

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

شماره ثبت: ۳۷۹۶۸

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:


#### شماره صفحه


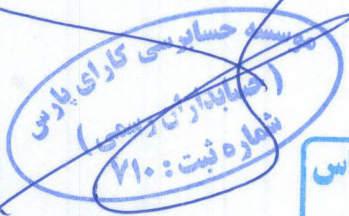
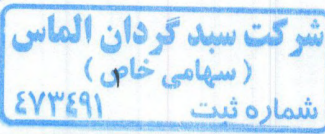
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۳۰	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی قلی‌پور خانقاه	شرکت سبد گردان الماس	مدیر صندوق
	مجید نیکبخت شبانی	موسسه حسابرسی کارای پارس	متولی صندوق

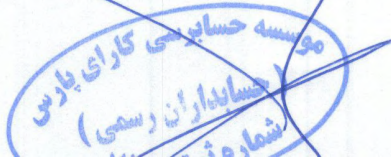
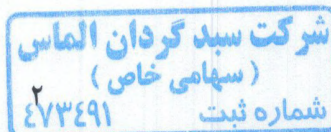
نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، طبقه ۳

شماره تماس: ۰۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت خالص دارایی‌ها  
 در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۹۴	۸۹,۰۸۳,۶۷۲,۶۸۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۷,۹۶۴,۲۲۸,۶۱۱	۲۶۷,۵۷۷,۱۶۸,۰۵۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶	۲۷۹,۲۳۴,۶۱۴,۷۹۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹	۴,۴۷۸,۳۶۳,۰۹۶	۸	حساب های دریافتی
۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴	-	۹	جاری کارگزاران
۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰	۱۵۵,۷۱۰,۶۶۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵	۵۰,۰۳۰,۱۲۲	۱۱	موجودی نقد
<b>۲۸۳,۵۰۱,۲۲۳,۴۱۹</b>	<b>۶۴۰,۵۷۹,۵۵۹,۴۱۹</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸	۲,۸۰۳,۵۲۳,۰۲۹	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۱,۹۹۶,۸۵۸,۸۷۱	۹	جاری کارگزاران
۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰	۱۷,۴۴۰,۰۸۷,۰۷۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	۱,۱۶۶,۸۹۳,۰۲۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۹,۴۲۸,۳۲۷,۶۱۸</b>	<b>۳۳,۴۰۷,۳۶۲,۰۰۳</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱</b>	<b>۶۰۷,۱۷۲,۱۹۷,۴۱۶</b>	<b>۱۵</b>	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری</b>

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
گزارش سود و زیان  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۶,۳۳۱,۲۲۲,۷۶۶	(۲,۶۴۹,۸۸۴,۷۸۸)	۲۴,۷۳۲,۸۶۱,۵۵۶
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام	۱۱,۵۳۳,۱۱۱,۳۶۹	(۵,۰۰۰,۰۶۰,۹۴۶)	(۴,۳۰۹,۴۴۰,۱۴۸)
۱۸ سود سهام	۲,۶۳۴,۲۹۷,۵۶۹	۳,۰۶۸,۹۷۱,۸۷۴	۵,۷۱۵,۸۴۰,۷۲۱
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی	۱۰,۵۵۳,۱۲۸,۳۴۱	۲۳,۰۶۶,۲۷۹,۷۵۴	۶۶,۹۷۴,۵۶۴,۵۷۷
۲۰ سایر درآمدها	۲۵,۴۸۲,۴۰۶	۴۵,۰۳۵,۶۴۸	۱۹۷,۳۱۳,۲۱۹
جمع درآمدها	۳۱,۰۶۷,۲۴۲,۴۵۱	۱۸,۵۳۰,۳۴۱,۵۴۲	۹۳,۳۱۱,۱۳۹,۹۲۵
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۱,۵۲۹,۹۲۴,۲۲۰	۱,۸۳۱,۹۱۶,۵۱۸	۷,۱۱۲,۱۷۸,۸۳۴
۲۲ سایر هزینه ها	۱۴۱,۳۵۲,۰۰۶	۱۱۶,۱۶۶,۳۳۱	۹۱۶,۵۰۸,۳۳۸
سود (زیان) قبل	۱,۶۷۱,۲۷۶,۲۲۶	۱,۹۴۸,۰۸۲,۷۴۹	۸,۰۲۸,۶۸۷,۱۷۲
۲۳ هزینه مالی	-	-	۳,۹۱۱,۹۳۵
سود خالص	۲۹,۳۹۵,۹۶۶,۲۲۵	۱۶,۵۸۲,۲۵۸,۷۹۳	۸۵,۲۷۸,۵۴۰,۸۲۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۰.۸۹%	۲.۴۴%	۱۵.۳۹%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۱۳.۰۶%	۳.۶۸%	۳۱.۳۲%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۷۴,۰۷۲	۷۷۷,۸۶۱	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۵۶,۳۳۶	۸۳,۸۴۷	۳۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳,۲۳۷)	(۳۹۶,۱۱۴)	(۸۶۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	-	۸۵,۲۷۸,۵۴۰,۸۲۸
۲۴ سود تقسیمی	-	-	(۸۶۰,۵۳۲,۷۱۱)
۲۵ تعدیلات	-	-	۱,۳۴۲,۲۱۰,۷۷۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۰۷,۱۷۲	۴۶۵,۵۹۴	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱

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

بازده سرمایه‌گذاری: سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره: 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

حسابداران رسمی  
شماره ثبت: ۲۱۰

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

### ۱- اطلاعات کلی صندوق

#### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار به شماره ملی ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶ 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](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، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		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 خیره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد صادق افتتاحی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	سید مهدی سید مطهری
۵٪	۱۰۰	۵٪	۱۰۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲.۰۰۰	۱۰۰٪	۲.۰۰۰	

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

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

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

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

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

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

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

بند ۱- ماده ۴۶ اساسنامه در خصوص تامین وجه نقد برای پرداخت سود شهریور

بند ۲- امیدنامه در خصوص شناسایی جریمه عدم پرداخت در دفاتر

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

### 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

##### ۴-۲-۱- سود سهام

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی 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 (  $0.001 / (N * 365)$  ) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

\*\*\*مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، می باشد.

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



## صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

### 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 تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 دارائی 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 سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۲.۵۷٪	۷,۳۷۳,۸۱۷,۷۱۸	۱۵,۹۹۵,۷۳۰,۷۲۴	۱۵,۸۰۸,۷۲۸,۵۳۴	۲.۵۰٪	۱۵,۹۹۵,۷۳۰,۷۲۴	۱۵,۸۰۸,۷۲۸,۵۳۴	محصولات شیمیایی	
۳.۹۴٪	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۱۱,۷۸۲,۹۹۳,۹۹۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	۱.۸۴٪	۱۱,۷۸۲,۹۹۳,۹۹۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	فلزات اساسی	
۲.۴۵٪	۶,۹۵۸,۰۸۸,۳۲۰	۷,۲۵۴,۱۴۶,۶۵۵	۹,۷۲۵,۱۶۳,۳۱۸	۱.۱۳٪	۷,۲۵۴,۱۴۶,۶۵۵	۹,۷۲۵,۱۶۳,۳۱۸	استخراج کانه های فلزی	
-	-	۵,۷۸۹,۵۱۶,۱۸۸	۵,۹۹۹,۲۸۵,۴۹۲	۰.۹۰٪	۵,۷۸۹,۵۱۶,۱۸۸	۵,۹۹۹,۲۸۵,۴۹۲	ماشین آلات و تجهیزات	
-	-	-	۵,۹۳۶,۶۷۲,۷۴۴	۰.۹۴٪	۵,۹۹۵,۹۱۰,۷۹۰	۵,۹۳۶,۶۷۲,۷۴۴	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۶.۰۶٪	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۱۷,۶۹۷,۴۶۹,۷۷۰	۱۲,۵۸۸,۳۹۰,۳۱۷	۲.۷۶٪	۱۷,۶۹۷,۴۶۹,۷۷۰	۱۲,۵۸۸,۳۹۰,۳۱۷	سیمان، آهک و گچ	
-	-	۸,۶۷۷,۰۴۲,۵۶۹	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴	۱.۳۵٪	۸,۶۷۷,۰۴۲,۵۶۹	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴	زراعت و خدمات وابسته	
۴.۰۶٪	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۸,۲۷۰,۴۹۶,۰۰۰	۶,۶۰۴,۱۷۵,۹۸۸	۱.۲۹٪	۸,۲۷۰,۴۹۶,۰۰۰	۶,۶۰۴,۱۷۵,۹۸۸	قند و شکر	
۰.۴۹٪	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۶,۶۶۷,۸۱۸,۳۵۰	۷,۰۴۱,۳۸۶,۷۸۵	۱.۰۴٪	۶,۶۶۷,۸۱۸,۳۵۰	۷,۰۴۱,۳۸۶,۷۸۵	محصولات دارویی	
-	-	۹۵۲,۵۴۷,۶۴۶	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	۰.۱۵٪	۹۵۲,۵۴۷,۶۴۶	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	خدمات فنی و مهندسی	
۱۹.۵۶٪	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۹۴	۸۹,۰۸۳,۶۷۲,۶۸۳	۸۶,۷۹۳,۱۵۲,۶۸۶	۱۳.۹۱٪	۸۹,۰۸۳,۶۷۲,۶۸۳	۸۶,۷۹۳,۱۵۲,۶۸۶	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	ریال ۳۲۶,۴۸۸,۴۰۰,۹۳۵	ریال ۴۰,۷۱۶,۸۳۱,۳۵۹
۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۴۱,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۰	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲
جمع	۲۶۷,۵۷۷,۱۶۸,۰۵۵	۵۷,۹۶۴,۲۲۸,۶۱۱

