

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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

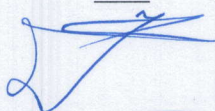
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۳۳	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ارایه 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 ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا



نماینده

مهدی قلی پور خانقاه

مجید نیکبخت شیبانی

شخص حقوقی

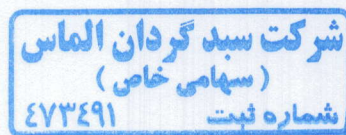
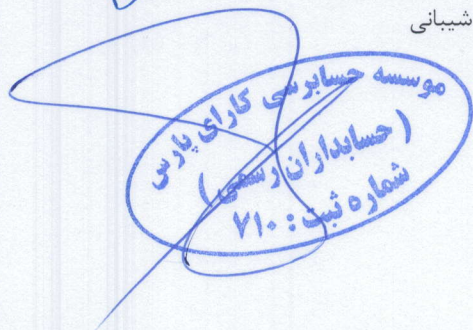
شرکت سبد گردان الماس

موسسه حسابرسی کارای پارس

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۸۴	۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۷,۹۶۴,۲۲۸,۶۱۱	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶	۳۰۶,۶۷۴,۶۸۰,۸۱۶
حساب های دریافتنی	۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹	۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰
جاری کارگزاران	۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴	.
سایر دارایی‌ها	۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰	۳۲۳,۱۱۹,۲۱۶
موجودی نقد	۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵	۲۸,۸۴۶,۰۰۳
جمع دارایی‌ها	۲۸۳,۵۰۱,۲۲۳,۴۰۹	۷۹۳,۶۴۴,۸۳۴,۹۴۸
بدهی‌ها		
بدهی به ارکان صندوق	۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸	۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹
جاری کارگزاران	.	۷,۵۷۵,۶۹۰
بدهی به سرمایه گذاران	۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰	۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷
جمع بدهی‌ها	۹,۴۲۸,۳۲۷,۶۱۸	۱۵,۷۸۴,۱۶۸,۰۳۸
خالص دارایی‌ها	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۱	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۷۳۴۹۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
گزارش سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۹,۰۷۸,۸۶۷,۱۱۷	۳۴,۷۳۲,۵۵۵,۷۸۰	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۱۹,۰۲۸,۷۴۱,۳۳۲	(۴,۳۰۹,۴۴۰,۱۴۸)	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۶۵	۵,۷۱۵,۸۴۵,۱۱۰	۱۸ سود سهام
۱۵۳,۷۳۴,۹۱۴,۹۸۸	۶۶,۹۷۴,۵۶۴,۵۷۷	۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۰۳,۲۹۳,۰۵۳	۱۹۷,۳۱۳,۲۱۹	سایر درآمدها
۴۹۶,۹۸۷,۶۷۵,۵۵۵	۹۳,۳۱۰,۸۳۸,۵۳۸	جمع درآمدها
۹,۹۰۴,۱۵۸,۷۷۳	۷,۱۱۲,۱۷۸,۸۳۴	هزینه ها:
۱,۲۶۶,۶۲۵,۱۰۰	۹۲۰,۴۲۰,۲۶۳	هزینه کارمزد ارباب
۱۱,۱۷۰,۷۸۳,۸۷۳	۸,۰۳۲,۵۹۹,۰۹۷	سایر هزینه ها
۴۸۵,۸۱۶,۸۹۱,۶۸۲	۸۵,۲۷۸,۳۳۹,۴۴۱	جمع هزینه
۴۸,۶۳٪	۱۵,۳۷٪	سود خالص
۶۲,۶۷٪	۳۱,۶۰٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ یادداشت

ریال	تعداد	ریال	تعداد	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۹۹۹,۷۵۵,۵۴۳,۸۹۹	۹۹۹,۷۶۰	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
۹۳۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۳۴۴	۳۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۳۷۵	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۱,۱۵۲,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۲,۱۴۳)	(۸۶۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۱,۱۶۳)	سود خالص
۴۸۵,۸۱۶,۸۹۱,۶۸۲	.	۸۵,۳۷۸,۵۴۰,۸۱۸	.	سود تقسیمی
(۴۸۸,۱۶۱,۱۱۴,۶۸۲)	.	(۸۶۶,۰۰۰,۵۲۲,۷۱۱)	۲۳	تعدیلات
۲,۳۴۴,۳۴۶,۰۱۱	.	۱,۳۳۲,۳۱۰,۷۷۴	۲۴	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۲۷۴,۷۲۸,۸۹۵,۷۹۱	۲۷۴,۰۷۳	

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

بازده سرمایه‌گذاری: سود خالص / میانگین موجودی رالی و چوه استفاده شده
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال: سود (زیان) خالص / تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال خالص دارایی های پایان سال



شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

موسسه حسابرسی گزاری پایدار
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۲۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۲ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		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 قلهک 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 سال مالی تهیه شده است .

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 $(N \times 365) / 0.001$ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام:
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	صنعت
۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴٪	۶,۹۵۸,۰۸۸,۳۱۰	۹,۸۸۸,۸۶۹,۵۵۴	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۲۶۶٪	۲۱,۱۲۸,۵۳۲,۷۴۰	۱۷,۸۹۱,۱۵۰,۹۴۸	۱۷,۸۹۱,۱۵۰,۹۴۸	۱۳,۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۰۵۱٪	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۳۰۵,۰۹۳,۲۳۲	۱۳,۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۳۰۵,۰۹۳,۲۳۲	مواد و محصولات دارویی
۰	۰	۰	۰	۷,۳۷۳,۸۱۷,۷۱۸	۲۶۵٪	۷,۳۷۳,۸۱۷,۷۱۸	۸,۵۱۶,۰۵۳,۰۴۳	۷,۳۷۳,۸۱۷,۷۱۸	۸,۵۱۶,۰۵۳,۰۴۳	محصولات شیمیایی
۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۶۲۶٪	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۱۵,۹۴۵,۲۸۴,۶۳۶	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۱۵,۹۴۵,۲۸۴,۶۳۶	سیمان، آهک و گچ
۸۲۴٪	۶۵,۴۰۷,۴۹۵,۹۵۰	۵۶,۰۲۰,۱۸۱,۴۱۳	۵۶,۰۲۰,۱۸۱,۴۱۳	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۴۰۷٪	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	فلزات اساسی
۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۴۲۰٪	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۱۱,۱۵۹,۳۷۴,۲۹۲	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۱۱,۱۵۹,۳۷۴,۲۹۲	قند و شکر
۰	۰	۰	۰	۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷۷۲٪	۶۱,۳۸۹,۱۴۶,۸۰۰	۶۴,۸۳۱,۶۲۱,۶۶۰	۶۴,۸۳۱,۶۲۱,۶۶۰	۰	۰۰۰٪	۰	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۸۶۲٪	۱۴۷,۸۲۵,۱۷۵,۴۹۰	۱۳۸,۷۳۲,۹۵۴,۰۲۱	۱۳۸,۷۳۲,۹۵۴,۰۲۱	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۸۴	۲۰۲۳٪	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۸۴	۵۸,۶۱۹,۱۵۹,۰۹۷	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۸۴	۵۸,۶۱۹,۱۵۹,۰۹۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	ریال	ریال
۶-۱	۴۰,۷۱۶,۸۳۱,۳۵۹	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	ریال	
۶-۲	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	.
جمع	۵۷,۹۶۴,۲۲۸,۶۱۱	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۲۳۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۰٪	۱,۰۵۰,۹۲۶,۷۸۴	۰.۳۷٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	.	۰.۰۰٪	۸,۰۴۴,۷۶۷	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۸۳۸۴۲۰۳۴۳ بانک کشاورزی	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	۱۰٪	.	۰.۰۰٪	۶۵۲,۵۶۶	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۹۹۶۱۶۵ بانک رفاه	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۰٪	.	۰.۰۰٪	۸۴۵,۶۱۱	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۲۰٪	.	۰.۰۰٪	۶۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۴٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۸/۱۰/۲۸	۱۰٪	۱۰۶,۹۱۶	۰.۰۰٪	۱۰,۳۵۳,۸۶۲	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۰٪	۹۵۴,۹۲۱,۱۸۵	۰.۳۴٪	۱۹,۴۰۵,۶۲۲,۷۱۹	۲.۴۵٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۰٪	۱۲۴,۴۴۳	۰.۰۰٪	۱۱۲,۶۱۸	۰.۰۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸۲۸۱۲-۳۱۱-۳۵۰۱ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	۸۲۱,۷۷۳	۰.۰۰٪	۴۲۴,۸۴۷	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۰٪	۳۹۹,۴۶۶	۰.۰۰٪	۱۷,۳۰۹,۷۶۴	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۸٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۱۷٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۹۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده	۱۳۹۸/۱۰/۱۳	۲۰٪	.	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۶۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۳۲,۹۹۵,۱۳۳	۰.۰۱٪	۲۲,۵۱۳,۹۳۱	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۲۰٪	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۰.۰۲٪	۱۳۶,۶۹۹,۴۵۸	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۱۹۶۸۲۸۰۰۹ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۷۰۶,۶۰۰	۰.۰۰٪	۳۴,۷۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۹۴۳۷۸۰۰۸ بانک دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۰٪	۱۱۸,۷۶۵,۷۸۸	۰.۰۴٪	.	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	۱۸٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۱٪	.	۴.۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۸۵۷۵۱۷۹-۱۰ بانک قرض الحسنه رسالت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	۱۰٪	۹۲,۹۱۵	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
			۴۰,۷۱۶,۸۳۱,۳۵۹	۱۴.۳۶٪	۳۳۵,۰۳۷,۷۹۰,۱۴۳	۴۲.۲۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۰	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶۰٪	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶۰٪	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪
۰	۰	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶۰٪	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

