

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

شماره ثبت: ۳۷۹۶۸

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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
۱۰-۲۷	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار بر این باور است که این گزارش مالی برای ارزیابی 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 طبق استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

۴۷۳۴۹۱

شماره ثبت شده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مجید نیکبخت

موسسه حسابرسی کارای پارس

متولی صندوق

نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۱۸، طبقه ۳

شماره تماس: ۰۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.almaspaidarfund.com

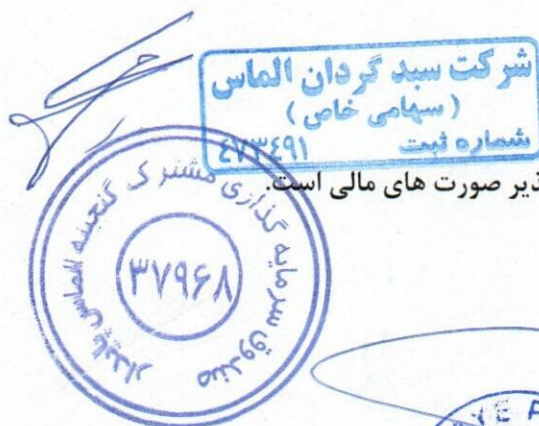
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۷۱,۵۳۵,۸۳۰,۰۴۴	۴۰,۷۸۷,۲۶۰,۴۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۳,۱۷۱,۵۲۹,۱۶۵	۱۰۵,۰۸۴,۶۶۰,۳۶۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹,۲۴۹,۱۹۳,۷۷۲	۱۳۰,۶۶۲,۹۶۷,۱۲۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹۳,۴۷۷,۰۴۲	۹۲۱,۶۹۹,۴۴۲	۸	حساب های دریافتنی
۱,۹۳۲,۴۸۸,۴۹۹	۳۰۹,۰۳۳,۶۶۶	۹	جاری کارگزاران
۶,۱۵۴,۶۷۸	.	۱۰	سایر دارایی ها
۲۱,۱۰۱,۸۳۳	۱۹,۱۱۵,۰۹۵	۱۱	موجودی نقد
۲۷۶,۱۰۹,۷۷۵,۰۳۳	۲۷۷,۷۸۴,۷۳۶,۱۸۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲,۸۴۰,۶۳۵,۳۵۶	۴,۴۸۲,۳۷۳,۷۹۷	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۹,۲۶۱,۳۱۰,۸۹۴	۳,۹۱۰,۱۷۰,۴۷۵	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۴۵,۸۲۸,۴۷۲	۱,۶۳۹,۲۹۲,۸۲۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳,۳۴۷,۷۷۴,۷۲۲	۱۰,۰۳۱,۸۳۷,۰۹۷		جمع بدهی ها
۲۶۲,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶۷,۷۵۲,۸۹۹,۰۸۸	۱۵	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		

خالص دارایی های تعداد واحد های سرمایه گذاری



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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بایدار

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۳,۲۰۵,۷۳۰,۵۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵,۸۱۱,۵۲۹,۹۵۹
سود سهام	۱۸	۷,۸۸۶,۱۹۰,۴۶۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۹,۷۲۹,۲۱۳,۶۷۵
سایر درآمدها	۲۰	۲۹,۵۵۵,۰۵۶
جمع درآمدها	۸۸,۸۲۰,۸۱۶,۵۱۷	۸۶,۶۶۲,۲۱۹,۷۳۹
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶,۳۷۹,۸۰۳,۶۹۴)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۵۷۶,۷۷۸,۱۵۵)
جمع هزینه ها	(۹,۸۷۷,۱۶۳,۱۸۲)	(۸,۹۵۶,۵۸۱,۸۴۹)
سود خالص	۷۸,۹۴۳,۶۵۳,۳۳۵	۷۷,۷۰۵,۶۳۷,۸۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۱,۴۵٪	۲۰,۴۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۲۹,۶۹٪	۲۹,۸۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۶۲,۷۶۲	۲۷۴,۰۷۲,۸۹۵,۷۹۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۴۶,۵۸۶	۶۰۲,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۴۱,۵۹۵)	(۶۱۳,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۷۷,۷۰۵,۶۳۷,۸۹۰
سود تقسیمی	۲۳	(۸۱,۸۰۲,۴۸۴,۲۵۳)
تعدیلات	۲۴	۴,۰۹۶,۹۵۰,۸۷۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲۶۷,۷۵۳	۲۶۲,۷۶۲

یادداشت توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

بازده سرمایه گذاری: سود خالص / میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره : سود(زیان) خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۶۳۸۹۹۶ 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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۳٪	۱,۸۶۰	۹۳٪	۱,۸۶۰	کارگزاری دنیای خبره
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد صادق افتتاحتی
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 است 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 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 قلپک روبروی

خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

ضامن صندوق: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های

استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی بن بست مهران پلاک ۹۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۸۵۰ میلیون ریال، است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۳۲ میلیون ریال است.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۱) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****
کارمزد صدور	بخش ثابت: ۲۰,۰۰۰ ریال برای صدور هر واحد سرمایه گذاری (در صورتی که صدور گواهی سرمایه گذاری برای باقی مانده واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده باشد، کارمزد صدور به سرمایه گذار تعلق نمی گیرد)
کارمزد ابطال	بخش ثابت: مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال بابت ابطال هر گواهی سرمایه گذاری

* 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*۱) / 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 با 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.