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۳۳۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۰٪	۵۴۸,۶۳۷	-	۱,۰۵۰,۹۲۶,۷۸۴	۰.۳۷٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۸/۱۰/۲۸	۱۰٪	۱,۱۰۳,۹۷۰	۰.۰۰٪	۱۰۶,۹۱۶	-
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۰٪	۱۲,۱۶۴,۲۳۲,۷۷۰	۴.۲۹٪	۹۵۴,۹۲۱,۱۸۵	۰.۳۴٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۰٪	۷۲۲,۴۳۷,۴۰۱	۰.۲۵٪	۱۲۴,۴۴۳	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸۲۸۱۲-۳۱۱-۳۵۰ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۱۰٪	۱,۴۲۷,۱۸۸	-	۸۲۱,۷۷۳	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۲-۸۴-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۰٪	۴۵۳,۴۱۵,۱۴۲	۰.۱۶٪	۳۹۹,۴۶۶	-
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۱۸٪	-	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۱۷٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۲۵۸,۵۱۱,۴۶۶	۰.۰۹٪	۳۲,۹۹۵,۱۳۳	۰.۰۱٪
سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۹۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۲۰٪	۱,۹۷۰,۳۵۶	-	۵۶,۹۷۰,۳۵۶	۰.۰۲٪
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۱۹۶۸۲۸۰۰۹ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۲۸	۱۰٪	۴۰۶,۲۰۶	-	۷۰۶,۶۰۰	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۹۴۲۷۸۰۰۸ بانک دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۰٪	۵۵۳,۲۵۴,۸۸۴	۰.۲۰٪	۱۱۸,۷۶۵,۷۸۸	۰.۰۴٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	۱۸٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۱٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۱-۸۵۷۵۱۷۹-۱۰ بانک قرض الحسنه رسالت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	۱۰٪	۱,۰۹۲,۹۱۵	-	۹۲,۹۱۵	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۹۳۷۵۰۰۲ بانک آینده	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۴۴۵۹۰۰۳ بانک آینده	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۱۸٪	۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۶٪	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۹۳۵۹۷۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	۱۸٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۹٪	-	-
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۹۹۷۶۰۱ بانک پارسیان	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۸٪	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۴۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک آینده	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۸٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۳۵٪	-	-
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۴۰۳۶۰۱ بانک پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۸٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۳۵٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲-۹۱۲-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۸٪	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۸۱٪	-	-
			۲۲۶,۴۸۸,۴۰۰,۹۳۵	۷۹.۸۹٪	۴۰,۷۱۶,۸۳۱,۳۵۹	۱۴.۳۶٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۶۰.۸٪	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۲.۵٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱.۵۶٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۲۶٪	۱۵,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۰
۶.۸٪	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶.۴۱٪	۴۱,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۰

تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	ریال	ریال	درصد	تاریخ سر رسید
۱۴۰۲/۰۸/۲۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	
۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	
۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۶۷,۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	
				۸۸,۷۶۷,۱۲۰			
				۸۸,۷۶۷,۱۲۰			