یادداشت		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال		ریال	ریال
۷-۱	اوراق مشارکت یورسی و فرابورسی	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱	۸۳,۲۳۴,۳۸۸,۵۸۶
۷-۲	اوراق مشارکت دولتی	۰	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶
۷-۳	اوراق مشارکت مرابحه	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴
		<u>۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶</u>	<u>۳۰۶,۶۷۴,۶۸۰,۸۱۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

اوراق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تاریخ سررسید	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
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۹۱۳۰۳۰۹	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۳,۳۱۰,۳۲۴,۶۶۶	.	۳,۵۱۳,۴۷۴,۲۴۷	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۹۱۹۰۳۰۹	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷	.	۵,۴۷۷,۱۱۹,۰۹۲	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳۰۷	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴,۰۹۶,۵۰۴,۲۳۴	.	۱۵,۴۲۶,۹۶۵,۹۵۵	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴۰۳	۰.۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲,۷۸۴,۱۰۴,۵۲۳	.	۲,۷۸۳,۳۴۵,۴۲۷	.	.	.	درصد
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸۰۴	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۲,۷۹۶,۵۵۰,۴۲۹	.	۳,۰۹۴,۷۰۷,۴۵۲	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۳۰۸	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	۱,۱۸۰,۲۳۳,۸۷۶	.	۱,۱۸۹,۴۲۴,۳۷۷	.	.	.	درصد
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱۰۸	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۷,۱۱۳,۹۳۷,۲۰۸	.	۷,۸۶۹,۹۱۳,۴۹۹	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۳۰۵	۰.۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۹,۴۴۹,۶۴۸,۰۱۳	.	۲۱,۲۷۵,۷۰۶,۸۳۹	.	.	۰.۰۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۲۲۶۰۱	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	۲,۶۹۱,۱۸۶,۴۸۷	.	۲,۶۹۹,۶۸۸,۵۹۳	.	.	.	درصد
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۲۰۶۰۶۰۹۹	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	.	.	.	.	۱۷,۱۷۰,۵۷۵,۲۶۹	۲.۱۶٪	درصد
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰۰۷۱۹۰۹۸	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	.	.	.	.	۳,۲۲۱,۸۱۵,۵۴۰	۰.۴۱٪	درصد
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۰-۰۰۰۷۲۸۰۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	.	.	.	.	۲۸,۵۳۳,۷۳۷,۳۲۲	۳.۶۰٪	درصد
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۲۰۳۲۱۰۹۹	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	.	.	.	.	۱۷,۴۱۲,۰۴۳,۴۹۵	۲.۱۹٪	درصد
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۰۰-۰۰۰۳۲۴۰۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۹	.	.	.	.	۹,۸۰۸,۶۴۲,۲۶۱	۱.۲۴٪	درصد
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	.	.	.	.	۷,۰۸۷,۵۷۴,۶۹۹	۰.۸۹٪	درصد
			۵۸,۴۲۶,۹۲۱,۳۲۳	.	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱	۰.۰۰٪	۸۳,۲۳۴,۳۸۸,۵۸۶	۱۰.۴۹٪	درصد

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
.	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۶.۴۱٪	.	درصد
.	.	.	.	.	۵۰,۸۹۴,۷۶۰,۷۸۶	۶.۴۱٪	.	درصد

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مباحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۸٪	۱۰۸,۰۴۸,۶۳۰,۸۳۷	۱۹۴,۱۸۱,۷۲۰	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶.۰۱٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۱.۷۴٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۱.۷۴٪
	۱۰۸,۰۴۸,۶۳۰,۸۳۷	۱۹۴,۱۸۱,۷۲۰	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶.۰۱٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۱.۷۴٪	۱۷۲,۵۴۵,۵۳۱,۴۴۴	۲۱.۷۴٪

مباحه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵	۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸	۳,۹۰۰,۷۰۱	۴۵۶,۵۴۷,۸۴۹	۸-۱
۲۴,۹۹۳,۱۸۵	۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱	۱۳,۷۸۷,۸۷۹	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲
۶,۱۵۳,۶۲۰	.	.	.	۸-۳
۳,۷۵۵,۲۲۳,۲۸۰	۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹	۱۷,۶۸۸,۵۸۰	۱,۴۴۱,۵۴۷,۸۴۹	

سود سپرده های بانکی، دریافتی
سود سهام دریافتی
سایر حساب های دریافتی

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۹۵,۴۵۴,۵۳۳	۲۱۲,۱۵۴,۰۶۵	۲,۰۹۲,۴۷۸	۲۰٪	۲۱۴,۲۴۶,۵۴۳
۳۷۵,۶۹۸,۵۲۳	.	.	۲۰٪	.
۱,۴۱۸,۴۳۹,۶۹۷	.	.	۲۰٪	.
۷۸۶,۸۸۵,۲۳۴	.	.	۲۰٪	.
۶۴۷,۵۹۸,۴۸۸	۹۹,۲۶۹,۴۲۷	۱,۲۵۱,۰۶۷	۲۰٪	۱۰۰,۵۲۰,۴۹۴
	۱۴۱,۲۲۳,۶۵۶	۵۵۷,۱۵۶	۱۸٪	۱۴۱,۷۸۰,۸۱۲
۳,۷۲۴,۰۷۶,۴۷۵	۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸	۳,۹۰۰,۷۰۱		۴۵۶,۵۴۷,۸۴۹

سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی اعتباری نور
سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴-۸۴۰-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۱۱۴-۹۸۵-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده

۸-۲- سود سهام دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تاریخ مجمع
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	۱۳,۷۸۷,۸۷۹	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۷
(۶,۸۱۵)	.	.	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۱
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۶
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.
۲۴,۹۹۳,۱۸۵	۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱	۱۳,۷۸۷,۸۷۹		۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰

پتروشیمی سازی ایران
فولاد مبارکه اصفهان
گروه صنعتی سپاهان
مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۸- سایر حساب‌های دریافتنی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶,۱۵۳,۶۲۰	.
۶,۱۵۳,۶۲۰	.

مطالبات از مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

۹- جاری کارگزاران:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
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
۲۴۸,۳۰۸,۱۷۱	۴۵۷,۰۶۵,۶۲۵,۹۶۵	۴۵۸,۴۱۴,۳۷۰,۲۴۵	(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)
.	۱۰۵,۸۲۶	۵۲,۹۱۳	۵۲,۹۱۳
۴۲,۰۴۵,۵۱۶	۵۷۰,۷۷۱,۰۴۰,۱۷۵	۵۷۰,۷۴۰,۹۵۶,۵۱۹	۷۲,۱۲۹,۱۷۲
۳,۹۳۳,۱۱۷	۷۰,۱۱۶,۴۱۲,۸۳۷	۶۹,۱۲۱,۳۹۰,۲۵۱	۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳
۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴	۱,۰۹۸,۰۲۶,۲۶۰,۱۸۳	۱,۰۹۸,۳۲۸,۱۲۲,۶۷۷	(۷,۵۷۵,۶۹۰)

خبرگان سهام

صبا تامین

بانک مسکن

دنیای خبره

اردیبهشت ایرانیان

بانک کارآفرین

مدیر آسیا

۱۰- سایر دارایی‌ها:

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۷۲۱,۱۱۹)	۲۲,۷۲۱,۳۲۲	۱۷,۹۹۹,۷۹۷	۴۰۶
۱۵۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴
۳۲۸,۵۲۶,۳۱۶	۲۰۵,۳۶۰,۴۷۳	۵۳۳,۸۸۶,۷۸۹	.
(۶۸۶,۱۳۵)	۱۶۴,۱۸۶,۱۳۵	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۲۳,۱۱۹,۲۱۶	۴۹۲,۲۶۷,۹۳۰	۷۱۵,۳۸۶,۵۸۶	۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- موجودی نقد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۸۴۶,۰۰۳	.
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۸,۰۹۰,۵۵۵
۲۸,۸۴۶,۰۰۳	۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵

حساب جاری ۱۰۵۳۰۱۱۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱	۹۲۹,۴۸۱,۵۵۳
۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵	۱,۰۵۵,۳۶۴,۵۰۴
۳۵,۸۶۹,۱۷۱	.
.	۳۴۶,۷۶۱,۰۶۱
۸۱,۸۷۶,۳۹۲	.
.	۲۰۳,۹۲۵,۷۵۰
۱۵,۷۲۰,۰۰۰	۴۷,۹۲۰,۰۰۰
۲,۸۸۷,۹۳۲,۴۷۹	۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸

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

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۲۴,۴۴۹,۷۶۷	۹۶۹,۸۵۷,۸۱۴
۷۸۱,۲۸۸	(۱۲,۵۵۴,۶۲۱)
.	(۹,۸۱۹,۴۱۹)
۸,۶۹۵,۷۱۲,۶۴۷	۴,۸۵۶,۹۳۴,۱۶۶
۱۱,۴۲۰,۹۴۳,۷۰۲	۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
حساب پرداختنی بابت سود صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴-۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت دارایی به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳۲۶,۲۲۵,۳۶۵	۴,۸۷۸,۱۰۵	
بدهی بابت امور صندوق	۲۵۲,۹۳۷,۵۰۶	۱۴۷,۰۲۵,۴۰۳	
ذخیره تغییر ارزش سهم	.	۶	
	۱,۴۶۷,۷۱۶,۱۶۷	۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	

۱۵- خالص دارایی‌ها:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
۷۷۵,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۵,۸۶۱	۲۷۲,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۱	۲۷۲,۰۷۳
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۱	۲۷۴,۰۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱۴,۱۱۰,۱۱۱,۸۵۶	۲۱,۶۰۴,۸۹۰,۲۹۲	۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام
۱۶,۶۵۶,۵۵۸,۵۳۶	۸,۰۳۱,۸۱۰,۴۹۵	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بورسی یا فرابورسی
۷۷,۳۲۶,۵۰۶	۰	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق اجاره
۱۱,۷۴۵,۲۹۲,۷۲۵	(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)	۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت دولتی
۱,۶۰۶,۶۵۲	۰	۱۶-۵ سود (زیان) حاصل از تسهیلات مسکن
۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰	۰	۱۶-۶ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری
(۶۱۵,۱۵۵,۴۵۸)	(۴,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۲)	۱۶-۷ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مرابحه
۳۱۹,۰۷۸,۸۶۷,۱۱۷	۲۴,۷۳۲,۵۵۵,۷۸۰	