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
جمع

سپرده های بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کنجینه الماس یادگار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۹۷,۹۲۹,۶۸۳,۴۶۶	۸۵,۳۷۹,۲۵۲,۴۰۲
۷-۲	۳۲,۷۳۳,۲۸۳,۶۵۹	۵۳,۸۶۹,۹۴۱,۳۷۰
	۱۳۰,۶۶۲,۹۶۷,۱۲۵	۱۳۹,۲۴۹,۱۹۳,۷۷۲

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه

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

تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	اوراق
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	-	-	-	۰.۰۰٪	۲,۸۸۸,۹۸۰,۱۲۷	۱.۰۵٪	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹ - ۲۰۶۰۶
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۲۲۷,۴۰۳,۶۴۵	۱.۵۳٪	اوراق با درآمد ثابت گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۲۴,۷۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۳۱,۰۶۳,۸۸۷,۸۴۹	۱۱,۱۸٪	۴۳,۷۱۷,۰۷۴,۸۴۳	۱۵,۸۳٪	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۱ - ۴۰۳۲۶
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۳,۵۶۸,۰۴۰,۳۴۶	۴,۹۱٪	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۱ - ۴۰۵۲۰
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۹۰,۲۹۵,۰۴۶,۷۸۰	-	۱۴۰,۱۹۶,۷۴۶,۲۳۰	۵,۰۵٪	۱۰,۶۷۰,۶۸۷,۰۸۷	۳,۸۶٪	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۰ - ۳۰۴۱۸
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۹,۴۱۳,۵۰۵,۸۸۷	-	۱۰,۷۲۰,۳۰۷,۱۹۲	۳,۸۶٪	-	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۱ - ۳۰۸۱۴
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۴,۴۷۵,۰۵۰,۰۱۵	-	۵,۱۹۵,۱۸۵,۲۲۱	۱,۸۷٪	۶,۶۵۳,۷۳۶,۴۹۱	۲,۴۱٪	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۰ - ۳۰۷۲۳
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۵,۶۹۲,۰۳۱,۴۹۳	-	۶,۵۸۳,۲۳۰,۵۷۳	۲,۳۷٪	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰ - ۳۰۵۲۲
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۶,۰۰۰,۰۲۸,۹۱۵	-	۱۷,۳۰۳,۴۲۳,۰۸۶	۶,۲۳٪	-	-	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰ - ۳۰۶۲۶
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۴,۶۵۰,۰۲۴۲,۷۰۳	-	۵,۲۳۹,۶۱۲,۱۴۸	۱,۸۹٪	-	-	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۰ - ۳۰۸۲۱
۱۴۰۲/۰۳/۱۶	-	-	-	۰.۰۰٪	-	-	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹ - ۲۰۳۱۶
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱,۲۷۸,۸۳۱,۷۴۵	-	۱,۳۳۹,۸۲۳,۱۱۲	۰,۴۸٪	-	-	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۱ - ۴۰۷۱۴
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۳,۱۲۸,۰۶۶,۸۵۸	-	۳,۳۱۶,۱۳۸,۸۴۰	۱,۱۹٪	-	-	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۱ - ۴۰۷۲۸
۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۹۳۳,۱۶۹,۱۰۵	-	۹۵۸,۷۸۸,۱۸۸	۰,۳۵٪	-	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۱ - ۴۰۹۱۷
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱۱۸,۶۰۳,۴۵۳	-	۱۶۰,۳۱۰,۱۱۰	۰,۰۶٪	۲,۵۷۶,۳۷۲,۹۴۷	۰,۹۳٪	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۰ - ۳۱۱۱۵
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۷۲۱,۰۹۹,۷۹۱	-	۹۴۵,۶۸۱,۱۶۴	۰,۳۴٪	۱۰,۷۶۹,۹۵۶,۷۶۶	۰,۳۹٪	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۰ - ۳۰۹۱۲
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱,۰۰۹,۶۲۷,۹۲۰	-	۱,۰۸۳,۶۲۱,۳۵۹	۰,۳۹٪	-	-	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۰ - ۳۱۰۲۴
	۸۱,۱۷۴,۰۳۱,۱۳۸	-	۹۷,۹۲۹,۶۸۳,۴۶۶	۳۵,۲۶٪	۸۵,۳۷۹,۲۵۲,۴۰۲	۳۰,۹۲٪	

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	اوراق
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸٪	۲۹,۶۳۰,۱۱۵,۷۸۹	۱,۷۳۷,۹۸۷,۱۷۵	۲۲,۷۳۳,۲۸۳,۶۵۹	۱۱,۷۸٪	۳۸,۸۴۷,۱۰۳,۰۴۴	۱۴,۰۷٪	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۷,۶۱۳,۰۰۶,۳۳۱	۲,۷۶٪	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ ۲۱۲
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۶,۷۸۴,۷۳۵,۵۱۷	۲,۴۶٪	مرابحه عام دولت ۶-ش.خ سایر ۲۱۰
۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۲۵,۰۹۶,۴۷۹	۰,۰۰٪	مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
		۲۹,۶۳۰,۱۱۵,۷۸۹	۱,۷۳۷,۹۸۷,۱۷۵	۲۲,۷۳۳,۲۸۳,۶۵۹	۱۱,۷۸٪	۵۳,۸۶۹,۹۴۱,۳۷۰	۱۹,۲۸٪	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

