

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

شماره ثبت: ۳۷۹۶۸

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۰/۱۹

شماره: ۳۲۳۸/ص.پ/۱۴۰۱

پیوست: دارد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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
۱۰-۳۰	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای 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 میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵	۵۳,۴۱۲,۶۱۳,۵۰۵	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۹۴
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم		
۶	۸۴,۹۴۵,۷۳۵,۴۲۱	۵۷,۹۶۴,۲۲۸,۶۱۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی		
۷	۱۱۱,۵۷۴,۸۶۸,۴۴۸	۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
۸	۱,۶۱۲,۷۳۹,۸۶۳	۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹
حساب های دریافتنی		
۹	۳۳۰,۷۷۵,۰۲۰	۲۹۴,۲۸۶,۸۰۴
جاری کارگزاران		
۱۰	۸۲۵,۴۹۲,۴۴۸	۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰
سایر دارایی ها		
۱۱	۲۲,۴۳۲,۳۲۸	۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵
موجودی نقد		
جمع دارایی ها	۲۵۲,۷۲۴,۶۵۷,۰۳۳	۲۸۳,۵۰۱,۲۲۳,۴۱۹
۱۲	۲,۴۴۵,۵۶۰,۵۰۷	۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸
بدهی به ارکان صندوق		
۱۳	۵,۰۸۲,۴۳۶,۷۰۸	۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰
بدهی به سرمایه گذاران		
۱۴	۱,۹۷۶,۵۷۸,۳۲۴	۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر		
جمع بدهی ها	۹,۵۰۴,۵۷۵,۵۳۹	۹,۴۲۸,۳۲۷,۶۱۸
خالص دارایی ها	۲۴۳,۲۲۰,۰۸۱,۴۹۴	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
صورت سود و زیان
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۱۳۰,۶۷۰,۴۲۴	۱۱,۱۸۲,۴۷۲,۵۷۹	۱۶
(۱۴,۶۳۳,۶۷۵,۴۱۶)	۱,۳۰۸,۵۷۹,۲۵۰	۱۷
۵,۶۶۷,۲۵۳,۰۵۱	۷,۸۳۸,۵۷۷,۰۰۳	۱۸
۵,۶۶۳,۵۳۲,۳۴۸	۴۳,۱۰۳,۹۴۴,۶۳۹	۱۹
۷۶,۵۳۰,۴۵۰	۲۵,۲۹۶,۴۱۶	۲۰
۷۲,۸۸۴,۳۰۰,۹۰۷	۶۳,۴۵۹,۱۵۰,۵۸۷	
۵,۹۲۲,۵۹۳,۳۶۴	۵,۳۰۶,۷۶۷,۶۴۸	۲۱
۶۸۷,۵۳۳,۶۷۶	۱,۶۲۱,۶۳۶,۶۰۰	۲۲
۶,۶۱۰,۱۲۶,۰۴۰	۶,۹۲۸,۴۰۴,۲۴۸	
۶۶,۳۷۴,۱۷۴,۸۶۷	۵۶,۵۳۰,۷۴۶,۳۳۹	
۱۰,۸۹٪	۱۳,۴۴٪	
۱۳,۰۶٪	۲۳,۵۲٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	تعداد
۷۷۷,۸۶۰,۶۶۶,۹۱۰	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۱	۲۷۴,۰۷۳
۳۴۷,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۸۰۸
(۶۱۶,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۳,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۳,۶۶۱)
۶۶,۲۷۴,۱۷۴,۸۶۷	۵۶,۵۳۰,۷۴۶,۳۳۹	-
(۶۸,۹۵۸,۴۷۱,۶۶۷)	(۶۰,۵۳۸,۱۱۳,۴۱۳)	-
۲,۸۹۰,۰۶۳,۵۴۲	۴۰,۰۷۵,۵۳۲,۷۷۷	۲۳
۵۰,۴۲۵,۴۳۳,۶۵۲	۲۴۳,۲۲۰,۸۱۰,۴۹۴	۲۴
۵۰,۴۲۵,۴۳۳,۶۵۲	۲۴۳,۲۲۰,۸۱۰,۴۹۴	۲۴

یادداشت توضیحی بخش جذباتی ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature and date ۱۴۰۱/۰۹/۳۰.

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 دارایی‌های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۳۷۹۹۸ 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.ir درج گردیده است.

۲- ارکان 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 رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		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 ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ 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 ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین 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 ۲.

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

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 ۱۳۸۹/۱۱/۳۰ 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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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 (۰,۰۰۱) 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 (۳۹۵*۸) / ۰,۰۰۱ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۲,۷۵۷,۱۹۰,۳۷۸	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴
۲,۵۷٪	۷,۲۷۲,۸۱۷,۷۱۸	۱۱,۴۷۸,۵۰۵,۹۶۹	۱۲,۷۱۷,۲۰۳,۱۳۲
۲,۴۵٪	۶,۹۵۸,۰۸۸,۳۲۰	۱۱,۲۸۱,۳۵۶,۲۱۹	۱۳,۹۶۲,۱۸۵,۳۲۶
-	-	۹,۵۹۸,۵۴۶,۸۰۰	۹,۸۴۳,۹۲۶,۶۶۰
-	-	۶,۶۷۴,۶۵۵,۸۸۴	۶,۹۸۱,۸۶۳,۸۴۲
-	-	۸,۶۸۱,۰۳۰,۷۴۶	۶۳۳,۳۸۴,۰۲۳
-	-	۷۵۳,۵۶۰,۹۱۸	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴
-	-	۶۹۳,۵۹۱	۶۹۵,۲۱۹
۳,۹۴٪	۱۱,۱۶۰,۶۸۸,۶۸۱	۱۱,۹۰۴,۵۸۴,۳۴۰	-
۰,۴۹٪	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۲۰۵,۰۹۳,۲۳۲	-
۶,۰۶٪	۱۷,۱۶۹,۹۹۷,۰۱۸	۱۵,۹۴۵,۲۸۴,۶۳۶	-
۴,۰۶٪	۱۱,۵۰۲,۴۲۱,۹۸۲	۱۱,۱۵۹,۲۷۴,۲۹۲	-
۱۹,۵۶٪	۵۵,۴۵۳,۱۹۸,۵۹۴	۵۸,۶۱۹,۱۵۹,۰۹۷	۲۱,۱۳٪
		۵۳,۴۱۲,۶۱۳,۵۰۵	۵۵,۳۲۴,۰۲۳,۳۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال
۶۰.۸٪	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	-	-
۶۰.۸٪	۱۷,۲۴۷,۳۹۷,۲۵۲	-	-

گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۰
جمع

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

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱	۱۶,۸۱۶,۸۴۵,۵۲۴
۷-۲	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۹۴,۷۵۸,۰۲۲,۹۲۴
	۱۶۸,۱۵۷,۵۵۹,۰۲۶	۱۱۱,۵۷۴,۸۶۸,۴۴۸

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مشارکت مرابحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