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نام شرکت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال
۷۲۳,۵۸۹,۲۱۹	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	۹,۶۰۰,۰۰۰
(۸۶۹,۴۵۸,۱۸۶)	۷۱۷,۰۳۸,۵۵۷	۳۳۰,۰۰۰
(۱,۳۲۹,۴۳۳,۳۹۸)	۱۲۵,۷۷۹,۰۹۹	۲۳۰,۰۰۰
(۴۹۹,۶۸۶,۵۷۵)	(۲۴۶,۰۸۵,۱۰۶)	۵۸۹,۰۰۰
۰	۲۱۰,۶۷۷,۱۶۴	۴۳۳,۰۸۸
۰	۱۲۸,۰۸۸,۹۸۳	۲۵۰,۰۰۰
۰	۳,۲۴۸,۸۲۹,۰۰۲	۱۲۰,۰۰۰
۰	۳۵,۹۴۰,۴۸۰	۲۷,۱۵۸
(۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰)	۵,۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۹۷۴,۹۸۸,۹۴۰-	۵,۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸	۳۶۹,۸۸۳,۸۳۳	۷۰,۳۷۷,۱۸۸	۶۸,۳۶۲,۰۴۸,۹۶۵	۷۳,۹۷۶,۷۶۶,۵۹۴		نقل از صفحه قبل
.	۱,۳۵۲,۳۳۱,۷۳۴	۱۱۳,۹۴۸,۴۳۷	۲۱,۶۵۰,۰۴۵	۲۱,۳۰۱,۷۵۷,۲۳۴	۲۲,۷۸۹,۶۸۷,۴۵۰	۶۱۱,۷۵۰	پالایش نفت تبریز
.	۱,۱۶۸,۶۷۸,۱۶۸	۳۸,۴۰۹,۵۶۱	۷,۳۹۷,۵۸۹	۶,۴۶۷,۵۲۶,۴۶۲	۷,۶۸۱,۹۱۱,۷۸۰	۶۰۳,۲۸۸	نفت پارس
۱۲,۲۸۸,۱۲۶,۴۵۷	(۴۵۷,۹۷۷,۵۷۴)	۱۰۹,۴۵۵,۹۲۳	۲۰,۷۹۶,۴۰۹	۲۲,۳۱۸,۹۰۹,۶۶۲	۲۱,۸۹۱,۱۸۴,۴۲۰	۱,۵۹۴,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۷۵۸,۱۱۰,۲۰۳)	۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳	۱۱۸,۴۱۹,۹۹۸	۲۲,۴۹۹,۲۹۹	۲۳,۰۶۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲	۱۷,۴۱۱,۰۸۱	۳,۳۰۸,۰۷۹	۳,۰۲۸,۵۵۷,۵۹۸	۳,۴۸۲,۲۱۶,۲۰۰	۱۷۵,۰۰۰	فراوری معدنی ایال کانی پارس
.	۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	۳۱,۷۵۶,۷۳۷	۶,۰۳۳,۷۵۴	۴,۶۹۹,۱۹۸,۳۲۴	۶,۳۵۱,۳۴۷,۳۴۰	۲۱۱,۲۸۹	مس شهید باهنر
.	۷۶۴,۲۹۱,۷۷۷	۱۹,۳۲۹,۷۵۶	۳,۶۵۳,۶۲۸	۳,۰۵۸,۷۷۵,۹۱۰	۳,۸۴۵,۹۵۱,۰۷۱	۱۳۴,۶۴۶	فولاد امیرکبیر کاشان
.	۱,۰۱۹,۸۷۴,۲۲۳	۵۵,۸۸۹,۸۴۲	۱۰,۶۱۸,۹۶۴	۱۰,۰۹۱,۵۸۵,۰۵۱	۱۱,۱۷۷,۹۶۸,۰۸۰	۵۵۹,۰۱۳	گروه مینا (سهامی عام)
۱۷,۹۲۴,۸۴۹,۳۹۱	(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)	۲۸,۳۷۵,۴۴۶	۵,۳۹۱,۲۰۳	۶,۰۹۴,۴۵۰,۳۴۳	۵,۶۷۵,۰۸۹,۵۶۰	۴۶۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۸,۸۵۷,۵۰۵,۱۲۲	۹۳,۹۴۱,۵۳۹	۳۱,۶۴۴,۸۰۰	۶,۰۱۲,۴۶۶	۶,۱۹۷,۳۶۱,۱۹۵	۶,۳۲۸,۹۶۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۴۵,۸۰۷,۱۴۸	۱,۱۱۴,۳۷۶,۵۶۷	۳۱,۰۲۴,۷۰۴	۵,۸۹۴,۵۹۳	۵,۰۵۳,۷۴۵,۵۰۷	۶,۲۰۴,۹۴۱,۳۷۰	۱۲۹,۰۰۰	تولید مواد اولیه داروپخش
(۱۰,۶۲۰,۹۸۳,۷۵۲)	(۱,۶۹۳,۷۵۶,۳۹۹)	۱۸۹,۵۲۵,۵۲۱	۳۶,۰۰۹,۴۲۸	۳۹,۳۷۳,۳۲۶,۴۵۰	۳۷,۹۰۵,۱۰۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱,۳۲۱,۳۶۱,۵۱۴	(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)	۱۸,۳۷۵,۹۹۹	۳,۴۷۲,۳۲۹	۴,۱۰۰,۸۰۱,۹۷۱	۳,۶۵۵,۱۹۹,۶۴۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۲,۱۳۵,۳۸۶,۷۷۴	(۱,۷۰۳۰۶۹,۷۵۹)	۱۷۲,۴۱۳,۷۵۵	۳۲,۷۵۸,۳۰۷	۳۵,۹۸۰,۶۴۸,۹۹۸	۳۴,۴۸۲,۷۵۱,۲۰۱	۲,۶۸۵,۱۱۵	پالایش نفت بندرعباس
	۳۶۰,۲۵۳۶,۱۱۷	۷۸,۹۶۴,۲۶۴	۱۵,۰۰۳,۰۹۹	۱۲,۰۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۹۲,۸۵۳,۴۸۰	۱۷۵,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
	۱,۶۶۴,۷۹۹,۱۸۳	۹۴,۰۰۲,۰۲۵	۱۷,۸۶۰,۱۵۸	۱۷,۰۲۳,۷۴۳,۳۱۴	۱۸,۸۰۰,۴۰۴,۶۸۰	۳۱۷,۰۰۰	سپید ماکیان
	۴,۹۶۲,۱۰۶,۴۶۴	۴۹,۹۵۸,۴۲۸	۹,۴۹۱,۸۱۵	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۹,۹۹۱,۶۸۴,۷۴۶	۶۵۰,۸۰۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
	(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)	۲۶,۹۶۱,۸۷۰	۵,۱۲۲,۷۱۶	۶,۱۶۳,۷۱۴,۵۴۳	۵,۳۹۲,۳۷۴,۱۶۰	۸۰۰,۰۰۰	حضاری شمال
.	۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵	۵۳,۶۲۵,۰۰۰	۱۰,۱۸۸,۷۱۳	۹,۹۵۴,۲۲۸,۹۵۲	۱۰,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰	پتروشیمی نوری
.	(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	۳,۰۷۱,۴۰۰	۵۸۳,۵۵۸	۷۲۷,۷۳۹,۲۰۰	۶۱۴,۲۸۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۰۰	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۳,۹۶۱,۹۵۳,۵۱۱	۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱	۱,۶۵۲,۲۴۸,۳۸۰	۳۱۳,۹۲۳,۲۳۹	۳۱۰,۲۶۵,۵۷۰,۷۱۸	۳۳۰,۴۴۹,۶۷۶,۷۷۸		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۶۱۸,۹۵۳,۵۱۱	۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱	۱,۶۵۲,۲۴۸,۳۸۰	۳۱۰,۲۶۵,۵۵۷,۷۱۸	۳۳۰,۴۴۹,۶۷۶,۷۷۸	۳۳۰,۴۴۹,۶۷۶,۷۷۸	۳۳۰,۴۴۹,۶۷۶,۷۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
(۱۶,۲۳۹,۲۸۲,۷۶۳)	(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	۶۰,۱۹۹,۹۹۹	۱۵۷,۰۵۹,۰۰۰	۱۱,۳۳۷,۹۰۱	۱۵۷,۰۵۹,۰۰۰	۱۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
.	۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	۶۲,۶۷۷,۴۲۸	۱۱,۹۰۸,۵۶۲	۱۱,۹۰۸,۵۶۲	۱۱,۹۶۳,۰۹۱,۴۳۹	۱۲,۳۵۴,۸۵۵,۵۲۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
.	۱,۳۶۶,۲۴۷,۹۴۶	۴۹,۱۱۱,۳۸۳	۹,۳۳۱,۰۷۶	۹,۳۳۱,۰۷۶	۸,۳۹۷,۵۸۵,۶۷۵	۹,۸۲۲,۲۷۶,۰۸۰	۴۸۰,۰۰۰	سیمان داراب
.	(۲,۹۱۱,۲۰۸,۱۶۰)	۱۶,۶۵۲,۸۸۲	۳,۱۶۳,۸۹۴	۳,۱۶۳,۸۹۴	۶,۲۲۱,۹۶۷,۹۵۴	۳,۳۳۰,۵۷۶,۵۷۰	۴۴۰,۰۰۰	بلسا
.	(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	۲۸,۱۲۵,۷۲۱	۵,۳۴۳,۷۹۵	۵,۳۴۳,۷۹۵	۶,۰۳۴,۶۹۴,۹۹۳	۵,۶۲۵,۱۴۵,۲۲۰	۱۳۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۷,۵۷۳,۵۶۹,۳۸۹	(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	۲۰,۹۱۰,۵۳۵	۳,۹۷۲,۹۳۵	۳,۹۷۲,۹۳۵	۴,۲۶۰,۹۵۰,۴۷۳	۴,۱۸۲,۱۰۶,۸۷۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	۳۷,۷۶۰,۶۱۷	۷,۱۷۴,۴۰۴	۷,۱۷۴,۴۰۴	۵,۹۴۲,۳۸۹,۴۱۷	۷,۵۵۲,۱۲۳,۲۹۰	۵۸۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۲۱۶,۰۱۸,۸۱۳	(۱۲۲,۳۲۹,۱۲۱)	۱۵,۲۱۹,۰۰۰	۲,۸۹۱,۶۰۰	۲,۸۹۱,۶۰۰	۳,۱۴۷,۹۱۸,۵۲۱	۳,۰۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۲,۶۴۲,۲۰۴,۱۲۸)	۵۷۲,۳۲۶,۶۷۸	۱۶,۵۳۴,۸۰۰	۳,۱۴۱,۵۹۵	۳,۱۴۱,۵۹۵	۲,۷۱۴,۹۵۶,۹۲۷	۳,۲۰۶,۹۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولید ژلاتین کیسول ایران
.	(۱۱۳,۳۲۷,۸۴۰)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۴۹,۹۶۹	۱۶,۲۴۹,۹۶۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۳,۰۵۳,۴۶۹,۵۸۱	۱۷۱,۵۷۸,۱۶۸	۵۲,۹۸۶,۶۳۲	۱۰,۰۶۷,۳۷۳	۱۰,۰۶۷,۳۷۳	۱۰,۳۶۲,۶۹۴,۱۵۷	۱۰,۵۹۷,۳۲۶,۳۳۰	۲۹۶,۵۰۰	پارس فولاد سبزواری
۱۷۲,۴۶۵,۹۵۹	(۲,۰۶۰,۷۵۰,۷۱۹)	.	.	.	۹,۹۴۸,۵۰۶,۴۰۰	۲,۸۷۲,۸۰۰	۲,۸۷۲,۸۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۰,۸۵۹,۹۷۱,۲۰۲	.	.	.	.	۱۸,۳۰۰,۳۱۴,۷۳۸	۲۴,۴۸۵,۸۱۷,۸۷۸	۷۹۹,۴۷۲	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۱۴۶,۹۹۱,۱۱۷)	.	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۶,۵۲۸,۹۶۱,۰۲۸	.	.	.	.	.	.	.	سهامی ذوب آهن اصفهان
۴,۹۰۶,۵۶۴	.	.	.	.	.	.	.	قاسم ایران
۲۹۵,۰۲۵,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	.	کشت و دام گلداشت نمونه اصفهان
۸,۴۷۲,۱۴۴,۳۸۸	.	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت دشت خرم دره
(۴۲۵,۹۵۱,۹۸۸)	(۶۴۹,۵۸۸,۱۶۶)	۳۰,۱۴۴,۰۵۲	۵,۷۲۵,۲۲۵	۵,۷۲۵,۲۲۵	۱۲,۰۰۰,۲۵۷,۱۱۹	۹,۹۴۸,۵۰۶,۴۰۰	۲,۸۷۲,۸۰۰	صنعتی دوده قام
۴,۲۶۷,۹۰۵,۹۶۴	۳,۵۰۷,۳۷۵,۱۰۴	۶۴,۰۷۹,۷۵۳	۱۲,۱۷۴,۹۷۵	۱۲,۱۷۴,۹۷۵	۹,۲۲۲,۴۲۰,۹۲۸	۱۲,۸۱۵,۹۵۰,۷۶۰	۱۰۲,۷۴۸	پتروشیمی تندگوینان
۶۱,۸۳۴,۸۷۱,۸۳۲	۲۲,۰۳۵,۵۱۶,۸۹۴	۲,۳۰۴,۰۷۰,۲۷۲	۳۳۷,۷۶۷,۹۱۷	۳۳۷,۷۶۷,۹۱۷	۴۴۵,۹۸۵,۲۰۷,۴۶۹	۴۷۰,۷۶۲,۵۶۲,۱۳۲	۴۷۰,۷۶۲,۵۶۲,۱۳۲	نیروکلر
								سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
								تولیدات پتروشیمی قائلد بصیر
								جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
۶۱,۸۳۴,۸۷۱,۸۳۲	۳۲,۰۳۵,۵۱۶,۸۹۴	۲,۳۰۴,۷۰۰,۳۷۲	۴۳۷,۷۶۷,۹۱۷	۴۴۵,۹۸۵,۲۰۷,۴۹	۴۷۰,۷۶۲,۵۶۲,۱۳۲	.	پتروشیمی شازند
۱,۳۶۸,۶۴۲,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۴,۳۶۵,۰۳۶,۲۱۷	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
(۸۶,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۲)	.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۳۴,۹۶۲,۳۳۱	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۷۷۹,۹۸۷,۲۷۳	(۹۲۳,۱۴۷,۴۲۳)	۵۹,۷۴۹,۱۱۵	۱۱,۳۵۳,۳۵۲	۱۲۸,۰۱۸,۶۹,۰۶۶	۱۱,۹۴۹,۸۱۳,۰۱۰	.	پتروشیمی فناوران
(۸۰,۸۰۶,۹۱,۲۱۷)	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۷,۷۵۱,۷۳۰,۳۰۳	.	.	.	.	.	.	حق تقدم کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۷۷۱,۵۲۲,۷۸۴	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۵۸۹,۴۰۷,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	عمران توسعه فارس
۳,۱۳۳,۵۴۲,۳۸۵	.	.	.	.	.	.	تامین ماسه ریخته گری
۳,۸۹۲,۲۰۴,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	فیبر ایران
(۳,۵۱۶,۱۷۱,۴۶۴)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت لاوان
(۳۰,۱۴۶,۰۶,۴۵۷)	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
(۲,۲۳۸,۱۶۹,۹۴۷)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت شیراز
(۱,۹۹۲,۷۶۸,۶۹۹)	.	.	.	.	.	.	مجمع صنایع لاستیک یزد