[illegible]

سیمان مازندران
گروه مپنا (سهامی عام)
جمع

۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس یادگار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
انتهای سال			(بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۳,۰۵۴,۹۴۹	(۳۹۶,۶۰۸,۶۰۰,۱۱۱)	۳۹۴,۹۸۵,۱۴۵,۲۷۸	۱,۸۸۶,۵۰۹,۷۸۲
۴۲,۰۴۵,۶۰۰	(۶)	۶	۴۲,۰۴۵,۶۰۰
۳,۹۳۳,۱۱۷	.	.	۳,۹۳۳,۱۱۷
۳۰۹,۰۳۳,۶۶۶	(۳۹۶,۶۰۸,۶۰۰,۱۱۷)	۳۹۴,۹۸۵,۱۴۵,۲۸۴	۱,۹۳۲,۴۸۸,۴۹۹

کارگزاری دنیای خبره
کارگزاری بانک کارآفرین
کارگزاری مدبر آسیا
جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۵۴,۶۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۱۵۴,۶۷۸)	.
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	(۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲)	.
۶,۱۵۴,۶۷۸	۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۲	(۲,۹۰۱,۱۵۴,۶۸۰)	.

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
آبونمان نرم افزار صندوق
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۸۰,۸۰۰	حساب جاری ۲۰۱۰۰۰۳۶۹۰۸۶۰۶ بانک پارسیان
۷۱۱,۸۴۰	۳۹۱,۵۰۲	حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۶۷۵۴۰۰۶ بانک آینده شعبه بهشتی
۳۸۹,۹۹۳	۲۴۲,۷۹۳	حساب جاری ۱-۱۳۹۶۳۲۰-۱۳-۱۱۴ بانک ایران زمین
۲۱,۱۰۱,۸۳۳	۱۹,۱۱۵,۰۹۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۷۶,۷۱۵,۴۰۷	۱,۱۲۲,۱۹۹,۴۳۱	ضامن نقدشوندگی شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۶۲۴,۰۱۶,۵۵۵	۲,۱۱۶,۹۱۳,۶۱۸	مدیر صندوق- سیدگردان الماس
۶۱۰,۳۹۹,۶۹۰	۵۸۹,۲۱۸,۸۱۸	حسابرس موسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۴۱,۷۶۳,۷۰۴	۵۴۳,۳۴۱,۹۳۰	متولی-موسسه حسابرسی کارای پارس
۸۷,۷۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲,۸۴۰,۶۳۵,۳۵۶	۴,۴۸۲,۳۷۳,۷۹۷	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۲۴۴,۰۰۰	۲۰,۵۴۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹,۱۴۲,۲۱۵,۱۰۱	۳,۹۰۸,۱۱۶,۴۷۵	حساب پرداختنی بابت سود صندوق ۱۳-۱
۱۰,۸۸۱,۷۱۷	۰	بدهی بابت رد درخواست صدور
۱۵,۹۷۰,۰۷۶	-	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹,۲۶۱,۳۱۰,۸۹۴	۳,۹۱۰,۱۷۰,۴۷۵	

۱۳-۱- حسابهای پرداختنی بابت سود صندوق مربوط به اسفند ماه ۱۴۰۲ بوده که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۶ پرداخت گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵	۸۸۸,۸۲۶,۳۶۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۴۴,۷۹۵,۷۴۳	۷۲۸,۵۲۲,۸۵۲	بدهی بابت امور صندوق
۱۲,۲۰۶,۳۴۸	۲۱,۹۴۳,۶۰۲	ذخیره نرم افزار
۶	۶	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۰	-	سایر
۱,۲۴۵,۸۲۸,۴۷۲	۱,۶۳۹,۲۹۲,۸۲۵	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۰,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶۰,۷۶۲	۲۶۵,۷۵۲,۸۹۹,۰۸۸	۲۶۵,۷۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۶۲,۷۶۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶۲,۷۶۲	۲۶۷,۷۵۲,۸۹۹,۰۸۸	۲۶۷,۷۵۳	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۰۷۴,۵۹۳,۹۶۰	۱۷,۱۸۰,۷۸۲,۴۶۸
۱۶-۲	۱۷,۰۶۳,۴۶۲,۱۰۰	۶,۸۵۹,۰۴۸,۷۵۵
۱۶-۳	۱,۹۲۸,۰۶۸,۴۸۴	(۸۳۴,۱۰۰,۶۳۸)
	<u>۲۰,۰۶۶,۱۲۴,۵۴۴</u>	<u>۲۳,۲۰۵,۷۳۰,۵۸۵</u>