اوراق	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰	-	-	-	-	-	۳,۵۱۳,۴۷۴,۲۴۷	۱,۲۴٪
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰	-	-	-	-	-	۵,۴۷۷,۱۱۹,۰۹۲	۱,۹۳٪
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۶,۵۱۶,۱۶۲,۵۹۲	-	۶,۵۷۱,۹۰۴,۵۲۶	۲,۶۰٪	۱۵,۴۲۶,۹۶۵,۹۵۵	۵,۴۴٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰	-	-	-	-	-	۲,۷۸۳,۳۴۵,۴۲۷	۰,۹۸٪
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۹,۳۴۱,۰۶۰,۲۸۸	-	۱۰,۲۴۴,۹۴۰,۹۹۸	۴,۰۵٪	۳۰,۹۴۰,۷۰۴,۴۵۲	۱۰,۰۹٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۴۲۴,۳۷۷	۰,۴۲٪
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰	-	-	-	-	-	۷,۸۶۹,۹۱۳,۴۹۹	۲,۷۸٪
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	-	-	-	-	-	۲۱,۲۷۵,۷۰۶,۸۳۹	۷,۵۰٪
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۳۰۲۲۶-۰۰	-	-	-	-	-	۲,۶۹۹,۶۸۸,۵۹۳	۰,۹۵٪
		۱۵,۸۵۷,۲۲۲,۸۸۰	-	۱۶,۸۱۶,۸۴۵,۵۲۴	۶,۶۵٪	۶۳,۳۳۰,۳۴۵,۴۸۱	۲۲,۳۴٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش-خ ۳۰۵۰۳	۱۸٪	۴۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۷۶۵,۸۹۱	۴۵,۴۶۳,۱۳۰,۰۳۱	۱۷,۹۹٪	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش-خ ۲۰۳۰۳	۱۸٪	۲۹,۹۶۴,۷۴۴,۰۰۰	۳۷۶,۰۶۸,۱۳۰	۳۰,۳۵۸,۶۳۲,۸۰۵	-	-	-
مرابحه عام دولت ۶-ش-خ سایر ۲۱۰	۱۸٪	۶,۷۷۲,۸۲۷,۳۵۲	۱۹۰,۱۲۰,۵۵	۶,۸۹۴,۸۴۵,۵۸۴	۲,۷۳٪	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶,۰۱٪
مرابحه عام دولت ۲-ش-خ ۲۱۲	۱۸٪	۱۲,۱۰۵,۴۴۸,۴۵۳	۵۴۸,۴۹۷,۹۷۳	۱۲,۰۴۱,۴۱۴,۵۰۴	۴,۷۶٪	-	-
		۹۴,۰۹۸,۰۱۹,۸۰۵	۱,۵۲۷,۳۴۴,۰۴۹	۹۴,۷۵۸,۰۲۲,۹۲۴	۲۵,۴۸٪	۱۰۴,۸۲۷,۲۱۳,۵۴۵	۲۶,۰۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸	۲۵۵,۱۰۸,۴۶۰	(۲,۴۲۰,۳۰۵)	۱۸٪	۲۵۷,۵۲۸,۷۶۵	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱	۱,۳۵۷,۶۳۱,۴۰۳	(۴۵,۹۰۱,۷۹۷)	۲۵٪	۱,۴۰۳,۵۳۳,۲۰۰	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۱,۴۲۳,۸۵۹,۲۶۹	۱,۶۱۲,۷۳۹,۸۶۳	(۴۸,۳۲۲,۱۰۲)		۱,۶۶۱,۰۶۱,۹۶۵	

۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۶۹۹۷۶۰۱ بانک پارسیان
-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۴۰۳۶۰۱ بانک پارسیان
-	۲۳۵,۶۷۵,۵۲۷	(۲,۳۲۴,۴۷۱)	۱۸٪	۲۳۷,۹۹۹,۹۹۸	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۵۳۲۵۶-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
-	۱۹,۴۳۲,۹۳۳	(۹۵,۸۳۴)	۱۸٪	۱۹,۵۲۸,۷۶۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک خاورمیانه
-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک آینده
۲۱۲,۱۵۴,۰۶۵	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور
۹۹,۲۶۹,۴۲۷	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین
۱۴۱,۲۲۳,۶۵۶	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده
۴۵۲,۶۴۷,۱۴۸	۲۵۵,۱۰۸,۴۶۰	(۲,۴۲۰,۳۰۵)		۲۵۷,۵۲۸,۷۶۵	

۸-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۴ نفت ایرانول
-	۷۱۴,۰۸۱,۲۹۰	(۱۳,۶۹۴,۷۱۰)	۲۵٪	۷۲۷,۷۷۶,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸ کشت و دامداری فکا
-	۶۰,۹۸۱,۰۰۰	-	۲۵٪	۶۰,۹۸۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰ سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	۵۰۲,۴۶۷,۵۳۲	(۲۷,۵۳۲,۴۶۸)	۲۵٪	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰ قند اصفهان
-	۱۶,۷۵۴,۳۲۳	(۲۰,۷۷۰,۷۷۷)	۲۵٪	۱۸,۸۳۱,۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹ گروه مپنا
-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۲ تراکتور سازی ایران
-	۶۳,۱۰۶,۵۷۹	(۲,۵۹۳,۴۲۱)	۲۵٪	۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰ صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۲۴۰,۶۷۹	(۴,۱۲۱)	۲۵٪	۲۴۴,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲ توسعه معادن فلزات
۲۲۱,۲۱۲,۱۲۱	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۹۷۱,۲۱۲,۱۲۱	۱,۳۵۷,۶۳۱,۴۰۳	(۴۵,۹۰۱,۷۹۷)		۱,۴۰۳,۵۳۳,۲۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۵,۲۱۱,۴۶۷	(۷۴۵,۱۷۷,۳۳۷,۰۷۷)	۷۴۵,۱۸۴,۲۴۰,۳۷۳	۲۴۸,۳۰۸,۱۷۱
۷۱,۶۳۰,۴۳۶	(۳۷,۱۷۴,۱۶۱,۷۱۰)	۳۷,۲۰۳,۷۴۶,۶۳۰	۴۲۰,۴۵,۵۱۶
۳,۹۳۳,۱۱۷	-	-	۳,۹۳۳,۱۱۷
۳۳۰,۷۷۵,۰۲۰	(۷۸۲,۳۵۱,۴۹۸,۷۸۷)	۷۸۲,۳۸۷,۹۸۷,۰۰۳	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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۶	۲۹,۹۵۰,۶۳۲	۲۰,۱۳۱,۲۳۵	۹,۸۱۹,۸۰۳
۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۱۵۴
-	۲,۱۷۷,۸۲۲,۶۶۵	۱,۴۶۲,۱۵۰,۱۷۴	۷۱۵,۶۷۲,۴۹۱
۱۰۰,۰۰۰,۵۶۰	۲,۲۰۷,۷۷۳,۲۹۷	۱,۴۸۲,۲۸۱,۴۰۹	۸۲۵,۴۹۲,۴۴۸

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۸,۰۹۰,۵۵۵	۲,۰۴۲,۳۳۵
-	۳۸۹,۹۹۳
۱۰۸,۰۹۰,۵۵۵	۲۲,۴۳۲,۳۲۸

حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی
حساب جاری ۱۳-۱۱۴-۱۳۹۶۳۲۰ بانک ایران زمین

