

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

شماره ثبت: ۳۷۹۶۸

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۷/۱۱

شماره: ۳۱۷۶/ص.پ/۱۴۰۱

پیوست: دارد

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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 گنجینه الماس بیمه دی 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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.almaspaidarfund.com



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



یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۴,۷۳۲,۸۶۱,۵۵۶	۴,۳۱۳,۱۵۸,۶۹۰	۱۴,۷۲۴,۸۶۵,۵۲۸	۱۶		سود فروش اوراق بهادار
(۴,۳۰۹,۴۴۰,۱۴۸)	(۴,۵۶۰,۸۹۲,۶۱۲)	۱,۵۶۹,۵۰۳,۶۲۴	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۷۱۵,۸۴۰,۷۲۱	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۷۶۰,۶۵۳,۶۲۳	۱۸		سود سهام
۶۶,۹۷۴,۵۶۴,۵۷۷	۳۹,۹۰۵,۰۵۰,۷۰۳	۳۰,۲۲۳,۳۶۳,۳۷۵	۱۹		سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹۷,۳۱۳,۲۱۹	۷۰,۸۶۶,۴۵۱	۲۷,۳۴۹,۲۰۸	۲۰		سایر درآمدها
۹۳,۳۱۱,۱۳۹,۹۲۵	۴۴,۷۵۱,۹۶۶,۳۳۰	۵۴,۱۵۱,۵۱۷,۱۲۸			جمع درآمدها
۷,۱۱۲,۱۷۸,۸۳۴	۳,۶۸۸,۹۶۶,۲۰۸	۳,۷۵۳,۴۴۶,۶۱۲	۲۱		هزینه ها:
۹۱۶,۵۰۸,۳۳۸	۳۳۶,۶۷۵,۴۶۸	۸۲۷,۹۲۶,۲۹۳	۲۲		هزینه کارمزد اراکان
۸,۰۲۸,۶۸۷,۱۷۲	۴,۰۲۵,۶۴۱,۶۷۶	۴,۵۸۱,۳۲۲,۹۰۵			سایر هزینه ها
۳,۹۱۱,۹۲۵	-	-			سود (زیان) قبل
۸۵,۳۷۸,۵۴۰,۸۲۸	۴۰,۷۲۶,۳۲۴,۵۵۴	۴۹,۵۷۰,۱۴۴,۲۲۳			هزینه مالی
۱۵۳۹٪	۶۱۴٪	۱۰۷٪			سود خالص
۳۱۳۳٪	۶۵۳٪	۱۰۶۴٪			بازده میانگین سرمایه‌گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۱	۲۷۴,۰۷۳	۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱
۳۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۳۷۵	۵۳۶,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۷۹۱	۳۵۷,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۳۷۵
(۸۶۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۱,۱۶۳)	(۳۳۸,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۸۵۵)	(۸۶۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۱,۱۶۳)
۸۵,۳۷۸,۵۴۰,۸۲۸	-	۴۹,۵۷۰,۱۴۴,۲۲۳	-	۸۵,۳۷۸,۵۴۰,۸۲۸	-
(۸۶۶,۰۰۰,۵۲۲,۷۱۱)	-	(۵۲,۷۲۲,۶۲۲,۳۹۳)	-	(۸۶۶,۰۰۰,۵۲۲,۷۱۱)	-
۱,۳۲۲,۲۱۰,۷۷۴	-	۳,۱۵۲,۷۹۵,۴۳۰	-	۱,۳۲۲,۲۱۰,۷۷۴	-
۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۴,۰۷۳	۴۷۲,۰۹۰,۲۰۳,۰۵۱	۴۷۲,۰۹۰	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۴,۰۷۳

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 غلشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال/ خالص دارایی های پایان سال

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

بدهی ها		
۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸	۲,۴۶۵,۱۷۲,۷۸۷	۱۲
۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰	۴,۰۴۷,۷۴۳,۲۵۸	۱۳
۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	۳,۱۰۴,۶۹۱,۶۴۳	۱۴
۹,۴۲۸,۳۲۷,۶۱۸	۹,۶۱۷,۶۰۷,۶۸۸	
۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱	۴۷۲,۰۰۹,۲۰۳,۰۵۱	۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۲ تحت شماره ۱۱۴۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۷۹۶۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۳٪	۱,۸۶۰	۹۳٪	۱,۸۶۰	کارگزاری دنیای خبره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد صادق افتتاحی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	سید مهدی سید مطهری
۵٪	۱۰۰	۵٪	۱۰۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰	

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

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در 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 ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۶۰۰ میلیون ریال، است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۱) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۳۶۵*۰,۰۰۱ / N) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲/۵۷٪	۷,۳۷۲,۸۱۷,۷۱۸	۸,۵۱۶,۰۵۳,۰۴۳	۲/۷۵٪	۱۳,۲۵۴,۸۹۲,۳۵۵	۱۵,۸۰۸,۷۲۸,۵۳۴
۳/۹۴٪	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	۱/۹۳٪	۹,۲۶۳,۷۲۴,۱۰۰	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰
۲/۴۵٪	۶,۹۵۸,۰۸۸,۳۳۰	۹,۸۸۸,۸۶۹,۵۵۴	۱/۳۴٪	۵,۹۵۹,۲۹۷,۱۳۲	۹,۷۲۵,۱۶۳,۳۱۸
-	-	-	۱/۲۵٪	۶,۰۲۷,۸۴۹,۶۱۶	۵,۹۹۹,۲۸۵,۴۹۲
-	-	-	۱/۰۴٪	۵,۰۱۸,۹۵۸,۴۵۰	۵,۹۳۶,۶۷۲,۷۴۴
۶/۰۶٪	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۱۵,۹۴۵,۲۸۴,۶۳۶	۰/۷۶٪	۳,۶۴۰,۳۱۱,۱۰۰	۲,۵۹۲,۱۹۶,۳۸۶
-	-	-	۱/۷۱٪	۸,۳۴۶,۴۲۰,۱۰۹	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴
۴/۰۶٪	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۱۱,۱۵۹,۲۷۴,۲۹۲	-	-	-
۰/۴۹٪	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۲۰۵,۰۹۳,۳۳۲	۱/۵۳٪	۷,۳۲۵,۱۶۳,۰۵۸	۷,۰۴۱,۳۸۶,۷۸۵
-	-	-	۰/۱۶٪	۷۹۰,۴۹۱,۵۴۲	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴
-	-	-	۰/۵۳٪	۲,۵۴۹,۱۱۵,۳۷۸	۲,۳۹۳,۶۲۱,۶۲۵
۱۹/۵۶٪	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۹۴	۵۸,۶۱۹,۱۵۹,۰۹۷	۱۲/۸۹٪	۶۲,۰۷۶,۱۲۲,۸۴۰	۷۲,۵۸۶,۴۰۴,۳۹۲