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) فروش اوراق مرابحه عام

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی مینو	۸۵۷,۲۶۱	۱۲,۳۸۲,۱۸۸,۹۰۰	۱۰,۶۴۳,۴۸۲,۱۱۰	(۱۱,۷۶۳,۰۲۳)	(۶۱,۹۱۰,۹۴۴)	۱,۶۶۵,۰۳۲,۸۲۳	۰
ایران خودرو دیزل	۳۳۵,۲۲۳	۱,۱۸۴,۰۳۴,۴۹۸	۱,۱۱۸,۰۳۷,۳۸۹	(۱,۱۲۴,۷۹۳)	(۵,۹۲۰,۱۷۱)	۵۸,۹۵۲,۱۴۵	۰
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۰,۹۸۱	۸۵۵,۰۴۵,۹۸۸	۸۴۹,۸۶۶,۶۴۵	(۸۱۲,۲۹۵)	(۴,۲۷۵,۲۳۰)	۹۱,۸۱۸	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۸۰,۷۰۶	۱,۱۳۷,۱۴۷,۵۴۰	۱,۰۹۵,۰۸۲,۱۶۰	(۱,۰۸۰,۲۸۸)	(۵,۶۸۵,۷۳۸)	۳۵,۲۹۹,۳۵۴	۰
شیر پاستوریزه بگاه فارس	۵۷۴,۲۷۶	۸,۵۳۰,۴۶۸,۰۷۰	۵,۵۰۳,۰۸۱,۳۱۷	(۸,۱۰۳,۸۷۸)	(۴۲,۶۵۲,۳۴۱)	۲,۹۷۶,۶۳۰,۵۳۴	۰
سیمان هرمزگان	۳۵۹,۰۰۰	۹,۳۶۲,۳۰۰,۰۸۰	۸,۶۷۷,۷۰۳,۱۱۵	(۸,۸۹۴,۰۵۵)	(۴۶,۸۱۱,۵۰۰)	۶۲۸,۸۹۱,۴۱۰	۰
فترسازی زر	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۳۰۸,۵۰۰	۹۳۱,۵۴۵,۳۴۵	(۱,۱۲۵,۰۷۱)	(۵,۹۲۱,۵۴۲)	۲۴۵,۷۱۶,۵۴۲	۰
داروسازی فارابی	۶۰,۰۰۰	۱,۹۳۸,۹۷۵,۵۳۰	۲,۱۲۹,۳۱۳,۲۶۲	(۱,۸۴۲,۰۲۲)	(۹,۶۹۴,۸۷۸)	(۲۱۱,۸۷۴,۶۳۲)	۰
پالایش نفت اصفهان	۲۷۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۷۳۲,۸۲۲	(۲,۰۲۱,۴۱۰)	(۱۰,۶۳۸,۰۰۰)	(۱۱۳,۷۸۳,۰۳۲)	۰
شیر بگاه آذربایجان شرقی	۱۵۰,۰۰۰	۷,۱۹۰,۳۵۶,۴۰۰	۶,۸۴۲,۳۴۹,۳۴۰	(۶,۸۳۰,۷۷۰)	(۳۵,۹۵۱,۷۸۲)	۳۰۵,۲۲۴,۵۰۸	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱	۱	۹,۷۰۱	۰	۰	(۹,۷۰۰)	(۳۱۵,۰۱۷,۶۹۶)
نفت ایرانول	۱۶,۴۳۴	۱,۲۱۲,۸۲۹,۲۰۰	۱,۳۱۷,۵۱۵,۹۵۲	(۱,۱۵۲,۱۷۹)	(۶,۰۶۴,۱۴۶)	(۱۱۱,۹۰۳,۰۷۷)	(۷۴۱,۸۶۱,۲۸۹)
سیمان‌مازندران	۲۸۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۷۸۳,۵۳۰	۵,۸۰۳,۲۶۳,۹۰۱	(۶,۵۵۶,۵۵۴)	۳۴,۵۰۸,۹۱۷	۱۰,۵۷۴,۵۴۱,۱۵۸	۰
قاسم ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۳,۱۵۳,۷۲۰	۳,۶۵۳,۱۳۳,۷۵۰	(۴,۲۷۷,۹۱۱)	۲۲,۵۱۵,۷۶۸	۸۲۳,۲۶۶,۲۹۱	۰
پتروشیمی زاگرس	۴۱۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۱۷۹,۷۵۰	۷,۶۰۱,۰۰۳,۳۲۵	(۵,۱۴۲,۴۸۷)	(۲۷,۰۶۵,۹۰۰)	(۲,۲۲۰,۰۳۱,۹۶۲)	۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۴۶۹	۵۱	۱,۸۴۴,۷۹۰	۰	۰	(۱,۸۴۴,۷۳۹)	۰
بانک ملت	۳,۹۹۶,۴۵۹	۹,۴۸۲,۹۱۸,۶۵۳	۹,۲۶۰,۰۰۵,۱۳۴	(۹,۰۰۸,۵۸۳)	(۴۷,۴۱۴,۵۹۵)	۱۶۶,۴۹۰,۳۴۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۸۳۲,۰۷۵	۴,۸۷۰,۸۸۹,۸۰۰	۴,۸۷۱,۷۶۱,۲۶۳	(۴,۶۲۷,۲۱۷)	(۴,۳۵۴,۴۴۸)	(۲۹,۸۵۳,۱۲۸)	(۳,۱۸۸,۷۱۸,۹۰۲)
بین‌المللی محصولات پارس	۴۹۲,۵۹۶	۴,۸۴۳,۸۶۶,۹۹۰	۴,۴۶۰,۹۴۸,۹۴۰	(۴,۶۰۱,۴۶۲)	(۲۴,۲۱۹,۱۳۶)	۳۵۴,۰۹۷,۲۵۲	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۷۱	۱,۴۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۱۴۵	(۱,۴۱۴)	(۷,۴۵۵)	۵۹۰,۹۸۶	۰
توسعه معادن و فلزات	۹۳۷	۵,۳۵۰,۲۷۰	۵,۷۹۶,۵۵۸	(۵,۰۸۱)	(۲۶,۷۵۱)	(۴۷۸,۱۲۰)	(۵,۳۶۷,۴۹۳)
بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹۴۰	۲۳,۴۵۳,۰۰۰	۱۶,۷۵۳,۹۱۷	(۲۲,۲۷۸)	(۱۱۷,۲۶۵)	۶,۵۵۹,۵۴۰	۰
پتروشیمی شیراز	۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۳,۲۵۹,۳۹۰	۱۲,۸۱۵,۲۹۲,۶۰۰	(۹,۰۰۸,۹۲۵)	(۴۷,۴۱۶,۲۹۵)	(۳,۲۸۸,۴۵۸,۴۳۰)	۲۴۸,۹۶۱,۹۵۶
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۶,۰۰۰	۷,۳۶۰,۳۸۹,۷۵۰	۷,۶۵۹,۲۹۴,۴۱۷	(۶,۹۹۲,۱۵۲)	(۳۶,۸۰۱,۹۴۸)	(۳۴۲,۶۹۸,۷۶۷)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲۲۰,۰۰۰	۲,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۷۲۲,۴۴۴	(۲,۰۲۷,۲۵۵)	(۱۰,۶۷۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۴۱۹,۶۹۹)	۰
سیمان بهبهان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۸۵۵,۳۴۰	۴,۲۸۵,۶۹۱,۶۲۰	(۳,۵۸۷,۸۹۶)	(۱۸,۸۸۴,۲۸۰)	(۵۳۱,۳۰۸,۴۵۶)	۰
بويا زرگان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۷,۱۶۶,۰۱۰
تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۴۰۳,۸۱۷
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۱,۸۱۲,۸۰۲
سیمان صوفیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۹,۰۲۵,۳۷۶
معادن بافق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۷,۲۵۳,۰۷۰
قند اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۴۳,۵۴۹,۲۱۲
تولید ژلاتین کپسول ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۲,۷۹۲,۸۰۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۵,۷۱۳,۴۰۷
کیمیدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۷,۳۱۲,۲۸۹)
بیمه انکایی ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۸۱,۶۳۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۳,۰۸۱,۲۸۷
صندوق س. ارزش پاداش-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵۱)
کشت و دامداری فکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۷۲۷,۱۹۰
بورس کالای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۶,۸۰۶,۲۸۷
