۳۸,۹۳۱	۱۶,۰۸۹,۱۶۹۱	۰	۱۶۰,۸۹۱,۶۹۱	۱۴/۰۱/۰۹/۰۵	۱۳۹۷/۰۶/۰۳	اوراق مشارکت	
۵۵۰,۰۰۰/۳۱/۱۳۳۱	۵۵۰,۱۴۰,۶۰۹/۰۵	۰	۰	۱۵%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	مشارکت ریان سابقا-۳ماهه-۲۱/۶	
۱۸۶,۰۹۹,۵۶۷,۰۰۴	۱۰,۳۸۲,۶۵۸,۸۱۱	۱,۶۶۳,۳۳۰,۴۳۷	۰	۱۷%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	مشارکت دولتی-خرید اعتباری-۳۰/۱۰	
۲۵۵,۳۰۰,۰۰۵	۲۵۵,۸۱۸,۵۸۳	۰	۰	۱۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	مشارکت ریان سابقا-۳ماهه-۲۱/۶	
۲۳,۶۹۷,۱۳۱,۵۳۳	۱۷,۷۷۵,۱۳۲,۳۲۰	۱,۸۳۴,۱۱۲,۰۸۸	۰					
۱۴,۸۵۳,۱۶۶	۷,۰۶۵,۲۸۲	۰	۰	۱۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	اوراق اجاره	
۱۴۰,۰۹۶,۰۰۷	۰	۰	۰	۱۷%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۰	اجاره تان سپهر-۲۱/۶	
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	محرک اجاره مغازه-۳ماهه-۲۱/۶	
۳۸,۹۱۳,۴۵۸۰	۳۸,۹۱۳,۴۵۸	۰	۰				اجاره زمین اجتماعی-سپهر-۱۳/۳	
۲۱,۹۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰				اوراق مرابحه	
۱,۸۳۳,۶۳۳,۱۳۶	۹۰,۳۷۹	۰	۰	۱۶%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۵	وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی	
۲۳,۵۳۳,۷۳۱	۱۸۵,۰۴۷,۴۴۹	۰	۰	۱۷%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۳۰	مرابحه عم دولت-۲۰/۷	
۴۸,۹۱۳,۴۵۸۰	۳۸,۹۱۳,۴۵۸	۱۵,۳۶۰,۸۴۳,۸۶۲	۰	۱۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۳۵	مرابحه عم دولت-خرید اعتباری-۳۰/۱۰	
۲۱,۹۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	محرک مرابحه سابقا-۳ماهه-۲۱/۶	
۵۱,۳۰۶,۳۳۵,۴۱۹	۱۹,۱۵۴,۶۶۶,۵۳۶	۱۵,۳۶۰,۸۴۳,۸۶۲	۰					



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

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	مزین به	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص سود	خالص سود	خالص سود	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۱,۳۶۱	۲۲,۶۵۸	۲۶,۸۴۵	۰	۲۶,۸۴۵	۱۰۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳
۷۳۰,۲۳۶	۷۲,۵۵۴	۱,۱۹۵,۴۱۹	۰	۱,۱۹۵,۴۱۹	۱۰۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۹
۱۳۳,۳۱۳	۹۷,۹۴۸	۰	۰	۰	۱۰۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۷
۳۰۲,۰۶۰	۸۶,۸۱۲	۴۳,۳۸۲	۰	۴۳,۳۸۲	۱۰۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸
۶,۳۲۴,۵۲۳,۰۶۲	۱۶۰,۸۴۰,۶۳۱	۵,۳۲۸,۹۹۷,۳۱۵	(۱,۹۰۷,۳۱۳)	۵,۳۳۰,۹۰۵,۰۲۸	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۱
۲۱۳,۱۰۴,۵۱۵	۳,۸۲۰	۱۶,۳۲۷,۳۸۳	۰	۱۶,۳۲۷,۳۸۳	۱۰۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۷
۱۰,۱۳۲	۵,۸۲۹	۵,۸۲۹	۰	۵,۸۲۹	۱۰۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴
۸۹,۳۳۱,۱۴۷	۸۲,۸۲۴,۶۹۹	۵,۱۹۶,۳۶۴	۰	۵,۱۹۶,۳۶۴	۱۰۰٪	۱۳۹۸/۰۱/۱۹
۲,۰۲۶,۹۷۹	۱,۳۵۱,۵۶۳	۱۶,۱۳۵,۹۹۳	۰	۱۶,۱۳۵,۹۹۳	۱۰۰٪	۱۳۹۸/۰۳/۱۹
۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۸/۱۱
۲۶,۹۰۶,۷۰۶	۲۶,۷۵۴,۹۰۶	۵۰,۴۱۶	۰	۵۰,۴۱۶	۱۰۰٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
۱۵,۰۲۸,۴۳۲,۰۹۳	۱۰,۱۳۰,۷۳۳,۴۴۹	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۲
۲۶,۳۷۸,۲۱۳,۱۰۱	۱۲,۵۳۵,۱۱۷,۹۱۰	۲,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۰	۲,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۰۴
۷۸۷,۸۸۱,۸۴۸	۷۸۷,۶۲۹,۱۱۷	۵۷,۸۹۰	۰	۵۷,۸۹۰	۱۰۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۵
۲۵,۷۱۴,۴۶۶,۳۴۳	۱۰,۹۱۸,۷۰۳,۸۲۴	۱۲,۹۴۱,۷۹۲,۶۳۹	(۷,۳۶۵,۳۳۷)	۱۲,۹۴۹,۱۵۷,۸۷۶	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
۱۲۱,۳۳۳	۰	۲۷۹,۴۷۲	۰	۲۷۹,۴۷۲	۱۰۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۱۸
۰	۰	۲۴۲,۶۱۱	۰	۲۴۲,۶۱۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵
۰	۰	۷۸,۹۰۴,۰۹۶	۰	۷۸,۹۰۴,۰۹۶	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۶
۰	۰	۶۵۹,۸۳۵,۶۱۵	۰	۶۵۹,۸۳۵,۶۱۵	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۶
۷۷,۴۲۳,۳۵۸,۰۰۹	۳۷,۵۴۱,۴۵۳,۷۷۱	۲۲,۷۲۰,۰۷۴,۷۵۳	(۹,۳۷۲,۵۵۰)	۲۲,۷۲۹,۳۴۷,۳۰۳		