صنعت

محصولات شیمیایی

فلزات اساسی

استخراج کانه های فلزی

ماشین آلات و تجهیزات

فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

سیمان، آهک و گچ

زراعت و خدمات وابسته

قند و شکر

محصولات دارویی

خدمات فنی و مهندسی

فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط

جمع

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

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
گواهی سپرده های بانکی							
گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۰	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
جمع	-	-	-	-	-	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶۱.۸٪
						۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	۶۱.۸٪

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶۷,۱۷۹,۸۶۰,۵۳۰	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱
۷-۳ اوراق مشارکت مرابحه	۱۸۷,۳۰۹,۹۲۹,۷۷۱	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵
	۲۵۴,۴۸۹,۷۹۰,۳۰۱	۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	سود متعلقه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰/۰٪	۳۶,۶۷۰,۳۵۴	-	۳۸,۹۸۶,۵۷۲	۰/۰۱٪	۳,۵۱۳,۴۷۴,۲۴۷	۱/۲۴٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰/۰٪	۱۱,۲۳۵,۹۷۴,۸۲۲	-	۱۲,۵۱۱,۴۴۱,۳۹۰	۲/۶۰٪	۵,۴۷۷,۱۱۹,۰۹۲	۱/۹۳٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰/۰٪	۲۲,۴۷۱,۵۰۶,۸۴۲	-	۲۳,۱۲۳,۸۴۸,۶۴۲	۴/۸۰٪	۱۵,۴۲۶,۹۶۵,۹۵۵	۵/۴۴٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰/۰٪	۲,۴۹۶,۷۳۲,۴۵۰	-	۲,۴۹۵,۱۴۷,۶۷۲	۰/۵۳٪	۲,۷۸۳,۲۴۵,۴۲۷	۰/۹۸٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰/۰٪	۹,۳۴۱,۰۶۰,۲۸۸	-	۱۰,۴۰۹,۲۱۲,۵۷۸	۲/۱۶٪	۳,۰۹۴,۷۰۷,۴۵۲	۱/۰۹٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۰/۰٪	۶,۱۶۷,۱۰۴,۵۵۰	-	۶,۴۱۱,۰۶۱,۷۸۴	۱/۳۳٪	۱,۱۸۹,۴۲۴,۳۷۷	۰/۴۳٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰/۰٪	۴,۵۲۵,۳۱۳	-	۴,۵۲۶,۷۰۹	۰/۰۰٪	۷,۸۶۹,۹۱۳,۴۹۹	۲/۷۸٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰/۰٪	۱۱,۳۱۸,۷۹۱,۶۲۶	-	۱۲,۱۸۵,۶۳۵,۱۸۳	۲/۵۳٪	۲۱,۲۷۵,۷۰۶,۸۳۹	۷/۵۰٪
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۳۰۲۲۶-۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	۰/۰٪	-	-	-	-	۲,۶۹۹,۶۸۸,۵۹۳	۰/۹۵٪
			۶۳,۰۷۲,۳۶۶,۲۴۵	-	۶۷,۱۷۹,۸۶۰,۵۳۰	۱۳/۹۵٪	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	سود متعلقه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	۱۸٪	۴۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۴,۲۴۲,۶۲۸	۴۹,۷۷۰,۷۱۹,۳۴۶	۱۰/۳۳٪	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش خ ۰۲۰۳۰۳	۱۸٪	۲۹,۹۶۴,۷۴۴,۰۰۰	۱,۷۶۹,۳۶۵,۵۲۶	۳۱,۷۸۲,۵۲۴,۶۵۴	۱/۵۴٪	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶/۰۱٪
مرابحه عام دولت ۶-ش خ سایر ۰۲۱۰	۱۸٪	۶,۷۷۲,۸۲۷,۳۵۲	۳۱۸,۸۸۱,۸۲۲	۷,۴۰۹,۵۹۶,۳۹۷	۲۰/۴۲٪	-	-
مرابحه عام دولت ۲-ش خ ۰۲۱۲	۱۸٪	۹۸,۱۴۴,۱۷۳,۰۱۰	۲۶۴,۸۶۹,۹۹۹	۹۸,۳۴۷,۰۸۹,۳۷۴	۳۲/۲۹٪	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶/۰۱٪
		۱۸۰,۱۳۶,۷۴۴,۳۶۲	۵,۱۰۷,۳۵۹,۹۷۵	۱۸۷,۳۰۹,۹۲۹,۷۷۱			

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

۹-جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳,۵۳۳,۴۶۲	۵۸۲,۷۴۷,۱۸۲,۴۵۶	۵۸۲,۷۵۲,۴۰۷,۷۴۷	۲۴۸,۳۰۸,۱۷۱
۴۲,۰۴۵,۶۰۰	۱۹,۵۳۴,۳۷۴,۹۹۶	۱۹,۵۳۴,۳۷۵,۰۸۰	۴۲,۰۴۵,۵۱۶
۳,۹۳۳,۱۱۷	-	-	۳,۹۳۳,۱۱۷
۲۹۹,۵۱۲,۱۷۹	۶۰۲,۲۸۱,۵۵۷,۴۵۲	۶۰۲,۲۸۶,۷۸۲,۸۲۷	۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴

دنیای خبره
بانک کارآفرین
مدیر آسیا
جمع

۱۰-سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۶	۲۹,۹۵۰,۶۳۲	۱۰,۲۰۲,۱۶۵	۱۹,۷۴۸,۸۷۳
۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴
-	۲,۱۷۷,۸۲۲,۶۶۵	۷۳۸,۴۳۶,۷۷۴	۱,۴۳۹,۳۸۵,۸۹۱
۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰	۲,۲۰۷,۷۷۳,۲۹۷	۷۴۸,۶۳۸,۹۳۹	۱,۵۵۹,۱۳۴,۹۱۸

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۸,۰۹۰,۵۵۵	۱,۹۵۱,۴۲۰
۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵	۲۱,۹۵۱,۴۲۰

حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان

حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۲۹,۴۸۱,۵۵۳	۱۸۵,۷۴۹,۱۸۸
۱,۰۵۵,۳۶۴,۵۰۴	۱,۱۱۹,۶۲۳,۶۲۲
۳۴۶,۷۶۱,۰۶۱	۷۳۹,۵۱۷,۶۰۳
۲۰۳,۹۲۵,۷۵۰	۳۴۰,۶۸۲,۳۷۴
۴۷,۹۲۰,۰۰۰	۷۹,۶۰۰,۰۰۰
۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸	۲,۴۶۵,۱۷۲,۷۸۷