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۰۰,۳۹۷,۶۹۳,۱۱۷	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱
۷-۳	۱۷۸,۸۳۶,۹۲۱,۶۷۷	۱۰۴,۸۱۷,۲۱۳,۵۴۵
	<u>۲۷۹,۲۳۴,۶۱۴,۷۹۴</u>	<u>۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی  
 اوراق مشارکت مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۹۱۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰.۰٪	۳,۴۸۴,۳۸۳,۱۰۹	۲۱۱,۹۱۶,۴۷۵	۳,۶۹۶,۲۹۹,۵۸۴	۰.۵۸٪	۳,۵۱۳,۴۷۴,۲۴۷
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰.۰٪	۵,۱۴۹,۸۷۱,۹۱۷	۶۰۵,۴۰۶,۲۴۹	۵,۷۵۵,۲۷۸,۱۶۶	۰.۹۰٪	۵,۴۷۷,۱۱۹,۰۹۲
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰.۰٪	۲۵,۰۳۷,۹۹۵,۷۴۸	۷۶۲,۸۷۷,۰۹۶	۲۵,۸۰۰,۸۷۲,۸۴۴	۴.۰۳٪	۱۵,۴۲۶,۹۶۵,۹۵۵
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰.۰٪	۱۰,۴۲۷,۸۱۴,۰۷۴	۱۳۴,۸۳۱,۰۹۹	۱۰,۵۶۲,۶۴۵,۱۷۳	۱.۶۵٪	۲,۷۸۳,۳۴۵,۴۲۷
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰.۰٪	۹,۳۴۱,۰۶۰,۳۸۸	۴۵۹,۱۷۸,۳۵۶	۹,۸۰۰,۲۳۸,۶۴۴	۱.۵۳٪	۳,۰۹۴,۷۰۷,۴۵۲
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۰.۰٪	۱۲,۳۱۵,۹۳۰,۵۹۱	۴۳,۷۷۵,۸۰۶	۱۲,۳۵۹,۷۰۶,۳۹۷	۱.۹۳٪	۱,۱۸۹,۴۲۴,۳۷۷
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰.۰٪	۹,۸۰۲,۰۰۶,۲۸۷	۳۴۴,۶۵۴,۳۷۷	۱۰,۱۴۶,۶۶۰,۶۶۴	۱.۵۸٪	۷,۸۶۹,۹۱۳,۴۹۹
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۵۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۰.۰٪	۱۹,۵۴۴,۳۶۷,۷۷۷	۲,۷۳۱,۶۲۳,۸۵۷	۲۲,۲۷۵,۹۹۱,۶۴۵	۳.۴۸٪	۲۱,۲۷۵,۷۰۶,۸۳۹
اسناد خزانه - م بودجه ۰۳۰۲۲۶-۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	۰.۰٪	-	-	-	-	۲,۶۹۹,۶۸۸,۵۹۳
			۹۵,۱۰۳,۴۲۹,۷۹۱	۵,۲۹۴,۲۶۳,۳۱۵	۱۰۰,۳۹۷,۶۹۳,۱۱۷	۱۵.۶۷٪	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱
							۲۲.۳۴٪

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

	نرخ سود	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۰۲۱۲	۱۸٪	۹۸,۱۴۴,۱۷۳,۰۱۰	۴,۴۲۹,۹۳۵,۴۵۲	۱۰۲,۵۷۴,۱۰۸,۴۶۲	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶.۰۱٪
مرابحه عام دولت ۵۱۰۵-ش-خ ۰۳۰۵۰۳	۱۸٪	۴۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۳۸۵,۹۹۱	۴۵,۹۱۳,۳۸۵,۹۹۱	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۰۳۰۳۰۳	۱۸٪	۲۹,۹۶۴,۷۴۴,۰۰۰	۳۸۴,۶۸۳,۲۲۴	۳۰,۳۴۹,۴۲۷,۲۲۴	-	-
		۱۷۳,۳۶۳,۹۱۷,۰۱۰	۵,۴۷۳,۰۰۴,۶۶۷	۱۷۸,۸۳۶,۹۲۱,۶۷۷	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶.۰۱٪
						۲۷.۹۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸	۱,۶۰۹,۰۶۵,۵۲۷	(۷,۰۸۹,۹۵۱)	۱,۶۱۶,۱۵۵,۴۷۸	۸-۱
۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱	۲,۸۶۹,۲۹۷,۵۶۹	(۳۷۹,۶۰۸,۴۳۱)	۳,۲۴۸,۹۰۶,۰۰۰	۸-۲
<b>۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹</b>	<b>۴,۴۷۸,۳۶۳,۰۹۶</b>	<b>(۳۸۶,۶۹۸,۳۸۲)</b>	<b>۴,۸۶۵,۰۶۱,۴۷۸</b>	