جمع	۹,۸۷۴,۴۲۹	۱۰۵,۹۰۵,۸۴۵,۹۵۱	۱۰۴,۲۰۱,۱۱۳,۹۶۲	(۱۰۰,۶۰۸,۷۹۹)	(۵۲۹,۵۲۹,۲۳۰)	۱,۰۷۴,۵۹۳,۹۶۰	۱۷,۱۸۰,۷۸۲,۴۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره معادن ۴۱۲-۴۱ ماهه ۲۱٪	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۱۵,۰۷۴,۳۴۴	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۸۳,۴۷۵,۶۵۶	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۷,۳۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۳,۹۲۱,۸۴۸	۰	۱۱۶,۰۷۸,۱۵۲	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۶,۶۰۰	۶,۶۷۲,۲۳۰,۰۰۰	۵,۹۹۶,۹۹۰,۴۹۴	(۸۱۰,۵۸۹)	۴۷۴,۴۲۸,۹۱۷	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱۶,۰۰۰	۱۵,۹۶۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۹,۸۵۹,۱۵۷	(۳۰۲,۲۶۸)	۸۵۷,۵۳۸,۵۷۵	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۵,۶۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۷,۶۱۳,۳۸۱	۰	۶۳۲,۳۸۶,۶۱۹	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۲,۱۰۰	۱۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۹,۹۱۶,۹۹۱	(۱,۶۸۳,۸۱۱)	۳۶۸,۳۹۹,۱۹۸	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۲۰۰	۱۷۹,۵۹۴,۰۰۰	۱۷۲,۰۲۴,۱۶۸	(۳۲,۵۴۹)	۷,۵۳۷,۲۸۳	۰
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۱,۸۰۰	۸,۶۹۵,۱۰۴,۰۰۰	۸,۲۵۷,۸۱۲,۴۸۰	(۱,۵۷۵,۹۸۵)	۴۳۵,۷۱۵,۵۳۵	۱,۹۰۱,۲۰۳,۴۹۲
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۴,۶۰۰	۱۱,۰۴۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۲,۱۷۶,۶۸۱	(۲۰۰۲,۱۲۹)	۱۴۲,۰۷۱,۱۹۰	۳۷۹,۷۶۸,۹۷۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱	۳,۹۰۰	۲,۸۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۸۱۵,۸۱۵	(۵۲۴,۳۰۷)	۹۵,۴۰۹,۸۷۸	۵۹۵,۷۷۲,۴۲۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	۳,۸۰۴	۲,۸۱۴,۵۵۹,۰۰۰	۲,۴۵۰,۱۳۰,۶۷۳	(۵۱۰,۱۳۵)	۳۶۳,۹۱۸,۲۷۲	(۱۰۲۲,۴۲۸)
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۳۱۱۰۱	۵۰۰	۳۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۳۲۶,۱۸۹,۱۰۹	(۶۰,۸۱۶)	۹,۳۰۰,۰۷۵	۱,۳۲۰,۹۱۶
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲	۶۰۰	۴۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۹۸۲,۸۳۳	(۸۰,۳۱۰)	۳۹,۰۳۶,۸۵۷	۱۹۴,۱۰۰,۰۴۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶	۶۶,۰۰۰	۴۵,۲۶۵,۵۷۰,۰۰۰	۳۶,۸۱۶,۸۵۳,۹۰۰	(۸,۲۰۴,۳۴۹)	۸,۴۴۰,۵۱۱,۷۵۱	۱۴۰,۱۴۹,۹۶۳
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۳۵۳,۵۹۵	۰	۲۸,۹۶۴,۴۰۵	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰	۳۰,۸۰۰	۲۰,۴۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۷,۶۰۴,۳۸۲	(۳,۷۱۳,۳۱۲)	۳,۰۳۵,۹۸۲,۳۰۶	۰
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۵,۷۵۲,۱۷۶	۰	۸۱۴,۲۴۷,۸۲۴	۰
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۷,۳۲۳,۹۵۸	۰	۷۶۲,۶۷۶,۰۴۲	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۴۰۹۱۷	۲,۰۰۰	۱,۲۵۶,۵۲۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۲۲۵,۴۷۵	(۲۲۷,۷۳۹)	۱۲,۰۶۶,۷۸۶	۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۷۱۴	۵۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۷,۰۰۷,۳۶۴	(۵۸۷,۲۵۰)	۴۲,۳۳۳,۳۸۶	۰
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۰۰-۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۴۲۳,۵۲۵
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۰-۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۴,۴۳۳,۷۸۹
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۰-۱۰۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱۰۷,۲۲۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۱۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۸۹,۲۵۴
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۰۰-۱۰۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۳۶۱,۱۴۶
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۰۰-۱۰۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۹۳,۴۳۹
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۸۵,۵۶۹,۴۹۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۸۴۷,۳۳۷
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۲,۷۱۷,۰۸۱
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۱,۰۱۸,۹۴۸
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت به تاریخ ۰۸/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۳,۸۹۰,۳۸۳)
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۰۲/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹,۰۴۱,۰۸۴)
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بانک دی به تاریخ ۰۳/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۲,۷۳۹,۷۱۷)
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده خاورمیانه ۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۲۹,۸۰۴	۱۸۶,۳۸۶,۲۲۷,۰۸۰	۱۶۹,۳۴۱,۷۰۰,۸۲۴	(۲۱,۷۶۵,۵۴۹)	۱۷,۰۶۳,۴۶۲,۱۰۰	۶,۸۵۹,۰۴۸,۷۵۵