۵۳,۳۸۰,۳۱۲	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۸۷,۳۱۹,۳۱۵)	.	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
(۸۳,۷۸۷,۶۹۲)	.	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق دماوند
۱,۰۱۹,۸۱۳,۸۴۶	.	.	.	.	.	.	لبیات کالبر
۹۹,۵۸۰,۰۰۲۵	.	.	.	.	.	.	صنعتی بهشهر
۵,۵۶۳,۲۵۲,۵۸۹	.	.	.	.	.	.	حق تقدم تولید مواد اولیه داروپخش
(۲,۴۹۵,۸۶۳,۸۰۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۴۳۵,۳۹۰,۰۷۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۳۹۰,۳۸۶,۳۴۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۲۲,۵۴۴,۲۳۵	.	.	.	.	.	.	جمع و نقل به صفحه بعد
۸۲,۹۲۰,۵۴۷,۱۳۸	۳۱,۱۱۲,۳۶۹,۴۷۱	۲,۳۶۳,۸۱۹,۳۸۷	۴۴۹,۱۲۰,۱۶۹	۴۵۸,۷۸۷,۰۷۶,۱۱۵	۴۸۳,۷۱۲,۳۸۵,۱۴۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹/۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۲,۹۲۰,۵۲۷,۱۳۸	۲۱,۱۱۲,۲۶۹,۴۷۱	۲,۳۶۳,۸۱۹,۳۸۷	۴۴۹,۱۲۰,۱۶۹	۴۵۸,۷۸۷,۰۷۶,۱۱۵	۴۸۲,۷۱۲,۳۸۵,۱۴۲	.	نقل از صفحه قبل
(۳,۸۵۴,۴۰۰,۴۰۶)	.	.	.	.	.	.	گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱۷۸,۶۴۲,۳۳۱)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا
۵۰,۳۷,۸۷۴,۵۹۳	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۱۶۲,۱۳۷,۱۹۰	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۹,۷۳۰,۱۶۱,۰۳۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدر تاسمین
۱۰۰,۶۸۵,۳۸۱,۳۷۷	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۲۵۹,۶۳۲,۶۷۰	.	.	.	.	.	.	آهنگری تراکتورسازی ایران
(۴,۲۱۰,۸۵۲,۶۸۹)	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۷,۹۱۵,۱۸۵,۰۷۴	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو
۶۰۱,۵۵۵,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	فراورده های غذایی و قندپیرانشهر
(۶,۵۷۷,۷۳۱,۵۴۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳۰۵,۶۵۹,۹۰۵)	.	.	.	.	.	.	شیشه و گاز
(۸۴۱,۷۹۳)	.	.	.	.	.	.	اعتباری ملل
۹۵۵,۳۳۹,۱۹۶	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۳۳۲,۷۱۹,۳۰۵)	.	.	.	.	.	.	بانک دی
(۳۶۲,۷۳۰,۴۶۰)	.	.	.	.	.	.	بانک پارسیان
(۶,۷۱۶,۴۹۶,۶۲۷)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۴,۴۰۳,۸۰۷,۸۲۶	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
۸,۵۳۳,۶۹۹,۶۴۶	.	.	.	.	.	.	ایران راقم
۹,۲۲۵,۵۵۲,۷۰۳	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۲۹۴,۱۲۹,۹۲۲	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
۲۲۷,۳۹۷,۱۶۵	.	.	.	.	.	.	نیپه پاسارگاد
(۴,۴۷۲,۸۵۴,۳۳۸)	.	.	.	.	.	.	نیپه اتکالی ایرانیان
۱,۰۹۰,۷۴۰,۳۵۶	.	.	.	.	.	.	نیپه دی
.	(۹۴۳,۰۷۵,۹۶۰)	۲۰,۲۶۸,۲۶۷	۳,۸۵۰,۸۸۰	۴,۹۷۲,۶۱۰,۳۹۹	۴,۰۵۳,۶۵۳,۴۲۰	۲۰,۷۰۰	سیمان شاهرود
.	۲,۷۷۲,۶۵۰,۵۰۷	۶۲,۲۹۸,۵۰۰	۱۱,۸۲۶,۶۰۰	۹,۶۱۲,۹۱۴,۳۹۳	۱۲,۴۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	پمپ سازی ایران
.	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	.	.	۱۲,۱۹۹,۱۴۴,۵۲۰	۱۳,۰۹۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
.	(۱,۲۳۴,۲۵۹,۲۰۶)	۴۳,۸۳۳,۵۵۳	۸,۲۲۸,۱۰۹	۹,۹۴۸,۵۰۶,۴۰۰	۸,۷۶۶,۷۱۰,۳۲۶	۲,۸۷۲,۸۰۰	نوب آهن اصفهان
۲۱۴,۱۱۰,۱۱۱,۸۵۶	۲۱,۶۰۴,۸۰۰,۳۹۲	۲,۴۹۰,۲۱۹,۷۰۷	۴۷۳,۱۳۵,۷۵۸	۴۹۵,۵۲۰,۲۵۱,۷۲۷	۵۲۰,۰۸۸,۷۹۸,۷۸۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱۶ سود ناشی از فروش اوراق بورسی یا فرابورسی شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مشارکت رایان سایا-۳ماهه ۱۶٪	۷,۳۳۵	۷,۰۸۱,۱۵۰,۳۲۰	۷,۰۰۹,۷۷۱,۶۳۸	۱,۲۸۳,۴۵۶	۷۰,۰۹۵,۲۲۶	.
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴	۱۰,۳۰۰	۱۰,۲۱۷,۶۳۹,۳۰۹	۹,۸۰۸,۶۴۲,۲۶۱	۷۳۴,۱۶۸	۴۰۸,۲۶۲,۸۸۰	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۲۰,۵۴۱	۲۰,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۸,۶۹۵,۲۳۴	۶۰۴,۸۶۷	۷۲۸,۸۹۹,۸۹۹	۷۲,۷۷۴,۳۲۹
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۷,۸۰۰	۵,۰۳۱,۶۵۵,۳۰۰	۴,۹۹۲,۹۰۴,۸۰۰	۹۱۱,۹۵۸	۳۷,۸۳۸,۴۴۲	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۴۳,۵۴۹	۲۸,۲۲۲,۷۱۹,۰۰۰	۲۷,۳۸۸,۲۰۸,۲۸۱	۵,۱۱۵,۳۳۱	۸۲۹,۳۹۵,۳۸۸	۱۱,۱۹۸,۰۸۹
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸	۱۰,۵۰۰	۱۰,۲۹۲,۹۵۰,۰۰۰	۹,۹۷۶,۸۰۷,۹۶۶	۸۷۷,۷۸۱	۳۱۵,۳۴۴,۲۵۳	.
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲	۱۰۰	۹۵,۳۶۹,۴۰۰	۹۴,۹۱۷,۱۹۹	۱۷,۲۸۴	۴۴۴,۹۱۷	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۲۵,۰۰۰	۱۸,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۲,۰۴۳,۴۹۵	۳,۳۷۵,۷۸۰	۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	۷,۵۲۰,۱۱۵,۸۷۴
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۶۲۱	۵۸۶,۲۲۴,۰۰۰	۵۸۲,۹۹۸,۶۰۳	۱۰۶,۲۵۱	۳,۱۱۹,۱۴۶	.
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۳۶,۸۲۳	۳۴,۸۲۷,۵۴۵,۰۰۰	۳۴,۱۱۸,۷۴۱,۴۱۷	۵,۴۰۶,۲۳۸	۷۰۳,۳۹۷,۳۴۵	۸۰۰۰۹۲,۶۵۴
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۰,۵۷۷,۶۰۰	۱۴,۱۸۱,۱۰۷,۴۴۹	۲,۵۶۶,۶۰۰	(۲۳,۰۹۶,۴۴۹)	.
مشارکت رایان سایا-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۴۸۶۰۷,۵۳۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۰۱۳	.	.	.	.	.	(۲۲۸,۶۵۵,۴۱۶)
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۳۸	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۵,۳۹۳	.	۱,۶۰۴,۶۰۷	۱,۴۷۲,۳۶۰,۵۹۸
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۰۰۶	.	.	.	.	.	۵,۳۰۱,۳۷۲
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۷,۰۸۷	۷,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۱,۲۵۵,۷۳۸	.	۵۹۵,۷۴۴,۲۶۲	۲,۵۳۸,۶۰۶۰۰۲۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	۱,۰۵۸,۹۳۱,۶۱۷
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵	۴,۳۲۵	۲,۷۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۶۱۴,۹۳۹	۴۹۳,۸۵۸	۲۰,۶۴۱,۲۰۳	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۷,۵۰۰	۵,۰۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۶۵,۰۴۹,۷۴۸	۹۱۷,۷۱۳	۹۷,۲۸۲,۵۲۹	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۷,۵۰۰	۵,۰۳۳,۷۹۷,۵۰۰	۴,۹۰۵,۸۸۹,۰۲۶	۹۱۲,۳۷۰	۱۲۶,۹۹۶,۱۰۴	.
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۶	۵,۰۰۰	۳,۶۳۰,۱۵۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۶۲۹,۸۰۹	۶۵۶,۱۲۷	۸۸,۷۱۹,۰۶۴	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۵,۰۹۰	۱۰,۱۵۸,۱۸۰,۵۷۰	۹,۸۶۳,۰۱۵۰,۳۷	۱,۸۴۱,۱۶۹	۲۹۳,۳۲۴,۳۶۴	۲۵,۳۶۹,۷۲۳
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	۲۱۵,۸۳۲,۱۰۸
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	۷۸,۳۱۳,۸۲۶
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	.	.	.	.	.	۴,۹۸۴,۱۶۵
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۱,۸۵۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۳,۳۶۲,۳۸۳	.	۱۳۶,۶۳۷,۹۸۴	۲۱۷,۶۸۷,۹۸۴
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	.	.	.	.	.	۳,۴۰۴,۹۱۱,۸۱۱
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	.	.	.	.	.	۲۰,۳۲۶,۳۳۵
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰۰۷۲۳	۱۰,۰۰۰	۵,۷۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۳,۳۲۴,۱۲۶	۱,۰۴۸,۷۲۹	۴۴۱,۷۲۷,۱۴۵	.
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰۰۴۱۸	۵,۰۰۰	۳,۰۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۱,۵۹۳,۲۹۷	۵۵۴,۵۸۸	۲۵۷,۶۵۲,۱۱۵	.
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۷,۸۰۰	۵,۰۷۴,۳۹۷,۸۰۰	۴,۹۷۴,۷۳۹,۲۹۶	۹۱۹,۷۱۴	۹۸,۶۳۸,۷۹۰	.
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰۰۵۲۲	۱۰,۰۰۰	۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۲,۲۶۳,۳۲۱	۱,۰۸۷,۳۱۸	۴۵۴,۶۴۹,۳۶۱	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰۰۳۰۸۲	۱۰,۰۰۰	۵,۶۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۳,۹۲۲,۱۶۷	۱,۰۳۲,۵۴۵	۴۷۱,۸۴۵,۳۸۸	.
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰۰۳۰۶۲۶	۲,۳۸۴	۱,۴۲۱,۷۹۳,۷۶۰	۱,۴۰۶,۸۳۸,۷۸۱	۲۵۷,۶۹۸	۱۴,۶۹۷,۲۸۱	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰۰۳۰۹۱۲	۱۳,۴۰۰	۷,۵۲۹,۳۲۶,۰۰۰	۶,۸۷۹,۸۰۳,۷۰۶	۱,۳۶۴,۶۸۸	۶۴۸,۱۵۷,۶۰۶	.
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶	.	.	.	.	(۷۱,۰۱۳,۶۹۶)	.
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲۰۰۶۰۱۵	.	.	.	.	(۲۷,۶۱۶,۴۳۶)	.
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰	.	.	.	.	۱۰۹,۶۹۸,۶۲۱	.
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰	.	.	.	.	(۱۰,۷۶۷,۱۲۲)	.
جمع	۲۸۹,۵۴۳	۲۱۹,۵۶۱,۱۴۰,۴۵۹	۲۱۱,۴۹۷,۵۴۵,۱۱۰	۳۲,۰۸۶,۲۳۱	۸,۰۳۱,۸۱۰,۴۹۵	۱۶,۶۵۶,۵۵۸,۵۳۶