مدیر صندوق- سیدگردان الماس

ضامن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان

متولی-موسسه حسابرسی کارای پارس

حسابرس موسسه حسابرسی آزموده کاران

مدیر ثبت

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۶۹,۸۵۷,۸۱۴	۵۵۰,۸۵۹,۵۳۸
(۱۲,۵۵۴,۶۲۱)	(۱۰,۳۹۰,۳۵۰)
(۹,۸۱۹,۴۱۹)	۳۹۳,۹۸۹,۷۲۳
۴,۸۵۶,۹۳۴,۱۶۶	۳,۱۱۳,۲۸۴,۳۴۷
۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰	۴,۰۴۷,۷۴۳,۲۵۸

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 دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال		
-	-	(۶,۱۵۳,۶۲۰)
-	-	۱,۹۹۸,۱۴۵,۷۳۸
۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶		۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵
۴,۸۷۸,۱۰۵		۴۵,۵۰۵,۶۱۵
۱۴۷,۰۲۵,۴۰۳		۱۷۸,۳۶۷,۵۳۹
۶	۶	
۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰	۳,۱۰۴,۶۹۱,۶۴۳	

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آئینمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۵- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷۷۵,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۵,۸۶۱	۴۷۰,۰۰۹,۲۰۳,۰۵۱	۴۷۰,۰۰۹
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۷۷۷,۸۶۱	۴۷۲,۰۰۹,۲۰۳,۰۵۱	۴۷۲,۰۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه‌الماس پایدار
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۶۰۵,۱۹۶,۰۶۸	۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	۱۶-۱
۸,۰۳۱,۸۱۰,۴۹۵	۴,۹۹۸,۰۵۵,۷۵۹	۱۶-۲
(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)	-	۱۶-۳
(۴,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۲)	(۱۵۵,۴۳۲,۷۵۶)	۱۶-۴
۲۴,۷۳۲,۸۶۱,۵۵۶	۴,۳۱۳,۱۵۸,۶۹۰	۱۴,۷۲۴,۸۶۵,۵۳۸

سود حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بورسی یا فرابورسی

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:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه‌مکان‌وفازات	۲۰,۰۰۰	۲۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۱۷۴,۳۷۸	(۲۲۲,۴۸۵)	(۱,۱۷۱,۰۰۰)	(۵,۳۶۷,۸۶۳)	(۴,۹۴۴,۴۴۹)	۱۲۵,۷۷۹,۰۹۹
سیمان صوفیان	۲۵۹,۰۰۰	۵,۳۳۱,۶۹۳,۶۶۰	۴,۱۳۷,۳۶۵,۳۲۳	(۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۳۶,۱۵۸,۴۶۸)	۱,۰۶۳,۱۹۹,۸۳۲	-	-
قند اصفهان	۱۶۸,۹۷۳	۱۵,۷۳۹,۶۳۱,۸۵۰	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۷۷	(۱۴,۹۵۲,۵۵۰)	(۷۸,۶۹۸,۱۱۱)	۴,۱۴۳,۵۴۹,۲۱۲	-	-
سیمان فارس نو	۳۶۶,۰۰۰	۱۲,۸۴۶,۰۰۰	۹,۸۳۷,۷۵۴,۹۹۲	(۱۲,۲۰۳,۵۶۱)	(۶۴,۳۳۰,۰۰۰)	۲,۹۳۱,۸۱۳,۸۰۲	-	-
س نفت و گاز پتروشیمی تامین	۳۱۰,۰۰۰	۴۸,۰۲۰,۳۷۸,۸۷۰	۴,۰۳۶,۸۳۷,۰۴۰	(۴,۵۶۲,۲۳۳)	(۳۴,۰۱۱,۸۹۵)	۷۳۶,۹۶۷,۷۱۲	-	-
بورس کالای ایران	۲۶۶,۰۰۰	۴,۴۰۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۳,۷۲۸,۵۴۱	(۴,۱۸۲,۱۲۷)	(۳۲,۰۱۱,۵۰۰)	۷۸۳,۳۷۷,۸۳۲	-	-
تولید زلاتین کپسول ایران	۴۳,۰۰۰	۱,۶۳۱,۶۸۶,۲۰۰	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	(۱۵۵,۰۰۸۵)	(۸,۱۵۸,۴۳۱)	۲۲۸,۷۰۳,۰۰۸	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۷۱۷,۰۳۸,۵۵۷	۷۱۷,۰۳۸,۵۵۷
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۸۶۹,۴۰۵)	(۳۶,۰۸۵,۱۰۶)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۶۷۷,۱۶۴
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۸۸,۹۸۳
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۲۸۴,۰۵۲)	۳,۳۴۸,۸۲۹,۰۰۲
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۳۵,۹۴۰,۴۸۰	۳۵,۹۴۰,۴۸۰
جمع و نقل به صفحه بعد	-	۴۴,۶۵۳,۶۸۱,۹۴۰	۳۴,۴۹۶,۲۹۲,۷۴۸	(۴۲,۴۲۰,۵۸۳)	(۲۲۳,۲۶۸,۴۱۰)	۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	۱,۴۸۹,۱۶۹,۵۶۰	۵,۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۵,۱۷۴,۵۵۶,۶۰۸		۱,۴۸۹,۱۶۹,۵۶۰		۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	
۱,۳۵۲,۳۳۱,۷۳۴		۱,۳۴۷,۷۰۱,۵۲۶		-	
۱,۱۶۸,۶۷۸,۱۶۸		۳۱۴,۱۶۲,۴۱۹		-	
(۴۵۷,۹۷۷,۵۷۴)		(۳۶۳,۶۷۸,۵۵۶)		-	
۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳		۴۸۱,۱۲۰,۷۰۳		-	
۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲		۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲		-	
۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵		۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵		-	
۷۶۴,۲۹۱,۷۷۷		۷۶۴,۲۹۱,۷۷۷		-	
۱,۰۱۹,۸۷۶,۲۳۳		۱,۰۲۰,۵۷۰,۶۱۱		-	
(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)		(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)		-	
۹۳,۹۴۱,۵۳۹		۹۳,۹۴۱,۵۳۹		-	
۱,۱۱۴,۲۷۶,۵۶۷		۱,۱۱۴,۲۷۶,۵۶۷		-	
(۱,۶۹۳,۷۵۶,۳۹۹)		(۱,۶۸۰,۸۱۲,۱۰۴)		-	
(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)		(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)		-	
(۱,۷۰۳,۰۶۹,۷۵۹)		(۱,۳۷۶,۸۹۶,۹۵۰)		-	
۳۶۰,۲,۵۳۶,۱۱۷		(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)		-	
۱,۶۶۴,۷۹۹,۱۸۳		-		-	
۴,۹۶۲,۱۰۶,۴۶۴		-		-	
(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)		(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)		-	
۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵		۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵		-	
(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)		(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)		-	
۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱		۳,۹۱۴,۲۹۰,۶۶۲		۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	
				(۳۲۳,۲۶۸,۴۱۰)	
				(۴۲,۴۲۰,۵۸۳)	
				۳۴,۴۹۶,۲۹۲,۷۴۸	
				۴۴,۶۵۳,۶۸۱,۹۴۰	