۳-۱۶- سود و زیان فروش اوراق مرابحه عام به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۳۷,۸۳۶,۹۰۱)	۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	۷,۵۹۸,۶۲۲,۵۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲۰
(۳۱,۳۵۷,۰۶۲)	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۶۹-ش.خ ۳۱۰
	۷۲۱,۱۷۴,۵۰۰	۰	۶,۴۷۸,۸۲۵,۵۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰
(۸۲,۶۰۵,۹۹۱)	۷۹۸,۸۵۵,۱۸۴	(۱,۷۵۷,۹۴۰)	۸,۸۹۸,۳۸۶,۸۷۶	۹,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳
(۱۹۳,۳۰۰,۶۸۴)	۸,۱۱۱,۳۰۰	۰	۵۹۱,۸۸۸,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
(۸۳۴,۱۰۰,۶۳۸)	۱,۹۲۸,۰۶۸,۴۸۴	(۳,۲۰۷,۹۴۰)	۲۳,۵۶۷,۷۲۳,۵۷۶	۲۵,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۷-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۰۴۰۱۶۳۰۰۴۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۴۰۱۱۰۶۷۰
(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	(۳۰۰۲۶۰۷۴۳۰۷۵۲)
	۲۰۰۴۵۲۰۸۰۹۰۱۴۳	۵۰۸۱۱۰۵۲۹۰۹۵۹