سود سپرده‌های بانکی  
سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			تنزیل نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۱۲,۱۵۴,۰۶۵	۲۱۲,۳۶۱,۴۷۱	(۱,۸۸۵,۰۷۲)	۲۰٪	۲۱۴,۲۴۶,۵۴۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه ما
۹۹,۲۶۹,۴۲۷	-	-	۲۰٪	-	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۹۸۵-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک
۱۴۱,۲۳۳,۶۵۶	۱۵۳,۵۰۳,۹۷۰	(۶۰۵,۶۰۵)	۲۰٪	۱۵۴,۱۰۹,۵۷۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آیند
-	۱۰۷,۹۰۷,۷۶۹	(۵۸۵,۳۶۳)	۲۰٪	۱۰۸,۴۹۳,۱۳۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۹۳۷۵۰۰۲ بانک آیند
-	۸۴,۴۹۱,۷۷۹	(۴۵۸,۳۳۹)	۲۰٪	۸۴,۹۵۰,۱۱۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۴۴۵۹۰۰۳ بانک آیند
-	۳۶,۴۸۲,۵۴۱	(۵۰۳,۷۵۹)	۲۰٪	۳۶,۹۸۶,۳۰۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۹۳۵۹۷۰۰۰ بانک آیند
-	۵۵,۴۲۶,۵۰۳	(۷۹۲,۶۷۵)	۲۰٪	۵۶,۲۱۹,۱۷۸	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۶۹۷۶۰۱ بانک پار
-	۴۶۵,۱۰۹,۸۹۴	(۹۱۷,۴۷۷)	۲۰٪	۴۶۶,۰۲۷,۳۷۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک آیند
-	۴۶۵,۱۰۹,۸۹۴	(۹۱۷,۴۷۷)	۲۰٪	۴۶۶,۰۲۷,۳۷۱	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۶۴۴۰۳۶۰۱ بانک پا
-	۲۸,۶۷۱,۷۰۶	(۴۲۴,۱۸۴)	۲۰٪	۲۹,۰۹۵,۸۹۰	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۹۱۲-۱۳۹۶۳۲۰-۱ بانک
<b>۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸</b>	<b>۱,۶۰۹,۰۶۵,۵۲۷</b>	<b>(۷,۰۸۹,۹۵۱)</b>		<b>۱,۶۱۶,۱۵۵,۴۷۸</b>	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	ریال		
ریال	ریال	ریال	درصد			
۰	۳۸۲,۷۷۸,۱۱۲	(۵۳,۲۲۱,۸۸۸)	۲۵٪	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سیمان صوفیان
۰	۱,۶۲۷,۲۲۲,۷۷۱	(۲۲۲,۹۰۷,۲۲۹)	۲۵٪	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	سیمان فارس نو
۰	۶۲۴,۲۹۶,۶۸۶	(۱۰۳,۴۷۹,۳۱۴)	۲۵٪	۷۲۷,۷۷۶,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کشت و دامداری فکا
۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	پمپ سازی ایران
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	گروه صنعتی سپاهان
<b>۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱</b>	<b>۲,۸۶۹,۲۹۷,۵۶۹</b>	<b>(۳۷۹,۶۰۸,۴۳۱)</b>		<b>۳,۲۴۸,۹۰۶,۰۰۰</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۰۴۲,۸۳۷,۴۸۰)	۳۷۹,۴۹۱,۱۸۸,۸۰۹	۳۶۷,۲۰۰,۰۴۳,۱۵۸	۲۴۸,۳۰۸,۱۷۱
۴۲,۰۴۵,۴۹۲	۱۹,۵۳۰,۹۶۹,۲۰۵	۱۹,۵۳۰,۹۶۹,۱۸۱	۴۲,۰۴۵,۵۱۶
۳,۹۳۳,۱۱۷	-	-	۳,۹۳۳,۱۱۷
(۱۱,۹۹۶,۸۵۸,۸۷۱)	۳۹۹,۰۲۲,۱۵۸,۰۱۴	۳۸۶,۷۳۱,۰۱۲,۳۳۹	۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴

دنیای خیره  
 بانک کارآفرین  
 مدبر آسیا  
 جمع

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۹۷۳,۱۹۲	۶۱۱,۷۲۶	۲۷,۵۸۴,۵۱۲	۴۰۶
۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴
۲۸,۷۳۷,۳۲۳	۱۲۰,۴۷۲,۰۶۹	۱۴۹,۳۰۹,۳۹۲	-
۱۵۵,۷۱۰,۶۶۹	۱۲۱,۰۸۳,۷۹۵	۱۷۶,۷۹۳,۹۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰

مخارج برگزاری مجامع  
 مخارج عضویت در کانون ها  
 آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۸,۰۹۰,۵۵۵	۳۰,۰۳۰,۱۲۲
<b>۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵</b>	<b>۵۰,۰۳۰,۱۲۲</b>

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۲۹,۴۸۱,۵۵۳	۹۲۲,۸۲۹,۰۵۷
۱,۰۵۵,۳۶۴,۵۰۴	۱,۰۴۴,۴۷۲,۲۰۷
۳۴۶,۷۶۱,۰۶۱	۴۸۴,۷۷۸,۳۳۸
۲۰۳,۹۲۵,۷۵۰	۲۸۷,۲۴۳,۴۲۷
۴۷,۹۲۰,۰۰۰	۶۴,۲۰۰,۰۰۰
<b>۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸</b>	<b>۲,۸۰۳,۵۲۳,۰۲۹</b>

مدیر صندوق- سبذگردان الماس  
 ضامن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان  
 متولی-موسسه حسابرسی کارای پارس  
 حسابرس جدید-موسسه حسابرسی آزموده کاران  
 مدیر ثبت

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۶۹,۸۵۷,۸۱۴	۷,۵۵۴,۹۵۰,۰۰۰
(۱۲,۵۵۴,۶۲۱)	(۱۳,۴۸۳,۳۷۳)
(۹,۸۱۹,۴۱۹)	(۹,۸۱۹,۴۱۹)
۴,۸۵۶,۹۳۴,۱۶۶	۹,۹۰۸,۴۳۹,۸۶۸
<b>۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰</b>	<b>۱۷,۴۴۰,۰۸۷,۰۷۶</b>