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۴,۶۵۳,۶۸۱,۹۴۰	۳۴,۴۹۶,۲۹۲,۷۴۸	(۴۲,۴۲۰,۵۸۳)	(۳۲۳,۲۶۸,۴۱۰)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-
نفت پارس	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-
فراوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-
مس شهیدباهر	-	-	-	-	-
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-
تولیدمواداولیه داروپخش	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-
پالک صادرات ایران	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-
حق تقدم توسعه ساندوفانزات	-	-	-	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۴,۶۵۳,۶۸۱,۹۴۰	۳۴,۴۹۶,۲۹۲,۷۴۸	(۴۲,۴۲۰,۵۸۳)	(۲۲۳,۲۶۸,۴۱۰)	۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	۳,۹۱۴,۲۹۰,۶۶۲	۱۸,۴۵۶,۹۴۷,۴۴۱	
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	۴۹۷,۸۰۸,۰۹۱	
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۶,۱۷۲,۵۹۸	۱,۴۶۶,۲۴۷,۹۴۶	
باما	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۲,۲۷۱,۶۵۲)	(۲,۹۱۱,۲۰۸,۱۶۰)	
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۲۲۹,۱۲۱)	(۱۲۲,۲۲۹,۱۲۱)	
تولید ژلاتین کیسول ایران	-	-	-	-	-	-	۵۷۲,۳۲۶,۶۷۸	۵۷۲,۳۲۶,۶۷۸	
سرمایه گذاری سیمان تلمین	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	
پارس فولاد سبزووار	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۵۷۸,۱۶۸	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۳۹۰,۱۲۸,۸۷۶	
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۶۰,۷۵۰,۷۱۹)	
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	(۶۴۹,۵۸۸,۱۶۶)	
تولیدات پتروشیمی قالد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۷,۲۷۵,۱۰۴	
سیمان شاهورد	-	-	-	-	-	-	-	(۹۴۳,۰۷۵,۹۶۰)	
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۲,۶۵۰,۵۰۷	
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۶۰۴,۷۳۳,۳۷۹)	(۱۰۲,۷۹۴,۵۲۰)	
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۳,۹۵۳,۴۳۰)	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۹۳۳,۱۴۷,۴۳۳)	
جمع		۴۴,۶۵۳,۶۸۱,۹۴۰	۳۴,۴۹۶,۲۹۲,۷۴۸	(۴۲,۴۲۰,۵۸۳)	(۲۲۳,۲۶۸,۴۱۰)	۹,۸۸۲,۲۴۲,۵۳۵	۱,۵۳۸,۵۶۰,۶۳۳	۲۱,۶۰۵,۱۹۶,۰۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		عنوان	
سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	۲۰,۰۹۵,۲۲۶	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	۵۴۴,۲۲۴,۵۹۵	-	-	-	-
-	-	۱۲۸,۲۲۳,۵۲۵	(۵,۶۲۸,۸۹۲)	۳۰,۹۲۱,۹۵۸,۵۸۳	۳۱,۰۵۶,۰۱۱,۰۰۰
-	-	۳۶۴,۴۳۳,۷۸۹	-	۲۶,۱۳۵,۵۶۶,۲۱۱	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۸,۱۰۷,۲۲۵	(۵۲۲,۲۱۷)	۲,۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳,۴۸۹,۲۵۴	(۱۰۳,۷۱۰)	۵۶۸,۶۰۹,۰۳۶	۵۷۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲۲۸,۲۶۱,۱۴۶	(۱۷۸)	۲۹,۹۵۵,۶۳۳,۰۳۶	۳۰,۲۰۳,۹۹۴,۳۶۰
۴۴۱,۲۲۷,۱۴۵	-	۱۰,۵۹۳,۴۳۹	(۱۷,۸۱۹)	۷۸۷,۷۰۸,۷۴۲	۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۵۰۸,۵۸۰,۱۲۳	(۷,۲۴۶,۸۰۱)	۳۸,۴۶۶,۶۱۰,۲۴۶	۳۹,۹۸۲,۳۲۷,۱۸۰
-	-	۱,۵۰۹,۹۵۷,۲۵۵	(۱۴,۴۴۴,۷۵۷)	۷۸,۱۷۰,۹۶۷,۷۵۸	۷۹,۶۵۵,۳۶۹,۹۷۰
۲۵۷,۶۵۲,۱۱۵	-	۵۹۵,۸۲۳,۱۶۵	(۴,۹۳۰,۸۹۰)	۲۶,۶۰۴,۲۶۹,۹۴۵	۲۷,۲۰۵,۰۲۴,۰۰۰
-	-	۴۹۹,۵۴۸,۵۱۰	(۴,۶۷۳,۰۰۴)	۲۵,۲۷۷,۹۸۰,۲۳۶	۲۵,۷۸۲,۲۰۱,۷۵۰
-	-	۱۰,۱۵۷,۹۳۴	(۱۰۸,۹۷۶)	۵۹۰,۹۸۸,۰۹۰	۶۰۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۵۰,۶۹۳,۲۷۴	(۵,۶۳۳,۰۸۹)	۳۰,۷۲۳,۵۵۷,۰۰۷	۳۱,۰۷۹,۱۸۲,۵۷۰
-	-	۱۹۳,۴۵۸,۵۸۴	(۱,۷۴۴,۱۳۵)	۹,۴۲۸,۶۳۳,۲۸۱	۹,۶۲۲,۸۳۶,۰۰۰
-	-	۳۲,۸۰۰,۸۲۲	(۳۱۶,۴۹۵)	۱,۷۱۳,۰۹۶,۱۸۳	۱,۷۴۶,۲۱۳,۵۰۰
۷۰۰,۹۵۰,۲۲۶	-	۳,۱۱۹,۱۴۶	۱,۳۲۰,۹۱۶	۲,۹۷۶,۱۳۹,۳۲۲	۳,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۱۹,۱۴۶	-	-	-	-	-
۷۰۳,۳۹۷,۲۴۵	-	-	-	-	-
۱۲۶,۹۹۶,۱۰۴	-	-	-	-	-
۷۲۸,۸۹۹,۸۹۹	۱۱۴,۷۷۹,۵۹۳	-	-	-	-
۸۲۹,۳۹۵,۳۸۸	۳۹۹,۰۰۵,۲۸۹	-	-	-	-
۳۱۵,۶۴۴,۲۵۳	۳۱۵,۶۴۴,۲۵۳	-	-	-	-
(۲۳۰,۹۶۴,۴۴۹)	(۲۳۰,۹۶۴,۴۴۹)	-	-	-	-
۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	-	-	-	-
۴۴۴,۹۱۷	۴۴۴,۹۱۷	-	-	-	-
۴۰۸,۲۶۲,۸۸۰	۴۰۸,۲۶۲,۸۸۰	-	-	-	-
۳۷,۸۲۸,۴۴۲	۳۷,۸۲۸,۴۴۲	-	-	-	-
۱,۶۰۴,۴۰۷	-	-	-	-	-
۵۹۵,۷۴۴,۲۶۲	-	-	-	-	-
۲۰,۶۴۱,۲۰۳	-	-	-	-	-
۹۷,۲۸۲,۳۵۹	-	-	-	-	-
۸۸,۷۱۹,۰۶۴	-	-	-	-	-
۲۹۳,۳۲۴,۳۶۴	-	-	-	-	-
۱۳۶,۶۳۷,۶۱۷	-	-	-	-	-
۹۸,۶۳۸,۷۹۰	-	-	-	-	-
۴۵۶,۶۴۹,۳۶۱	-	-	-	-	-
۴۷۱,۸۵۵,۲۸۸	-	-	-	-	-
۱۴,۶۹۷,۲۸۱	-	-	-	-	-
۶۴۸,۱۵۷,۶۰۶	-	-	-	-	-
۱۰,۹۶۹,۸۲۱	-	-	-	-	-
(۱۰,۰۷۶,۷۲۲)	-	(۲۲۳,۸۹۰,۳۸۳)	-	-	-
-	-	(۶۹,۰۴۱,۰۸۴)	-	-	-
-	-	(۱۶۲,۷۳۹,۷۱۷)	-	-	-
(۲۷,۶۱۶,۲۴۶)	-	-	-	-	-
(۷۱۰,۱۳,۶۹۶)	-	-	-	-	-
۸۰,۳۱,۸۱۰,۳۱۵	۳,۰۷۹,۵۵۸,۶۱۷	۴,۹۹۸,۰۵۵,۷۵۹	(۴۶,۴۲۱,۹۳۹)	۳۰۸,۰۲۴,۵۹۹,۴۴۸	۳۱۳,۵۲۴,۷۴۸,۳۳۰