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۲۹,۴۸۱,۵۵۳	۶۳۸,۴۳۶,۹۷۵
۱,۰۵۵,۳۶۴,۵۰۴	۸۸۹,۱۷۵,۲۷۴
۳۴۶,۷۶۱,۰۶۱	۵۳۰,۳۹۹,۵۲۴
۲۰۳,۹۲۵,۷۵۰	۳۰۲,۸۶۸,۷۳۴
۴۷,۹۲۰,۰۰۰	۸۴,۶۸۰,۰۰۰
۲,۵۸۳,۴۵۲,۸۶۸	۲,۴۴۵,۵۶۰,۵۰۷

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

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۶۹,۸۵۷,۸۱۴	(۱,۰۰۶,۰۰۰)
۴,۸۵۶,۹۳۴,۱۶۶	۵,۱۰۶,۸۳۱,۰۲۰
(۱۲,۵۵۴,۶۲۱)	(۱۳,۴۸۳,۳۷۳)
(۹,۸۱۹,۴۱۹)	(۹,۹۰۴,۹۳۹)
۵,۸۰۴,۴۱۷,۹۴۰	۵,۰۸۲,۴۳۶,۷۰۸

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۸۸,۵۵۳,۲۹۶	۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵
۴,۸۷۸,۱۰۵	۲۷,۷۹۶,۴۰۶
۱۴۷,۰۲۵,۴۰۳	۱,۰۵۹,۹۵۵,۵۴۷
۶	۶
<u>۱,۰۴۰,۴۵۶,۸۱۰</u>	<u>۱,۹۷۶,۵۷۸,۳۲۴</u>

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۷۲,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱	۲۷۲,۰۷۳	۲۴۱,۲۲۰,۰۸۱,۴۹۴	۲۴۱,۲۲۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
<u>۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۸۰۱</u>	<u>۲۷۴,۰۷۳</u>	<u>۲۴۳,۲۲۰,۰۸۱,۴۹۴</u>	<u>۲۴۳,۲۲۰</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۳۵۹,۷۰۹,۴۵۰	۵۰,۶۰۲,۰۳۸,۵۶	۱۶-۱
۵,۱۷۵,۹۳۱,۶۵۹	۶,۶۳۱,۵۷۵,۱۳۶	۱۶-۲
(۴۰,۴۹۶,۰۶۳۵)	-	۱۶-۳
-	(۴۹۹,۳۰۶,۴۱۳)	۱۶-۴
۲۵,۱۳۰,۶۷۰,۴۷۴	۱۱,۱۸۲,۴۷۲,۵۷۹	