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اجاره به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اجاره تامین اجتماعی سپهر ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	(۱۲,۶۸۷,۴۸۶)
اجاره تایان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	.	.	.	.	(۷۲۵,۰۰۰)
صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	۹۰,۷۳۸,۹۹۲
جمع	.	.	.	.	۷۷,۳۲۶,۵۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۳,۰۷۳,۶۴۷
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۵۰,۱۰۰	۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۱,۰۴۴,۰۴۶	۸,۹۱۶,۵۸۹	(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)
		۴۹,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۱,۰۴۴,۰۴۶	۸,۹۱۶,۵۸۹	(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)
					۱۱,۷۴۵,۲۹۲,۷۲۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۸	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۶,۶۵۲
	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۶,۶۵۲

۱۶-۶ - سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری همیان سپهر	-	۰	۰	۰	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰
	۰	۰	۰	۰	۷۷,۱۰۳,۱۲۶,۳۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت وزارت تعاون و کار رفاه اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۴,۷۸۲,۱۴۸,۰۵۸
صکوک مرابحه سایپا ۹۰-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۶۷,۵۲۱
مرابحه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۲۱۲۰	۶۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۸,۸۵۳,۱۲۳	۱۰,۳۳۱,۲۴۹	(۴,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۲)
مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۲۰۷۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۷۸۱,۰۸۲)
		۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۸,۸۵۳,۱۲۳	۱۰,۳۳۱,۲۴۹	(۴,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۲)
					(۶۱۵,۱۵۵,۴۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۰	۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۹,۰۹۲,۳۲۱,۴۷۹	(۳,۱۶۵,۹۶۰,۵۰۸)	۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۳,۳۱۱,۰۱۷,۶۰۲	۴,۹۰۳,۴۲۴,۱۶۲	۱۷-۳ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
۴,۳۱۲,۴۰۳,۲۸۲	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)	۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۹,۰۲۸,۷۴۱,۳۳۲	(۴,۳۰۹,۴۴۰,۱۴۸)	