جمع

اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۱
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۹
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۵
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۵

۳-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مشارکت دولتی به شرح ذیل می باشد:

۴-۱۶- سود (زیان) فروش اوراق مرابحہ بہ شرح ذیل می باشد:

۲۲

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

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۶,۸۱۰,۶۴۹,۴۷۵)	۸,۰۶,۸۵۳,۴۷۷	(۳,۱۶۵,۹۶۰,۵۰۸)
۱۷-۲	۳,۲۱۱,۸۲۵,۲۲۷	(۱,۱۶۸,۵۰۹,۳۳۹)	۴,۹۰۳,۴۲۴,۱۶۲
۱۷-۳	۵,۱۶۸,۳۲۷,۸۷۲	(۴,۱۹۹,۲۳۸,۷۵۰)	(۶,۰۴۶,۹۰۳,۸۰۲)
	۱,۵۶۹,۵۰۳,۶۲۴	(۴,۵۶۰,۸۹۴,۶۱۲)	(۴,۳۰۹,۴۴۰,۱۴۸)

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

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان صوفیان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۸۷۶,۷۰۳	(۳,۲۷۸,۹۰۰)	(۱۸,۳۱۰,۰۰۰)	۴۴۵,۳۴۴,۳۹۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۵۶,۴۰۹	۹,۳۱۹,۱۷۳,۱۸۰	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	(۸,۸۵۳,۲۱۵)	(۴۶,۵۹۵,۸۶۶)	(۱,۸۹۶,۹۶۴,۵۸۲)	(۱,۷۴۷,۴۶۶,۵۱۹)
معدان بافق	۲۳۵,۷۰۰	۵,۹۸۹,۱۳۷,۰۰۰	۶,۷۱۲,۶۲۵,۸۱۰	(۵,۶۸۹,۶۸۰)	(۲۹,۹۴۵,۶۸۵)	(۷۵۹,۱۲۴,۱۷۵)	-
کیمیدارو	۲۲۷,۳۶۶	۷,۳۶۹,۰۰۸,۶۶۰	۷,۰۴۱,۳۸۶,۷۸۵	(۷,۰۰۰,۵۵۸)	(۳۶,۸۴۵,۰۴۳)	۲۸۳,۷۷۶,۲۷۴	-
بورس کالای ایران	۱۷۷,۲۲۰	۲,۵۶۴,۳۷۳,۴۰۰	۲,۳۹۳,۶۲۱,۶۲۵	(۲,۳۴۶,۱۵۵)	(۱۲,۸۲۱,۸۶۷)	۱۵۵,۴۹۳,۷۵۳	-
تراکتورسازی ایران	۲۲۳,۰۰۰	۶,۰۶۳,۹۳۰,۰۰۰	۵,۹۹۹,۲۸۵,۴۹۲	(۵,۷۶۰,۷۳۴)	(۳۰,۳۱۹,۶۵۰)	۲۸,۵۶۴,۱۲۴	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۴۸,۵۰۰	۲,۵۰۷,۳۶۵,۰۰۰	۲,۵۳۸,۳۵۸,۰۳۷	(۲,۳۸۱,۹۹۷)	(۱۲,۵۳۶,۸۲۵)	(۴۵,۹۱۱,۸۵۹)	-
نفت ایرانول	۱۰۸,۰۰۰	۵,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۶,۷۲۳,۷۴۴	(۴,۷۹۶,۵۵۰)	(۲۵,۳۴۵,۰۰۰)	(۹۱۷,۷۱۴,۲۹۴)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۵۳,۸۰۴	۷۹۵,۲۲۳,۱۲۰	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	(۷۵۵,۶۶۲)	(۳,۹۷۶,۱۱۶)	(۲۰۲,۰۶۱,۲۴۲)	(۲۲۹,۱۸۸)
کشت و دامداری فکا	۱۰,۸۳۰,۰۰۰	۸,۲۹۵,۷۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴	(۷,۸۸۰,۹۹۱)	(۴۱,۴۷۸,۹۰۰)	(۱,۹۴۴,۷۹۲,۲۷۵)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۶,۰۰۰	۳,۸۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۴,۰۳۹,۰۳۴	(۳,۷۰۳,۲۹۰)	(۱۹,۴۹۱,۰۰۰)	(۱,۰۸۹,۰۳۳,۳۲۴)	۵۲۸,۴۴۴,۷۳۶
توسعه معدن وفلزات	۹۳۳	۴,۱۹۱,۹۶۹	۵,۹۲۴,۷۵۵	(۳,۹۸۲)	(۲۰,۹۶۰)	(۱,۷۵۷,۷۲۸)	۳۱۵,۳۶۳,۱۹۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۶,۰۰۰	۶,۴۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۵,۵۴۱,۴۵۸	(۶,۰۸۲,۳۸۰)	(۳۳,۰۱۲,۰۰۰)	(۶۹۱,۳۳۵,۷۳۸)	-
ح. توسعه معدن وفلزات	۴۶۹	۱,۶۳۸,۲۱۷	۱,۳۶۳,۳۸۳	(۱,۵۵۶)	(۸,۱۹۱)	۲۶۵,۰۸۷	-
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۰,۹۸۱	۵۲۶,۲۶۶,۰۳۰	۶۹۷,۶۲۲,۶۴۰	(۶۹۹,۹۵۳)	(۲,۶۳۱,۳۳۰)	(۱۷۴,۴۸۷,۸۱۳)	-
معدان بافق	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۰۷,۵۲۸,۰۹۷)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-
پلی پروپیلن	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۸,۷۴۵,۲۸۱
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-
فرآوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-
گ مدیریت ارزش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۹,۷۵۷,۷۰۱
فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس	-	-	-	-	-	-	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
پالما	-	-	-	-	-	-	(۶۴۴,۱۸۸,۴۹۲)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۵۸۰,۸۳,۳۲۲
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی کوروش	-	-	-	-	-	-	(۹۵۰,۳۹۹,۴۰۰)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۵۴۵,۳۸۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸۴۰,۵۸۷,۶۶۷)
توسعه سامانه نرم افزار نگین	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۳۰
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۶۵,۴۲۲,۸۸۷
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۸۹,۷۲۷,۳۵۴)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۲,۳۴۴
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۴۰۶,۸۴۷,۴۹۳
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۳۶,۹۴۵,۴۹۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۷۲۳,۸۶۴,۰۶۶)
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	-	-	-	-	-	-	۴۳۹,۸۱۷,۶۲۲
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۲۴۹,۸۱۹,۷۷۷)
قند اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۶۲,۴۴۷,۶۸۶,۵۷۶	۶۸,۸۸۶,۷۷۲,۳۱۵	(۵۹,۳۲۵,۳۰۳)	(۳۱۲,۲۳۸,۴۳۳)	(۶,۸۱۰,۶۴۹,۴۷۵)	۸۰۶,۸۵۳,۴۷۷
							(۳,۱۶۵,۹۶۰,۵۰۸)