سود حاصل از فروش سهام
 سود حاصل از فروش اوراق بورسی یا فرابورسی
 زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت دولتی
 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:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۹۴۴,۴۴۹)	(۵,۳۶۷,۸۶۳)	(۱,۱۷۱,۰۰۰)	(۲۲۲,۴۸۵)	۲۳۸,۱۷۴,۳۷۸	۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	توسعه‌مندان و فلزات
-	۱,۲۴۹,۰۰۰,۲۵,۳۷۶	(۴۳,۱۶۳,۱۵۷)	(۸,۲۰۰,۹۰۱)	۷,۳۳۲,۳۴۰,۰۲۶	۸,۶۳۲,۶۳۱,۴۶۰	۸,۶۳۲,۶۳۱,۴۶۰	۴۵۹,۰۰۰	سیمان صوفیان
-	۴,۱۴۲,۷۹۶,۳۰۸	(۷۸,۶۹۸,۱۱۱)	(۱۴,۷۰۰,۵۴۴)	۱۱,۵۰۰,۲۲۱,۹۷۷	۱۵,۷۳۹,۶۳۱,۸۵۰	۱۵,۷۳۹,۶۳۱,۸۵۰	۱۶۸,۹۷۳	قند اصفهان
-	۲,۹۳۱,۸۱۲,۸۰۲	(۶۴,۲۳۰,۰۰۵)	(۱۲,۲۰۰,۳۵۶)	۹,۸۷۷,۷۵۶,۹۹۲	۱۲,۸۴۶,۰۰۰,۱۳۶۰	۱۲,۸۴۶,۰۰۰,۱۳۶۰	۳۶۶,۰۰۰	سیمان فارس نو
-	۵۲۳,۰۸۱,۳۸۷	(۳۵,۷۰۰,۳۸۲۰)	(۶,۷۸۳,۶۸۶)	۶,۵۷۵,۱۹۵,۰۷۷	۶,۷۸۳,۶۸۶,۰۰۰	۶,۷۸۳,۶۸۶,۰۰۰	۵۵۸,۵۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسین
-	۷۵۶,۸۰۶,۲۸۷	(۳۳,۹۱۷,۵۹۲)	(۶,۴۴۴,۳۱۵)	۵,۹۸۶,۳۵۰,۱۶۶	۶,۷۸۳,۶۸۶,۰۰۰	۶,۷۸۳,۶۸۶,۰۰۰	۴۴۳,۲۲۰	بئرس کالای ایران
-	۳۲۲,۷۹۲,۸۰۹	(۸,۱۵۸,۴۳۱)	(۱,۵۵۰,۰۸۵)	۱,۳۸۹,۱۸۴,۸۷۵	۱,۶۳۱,۶۸۶,۲۰۰	۱,۶۳۱,۶۸۶,۲۰۰	۴۲۰,۰۰۰	تولید ژلاتین کیسول ایران
(۳۵۵,۰۰۴,۲۸۳)	(۳,۱۸۸,۷۱۸,۹۰۲)	(۴۰,۰۹۸,۴۳۵)	(۷,۶۱۸,۶۶۶)	۱۱,۱۱۶,۰۶۸,۶۸۱	۸,۰۱۹,۶۸۶,۸۸۰	۸,۰۱۹,۶۸۶,۸۸۰	۱,۸۵۶,۴۰۹	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۳۰,۳۸۵,۰۰۱۰)	(۲۵,۴۶۱,۷۵۲)	(۴,۸۳۲,۵۱۹)	۵,۳۶۵,۹۰۱,۴۶۹	۵,۰۹۲,۳۵۰,۷۳۰	۵,۰۹۲,۳۵۰,۷۳۰	۲۹۷,۸۴۳	تراکتور سازی ایران
-	(۵۳۷,۳۱۲,۲۸۹)	(۳۲,۷۱۵,۰۲۷)	(۶,۲۱۵,۷۵۷)	۷,۰۴۱,۳۸۶,۷۸۵	۶,۵۴۳,۰۰۰,۵۲۸۰	۶,۵۴۳,۰۰۰,۵۲۸۰	۳۳۷,۳۶۶	کیمیاوارو
-	(۷۴۱,۸۶۱,۹۴۹)	(۱۶,۰۵۵,۸۵۲)	(۳,۰۵۱,۱۹۶)	۳,۹۳۲,۹۲۵,۲۰۱	۳,۲۱۱,۱۷۰,۳۰۰	۳,۲۱۱,۱۷۰,۳۰۰	۷۱,۵۶۶	نفت ایرانول
۱۲۸,۰۰۸,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غنای کوروش
۲۱۰,۶۷۷,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۹۵۴,۲۸۸,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
۷۱۷,۰۳۸,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۸,۸۶۹,۴۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳,۲۵۸,۴۷۵,۶۳۶	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۳۵,۹۴۰,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتنسنگی کشوری
۴,۹۰۵,۶۹۱,۱۱۲	۵,۰۶۰,۲۰۳,۸۵۶	(۳۷۹,۳۷۳,۱۸۲)	(۷۱,۸۳۳,۵۲۵)	۷۰,۳۶۳,۲۲۵,۶۲۷	۷۵,۸۷۴,۶۲۶,۱۹۰	۷۵,۸۷۴,۶۲۶,۱۹۰	۴,۶۱۱,۸۷۷	جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۱۶-۱:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					نام شرکت				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل	پالایش نفت تبریز	نفت پارس	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	فراوری معدنی ایپال کانی پارس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۴,۹۰۵,۶۹۱,۱۱۲	۵,۰۶۰,۳۰۳,۸۵۶	(۳۷۹,۳۷۳,۱۸۲)	(۷۱,۸۳۳,۵۲۵)	۷۰,۳۶۳,۳۲۵,۶۲۷	۷۵,۸۷۴,۶۳۶,۱۹۰	۴۶۱۱,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۷۰,۷۶۶,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۴,۱۶۲,۴۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹۹,۵۵۵,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۳۲,۹۳۹,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۱۴,۳۵۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶۴,۲۹۱,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۱۹,۸۷۴,۲۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۵۳,۱۲۷,۴۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۳,۹۴۱,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۱۴,۲۷۶,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۶۸,۰۲۸,۴۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۶۷,۳۵۰,۶۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۰۵,۹۴۰,۹۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۰۲,۵۳۶,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۴,۷۹۹,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۷,۶۳۳,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۰۳,۴۲۴,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰۶,۹۵۷,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۷,۱۱۴,۱۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۱۹۶,۷۹۷,۵۸۷	۵,۰۶۰,۳۰۳,۸۵۶	(۳۷۹,۳۷۳,۱۸۲)	(۷۱,۸۳۳,۵۲۵)	۷۰,۳۶۳,۳۲۵,۶۲۷	۷۵,۸۷۴,۶۳۶,۱۹۰	۴۶۱۱,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
										جمع و نقل به صفحه بعد				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰												
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۱۹۶,۷۹۷,۵۸۷	۵,۰۶۰,۲۰۳,۸۵۶	(۳۷۹,۳۷۳,۱۸۲)	(۷۱,۸۳۳,۵۲۵)	۷۰,۳۶۳,۲۲۵,۶۲۷	۷۵,۸۷۴,۶۳۶,۱۹۰	۴,۶۱۱,۸۷۷						
(۳,۷۳۷,۶۲۷,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-						
۵۰۷۸۰۸۰۰۹۱	-	-	-	-	-	-						
۱,۴۴۰,۹۲۶,۳۵۸	-	-	-	-	-	-						
(۱,۳۵۲,۲۷۱,۶۵۲)	-	-	-	-	-	-						
(۴۴۳,۰۱۹,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-						
۱,۵۶۴,۷۹۸,۸۵۲	-	-	-	-	-	-						
(۱۰۳,۷۲۷,۰۶۷)	-	-	-	-	-	-						
(۱۲۲,۲۲۹,۱۲۱)	-	-	-	-	-	-						
۵۷۲,۳۲۶,۶۷۸	-	-	-	-	-	-						
(۱۱۳,۲۲۷,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-						
۴,۳۰۶,۷۵۸,۵۰۲	-	-	-	-	-	-						
(۹,۱۶۸,۵۹۳)	-	-	-	-	-	-						
۳,۵۰۷,۲۷۵,۱۰۴	-	-	-	-	-	-						
۲۴۴,۲۸۹,۷۴۰	-	-	-	-	-	-						
۲۰,۳۵۹,۷۰۹,۴۵۰	۵,۰۶۰,۲۰۳,۸۵۶	(۳۷۹,۳۷۳,۱۸۲)	(۷۱,۸۳۳,۵۲۵)	۷۰,۳۶۳,۲۲۵,۶۲۷	۷۵,۸۷۴,۶۳۶,۱۹۰	۴,۶۱۱,۸۷۷						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	ریال	
-	۱۲۸,۴۲۳,۵۲۵	(۵۶۲۸,۸۹۲)	۳۰,۹۲۱,۹۵۸,۵۸۳	۳۱۰,۵۶۰,۱۱۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
-	۳۶۴,۴۳۳,۷۸۹	-	۲۶,۱۳۵,۵۶۶,۲۱۱	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	۸,۱۰۷,۲۲۵	(۵۲۲,۳۱۷)	۲,۸۷۲,۵۷۰,۵۵۸	۲,۸۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
-	۳,۴۸۹,۲۵۴	(۱۰۳,۷۱۰)	۵۶۸,۶۰۹,۰۳۶	۵۷۲,۲۰۲,۰۰۰	۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
-	۲۳۸,۳۶۱,۱۴۶	(۱۷۸)	۲۹,۹۶۵,۶۳۳,۰۳۶	۳۰,۲۰۳,۹۹۴,۳۶۰	۳۰,۲۰۴	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
-	۱۰,۵۹۳,۴۴۹	(۱۷,۸۱۹)	۷۸۷,۷۰۸,۷۴۲	۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰	۸۰۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
-	۱,۹۸۵,۵۶۹,۴۹۳	(۹,۴۳۰,۶۴۰)	۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۱۷۷	۵۲,۰۳۱,۲۵۰,۳۱۰	۷۸,۹۴۹	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
-	۱,۷۵۵,۲۹۲,۶۶۵	(۱۷,۳۸۵,۹۷۵)	۹۴,۱۵۰,۱۵۰,۳۳۰	۹۵,۹۲۲,۸۲۸,۹۷۰	۱۵۳,۰۶۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
-	۵۹۵,۷۷۲,۴۲۲	(۴,۹۳۱,۶۹۹)	۲۶,۶۰۸,۷۹۵,۲۵۹	۲۷,۲۰۹,۴۹۹,۳۸۰	۴۴,۱۰۷	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
-	۵۹۲,۷۱۷,۰۸۱	(۵,۸۰۷,۸۸۳)	۳۱,۴۴۵,۰۸۴,۷۸۶	۳۲,۰۴۳,۶۰۹,۷۵۰	۵۰,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۳
-	۱۰,۱۵۷,۹۳۴	(۱۰۸,۹۷۶)	۵۹۰,۹۸۸,۰۹۰	۶۰۱,۲۵۵,۰۰۰	۹۵۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
-	۳۳۸,۹۱۰,۵۴۶	(۶,۰۸۳,۵۶۷)	۳۳,۲۱۹,۵۸۹,۴۵۷	۳۳,۵۶۴,۵۸۳,۵۷۰	۵۷,۱۱۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
-	۱۹۴,۱۰۰,۳۶۵	(۱,۷۵۱,۱۰۸)	۹,۴۶۵,۴۸۲,۸۴۷	۹,۶۶۱,۳۳۴,۳۲۰	۱۶,۳۶۱	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲
-	۸۵۱,۰۱۸,۹۴۸	(۲,۵۶۷,۰۷۵)	۱۳,۳۰۹,۶۵۸,۴۷۷	۱۴,۱۶۳,۲۴۴,۵۰۰	۲۲,۶۵۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۳,۱۱۹,۱۴۶	۱,۳۲۰,۹۱۶	(۵۳۹,۷۶۲)	۲,۹۷۶,۱۳۹,۳۲۲	۲,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱
-	(۱,۰۲۲,۴۲۸)	(۵۱۱,۲۱۴)	۲,۸۲۱,۰۱۱,۲۱۴	۲,۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۷۰,۰۹۵,۲۲۶	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶ درصد
-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
۷۰,۳۳۹۷,۳۴۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
۲۰,۶۴۱,۲۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵
۹۷,۳۸۲,۵۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴
۱۲۶,۹۹۶,۱۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۶
۸۸,۷۱۹,۰۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۲۹۳,۳۲۴,۳۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷
۱۳۶,۶۳۷,۶۱۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
۷۲۸,۸۹۹,۸۹۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
۳۹۹,۰۰۵,۲۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۳۱۵,۲۶۴,۲۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸
(۲۳,۰۹۶,۴۴۹)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۱,۲۰۹,۵۸۰,۷۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۲۱
۴۳۴,۹۱۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲
۵۹۵,۷۴۴,۲۶۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۱,۶۰۴,۶۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
۴۰۸,۲۶۲,۸۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴
۹۸,۶۳۸,۷۹۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
-	(۲۲۳,۸۹۰,۳۸۳)	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲,۰۸,۲۰
(۷۱,۰۱۳,۶۹۶)	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲,۰۴,۲۶
(۲۷,۶۱۶,۴۲۶)	-	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲,۰۶,۱۵
-	(۶۹,۰۴۱,۰۸۴)	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱
-	(۱۶۲,۷۳۹,۷۱۷)	-	-	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلندمدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹
۵,۱۷۵,۹۲۱,۶۵۹	۶,۶۲۱,۵۷۵,۱۳۶	(۵۵,۳۹۰,۷۱۵)	۳۵۵,۸۷۵,۱۹۶,۱۲۵	۳۶۳,۰۰۷,۸۳۳,۱۶۰	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	-	-	-	-	(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)
	-	-	-	-	(۴۰۴,۹۶۰,۶۳۵)
	-	-	-	-	-