جمع



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

۲۰- سایر درآمدها

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
ریال	ریال	ریال	
۲,۵۴۷,۲۵۳,۷۳۳	۲,۹۹۹,۸۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۱ سایر درآمدها
۸۲۶,۹۲۱,۲۹۶	۵۴۴,۶۱۳,۵۶۲	۳۷,۹۵۴,۵۴۳	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۴۸	۴۴۸	۶,۸۱۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۹,۱۱۷,۵۷۶	۲۶,۱۱۷,۵۷۶	۲۲,۹۰۵,۰۹۳	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
<b>۳,۴۰۳,۲۹۳,۰۵۳</b>	<b>۵۷۳,۷۳۱,۴۵۲</b>	<b>۷۰,۸۶۶,۴۵۱</b>	

۲۰-۱- مانده حساب فوق در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ مربوط به درآمد اوراق فرابورسی 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

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	
ریال	ریال	ریال	
۷,۰۴۱,۴۶۰,۹۱۹	۳,۹۱۳,۸۲۹,۷۲۲	۲,۲۱۴,۰۰۷,۴۹۴	مدیر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۸۰۴,۴۱۹	متولی قدیم- هوشیار ممیز
.	.	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵	متولی جدید- کارای پارس
۲,۵۴۹,۰۷۱,۴۴۶	۱,۴۷۸,۷۹۱,۰۱۰	۸۰۶,۹۳۱,۷۵۵	ضامن نقدشوندگی
۱۶۳,۶۲۶,۴۰۸	۵۴,۰۳۳,۸۶۴	.	حسابرس - شاخص اندیشان
.	.	۱۱۸,۵۷۴,۰۵۵	حسابرس - آزموده کاران
<b>۹,۹۰۴,۱۵۸,۷۷۳</b>	<b>۵,۵۹۶,۶۵۴,۵۹۶</b>	<b>۳,۶۸۸,۹۶۶,۲۰۸</b>	

۲۲- سایر هزینه 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	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۷,۹۰۸,۳۷۸	۷,۳۷۹,۲۹۴	۱,۷۹۷,۰۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۳,۹۹۹,۸۴۶	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۰۹,۶۸۶,۱۳۵	۲۵,۲۹۱,۸۱۵	۵۷,۵۳۸,۶۳۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۰۲,۸۰۳,۶۶۴	۲۰۴,۲۷۰,۱۱۲	۲۵۹,۰۷۳,۰۹۳	هزینه آهونمان نرم افزار
۲۹,۴۳۱,۳۳۶	۱۳۶,۰۳۰,۳۶	۱۸,۲۶۶,۶۵۸	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۴,۲۹۵,۷۴۱	۱۹۳,۳۲۳,۵۳۰	.	هزینه تصفیه
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	سایر هزینه
<b>۱,۲۶۶,۶۲۵,۱۰۰</b>	<b>۴۶۳,۸۶۷,۷۶۷</b>	<b>۳۳۶,۶۷۵,۴۶۸</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳-تقسیم سود