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  
 گزارش مالی میان دوره‌ای  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		(۶,۱۵۳,۶۲۰)	
		۱۳۶,۰۳۳,۸۶۶	
		۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	
		۴,۸۷۸,۱۰۵	
		۱۴۷,۰۲۵,۴۰۳	
		۶	
		۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
		۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع  
 بدهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار  
 ذخیره کارمزد تصفیه  
 ذخیره آونمان نرم افزار  
 بدهی بابت امور صندوق  
 ذخیره تغییر ارزش سهام  
 سایر پرداختی برای واریزی نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۷۲,۰۷۳,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۲,۰۷۳	۶۰۵,۱۷۲,۱۹۷,۴۰۶	۶۰۵,۱۷۲
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۲۷۴,۰۷۳,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۴,۰۷۳	۶۰۷,۱۷۲,۱۹۷,۴۰۶	۶۰۷,۱۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۶۰۵,۱۹۶,۰۶۸	۴,۷۵۷,۵۵۵,۵۱۶	۱۶-۱
۸,۰۳۱,۸۱۰,۴۹۵	۱,۷۲۹,۰۷۰,۰۰۶	۱۶-۲
(۴,۴۹۶,۰۶۲۵)	(۴,۴۹۶,۰۶۲۵)	۱۶-۳
(۴,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۲)	(۱۵۵,۴۳۲,۷۵۶)	۱۶-۴
۲۴,۷۳۲,۸۶۱,۵۵۶	۶,۳۳۱,۲۲۲,۷۶۶	

سود حاصل از فروش سهام  
سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق بوریسی یا فرابوریسی  
سود ( زیان ) حاصل از فروش اوراق مشارکت دولتی  
سود ( زیان ) حاصل از اوراق مرابحه

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴,۲۸۸,۴۲۹	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	-	۱,۰۶۳,۱۹۹,۸۳۲	۲۶,۱۵۸,۴۶۸	۴,۹۷۰,۰۳۷	۴,۱۳۷,۳۶۵,۳۲۲	۵,۳۳۱,۶۹۳,۶۶۰	۲۵۹,۰۰۰	سیمان صوفیان	
۱۷,۰۳۸,۵۵۷	-	-	۲,۷۴۰,۴۴۷,۵۹۸	۳۷,۴۰۰,۶۱۲	۷,۱۰۶,۰۶۵	۴,۶۹۵,۱۶۷,۵۷۵	۷,۴۸۰,۱۳۱,۸۵۰	۶۸,۹۷۳	قند اصفهان	
۲۵,۷۷۹,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
۴۶,۰۸۵,۱۰۶	-	-	(۵,۲۶۷,۸۶۳)	۱,۱۷۱,۰۰۰	۲۲۲,۴۸۵	۲۳۸,۱۷۴,۳۷۸	۲۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
۱۰,۶۷۷,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه‌معدن و فلزات
۲۸,۰۸۸,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۴۸,۸۲۹,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۳۵,۹۴۰,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش
۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	۳,۷۹۸,۲۷۹,۵۶۷	۶۴,۷۳۰,۰۸۰	۱۲,۲۹۸,۵۸۷	۹,۰۷۰,۷۰۷,۲۷۶	۱۲,۹۴۶,۰۱۵,۵۱۰				جمع و نقل به صفحه بعد