۱۶-۴ - زیان فروش اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۰۲۱۲	۹۵,۹۰۰	۹۲,۴۴۹,۰۶۴,۰۰۰	۹۲,۹۱۰,۲۵۶,۹۷۲	(۱۶,۷۵۶,۳۷۹)	(۴۷۷,۹۴۹,۲۵۱)
	۲۵,۰۰۰	۲۳,۷۳۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۴,۳۰۴,۶۸۷	(۴,۳۰۲,۳۷۵)	(۲۱,۳۵۷,۰۶۲)
	-	۱۱۶,۱۸۶,۳۱۴,۰۰۰	۱۱۶,۶۶۴,۵۶۱,۶۵۹	(۲۱,۰۵۸,۷۵۴)	(۴۹۹,۳۰۶,۴۱۳)

مرابحه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۰۲۱۲
 مرابحه عام دولت ۶۹- ش.خ ۰۳۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دور ه ای
نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به	
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۰۹۳,۸۳۹,۵۱۲	(۸,۹۲۷,۰۵۰,۳۸۳)
۱۷-۲	۶۹۹,۴۰۷,۰۶۷	(۱,۵۰۷,۳۸۶,۲۸۳)
۱۷-۳	(۴۸۴,۶۶۷,۳۲۹)	(۴,۱۹۹,۲۳۸,۷۵۰)
	<u>۱,۳۰۸,۵۷۹,۲۵۰</u>	<u>(۱۴,۶۳۳,۶۷۵,۴۱۶)</u>

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مربایه و اجاره

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۹,۷۸۱,۷۹۲
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۵,۱۹۴,۲۵۲)
معادن بافق	۲۳۵,۷۰۰	۶,۴۳۹,۳۲۴,۰۰۰	۶,۷۱۲,۶۲۵,۸۱۰	(۶,۱۱۷,۳۵۸)	(۳۲,۱۹۶,۶۲۰)	(۳۱۱,۶۱۵,۷۸۸)	(۳,۳۶۸,۳۴۶,۳۷۸)
تراکتورسازی ایران	۳۵,۱۵۷	۸۷۳,۲۹۹,۸۸۰	۶۳۳,۳۸۴,۰۲۳	(۸۲۹,۶۳۵)	(۴,۳۶۶,۴۹۹)	۲۳۴,۷۱۹,۷۲۳	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۰,۹۸۱	۶۸۱,۱۵۷,۷۷۰	۶۹۷,۶۲۲,۶۴۰	(۶۴۷,۱۰۰)	(۳,۴۰۵,۷۸۹)	(۲۰,۵۱۷,۷۵۹)	(۹۹۷,۳۲۴,۰۸۱)
نفت ایرانول	۳۶,۴۳۴	۲۰,۶۵۸,۰۷۸,۰۰۰	۲۰,۰۲۷,۴۷۰,۵۴۳	(۱,۹۶۲,۵۱۷)	(۱۰,۳۲۹,۰۳۹)	۵۰,۷۶۸,۷۰۱	-
گروه مینا (سهامی عام)	۸۰,۷۰۶	۷۵۸,۰۷۱,۴۵۸	۹۹۳,۵۵۲,۷۸۴	(۷۲۰,۱۶۸)	(۳,۷۹۰,۳۵۷)	(۲۳۹,۹۹۱,۸۵۱)	-
کشت و دامداری فکا	۱۰,۸۳۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱,۲۱۲,۳۸۴	(۱۲,۱۹۱,۸۷۳)	(۴۴,۱۶۷,۷۵۰)	۲,۵۶۵,۹۷۷,۹۹۳	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۴۸,۸۸۹	۴,۵۳۵,۷۳۴,۱۱۰	۴,۹۶۴,۰۳۹,۰۳۴	(۴,۳۰۸,۹۴۷)	(۲۲,۶۷۸,۶۷۱)	(۴۵۵,۲۹۲,۵۴۲)	۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۵۱
توسعه معادن و فلزات	۹۳۳	۴,۱۹۶,۶۲۱	۵,۹۲۴,۷۴۹	(۳,۹۸۷)	(۲۰,۹۸۳)	(۱,۷۵۳,۰۹۸)	۱۷۶,۳۱۸,۷۰۷
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۶,۰۰۰	۶,۳۳۰,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۵۵۵,۴۱۰,۴۵۸	(۶۰,۱۳۸,۰۴۰)	(۳۱,۶۵۱,۶۰۰)	(۷۶۲,۸۸۶,۸۶۲)	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۴۶۹	۱,۸۰۸,۹۳۳	۱,۳۶۳,۳۸۳	(۱,۷۱۸)	(۹۰,۴۵)	۴۳۴,۷۸۷	-
پویا زرکان آق دره	۱۸۱,۹۵۰	۴,۹۰۳,۵۵۲,۵۰۰	۴,۲۳۷,۰۲۲,۰۰۸	(۴,۶۵۸,۳۷۵)	(۲۴,۵۱۷,۷۶۳)	۶۳۷,۳۵۴,۳۵۵	-
پالایش نفت بندر عباس	۵۲۰,۰۰۰	۴,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۹,۱۱۶,۲۹۹	(۴,۴۱۶,۳۶۰)	(۲۳,۲۴۴,۰۰۰)	(۳۵۷,۹۷۶,۶۵۹)	(۱,۷۷۰,۶۱۷,۰۵۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۳,۹۲۶,۶۶۰	(۹,۱۷۳,۲۰۰)	(۴۸,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۳۷۹,۸۶۰)	-
صندوق س-ارزش پاداش	۶۹	۶۹۴,۴۱۶	۶۹۵,۲۱۹	(۸۲۵)	-	(۱,۶۲۸)	-
باما	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۴۳,۵۰۴,۰۹۶)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۲۵۶,۴۳۱)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۱۹,۹۴۴,۳۳۲)
توسعه سامانه نرم افزار نگین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۶۰,۸۱۷,۷۵۶
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	(۱۳۴,۱۳۱,۲۴۷)
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۹۱۲,۸۰۰,۷۵۴)
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۶۷۷,۵۳۸,۱۱۰
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۴۵,۳۹۱,۹۶۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۰,۹۸۲,۰۳۱)
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	۸۰,۸۸۸,۵۷۲
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۵۱,۸۷۸,۳۴۸)
جمع		۵۳,۷۳۲,۳۱۷,۴۸۸	۵۲,۳۱۸,۷۷۳,۹۹۴	(۵۱,۰۴۵,۸۶۷)	(۲۶۸,۶۵۸,۱۱۶)	۱,۰۹۳,۸۳۹,۵۱۲	(۸,۹۲۷,۰۵۰,۳۸۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فراپورسی به شرح زیر است:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-
(۹۸,۲۷۰,۴۰۴)	-	-	-
(۵۵۹,۳۸۴,۹۹۲)	-	-	-
(۴۶۲,۵۵۰,۲۹۵)	۴۶۰,۰۶۲۶۱	(۱,۱۹۱,۳۲۴)	۶۵۲,۵۸۹,۱۶۵
(۵۴,۵۵۳,۳۱۵)	۶۵۳,۴۰۰,۷۰۶	(۱,۸۵۷,۲۳۲)	۹۵۹۱,۵۴۰,۷۹۲
(۲۵۱,۹۰۹,۲۰۹)	-	-	-
(۱۲۴,۷۳۲,۴۹۳)	-	-	-
۴۳,۹۱۴,۴۲۵	-	-	-
(۱,۵۰۷,۳۸۶,۲۸۳)	۶۹۹,۴۰۷,۰۶۷	(۳,۰۴۸,۶۰۶)	۱۶,۱۱۷,۴۳۸,۴۵۷
			۱۶,۸۱۹,۸۹۴,۱۳۰