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت دولتی - فرابورس بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۳۳,۰۰۰	۷۰۰	۲۳۳,۱۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۶۶,۹۱۲)	۲۰۸,۵۳۳,۰۸۸	-	-	-
توتنهم معدن و فلزات	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶۱۲	۴۰۰	۲۴۴,۸۰۰	(۱۷,۸۷۴)	۲۲۶,۹۲۶	۱۰۲,۵۲۹,۷۷۴	-	-
معدن بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۳۵,۷۰۰	۱,۲۴۰	۲۹۲,۲۶۸,۰۰۰	(۳۱,۹۱۹,۴۴۶)	۲۶۰,۳۴۸,۵۵۴	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۰۲۶,۲۷۹	۱,۷۰۰	۱,۷۴۴,۶۷۴,۳۰۰	-	۱,۷۴۴,۶۷۴,۳۰۰	۲۱۶,۹۶۷,۲۹۱	-	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
قنداصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۷۶,۰۷۴)	۴۷۴,۷۲۳,۹۲۶	-	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۶۶,۰۰۰	۵,۰۵۵	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	-	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	-	۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۰۶,۰۰۰	۵,۷۰۰	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۴۸,۵۰۰	۲,۱۵۰	۵۳۴,۲۷۵,۰۰۰	(۳,۶۳۴,۵۲۴)	۵۳۰,۶۴۰,۴۷۶	-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۰۸,۰۰۰	۷,۶۵۰	۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۳۳,۹۹۰)	۷۴۲,۷۶۶,۰۱۰	-	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱,۰۸۳,۰۰۰	۶۷۲	۷۲۲,۷۷۶,۰۰۰	(۵۴,۴۲۱,۷۷۹)	۶۷۳,۳۵۴,۲۲۱	-	۹,۹۲۲,۰۰۰	-
بورس کالای ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۶۷,۰۰۰	۸۰	۲۱,۳۶۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۶۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۶,۰۰۰	۴۵۰	۶۵,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۱۲۱,۱۱۸)	۵۹,۵۷۸,۸۸۲	-	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	-
ح. توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۲۱۰,۱۳۰	۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷۳۴,۴۰۶,۴۳۹	-	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۲۴۷,۱۲۶	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	۴۵,۴۶۳,۸۶۰	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۶۲۶,۶۶۷	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵۴,۴۵۰,۰۰۰	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۷۲۲,۲۲۸	-	-
پلی پروپیلین جم	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فرآوری معدنی اکال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۶,۴۱۱,۴۸۳	-	-
جمع	-	-	-	۵۲۵,۶۱۲,۸۰۰	(۵۶,۵۰۴,۲۳۲)	۷,۶۰۶,۵۳۶,۳۸۳	۵,۱۲۳,۷۸۴,۹۹۸	۵,۷۱۵,۸۴۰,۷۲۱	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه		سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	-	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸
سود مرابحه	۱۹-۱	۱۳,۵۸۰,۵۱۸,۸۶۱	۱۵,۲۶۰,۸۶۳,۸۶۲	۱۵,۲۶۰,۸۶۳,۸۶۲	۲۸,۹۱۸,۱۲۷,۵۴۹	۲۸,۹۱۸,۱۲۷,۵۴۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱۶,۶۴۲,۸۴۳,۵۱۴	۲۲,۷۲۰,۰۷۴,۷۵۳	۲۲,۷۲۰,۰۷۴,۷۵۳	۳۶,۲۳۲,۳۲۴,۹۴۰	۳۶,۲۳۲,۳۲۴,۹۴۰
		۳۰,۲۲۳,۳۶۲,۳۷۵	۳۹,۹۰۵,۵۰۵,۰۷۳	۳۹,۹۰۵,۵۰۵,۰۷۳	۶۶,۹۷۴,۵۶۴,۵۷۷	۶۶,۹۷۴,۵۶۴,۵۷۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
							خالص سود	ریال	
اوراق مشارکت									
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	-	-	۱۶۰,۸۹۱,۶۶۱	۱۶۰,۸۹۱,۶۶۱	۱۶۰,۸۹۱,۶۶۱