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازسازیگری کوری

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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		
۵,۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸	۹۵۴,۳۸۸,۴۲۹	۳,۷۹۸,۳۷۹,۵۶۷	۶۴,۷۳۰,۰۸۰	۱۳,۳۹۸,۵۸۷	۹,۰۷۰,۷۰۷,۳۷۶	۱۳,۹۴۶,۰۱۵,۵۱۰	-	نقل از صفحه قبل
۱,۳۵۲,۳۳۱,۷۳۴	.	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱,۱۶۸,۶۷۸,۱۶۸	.	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۴۵۷,۹۷۷,۵۷۴)	(۳۴۳,۶۷۸,۵۵۶)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳	۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۰۰	فراوری معدنی اپال کانی پارس
۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۲۸۹	مس شهیدباهنر
۷۶۴,۳۹۱,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۶۴۶	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۰۰۹,۸۷۴,۲۲۳	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۰۱۳	گروه مینا (سهامی عام)
(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)	-	-	-	-	-	-	۴۶۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۹۳,۹۴۱,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۱۱۴,۲۷۶,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۰۰۰	تولید مواد اولیه دارو پخش
(۱,۶۹۳,۷۵۶,۳۹۹)	(۱,۴۶۰,۲۵۸,۸۷۷)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۱,۷۰۳,۰۶۹,۷۵۹)	(۱,۱۶۸,۸۰۳,۷۱۴)	-	-	-	-	-	۱,۳۰۵,۱۱۵	پالایش نفت بندرعباس
۳,۶۰۲,۵۳۶,۱۱۷	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱,۶۶۴,۷۹۹,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	۳۱۷,۰۰۰	سپید ماکیان
۴,۹۶۲,۱۰۶,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	۳۲۵,۴۰۱	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	۹۷,۵۰۰	پتروشیمی نوری
(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱	(۱,۷۷۷,۲۴۰,۶۹۳)	۳,۷۹۸,۳۷۹,۵۶۷	۶۴,۷۳۰,۰۸۰	۱۳,۳۹۸,۵۸۷	۹,۰۷۰,۷۰۷,۳۷۶	۱۳,۹۴۶,۰۱۵,۵۱۰	-	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار  
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱	(۱,۷۷۷,۲۴۰,۶۹۳)	۳,۷۹۸,۲۷۹,۵۶۷	۶۴,۷۳۰,۰۸۰	۱۲,۲۹۸,۵۸۷	۹,۰۷۰,۷۰۷,۲۷۶	۱۲,۹۴۶,۰۱۵,۵۱۰		نقل از صفحه قبل
(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	-	-	-	-	-		زامیاد
۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	-	-	-	-	-	-		گروه صنعتی سپاهان
۱,۳۶۶,۳۴۷,۹۴۶	۱,۰۰۱,۱۲۰,۸۱۵	-	-	-	-	-		سیمان داراب
(۳,۹۱۱,۲۰۸,۱۶۰)	-	-	-	-	-	-		باما
(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی خارک
(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-		بانک ملت
۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
(۱۲۲,۲۲۹,۱۲۱)	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت تهران
۵۷۲,۲۲۶,۶۷۸	-	۳۳۲,۷۹۲,۸۰۹	۸,۱۵۸,۴۳۱	۱,۵۵۰,۰۸۵	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۶۳۱,۶۸۶,۲۰۰	۴۳,۰۰۰	تولید رلاتین کپسول ایران
(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۷۱,۵۷۸,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوهر
۶,۰۳۹,۹۱۲,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲,۰۶۰,۷۵۰,۷۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
(۶۴۹,۵۸۸,۱۶۶)	-	۷۲۶,۵۱۳,۱۴۰	۲۴,۰۱۱,۸۹۵	۴,۵۶۲,۲۲۳	۴,۰۲۶,۸۳۷,۰۴۰	۴,۸۰۲,۳۷۸,۸۷۰	۳۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳,۵۰۷,۲۷۵,۱۰۴	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۹۴۳,۰۷۵,۹۶۰)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
۳,۷۷۲,۶۵۰,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۱۰۳,۷۹۴,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
(۱,۲۳۳,۹۵۲,۴۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۹۳۳,۱۴۷,۴۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۱,۶۰۵,۱۹۶,۰۶۸	(۴,۶۲۶,۹۷۵,۶۱۸)	۴,۷۵۷,۵۸۵,۵۱۶	۹۶,۹۰۰,۴۰۶	۱۸,۴۱۰,۸۹۵	۱۴,۴۹۶,۷۲۹,۱۹۱	۱۹,۳۸۰,۰۸۰,۵۸۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				تعداد فروش	عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱۲۸,۴۲۳,۵۲۵	۵,۶۲۸,۸۹۲	۳۰,۹۲۱,۹۵۸,۵۸۳	۳۱,۰۵۶,۰۱۱,۰۰۰	۳۱,۲۰۰	اسناد خزانه - م ۱۵ بوجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	-	۳۶۴,۴۳۳,۷۸۹	-	۲۶,۱۳۵,۵۶۶,۲۱۱	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰	اسناد خزانه - م ۱۴ بوجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	-	۸,۱۰۷,۳۳۵	۵۲۲,۳۱۷	۲,۸۷۲,۵۷۰,۵۵۸	۲,۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۷ بوجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	-	۳,۴۸۹,۳۵۴	۱۰۳,۷۱۰	۵۶۸,۹۰۰,۰۳۶	۵۷۳,۲۰۳,۰۰۰	۶۰۰	اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۹۹-۱۰۶۲۱