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-
-	-	-	-
(۴,۱۹۹,۳۳۸,۷۵۰)	۱۰,۳۰۰,۶۰۱۷۷	(۱,۲۴۶,۴۷۱)	۶,۸۷۷,۰۸۰,۰۰۰
-	(۳۷۵,۶۳۵,۸۵۹)	(۸,۱۳۵,۸۵۹)	۴۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۲۹,۸۵۸,۳۲۲)	(۲,۰۸۳,۴۶۹)	۱۱,۷۲۲,۷۷۴,۸۵۳
-	۱۷,۸۲۰,۶۷۵	(۵,۴۳۵,۳۲۵)	۲۹,۹۶۴,۷۴۴,۰۰۰
(۴,۱۹۹,۳۳۸,۷۵۰)	(۴۸۴,۶۶۷,۳۲۹)	(۱۶,۹۰۱,۱۲۴)	۹۳,۷۱۵,۳۴۶,۲۰۵
			۹۳,۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

دارایی‌ها	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۳۳,۰۰۰	۷۰۰	۲۳۳,۱۰۰,۰۰۰	-	۲۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۱۰۰,۰۰۰
توسعه‌معدان و فلزات	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶۱۲	۴۰۰	۲۴۴,۸۰۰	(۴,۱۲۱)	۲۴۰,۶۷۹	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰
معدان بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۳۵,۷۰۰	۱,۲۴۰	۲۹۲,۲۶۸,۰۰۰	-	۲۹۲,۲۶۸,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱,۰۲۶,۲۷۹	۱,۷۰۰	۱,۷۴۴,۶۷۴,۳۰۰	-	۱,۷۴۴,۶۷۴,۳۰۰	۲۲۲,۹۱۱,۶۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-
قنداصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۳۲,۴۶۸)	۵۰۲,۴۶۷,۵۳۲	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۶۶,۰۰۰	۵۰۵۵	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	-	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس							۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۰۶,۰۰۰	۵,۷۰۰	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۴۸,۵۰۰	۲,۱۵۰	۵۳۴,۲۷۵,۰۰۰	-	۵۳۴,۲۷۵,۰۰۰	-
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۰۸,۰۰۰	۷,۶۵۰	۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	-	۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۰۸,۳۰۰	۶۷۲	۷۲۷,۷۷۶,۰۰۰	(۱۳,۶۹۴,۷۱۰)	۷۱۴,۰۸۱,۲۹۰	-
پمپ‌سازی ایران							۲۰۹,۲۰۷,۳۱۷
بورس کالای ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۶۷,۰۰۰	۸۰	۲۱,۳۶۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۶۰,۰۰۰	-
صنایع شیمیایی کیماگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۶,۰۰۰	۴۵۰	۶۵,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۲,۴۲۱)	۶۳,۱۰۰,۶۵۷۹	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۵۰۴,۲۸۹
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۹۲۱,۱۰۵
تولید مواد اولیه دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۵۹۲,۲۴۷,۵۶۱
پاما	-	-	-	-	-	-	۴۵,۴۹۵,۰۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵۴,۴۵۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۹۲۲,۰۰۰
بلی پروپیلین چم	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری معدنی اکال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰
گروه مینا(سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۵۲,۸۰۴	۳۵۰	۱۸,۸۳۱,۴۰۰	(۲,۰۷۰,۰۷۷)	۱۶,۷۵۴,۳۲۳	۱۴۴,۰۷۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۷,۸۸۴,۷۵۹,۵۰۰	(۴۵,۹۰۱,۷۹۷)	۷,۸۳۸,۸۵۷,۷۰۳	۵,۶۶۷,۲۵۳,۰۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	-	۱۹-۱
۲۲,۵۰۳,۲۰۴,۸۴۸	۱۹,۷۲۶,۶۷۲,۹۱۵	۱۹-۱
۳۲,۳۱۶,۲۱۵,۴۱۲	۳۳,۳۷۷,۲۷۱,۷۲۴	۱۹-۲
۵۶,۶۴۲,۵۳۲,۳۴۸	۴۲,۱۰۳,۹۴۴,۶۲۹	