مشارکت دولتی-۱ شرایط خاصی ۰۰۱۰۲۶٪	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	-	-	-	۱,۶۶۳,۲۲۰,۴۲۷	۱,۶۶۳,۲۲۰,۴۲۷	۱,۶۶۳,۲۲۰,۴۲۷
							۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸
اوراق مرابحه									
مرابحه عام دولت-۱۰۵ شخ ۰۳/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۵۰۲,۵۵۳,۰۳۰	-	۲,۵۰۲,۵۵۳,۰۳۰	-	-	-
مرابحه عام دولت-۱۰۴ شخ ۰۳/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۶۷۲,۹۲۷,۹۰۵	-	۱,۶۷۲,۹۲۷,۹۰۵	-	-	-
مرابحه عام دولت-۶ شخ ۰۳/۰۳/۰۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۹۷,۳۳۷,۷۱۸	-	۲۹۷,۳۳۷,۷۱۸	-	-	-
مرابحه عام دولت-۲ شخ سایر ۰۳/۰۳/۰۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹,۱۰۷,۷۰۰,۲۰۸	-	۹,۱۰۷,۷۰۰,۲۰۸	-	-	-
							۱۵,۳۶۰,۸۶۳,۸۶۲	۱۵,۳۶۰,۸۶۳,۸۶۲	۱۵,۳۶۰,۸۶۳,۸۶۲
							۱۳,۵۸۰,۵۱۸,۸۶۱	۱۳,۵۸۰,۵۱۸,۸۶۱	۱۳,۵۸۰,۵۱۸,۸۶۱
							۲۸,۹۱۸,۱۲۷,۵۴۹	۲۸,۹۱۸,۱۲۷,۵۴۹	۲۸,۹۱۸,۱۲۷,۵۴۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تاریخ سرپایه گذاری	
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	درصد	
-		۲۶,۸۴۵		۱۳۰,۰۰۷		۱٪	۱۳۹۵-۰۷-۰۳
۸,۳۷۹,۸۸۲		۱,۱۹۵,۴۱۹		-		۱٪	۱۳۹۵-۰۸/۱۹
۱,۱۹۵,۴۱۹		۴۳,۳۸۲		-		۱٪	۱۳۹۶-۰۶/۲۸
۵-۸۶۹		۵,۳۲۸,۹۹۷,۷۱۵		-		۱٪	۱۳۹۶-۰۹/۰۱
۶,۳۵۵,۶۰۰,۰۰۰		۱۶,۳۷۷,۳۸۳		۳۹,۸۱۶,۳۶۸		۱٪	۱۳۹۷-۰۳/۲۷
۳۶,۶۰۸,۵۳۳		۵,۸۲۹		۴۱,۹۵۴		۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴
۱۱,۸۵۵		۵,۱۹۶,۳۶۴		۲,۵۱۱,۳۹۲		۱٪	۱۳۹۸-۰۷/۱۹
۱-۲,۸۱,۴۵۳		۱۶,۳۵,۹۹۳		۱۶۷,۴۶۸		۱٪	۱۳۹۸-۰۷/۱۹
۱۷,۸۵۵,۳۹۳		۵۰,۴۱۶		۶۱,۷۷۸		۱٪	۱۳۹۸-۰۹/۳۰
۹۳,۳۵۷		۳,۶۷۱-۸۳,۱۸۴		-		۱٪	۱۳۹۹-۰۷/۰۴
-		۵۷,۸۹۰		۱۵۱,۳۱۹		۱٪	۱۳۹۹-۰۷/۱۵
۳,۶۷۱-۸۳,۱۸۴		۱۲,۹۶۱,۷۹۲,۶۳۹		۱,۱۵۳,۵۲۰,۶۰۲		۱٪	۱۳۹۹-۰۷/۳۰
۶۹,۵۷۴		۲۷۹,۶۷۲		۳۸,۴۶۶		۱٪	۱۳۹۹-۰۸/۱۸
۲۰-۸۲۹,۱۶۹-۳۲		-		۵-۸,۴۵۹		۱٪	۱۴۰۰-۰۹/۲۶ *
۱-۵۶-۱۸,۱۷۳		-		۷۳۶,۹۸۶,۳۰۷		۱٪	۱۴۰۰-۰۹/۰۸
۳۶۴,۱۶۳		-		۳۵۹,۴۵۲,۰۵۰		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۳۵۵,۷۹۲		-		۲۲۷,۳۹۱,۷۸۰		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۶۵۶,۸۰۰,۸۳۵		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		(۶۶۳,۰۸۹)		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۲,۳۷۶,۷۸۰,۱۶۴		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۱,۷۹۸,۹۰۴,۱۰۶		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۱,۵۴۵,۴۸۱,۵۵۶		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۱,۹۱۳,۹۱۷,۸۰۸		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۷۷۲,۱۵۴		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۳,۸۵۵,۶۱۵,۸۸۹		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		(۳,۷۰۸,۸۶۴)		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۱,۱۵۱,۳۶۰,۲۸۶		-		۱۵۰,۳۲۸,۷۶۷		۰٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۵۲۸-۲۲,۳۸۴		-		۶۸۶,۱۸۰,۳۶۸		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۴۲۲,۳۷۳,۹۶۴		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۴۵۳,۰۵,۴۶۷		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		-		۱,۳۲۰,۷۹۴,۵۰۶		۱٪	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۱,۴۱۲,۳۸۳,۵۵۷		۱۲۲,۶۱۱		-		-	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۱,۳۴۴,۴۵۵,۷۴۴		۷۸,۹۰۴,۰۹۶		-		-	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
-		۶۵۹,۸۳۵,۶۱۵		-		-	۱۴۰۰-۱۱/۲۱
۳,۳۲۳,۳۳۴,۹۶۰		۲۲,۷۲۰-۷۶,۷۵۳		۱۶,۶۴۴,۸۴۲,۵۱۴		۱۶,۶۴۴,۸۴۲,۵۱۴	۱۴۰۰-۱۱/۲۱