-	-	۲۳۸,۴۶۱,۱۴۶	۱۷۸	۲۹,۹۶۵,۶۳۳,۰۳۶	۳۰,۲۰۳,۹۹۴,۳۶۰	۳۰,۲۰۴	اسناد خزانه - م ۱۷ بوجه ۹۹-۱۰۲۲۶
-	-	۱۰,۵۹۳,۴۴۹	۱۷,۸۱۹	۷۸۷,۷۰۸,۸۷۲	۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰	۸۰۰	اسناد خزانه - م ۱۸ بوجه ۹۹-۱۰۳۳۳
-	-	۷۸,۱۳۴,۴۹۱	۴۷۲,۶۰۱	۴,۵۲۸,۸۶۸,۰۸۸	۴,۶۰۷,۴۷۵,۱۸۰	۴,۱۶۲	اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۰۰-۲۰۵۲۲
۴۴۱,۷۲۷,۱۴۵	-	۳۶۹,۷۲۶,۷۴۹	۵۵۳,۰۶۵۱	۳,۱۳۸,۷۵۲,۵۷۰	۳,۰۵۱۴,۰۰۹,۹۷۰	۵۰,۶۶۷	اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۰۰-۳۰۷۳۳
-	-	۳۰۳,۴۰۴,۸۵۰	۱,۶۶۱,۰۳۱	۸,۸۵۹,۳۰۴,۱۱۹	۹,۱۶۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰	اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۰۰-۳۰۸۲۱
-	-	۴۲,۵۵۳,۳۴۳	۲,۰۰۲,۰۷۸	۱۱,۰۰۱,۴۷۷,۲۳۹	۱۱,۰۴۶,۰۳۲,۷۵۰	۱۸,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۲۵۷,۶۵۲,۱۱۵	-	۱۰,۱۵۷,۹۳۴	۱۰۸,۹۷۶	۵۹۰,۹۸۸,۰۹۰	۶۰۱,۳۵۵,۰۰۰	۹۵۰	اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۰۰-۳۰۴۱۸
-	-	۸۵,۳۱۵,۳۹۶	۱,۹۰۶,۵۷۲	۱۰,۴۳۱,۹۶۶,۶۰۲	۱۰,۵۱۹,۰۶۸,۵۷۰	۱۸,۴۱۳	اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۰۰-۳۰۱۲۴
-	-	۵۴,۶۹۰,۴۷۱	۱,۰۵۷,۹۵۵	۵,۷۸۱,۲۵۱,۵۷۴	۵,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۰۰-۳۰۱۲۴
-	-	۳۲,۸۰۰,۸۲۲	۳۱۶,۴۹۵	۱,۷۱۳,۰۹۶,۱۸۳	۱,۷۴۶,۲۱۳,۵۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۰۰-۳۰۹۱۹
-	-	(۱,۰۲۲,۴۲۸)	۵۱۱,۳۱۴	۲,۸۲۱,۰۱۱,۳۱۴	۲,۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۰ بوجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۷۰۰,۹۵,۲۳۶	۷۰۰,۸۷,۳۳۶	-	-	-	-	-	مشارکت زیان سایا ۳ ماهه ۱۶
۳,۱۱۹,۱۴۶	۳,۱۱۹,۱۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۳ بوجه ۹۷-۰۰۵۱۸
۷۰۳,۳۹۷,۳۴۵	۱۲۴,۳۰۶,۵۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بوجه ۹۷-۰۰۷۲۸
۱۴۶,۹۹۶,۱۰۴	۴۰۸,۳۶۳,۸۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۰ بوجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۷۲۸,۸۹۹,۸۹۹	۱۱۴,۷۷۹,۵۹۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۹۸-۰۰۷۱۹
۸۲۹,۳۹۵,۳۸۸	۳۹۹,۰۰۵,۴۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۳۱۵,۲۶۴,۲۵۳	۴۳,۷۰۳,۶۷۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۲ بوجه ۹۷-۰۰۴۲۸
(۲۳,۰۹۶,۴۴۹)	۸,۷۷۲,۴۳۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۹۹-۲۰۳۳۱
۴۳۴,۹۱۷	۴۳۴,۹۱۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۹۸-۰۰۴۲۲
۴۰۸,۳۶۳,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۰ بوجه ۹۷-۰۰۳۲۴
۳۷,۸۳۸,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بوجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱,۶۰۴,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۹۸-۰۰۸۱۷
۵۹۵,۷۴۴,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۹ بوجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۲۰,۶۴۱,۲۰۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۴ بوجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۹۷,۲۸۲,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۸۸,۷۱۹,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۹ بوجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۲۹۳,۳۲۴,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۰ بوجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱۳۶,۶۳۷,۶۱۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۳ بوجه ۹۷-۰۰۸۲۴
۹۸,۶۳۸,۷۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۱ بوجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۴۵۴,۶۹۹,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۰۰-۲۰۵۲۲
۴۷۱,۸۴۵,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۰۰-۲۰۸۲۱
۱۴,۶۹۷,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۶۴۸,۱۵۷,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۰۰-۳۰۹۱۲
۱۰,۹۶۸,۸۶۲۱	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰
(۱۰,۷۶۷,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰
(۲۷,۶۱۶,۴۳۶)	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۵
(۷۱,۰۱۳,۶۹۶)	-	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ
۸۰,۳۱۰,۸۱۰,۳۱۵	۲,۳۸۲,۰۵۱,۴۶۵	۱,۷۲۹,۰۷۰,۰۰۶	۱۹,۸۴۰,۳۸۹	۱۶۵,۱۱۸,۷۴۱,۹۳۵	۱۶۶,۸۶۷,۶۵۲,۳۳۰	-	جمع