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۵۱۳,۰۹۸,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد	نام سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۶۷,۹۹۱,۶۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۳,۳۳۷,۳۸۱,۸۰۲	(۷۴۳,۸۹۵,۶۵۹)	۵۶,۱۳۷,۴۶۱	۱۰,۶۶۶,۱۱۸	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	۱۱,۳۲۷,۴۹۲,۲۶۰	۱,۰۲۶,۳۷۹				فولاد مبارکه اصفهان
۹۶۱,۱۴۱,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۲,۱۴۷,۱۸۷,۵۴۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	زامیاد
۶,۳۱۹,۳۲۲,۹۰۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۲,۳۴۶,۴۲۸,۹۸۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
.	۳۴۳,۱۴۷,۶۸۵	۵۷,۸۵۶,۳۵۵	۱۰,۹۹۳,۷۰۸	۱۱,۱۵۹,۳۷۴,۳۹۲	۱۱,۵۷۱,۳۷۱,۰۴۰	۱۶۸,۹۷۳				قند اصفهان
.	۱۸۴,۰۹۱,۶۴۳	۶,۹۸۷,۵۰۰	۱,۳۲۷,۶۲۵	۱,۲۰۵,۰۹۳,۳۳۲	۱,۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰				تولید ژلاتین کپسول ایران
.	۷۶,۷۴۶,۸۶۹	۱,۳۳۴,۶۵۹	۳۳۴,۵۸۵	۱۶۸,۷۱۵,۶۴۷	۲۴۶,۹۳۱,۷۶۰	۲۰,۶۱۲				توسعه معادن و فلزات
.	(۳,۰۰۷,۵۲۸,۰۹۷)	۳۳,۷۶۴,۰۲۵	۶,۴۱۵,۱۶۵	۹,۷۲۰,۱۵۳,۹۰۷	۶,۷۵۲,۸۰۵,۰۰۰	۲۳۵,۷۰۰				معادن بافق
.	۱,۳۸۳,۱۵۱,۳۲۲	۳۶,۸۸۰,۶۵۰	۷,۰۰۷,۳۲۳	۵,۹۴۹,۰۹۰,۷۰۵	۷,۳۷۶,۱۳۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۰				سیمان صوفیان
.	(۱۵۸,۴۳۸,۹۳۹)	۴۹,۴۸۳,۲۰۰	۹,۴۰۱,۸۰۸	۹,۹۹۶,۱۹۳,۹۳۱	۹,۸۹۶,۶۴۰,۰۰۰	۳۶۶,۰۰۰				سیمان فارس نو
.	(۱,۲۴۳,۲۳۵,۳۳۳)	۳۶,۵۸۱,۷۵۰	۶,۹۵۰,۵۳۳	۸,۵۱۶,۰۵۳,۰۴۳	۷,۳۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۵۵۸,۵۰۰				س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۹,۰۹۲,۳۲۱,۴۷۹	(۳,۱۶۵,۹۶۰,۵۰۸)	۲۷۸,۹۲۵,۶۰۰	۵۲,۹۹۵,۸۶۴	۵۸,۶۱۹,۱۵۹,۰۹۷	۵۵,۷۸۵,۱۲۰,۰۶۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۷,۹۲۱,۷۸۸	.	.	.	.	.	.
۱۰,۵۸۶,۲۱۴	.	.	.	.	.	.
۲۴۶,۹۰۵,۷۳۶	.	.	۶,۹۶۵,۲۵۲,۲۱۳	.	.	.
۱,۹۴۳,۴۷۴,۳۱۰	.	.	.	.	.	.
۳۴,۶۷۱,۰۵۵	۸,۵۰۲,۱۰۶	۲,۷۸۸	۲,۷۰۰,۱۷۸,۰۰۰	۲,۶۹۱,۱۸۶,۴۸۷	۴۸۹,۴۰۷	۸,۵۰۲,۱۰۶
(۲,۵۴۱,۵۰۱)	.	-	.	.	.	.
.	۹,۱۹۰,۵۰۲	۲,۰۰۰	۱,۱۸۹,۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۲۳۳,۸۷۶	۲۱۵,۶۲۲	۹,۱۹۰,۵۰۲
.	(۷۵۹,۰۹۶)	۵,۰۰۰	۲,۷۸۳,۸۵۰,۰۰۰	۲,۷۸۴,۱۰۴,۵۲۳	۵۰۴,۵۷۳	(۷۵۹,۰۹۶)
.	۲۹۸,۱۵۷,۰۲۴	۴,۹۹۱	۳,۰۹۵,۲۶۸,۴۷۰	۲,۷۹۶,۵۵۰,۴۲۹	۵۶۱,۰۱۷	۲۹۸,۱۵۷,۰۲۴
.	۲۰۳,۱۴۹,۵۸۱	۶,۱۶۱	۳,۵۱۴,۱۱۱,۱۸۰	۳,۳۱۰,۳۲۴,۶۶۶	۶۳۶,۹۳۳	۲۰۳,۱۴۹,۵۸۱
.	۱,۸۲۶,۰۵۸,۸۲۶	۳۵,۰۸۷	۲۱,۲۷۹,۵۶۳,۷۶۰	۱۹,۴۴۹,۶۴۸,۰۱۳	۳,۸۵۶,۹۲۱	۱,۸۲۶,۰۵۸,۸۲۶
.	۱,۳۳۰,۴۶۱,۷۲۲	۲۶,۳۱۰	۱۵,۴۲۹,۷۶۲,۶۰۰	۱۴,۰۹۶,۵۰۴,۲۳۴	۲,۷۹۶,۶۴۴	۱,۳۳۰,۴۶۱,۷۲۲
.	۷۵۵,۹۷۶,۲۹۲	۱۳,۶۱۸	۷,۸۷۱,۳۴۰,۱۸۰	۷,۱۱۳,۹۳۷,۲۰۸	۱,۴۲۶,۶۸۰	۷۵۵,۹۷۶,۲۹۲
.	۴۷۲,۶۸۷,۲۰۵	۹,۶۵۰	۵,۴۷۸,۱۱۲,۰۰۰	۵,۰۰۴,۴۳۱,۸۸۷	۹۹۲,۹۰۸	۴۷۲,۶۸۷,۲۰۵
۳,۲۱۱,۰۱۷,۶۰۲	۴,۹۰۳,۴۲۴,۱۶۲	۶۳,۳۴۱,۸۲۶,۱۹۰	۶۵,۳۹۲,۱۷۳,۵۳۶	۱۱,۴۸۰,۷۰۵	۴,۹۰۳,۴۲۴,۱۶۲	۳,۲۱۱,۰۱۷,۶۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)	۱۰۸,۰۰۰	۱۰۴,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۷۹,۹۳۵,۶۲۷	۱۸,۹۶۸,۱۷۵	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)
۴,۲۱۲,۴۰۳,۲۸۲	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)		۱۰۴,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۷۹,۹۳۵,۶۲۷	۱۸,۹۶۸,۱۷۵	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۴۷,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	فولاد امیرکبیر کاشان
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سپاهان
.	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	.	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۷۱,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	توسعه معادن و فلزات
.	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	.	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰	۱۲۹,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	تولید مواد اولیه داروپخش
.	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	.	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	۱۳۵	۳۳۷,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	باما
.	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۰۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	فولاد خوزستان
.	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	.	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۶۶	۸۲۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک ملت
.	۹,۹۲۲,۰۰۰	.	۹,۹۲۲,۰۰۰	۱۱	۹۰۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک صادرات ایران
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
.	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	.	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۶۳۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	فرآوری معدنی اپال کانی پارس
.	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	پتروشیمی غدیر
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	مخابرات ایران
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	ملی صنایع مس ایران
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	خدمات انفورماتیک
۱۱۲,۵۰۰,۲۲۵	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	.	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	۴۰۰	۵۵۷,۳۷۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۵۰۴,۳۸۹	.	۴۲۳,۵۰۴,۳۸۹	۳,۸۵۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
.	۱۵۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	گروه مپنا (سهامی عام)
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	(۱۳,۷۸۷,۸۷۹)	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	پمپ سازی ایران
۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۲۲۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۷,۱۳۱,۸۴۰	.	.	.	.	.	-	پلیمر آریا ساسول
۱,۷۴۱,۸۵۹,۰۶۵	۵,۷۱۵,۸۴۵,۱۱۰	(۱۳,۷۸۷,۸۷۹)	۵,۷۲۹,۶۳۲,۹۸۹				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	ریال	درصد	ریال	ریال	خالص سود	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۲-۰۳-۲۵۳۹۸۶۰۰۰ بانک پارسیان	۱۰٪	۸,۳۷۹,۸۸۲	۰	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	۸,۳۷۹,۸۸۲	۶۱,۳۶۱	۶۱,۳۶۱	۶۱,۳۶۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۲۸۴۵۱۲۳۴۱۱۸۱ بانک سرمایه	۱۰٪	۱,۱۹۵,۴۱۹	۰	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱,۱۹۵,۴۱۹	۷۳۰,۳۳۶	۷۳۰,۳۳۶	۷۳۰,۳۳۶
سپرده کوتاه مدت ۲۳۴۰۰۳۳۸۴۲۰ بانک کشاورزی	۱۰٪	۰	۰	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	۰	۱۳۳,۳۱۳	۱۳۳,۳۱۳	۱۳۳,۳۱۳
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۹۶۱۶۵ بانک رفاه	۱۰٪	۵۰,۸۶۹	۰	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	۱۳۹۶/۰۶/۲۸	۵۰,۸۶۹	۳۰۲,۰۶۰	۳۰۲,۰۶۰	۳۰۲,۰۶۰
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور	۲۰٪	۶,۳۵۷,۱۵۲,۴۷۸	(۲,۰۹۲,۴۷۸)	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	۶,۳۵۵,۰۶۰,۰۰۰	۶,۳۷۴,۵۲۳,۰۶۲	۶,۳۷۴,۵۲۳,۰۶۲	۶,۳۷۴,۵۲۳,۰۶۲
سپرده کوتاه مدت ۰۶۸۱۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان	۱۰٪	۳۶,۴۰۶,۸۵۳	۰	۱۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۳۶,۴۰۶,۸۵۳	۲۱۳,۱۰۴,۵۱۵	۲۱۳,۱۰۴,۵۱۵	۲۱۳,۱۰۴,۵۱۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده	۱۰٪	۱۱,۸۲۵	۰	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۱,۸۲۵	۱۰,۱۳۲	۱۰,۱۳۲	۱۰,۱۳۲
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۲۲۹۹۰۰۴ بانک آینده	۱۰٪	۱۰,۲۸۱,۴۵۳	۰	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱۰,۲۸۱,۴۵۳	۸۹,۳۳۱,۱۴۷	۸۹,۳۳۱,۱۴۷	۸۹,۳۳۱,۱۴۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده	۱۰٪	۱۷,۸۵۰,۳۹۳	۰	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۷,۸۵۰,۳۹۳	۲۰,۲۶۰,۹۷۹	۲۰,۲۶۰,۹۷۹	۲۰,۲۶۰,۹۷۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۰۰۸۴۱۰,۶۴۰۰۲ بانک آینده	۲۰٪	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰	۲,۸۹۷,۱۲۳,۸۸۰
سپرده کوتاه مدت ۰۳۱۱-۳۵۰۱-۴۷۸۸۱۲ بانک توسعه تعاون	۱۰٪	۹۳,۲۵۷	۰	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۹۳,۲۵۷	۲۶,۹۰۶,۷۰۶	۲۶,۹۰۶,۷۰۶	۲۶,۹۰۶,۷۰۶
سپرده بلند مدت ۱۵۱۹۴۷۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون	۲۰٪	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	۰	۱۵,۰۳۸,۴۲۲,۰۹۳	۱۵,۰۳۸,۴۲۲,۰۹۳	۱۵,۰۳۸,۴۲۲,۰۹۳
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده	۲۰٪	۳,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۳,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	۲۶,۳۷۸,۴۱۳,۱۰۱	۲۶,۳۷۸,۴۱۳,۱۰۱	۲۶,۳۷۸,۴۱۳,۱۰۱
سپرده کوتاه مدت ۰۸۴۰-۱۱۴-۱۳۹۶۳۲ بانک ایران زمین	۱۰٪	۶۹,۵۷۴	۰	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۶۹,۵۷۴	۷۸۷,۸۸۱,۸۴۸	۷۸۷,۸۸۱,۸۴۸	۷۸۷,۸۸۱,۸۴۸
سپرده بلند مدت ۰۹۸۵-۱۱۴-۱۳۹۶۳۲ بانک ایران زمین	۲۰٪	۲۰,۸۴۰,۴۱۸,۰۹۹	(۱,۲۵۱,۰۶۷)	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۰,۸۳۹,۱۶۷,۰۳۲	۲۵,۷۱۴,۶۶۶,۳۴۳	۲۵,۷۱۴,۶۶۶,۳۴۳	۲۵,۷۱۴,۶۶۶,۳۴۳
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده	۲۰٪	۱,۰۵۶,۵۷۵,۳۲۹	(۵۵۷,۱۵۶)	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱,۰۵۶,۰۱۸,۱۷۳	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۰٪	۳۶۴,۲۶۳	۰	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	۳۶۴,۲۶۳	۱۲۱,۳۳۳	۱۲۱,۳۳۳	۱۲۱,۳۳۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۹۴۳۷۸۰۰۸ بانک دی	۱۰٪	۲۵۵,۷۹۲	۰	۱۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۲۵۵,۷۹۲	۰	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت دی به تاریخ ۱۴۰۲۰۶۰۱۵	۱۸٪	۵۲۸,۰۲۷,۳۸۴	۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۵۲۸,۰۲۷,۳۸۴	۰	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۸٪	۱,۳۶۵,۵۰۶,۸۲۹	(۲۱۴,۳۴۶,۵۴۳)	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	۱,۱۵۱,۱۶۰,۲۸۶	۰	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۸٪	۱,۴۱۲,۳۸۳,۵۵۷	۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۴۱۲,۳۸۳,۵۵۷	۰	۰	۰
گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰	۱۸٪	۱,۲۴۴,۶۶۵,۷۴۴	۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۲۴۴,۶۶۵,۷۴۴	۰	۰	۰
جمع		۳۶,۴۵۰,۴۷۲,۱۸۴	(۲۱۸,۱۴۷,۲۴۴)				۳۶,۲۳۲,۳۲۴,۹۴۰	۷۷,۴۳۲,۳۵۸,۰۰۹	۷۷,۴۳۲,۳۵۸,۰۰۹	۷۷,۴۳۲,۳۵۸,۰۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		سایر درآمدها
۲,۵۴۷,۲۵۳,۷۳۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۲۶,۹۲۱,۲۹۶	۴۷,۲۴۶,۵۵۰	۲۰-۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۴۸	۶,۸۱۵		سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۹,۱۱۷,۵۷۶	۲۰,۲۴۰,۴۰۸		تخفیف کارگزاری
.	۱۱۹,۸۱۹,۴۴۶		
۳,۴۰۳,۲۹۳,۰۵۳	۱۹۷,۳۱۳,۲۱۹		