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

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰-۲	۵,۲۲۴,۳۹۸	۳۷,۹۵۴,۵۴۳	۴۷,۲۴۶,۵۵۰
	۱۳,۷۸۷,۸۷۹	۶,۸۱۵	۶,۸۱۵
	۳,۹۰۰,۷۰۱	۲۲,۹۰۵,۰۹۳	۲۰,۲۴۰,۴۰۸
	۴,۳۳۶,۲۳۰	-	۱۱۹,۸۱۹,۴۴۶
	۲۷,۲۴۹,۲۰۸	۷۰,۸۶۶,۴۵۱	۱۹۷,۳۱۳,۲۱۹

سایر درآمدها
تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
تخفیف کارگزاری

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

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۶۴۱,۴۴۷,۸۹۹	۲,۲۱۴,۰۰۷,۴۹۴	۴,۱۹۷,۴۵۸,۱۵۹
	۲۴۷,۸۰۴,۴۱۹	
۱,۱۷۵,۸۱۸,۱۰۷	۳۰۱,۶۴۸,۴۸۵	۹۸۴,۶۵۱,۶۵۲
۵۹۵,۴۹۸,۲۳۲	۸۰۶,۹۳۱,۷۵۵	۱,۶۰۷,۵۶۹,۲۱۸
۳۴۰,۶۸۲,۳۷۴	۱۱۸,۵۷۴,۰۵۵	۳۲۲,۴۹۹,۸۰۵
۳,۷۵۳,۴۴۶,۶۱۲	۳,۶۸۸,۹۶۶,۲۰۸	۷,۱۱۲,۱۷۸,۸۳۴

مدیر
متولی قدیم - هوشیار ممیز
متولی کارای پارس
ضامن نقدشوندگی
حسابرس - آزموده کاران

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
-	-	۳,۹۱۱,۹۳۵
-	-	۳,۹۱۱,۹۳۵

هزینه مالی

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۰۲,۱۶۵	۱,۷۹۷,۰۸۱	۱۳,۲۷۸,۴۷۵
-	۵۷,۵۳۸,۶۳۶	۱۶۲,۸۱۳,۸۶۵
۷۴۳,۴۹۹,۸۱۱	۲۵۹,۰۷۳,۰۹۳	۵۷۹,۸۸۹,۰۲۰
۴۲,۰۸۹,۱۲۷	-	-
۲۹,۶۶۲,۱۲۱	۱۸,۲۶۶,۶۵۸	-
۲۷۳,۰۶۹	-	-
۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۵۲۶,۹۷۸
۸۲۷,۹۲۶,۲۹۳	۳۳۶,۶۷۵,۴۶۸	۹۱۶,۵۰۸,۳۳۸

هزینه برگزاری مجامع
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
سایر هزینه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۶۶۴,۲۶۳,۹۹۲	۷,۶۶۴,۲۶۳,۹۹۲	۱۲,۵۰۴,۳۱۵,۶۰۰	فروردین
۱,۰۹۰,۹۰۰,۲۸۹	۱,۰۹۰,۹۰۰,۲۸۹	۱۰,۰۳۶,۹۲۵,۸۰۸	اردیبهشت
۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲	۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲	۹,۹۰۸,۴۳۹,۸۶۸	خرداد
۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۲۳۲	۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۲۳۲	۸,۷۴۴,۳۹۴,۳۳۰	تیر
۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷	۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷	۷,۸۶۳,۴۰۶,۹۰۲	مرداد
-	-	۳,۶۶۵,۱۴۹,۸۸۵	شهریور
۱۲,۹۳۶,۷۹۴,۷۰۴	-	-	مهر
۴,۱۶۳,۸۶۵,۲۸۴	-	-	آبان
۸۴۳,۷۶۲,۶۲۷	-	-	آذر
۵,۹۶۹,۴۱۹,۲۷۲	-	-	دی
۵,۸۴۵,۸۳۹,۷۹۲	-	-	بهمن
۵,۸۲۶,۷۹۱,۹۸۰	-	-	اسفند
۸۶,۶۰۰,۵۲۲,۷۱۱	۵۱,۰۱۴,۰۴۹,۰۵۲	۵۲,۷۲۲,۶۳۲,۳۹۳	۲۳-۱

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

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۵۹۲,۷۴۹,۵۳۰	۳,۳۸۰,۹۹۰,۰۸۳	۴,۳۶۲,۵۲۶,۳۰۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۲۷۰,۵۳۸,۷۵۶)	(۴۳۱,۶۹۵,۰۲۶)	(۱,۲۰۹,۷۳۰,۸۷۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۲۲,۲۱۰,۷۷۴	۲,۹۴۹,۲۹۵,۰۵۷	۳,۱۵۲,۷۹۵,۴۳۰	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

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

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱																			
درصد		تعداد		نوع واحدهای		درصد		تعداد واحدهای		نوع واحدهای		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته							
تملك		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		تملك		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری													
۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰/۰۴٪	۱۰۰	ممتاز
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	ضامن نقد شوندگی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
۱۸/۲۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۱۸/۲۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	۱۸/۲۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	ضامن نقد شوندگی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	-	-	-	-	-	-	ممتاز	ضامن سودآوری	-	ضامن و اشخاص وابسته	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز
-	-	-	-	-	-	-	-	عادی	ضامن سودآوری	-	ضامن و اشخاص وابسته	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	-	-	-	-	-	-	ممتاز	متولی	موسسه حسابرسی کارای پارس	اشخاص وابسته به متولی	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز
-	-	-	-	-	-	-	-	عادی	متولی	موسسه حسابرسی کارای پارس	اشخاص وابسته به متولی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	-	-	-	-	-	-	ممتاز	گروه مدیر سرمایه گذاری	عباس منوچهرزاده	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۱۱	عادی	۰/۰۴٪	۱۱۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عباس منوچهرزاده	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	-	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	گروه مدیر سرمایه گذاری	شهاب الدین علیشاهی	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز
۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	۰/۰۴٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	شهاب الدین علیشاهی	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
-	-	-	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	گروه مدیر سرمایه گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-	ممتاز
-	-	-	-	-	عادی	-	-	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	عادی
۱۸/۴۰٪	۵۰,۴۰۰		۱۸/۴۰٪	۵۰,۵۱۱		۱۸/۴۰٪	۵۰,۵۱۱																

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
------------	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--