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
ریال	ریال	ریال	
۹۲,۵۴۲,۲۴۷,۱۷۵	۹۲,۵۴۲,۲۴۷,۱۷۵	۷,۶۶۴,۲۶۳,۹۹۲	فروردین
۸۱,۴۲۸,۸۲۱,۴۰۱	۸۱,۴۲۸,۸۲۱,۴۰۱	۱,۰۹۰,۹۰۰,۲۸۹	اردیبهشت
۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰	۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰	۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲	خرداد
۱۲۸,۴۵۶,۲۸۳,۴۸۰	۱۲۸,۴۵۶,۲۸۳,۴۸۰	۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۳۳۲	تیر
۳۰,۴۶۴,۴۳۴,۵۷۶	۳۰,۴۶۴,۴۳۴,۵۷۶	۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷	مرداد
۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴	۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴	.	شهریور ۲۳-۱
۱۷,۳۶۴,۶۲۶,۲۸۶	.	.	مهر
.	.	.	آبان
۸,۳۳۰,۸۷۰,۹۱۶	.	.	آذر
.	.	.	دی
۱۰,۷۱۴,۲۵۷,۴۱۴	.	.	اسفند
<b>۴۸۸,۱۶۱,۱۱۴,۶۸۲</b>	<b>۴۵۱,۷۵۱,۳۶۰,۰۶۶</b>	<b>۵۱,۰۱۴,۰۴۹,۰۵۲</b>	

۲۳.۱-صندوق در شهریور ۱۴۰۰ به دلیل شرایط حاکم بر بازار تقسیم سود نداشت.

۲۴-تعدیلات

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	
ریال	ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۳۳۴,۶۹۹	۷,۰۰۴,۲۲۶,۱۸۵	۳,۳۸۰,۹۹۰,۰۸۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۷۳۲,۹۸۸,۶۸۸)	(۸,۴۶۵,۱۸۵,۹۲۱)	(۴۳۱,۶۹۵,۰۲۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۲,۳۴۴,۳۴۶,۰۱۱</b>	<b>(۱,۴۶۰,۹۵۹,۷۳۶)</b>	<b>۲,۹۴۹,۲۹۵,۰۵۷</b>	

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 با اهمیتی می باشد.



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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
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
۰/۵۳٪	۱,۸۶۰	ممتاز	۰/۵۳٪	۱,۸۶۰	ممتاز	موسس	کارگزاری دنیای خیره	مدیر و اشخاص وابسته
۰/۰۱٪	۲۰	ممتاز	۰/۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد صادق 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 پاریس	مدیر و اشخاص وابسته
۰/۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	مهرداد جهانی بهنجیری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۱٪	۱۰۶	عادی	۰/۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهرا سادات عبداللهی دمنه	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					
ماتده طلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
ریال	ریال		ریال				
(۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱)	(۹۳۶,۱۰۱,۰۳۹)	طی دوره مالی	۲,۲۱۴,۰۰۷,۴۹۴	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس	
(۱۵,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۵,۴۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱۹,۶۸۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد سید گردان الماس	
(۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵)	(۹۹۱,۰۲۵,۵۳۶)	طی دوره مالی	۸۰۶,۹۳۱,۷۵۵	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پاریس	
(۳۵,۸۶۹,۱۷۱)	(۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵)	طی دوره مالی	۲۴۷,۸۰۴,۴۱۹	کارمزد ارکان	متولی	هوشیار ممیز	
.	(۲۵۴,۹۱۲,۳۱۳)	طی دوره مالی	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی کارای پارس	
(۸۱,۸۷۶,۴۹۲)	.	طی دوره مالی	.	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	
.	(۱۱۸,۷۰۰,۴۴۷)	طی دوره مالی	۱۱۸,۵۷۴,۰۵۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ازموده کاران	
۵۲,۹۱۳	.	طی دوره مالی	۱۵۸,۷۳۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	آرذپهشت ایرانیان	
۱۶,۸۳۱,۴۷۳	.	طی دوره مالی	۱۱۰,۳۱۶,۹۷۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	خبرگان سهام	
۴۶۱۰,۰۰۰	.	طی دوره مالی	۱۲,۸۳۰,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	صبا تامین	
۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳	۳,۹۳۳,۱۰۱	طی دوره مالی	۱۳۹,۲۲۷,۸۰۳,۰۷۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا	
(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)	۲۴۷,۰۳۵,۲۱۰	طی دوره مالی	۴۲۶,۱۷۳,۸۵۲,۶۴۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	دنیای خیره	
۲۸,۱۵۸	.	طی دوره مالی	۲۸۱,۱۵۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک مسکن	
۷۲,۱۲۹,۱۷۲	(۱۲,۳۰۶,۱۹۳,۱۷۹)	طی دوره مالی	۸۵۷,۹۳۶,۹۴۰,۶۰۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک کارآفرین	
(۲,۸۹۵,۷۶۱,۱۶۹)	(۱۴,۶۹۳,۰۱۲,۶۸۸)		۱,۴۲۷,۱۸۰,۸۲۹,۳۹۸				