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۷,۰۴۱,۴۶۰,۹۱۹	۴,۱۹۷,۴۵۸,۱۵۹	متولی قدیم- هوشیار ممیز
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	متولی جدید- کارای پارس
.	۹۸۴,۶۵۱,۶۵۲	ضامن نقدشوندگی
۲,۵۴۹,۰۷۱,۴۴۶	۱,۶۰۷,۵۶۹,۲۱۸	حسابرس - شاخص اندیشان
۱۶۳,۶۲۶,۴۰۸	.	حسابرس - آزموده کاران
.	۳۲۲,۴۹۹,۸۰۵	
۹,۹۰۴,۱۵۸,۷۷۳	۷,۱۱۲,۱۷۸,۸۳۴	

۲۲- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۲۷,۹۰۸,۳۷۸	۱۳,۲۷۸,۴۷۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۴۳,۹۹۹,۸۴۶	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰۹,۶۸۶,۱۳۵	۱۶۲,۸۱۳,۸۶۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۰۲,۸۰۳,۶۶۴	۵۷۹,۸۸۹,۰۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۹,۴۳۱,۳۳۶	۱۶۰,۵۲۶,۹۷۸	هزینه تصفیه
۳۱۴,۲۹۵,۷۴۱	.	هزینه تسهیلات بانکی
.	۳,۹۱۱,۹۲۵	سایر هزینه
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱,۲۶۶,۶۲۵,۱۰۰	۹۲۰,۴۲۰,۲۶۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳- سود تقسیمی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۵۴۲,۲۴۷,۱۷۵	۷,۶۶۴,۲۶۲,۹۹۲	فروردین
۸۱,۴۲۸,۸۲۱,۴۰۱	۱,۰۹۰,۹۰۰,۲۸۹	اردیبهشت
۹۹,۱۳۷,۳۴۱,۱۰۰	۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲	خرداد
۱۲۸,۴۵۶,۲۸۳,۴۸۰	۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۲۳۲	تیر
۳۰,۴۶۴,۴۳۴,۵۷۶	۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷	مرداد
۱۹,۷۲۲,۲۳۲,۳۳۴	.	شهریور ۲۳-۱
۱۷,۳۶۴,۶۲۶,۲۸۶	۱۲,۹۳۶,۷۹۴,۷۰۴	مهر
.	۴,۱۶۳,۸۶۵,۲۸۴	آبان
۸,۳۳۰,۸۷۰,۹۱۶	۸۴۳,۷۶۲,۶۲۷	آذر
.	۵,۹۶۹,۴۱۹,۲۷۲	دی
.	۵,۸۴۵,۸۳۹,۷۹۲	بهمن
۱۰,۷۱۴,۲۵۷,۴۱۴	۵,۸۲۶,۷۹۱,۹۸۰	اسفند
۴۸۸,۱۶۱,۱۱۴,۶۸۲	۸۶,۶۰۰,۵۲۲,۷۱۱	

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

۲۴- تعدیلات:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۳۳۴,۶۹۹	۳,۵۹۲,۷۴۹,۵۳۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳,۷۳۲,۹۸۸,۶۸۸)	(۲,۲۷۰,۵۳۸,۷۵۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۳۴۴,۳۴۶,۰۱۱	۱,۳۲۲,۲۱۰,۷۷۴	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۵۳٪	۱,۸۶۰	ممتاز	۰.۵۳٪	۱,۸۶۰	ممتاز	موسس	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	مدیر	مدیر و اشخاص وابسته
۶.۴۳٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۴۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقد شوندگی	مدیر و اشخاص وابسته
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰۶	عادی	۰.۰۱٪	۱۱۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۷.۰۲٪	۵۲,۴۰۶		۷.۰۱٪	۵۲,۳۲۰			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
مانده طلب (بدهی)	ریال	مانده طلب (بدهی)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
(۱,۶۰۲,۶۶۷,۶۳۱)		(۲,۱۴۷,۷۵۸,۴۲۱)		طی سال مالی	۳,۴۲۵,۶۶۴,۸۷۶	کارمزد ارکان	مدیر
(۱۵,۷۲۰,۰۰۰)		(۴۲,۹۴۰,۰۰۰)		طی سال مالی	۰	کارمزد ارکان	مدیر ثبت
(۱,۱۵۱,۷۹۹,۲۸۵)		(۱,۱۷۴,۷۸۰,۲۴۰)		طی سال مالی	۱,۲۹۱,۱۷۰,۲۸۱	کارمزد ارکان	ضامن نقدشوندگی
(۳۵,۸۶۹,۱۷۱)		.		طی سال مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی
.		(۳۴۶,۶۶۱,۰۶۱)		طی سال مالی	۹۸۴,۶۵۱,۶۵۲	کارمزد ارکان	متولی
(۸۱,۸۷۶,۳۹۲)		.		طی سال مالی	۰	کارمزد ارکان	حسابرس
.		(۲۲۱,۳۳۲,۹۴۷)		طی سال مالی	۲۲۱,۱۰۶,۵۵۵	کارمزد ارکان	حسابرس
۱۶,۸۳۱,۴۷۳		.		طی سال مالی	۱۱۰,۳۱۶,۹۷۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۴,۶۱۰,۰۰۰		.		طی سال مالی	۱۳,۸۳۰,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۲۸,۱۵۸		.		طی سال مالی	۲۸۱,۱۵۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۱,۱۰۰,۴۳۶,۱۰۹)		۲۴۸,۳۰۸,۱۷۱		طی سال مالی	۹۱۵,۴۷۹,۹۹۶,۲۱۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۵۲,۹۱۳		.		طی سال مالی	۱۵۸,۷۳۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۷۲,۱۲۹,۱۷۲		۴۲,۰۴۵,۵۱۶		طی سال مالی	۱,۱۴۱,۵۱۱,۹۹۶,۶۹۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
۹۹۸,۹۵۵,۷۰۳		۳,۹۳۳,۱۱۷		طی سال مالی	۱۳۹,۲۳۷,۸۰۳,۰۸۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۲,۸۹۵,۷۶۱,۱۶۹)		(۳,۶۳۹,۱۸۵,۸۶۵)			۲,۲۰۲,۲۷۶,۹۷۶,۲۲۴		