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

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	سود	تجزیل	هزینه	خالص سود	ریال
ریال	ریال				
۱۶,۰۸۹,۱۶۶۱	-	-	-	۱۶٪	۱۳۹۱/۰۶/۰۳
۱,۶۶۳,۲۲۰,۴۲۷	-	-	-	۱۷٪	۱۳۹۱/۰۴/۳۰
۱,۸۲۴,۱۱۲,۰۸۸	-	-	-		
-	۴,۶۴۲,۲۱۳,۲۷۹	-	۴,۶۴۲,۲۱۳,۲۷۹	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳
-	۳,۰۵۶,۲۶۶,۱۲۵	-	۳,۰۵۶,۲۶۶,۱۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳
-	۶۱۴,۴۹۸,۷۵۴	-	۶۱۴,۴۹۸,۷۵۴	۱۸٪	۱۳۹۱/۰۹/۲۵
۲۲,۵۰۳,۲۰۴,۸۴۸	۱۱,۴۱۳,۶۹۴,۷۵۷	-	۱۱,۴۱۳,۶۹۴,۷۵۷	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۲۲,۵۰۳,۲۰۴,۸۴۸	۱۹,۷۲۶,۶۷۲,۹۱۵	-	۱۹,۷۲۶,۶۷۲,۹۱۵		

اوراق مشارکت
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶٪
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۰۲۶

اوراق مرابحه
مرابحه عام دولت ۱۰۵- ش ۰۳-۳۰۵۰۳
مرابحه عام دولت ۱۰۴- ش ۰۳-۲۰۳۰۳
مرابحه عام دولت ۱- ش ۰۲۱۰۰
مرابحه عام دولت ۲- ش ۰۲۱۲۰۰

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۸,۲۶۴,۳۲۸	۲۹۹,۴۷۱	-	۲۹۹,۴۷۱	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۲۳۵۳۹۸۶۰۲ بانک پارسیان
۱,۱۹۵,۴۱۹	-	-	-	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱۰۵۳۸۴۵۱۳۲۴۱۱۸۱ بانک سرمایه
۵۰,۸۶۹	-	-	-	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۲۲۶۹۹۶۱۶۵ بانک رفاه
۶,۲۵۵,۰۵۹,۱۲۸	-	-	-	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۰۳۷۷۵۹۰۰۰ موسسه مالی و اعتباری نور
۳۵,۱۷۱,۰۰۲	۵۱,۲۷۳,۷۵۷	-	۵۱,۲۷۳,۷۵۷	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۶۸۲۶۴۱۶۰۲ بانک پارسیان
۸۸۰۰۷	۵۸,۳۰۰	-	۵۸,۳۰۰	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۲۸۷۱۲۵۰۰۰ بانک آینده
۷,۷۵۲,۹۰۶	۲,۵۴۱,۵۱۴	-	۲,۵۴۱,۵۱۴	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۸۰۱۱۳۲۹۹۰۰۴ بانک آینده
۱۷,۸۴۰,۸۸۹	۱۶۹,۹۴۱	-	۱۶۹,۹۴۱	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۶۷۰۲۸۰۰۷ بانک آینده
۷۳,۴۸۳	۷۰,۶۴۰	-	۷۰,۶۴۰	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۸۲۸۱۲۳-۳۱۱-۳۵۰ بانک توسعه تعاون
	۱۰,۵۴۹	-	۱۰,۵۴۹	۰٪	سپرده بلند مدت ۳۵۰۱۵۱۹۴۷۸۲۸۱۲/۱ بانک توسعه تعاون
۳,۶۷۱,۰۸۳,۱۸۴	-	-	-	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۳۱۳۵۶۷۰۰۵ بانک آینده
۶۳,۹۰۹	۱۷۹,۵۸۵	-	۱۷۹,۵۸۵	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین
۱۸,۹۹۸,۹۰۱,۱۷۰	۱,۱۵۲,۵۲۰,۶۰۲	-	۱,۱۵۲,۵۲۰,۶۰۲	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین
۳۶۲,۵۴۲	۴۶,۲۳۰	-	۴۶,۲۳۰	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۵۰۰۲ موسسه مالی و اعتباری نور
۲۵۱,۱۱۴	۵۳۲,۱۲۲	-	۵۳۲,۱۲۲	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۹۴۳۷۸۰۰۸ بانک دی
-	۷۳۶,۹۸۶,۳۰۷	-	۷۳۶,۹۸۶,۳۰۷	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۶۶۶۱۹۵۰۰۹ بانک آینده
۱۹۴,۵۲۰,۲۴۲	۳۵۹,۴۵۲,۰۵۰	-	۳۵۹,۴۵۲,۰۵۰	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۹۳۷۵۰۰۲ بانک آینده
	۵۸,۳۰۰	-	۵۸,۳۰۰	۰٪	حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده
-	۲۲۷,۳۹۱,۷۸۰	-	۲۲۷,۳۹۱,۷۸۰	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۴۴۵۹۰۰۳ بانک آینده
-	۶۵۶,۸۰۰,۸۳۵	-	۶۵۶,۸۰۰,۸۳۵	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۹۳۵۹۷۰۰۰ بانک آینده
-	۲,۷۵۷,۳۷۲,۰۱۷	-	۲,۷۵۷,۳۷۲,۰۱۷	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۴۹۹۷۶۰۱ بانک پارسیان
-	۱,۷۹۸,۹۰۴,۱۰۶	-	۱,۷۹۸,۹۰۴,۱۰۶	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۴۲۵۰۷۴۰۰۸ بانک آینده
-	۱,۷۲۵,۴۹۲,۰۳۹	-	۱,۷۲۵,۴۹۲,۰۳۹	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۶۹۶۴۴۰۳۶۰۱ بانک پارسیان
-	۱,۸۹۲,۹۱۷,۸۰۸	-	۱,۸۹۲,۹۱۷,۸۰۸	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۱۱۴۹۱۲۱۳۹۶۳۲۰۱ بانک ایران زمین
-	۷۸۵,۳۶۹	-	۷۸۵,۳۶۹	۱۰٪	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۳۹۵۳۲۵۶,۱ بانک سامان
-	۶,۴۳۲,۷۲۶,۱۱۷	(۲,۳۲۴,۴۷۱)	۶,۴۳۵,۰۵۰,۵۸۸	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۸۲۹,۱۱۱,۳۹۵۳۲۵۶,۱ بانک سامان
-	۱۵۰,۳۲۸,۷۶۷	-	۱۵۰,۳۲۸,۷۶۷	۰٪	حساب جاری ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۱۳-۱۱۴ بانک ایران زمین
-	۳,۲۵۲,۰۷۹,۵۸۱	(۹۵,۸۳۴)	۳,۲۵۲,۱۷۵,۴۱۵	۱۸٪	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۶۷۵-۹۲۵-۶۰-۱۰۱۳ بانک خاورمیانه
-	۴۳۲,۲۷۳,۹۶۴	-	۴۳۲,۲۷۳,۹۶۴	۱۸٪	گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹
-	۴۲۵,۲۰۵,۴۶۷	-	۴۲۵,۲۰۵,۴۶۷	۱۸٪	گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۱
-	۱,۳۲۰,۷۹۴,۵۰۶	-	۱,۳۲۰,۷۹۴,۵۰۶	۱۸٪	گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰
۵۲۸,۰۲۷,۳۸۴	-	-	-	-	گواهی سپرده بلند مدت بانک دی به تاریخ ۱۴۰۲,۰۶,۱۵
۷۹۰,۶۸۴,۹۳۱	-	-	-	-	گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰
۳۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-	-	-	-	گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶
۱,۴۱۲,۳۸۳,۵۵۷	-	-	-	-	گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶
۳۲,۳۱۶,۲۱۵,۴۱۲	۲۳,۳۷۷,۲۷۱,۷۲۴	(۲,۴۲۰,۳۰۵)	۲۳,۳۷۹,۶۹۲,۰۲۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

دارایی ها	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سایر درآمدها	۲۰-۱	ریال	ریال
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۴۶,۲۷۳,۲۲۷	۷,۶۰۷,۸۳۶
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام		۶,۸۱۵	۱۳,۷۸۷,۸۷۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده		۲۰,۲۴۰,۴۰۸	۳,۹۰۰,۷۰۱
		<u>۷۶,۵۲۰,۴۵۰</u>	<u>۲۵,۲۹۶,۴۱۶</u>

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

مدیر	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
متولی قدیم - هوشیار ممیز	ریال	ریال
	۲,۲۶۱,۳۰۹,۹۵۵	۳,۴۲۵,۶۶۴,۸۷۶
متولی کارای پارس	۱,۵۸۸,۶۳۵,۸۲۰	۹۸۴,۶۵۱,۶۵۲
ضامن نقدشوندگی	۸۰۵,۱۵۳,۱۳۹	۱,۲۹۱,۱۷۰,۲۸۱
حسابرس - آزموده کاران	۶۵۱,۶۶۸,۷۳۴	۲۲۱,۱۰۶,۵۵۵
	<u>۵,۳۰۶,۷۶۷,۶۴۸</u>	<u>۵,۹۲۲,۵۹۳,۳۶۴</u>

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه برگزاری مجامع	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۲۶.۷۷۲.۴۲۹	۷.۵۶۹.۹۵۱
هزینه کارمزد بانکی	-	۱۱۰.۴۷۰.۲۴۶
هزینه آبونمان نرم افزار	۶۴.۴۴۲.۳۷۷	۴۱۸.۸۷۵.۵۸۱
هزینه تصفیه	۶۰.۷۳۵.۵۱۴	۱۵۰.۶۱۶.۸۹۸
سایر هزینه های حسابرسی	۱.۴۶۷.۲۱۳.۲۱۱	-
	۲۷۳.۰۶۹	-
	۲.۲۰۰.۰۰۰	-
	۱.۶۲۱.۶۳۶.۶۰۰	۶۸۷.۵۳۲.۶۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۳- سود تقسیمی

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
فروردين	۱۲,۵۰۴,۳۱۵,۶۰۰	۷,۶۶۴,۲۶۳,۹۹۲
اردیبهشت	۱۰۰,۳۶,۹۲۵,۸۰۸	۱۰,۹۰۰,۹۰۰,۲۸۹
خرداد	۹,۹۰۸,۴۳۹,۸۶۸	۷,۸۵۵,۹۶۷,۵۶۲
تیر	۸,۷۴۴,۳۹۴,۳۳۰	۱۳,۸۵۵,۲۵۰,۲۳۲
مرداد	۷,۸۶۳,۴۰۶,۹۰۲	۲۰,۵۴۷,۶۶۶,۹۷۷
آذر	۳,۶۶۵,۱۴۹,۸۸۵	-
۲۳-۱		
مهر	-	۱۲,۹۳۶,۷۹۴,۷۰۴
آبان	۲,۷۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۴,۱۶۳,۸۶۵,۲۸۴
آذر	۵,۱۰۵,۴۳۱,۰۲۰	۸۴۳,۷۶۲,۶۲۷
	۶۰,۵۳۸,۱۱۳,۴۱۳	۶۸,۹۵۸,۴۷۱,۶۶۷

۲۳-۱- صندوق در آذر ۱۴۰۰ به دلیل شرایط حاکم بر بازار تقسیم سود نداشت.

۲۳-۲- صندوق در شهریور ۱۴۰۰ و آذر ۱۴۰۱ به دلیل شرایط حاکم بر بازار تقسیم سود نداشت.

۲۴- تعدیلات

	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴,۳۷۲,۶۵۳,۷۸۷	۳,۵۰۳,۵۹۴,۸۹۳
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۶۵,۱۰۱,۰۱۰)	(۶۰۴,۵۳۱,۳۵۱)
	۴,۰۰۷,۵۵۲,۷۷۷	۲,۸۹۹,۰۶۳,۵۴۲

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق / مدیر ثبت	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	ممتاز	۱۰۰
مدیر و اشخاص وابسته	کارگزاری دنیای خبره	مؤسس	ممتاز	۱,۸۶۰	ممتاز	۱,۸۶۰
مدیر و اشخاص وابسته	محمد صادق افتتاحی	مدیر	ممتاز	۲۰	ممتاز	۲۰
مدیر و اشخاص وابسته	سید مهدی سیدمطهری	مدیر	ممتاز	۲۰	ممتاز	۲۰
مدیر صندوق / مدیر ثبت	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	عادی	۱۰۰	عادی	۱۰۰
ضامن و اشخاص وابسته	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن نقد شوندگی	عادی	۵۰,۰۰۰	عادی	۵۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	عباس منوچهرزاده	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۱	عادی	۱۱۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	شهاب الدین علیشاهی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	عادی	۱۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	عادی	۱۰۰
				۱۸,۹۸%		۵۲,۴۱۱
				۱۸,۹۸%		۵۲,۴۱۱

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					مانده طلب (پدهی)	مانده طلب (پدهی)	مانده طلب (پدهی)	مانده طلب (پدهی)
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۲۶۱,۳۰۹,۹۵۵ ریال	طی دوره مالی	(۶۳۸,۴۳۶,۹۷۵) ریال		(۹۲۹,۴۸۱,۵۵۳) ریال	
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۸۰۵,۱۵۳,۱۳۹ ریال	طی دوره مالی	(۸۸۹,۱۷۵,۲۷۴) ریال		(۱,۰۵۵,۴۶۴,۵۰۴) ریال	
مؤسسه حسابرسی کارای پارس	متولی	کارمزد ارکان	۱,۵۸۸,۶۳۵,۸۲۰ ریال	طی دوره مالی	(۵۳۰,۳۹۹,۵۲۴) ریال		(۳۴۶,۷۶۱,۰۶۱) ریال	
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۵۱,۶۶۸,۷۳۴ ریال	طی دوره مالی	(۳۰۲,۸۶۸,۷۳۴) ریال		(۲۰۳,۹۲۵,۷۵۰) ریال	
کارمزد سیدگردان	مدیریت ثبت	کارمزد ارکان	۳۱,۶۸۰,۰۰۰ ریال	طی دوره مالی	(۸۴,۶۸۰,۰۰۰) ریال		(۴۷,۹۲۰,۰۰۰) ریال	
مدیر آسیا	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	- ریال	طی دوره مالی	۳,۹۳۳,۱۱۷ ریال		۶۹,۴۹۸,۶۳۲ ریال	
کارآفرین	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۴,۳۷۶,۵۵۶,۳۲۴ ریال	طی دوره مالی	۷۱,۶۳۰,۴۳۶ ریال		(۶) ریال	
دنیای خبره	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۴۹۰,۲۴۲,۳۴۲,۴۵۰ ریال	طی دوره مالی	۲۵۵,۲۱۱,۴۶۷ ریال		(۴,۹۲۱,۷۱۲,۳۱۶) ریال	