۱۷-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۷۶۰,۲۶۴	(۵۲۰,۹۸۰)	(۲,۷۴۲,۰۰۰)	(۱۰۶,۲۳۳,۲۴۴)	۰
ایران خودرو دیزل	۸۳,۷۰۸	۲۵۵,۶۴۴,۲۳۰	۲۱۶,۰۴۴,۵۶۶	(۲۴۲,۸۶۲)	(۱,۲۷۸,۲۲۱)	۳۸,۰۷۸,۵۸۱	۰
پویا زرکان آق دره	۳۵,۰۰۰	۱,۶۰۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۳۳۹,۸۳۹	(۱,۵۲۴,۵۱۲)	(۸۰,۲۳,۷۵۰)	۶۸,۸۶۱,۸۹۹	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۲۳,۵۵۱	۱,۱۹۴,۷۱۵,۲۸۲	۱,۰۴۱,۰۳۶,۷۹۷	(۱,۱۳۴,۹۸۰)	(۵,۹۷۳,۵۷۶)	۱۴۶,۵۶۹,۹۲۹	۰
سیمان هرمزگان	۱۵۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۵,۷۸۱,۲۴۸	(۴,۰۵۶,۹۷۵)	(۲۱,۳۵۲,۵۰۰)	۶۱۹,۳۰۹,۲۷۷	۰
داروسازی فارابی	۹۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۸,۹۶۹,۸۹۵	(۲,۵۶۳,۲۹۰)	(۱۳,۴۹۱,۰۰۰)	(۵۲۶,۸۲۴,۱۸۵)	۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۲۰,۶۹۰	۲,۴۴۵,۰۵۸,۷۱۰	۲,۲۸۰,۷۸۳,۱۱۲	(۲,۳۲۲,۸۰۶)	(۱۲,۲۲۵,۲۹۴)	۱۴۹,۷۲۷,۴۹۸	۰
نفت ایرانول	۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۳,۴۰۲,۶۵۵	(۱,۴۲۷,۸۵۰)	(۷,۵۱۵,۰۰۰)	(۱۰۹,۳۴۵,۵۰۵)	۹۱۸,۱۷۱,۰۶۴
سیمان مازندران	۳۰,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۷۷۸,۲۷۴	(۶۳۵,۵۵۰)	(۳,۳۴۵,۰۰۰)	۴۳,۲۴۱,۱۷۶	(۹۰,۳۹۸,۵۱۳)
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۳۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۷,۵۵۷,۷۵۵	(۶,۲۵۸,۲۴۴)	۰	(۸۳,۷۱۵,۹۹۹)	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۹,۱۴۹,۸۵۹	(۱,۹۱۱,۸۷۵)	(۱۰,۰۶۲,۵۰۰)	(۳۸,۶۲۴,۲۳۴)	۰
سیمان ارومیه	۴۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۴,۷۸۰,۵۳۹	(۱,۹۲۸,۵۰۰)	(۱۰,۱۵۰,۰۰۰)	۳۱۳,۱۴۰,۹۶۱	۰
بانک ملت	۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۷,۴۷۲,۹۲۴	(۹,۶۳۳,۴۷۵)	(۵۰,۷۰۲,۵۰۰)	۲۲۲,۶۹۱,۱۰۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۵,۰۰۰	۲,۰۱۵,۲۸۰,۰۰۰	۱,۷۵۶,۴۸۶,۳۵۲	(۱,۹۱۴,۵۱۶)	(۱۰,۰۷۶,۴۰۰)	۲۴۶,۸۰۲,۷۳۲	۲,۱۲۸,۵۷۵,۸۱۷
کشتیرانی دریای خزر	۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۸۸۶,۳۲۵	(۹۶۱,۸۷۵)	(۵۰,۶۲۵,۰۰۰)	۱۸۳,۵۸۹,۳۰۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۸,۲۵۷,۹۱۶	(۳,۱۶۹,۲۰۰)	(۱۶,۶۸۰,۰۰۰)	۱۷,۸۹۲,۸۸۴	۷۳۷,۸۶۴,۰۶۱
صنعتی مینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۹,۸۵۱,۱۹۰
ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۲۴۴,۰۰۳
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۵۲۹,۳۷۶
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۳,۵۲۲,۲۰۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۳
قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۷۸۶,۶۴۵
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۹,۹۸۴,۴۷۰
ح . توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۱,۴۰۸
توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۲۰۱)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۰,۳۹۹
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۸,۷۵۴,۱۰۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۷۵۲,۹۵۹
جمع		۴۱,۰۰۶,۱۴۸,۲۲۲	۳۹,۴۹۶,۴۸۸,۳۲۰	(۴۰,۲۰۷,۴۹۰)	(۱۷۸,۶۸۰,۲۴۱)	۱,۲۹۰,۷۷۲,۱۷۱	۸,۴۰۴,۱۶۳,۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۰۰۰	۶,۵۸۴,۴۲۴,۰۰۰	۵,۶۹۲,۰۳۱,۴۹۳	(۱,۱۹۳,۴۲۷)	۸۹۱,۱۹۹,۰۸۰	۰
۵,۸۱۰	۵,۱۹۶,۱۲۷,۰۲۰	۴,۴۷۵,۳۵۱,۶۹۸	(۹۴۱,۷۹۸)	۷۱۹,۸۳۳,۵۲۴	۳۹۱,۷۳۲,۹۷۱
۱,۳۰۰	۱,۰۸۳,۸۱۷,۸۰۰	۱,۰۰۹,۶۲۷,۹۲۰	(۱۹۶,۴۴۲)	۷۳,۹۹۳,۴۳۸	۰
۱۴,۴۹۱	۱۴,۰۲۲,۲۱۶,۱۵۰	۱۰,۶۷۰,۶۸۷,۰۸۷	(۲,۵۴۱,۵۲۷)	۳,۳۴۸,۹۸۷,۵۳۶	۱,۳۹۹,۰۵۶,۷۵۱
۱۸,۹۰۰	۱۷,۳۰۶,۵۵۹,۹۰۰	۱۶,۰۰۰,۲۸۹,۵۱۵	(۳,۱۳۶,۸۱۴)	۱,۳۰۳,۱۳۳,۵۷۱	۰
۶,۰۰۰	۵,۲۴۰,۵۶۲,۰۰۰	۴,۶۵۰,۲۴۲,۷۰۳	(۹۴۹,۸۵۲)	۵۸۹,۳۶۹,۴۴۵	۰
۱۹۶	۱۶۰,۳۳۹,۱۶۸	۱۲۶,۲۴۲,۲۷۴	(۲۹,۰۶۱)	۳۴,۰۶۷,۸۳۳	۱۵۵,۸۹۴,۳۱۶
۱,۱۰۰	۹۴۵,۸۵۲,۶۰۰	۷۴۰,۶۳۵,۱۹۳	(۱۷۱,۴۳۶)	۲۰۵,۰۴۵,۹۷۱	۳۰,۱۹۱,۰۷۶
۴۲,۳۰۰	۳۱,۰۶۹,۵۱۹,۲۰۰	۲۳,۹۷۰,۲۷۸,۳۱۹	(۵,۶۳۱,۳۵۰)	۷,۰۹۳,۶۰۹,۵۳۱	(۲,۰۲۰,۰۳۱,۸۶۰)
۱۲,۲۰۰	۱۰,۷۲۲,۲۵۰,۶۰۰	۹,۴۱۳,۵۰۵,۸۸۷	(۱,۹۴۳,۴۰۸)	۱,۳۰۶,۸۰۱,۳۰۵	۰
۲۴,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۶,۷۲۲,۹۴۷
۳,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۶۴,۸۸۴
۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۶۷۹,۵۸۵
۱,۵۰۰	۹۵۸,۹۶۲,۰۰۰	۹۳۳,۱۶۹,۱۰۵	(۱۷۳,۸۱۲)	۲۵,۶۱۹,۰۸۳	۰
۲,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۶۶,۰۰۰	۱,۲۷۸,۸۳۱,۷۴۵	(۲۴۲,۸۸۷)	۶۰,۹۹۱,۳۶۸	۰
۵,۰۰۰	۳,۳۱۶,۷۴۰,۰۰۰	۳,۱۲۸,۰۶۶,۸۵۸	(۶۰,۱۰۵۹)	۱۸۸,۰۷۱,۹۸۳	۰
	۹۷,۹۴۷,۴۳۶,۴۳۸	۸۲,۰۸۸,۹۵۹,۷۹۷	(۱۷,۷۵۲,۹۷۳)	۱۵,۸۴۰,۷۲۳,۶۶۸	۴۳۴,۱۱۰,۶۷۰

اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
اسناد خزانه - م ۲ بوجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
اسناد خزانه - م ۵ بوجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
اسناد خزانه - م ۱۰ بوجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
اسناد خزانه - م ۱ بوجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰
اسناد خزانه - م ۶ بوجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰
اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰
اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۰۰۲۰۶۰۶-۹۹
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
اسناد خزانه - م ۴ بوجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰
اسناد خزانه - م ۷ بوجه ۰۴۰۷۱۴-۰۰
اسناد خزانه - م ۸ بوجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۱۰۰	۳۱,۰۰۰,۹۱۵,۴۰۰	۲۷,۶۷۳,۹۸۳,۱۸۰	(۵,۶۱۸,۹۱۶)	۳,۳۲۱,۳۱۳,۳۰۴	(۲,۵۸۵,۱۱۴,۱۵۶)
۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۴,۰۰۱,۸۵۲)
۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۴,۷۰۱
۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۱,۹۷۲,۴۴۵)
	۳۱,۰۰۰,۹۱۵,۴۰۰	۲۷,۶۷۳,۹۸۳,۱۸۰	(۵,۶۱۸,۹۱۶)	۳,۳۲۱,۳۱۳,۳۰۴	(۳,۰۲۶,۷۴۳,۷۵۲)

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۰۳۰۵۰۳
مرابحه عام دولت ۶-ش.خ. سایر ۰۲۱۰
مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۰۲۰۳۰۳
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ. سایر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	دارایی‌ها
۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	پتروشیمی شیراز
۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۳۰,۰۰۰	۳,۹۳۵	۱,۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۱۳۰,۹۹۵)	۱۰۹,۹۱۹,۰۰۵	*	سیمان مازندران
۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۸۱,۰۸۰	۳,۷۹۰	۶۸۶,۲۹۳,۲۰۰	*	۶۸۶,۲۹۳,۲۰۰	*	سیمان هرمزگان
۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۱۳۲,۰۷۵	۵۰۰	۵۶۶,۰۳۷,۵۰۰	*	۵۶۶,۰۳۷,۵۰۰	۱,۷۴۴,۶۷۴,۳۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	پالایش نفت بندرعباس
۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۲۷,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	*	پتروشیمی زاگرس
۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۳۶,۴۳۴	۱۱,۱۲۰	۴۰۵,۱۴۶,۰۸۰	*	۴۰۵,۱۴۶,۰۸۰	۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۶۷۷	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	*	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	*	قاسم ایران
۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۹۳,۶۶۶	۴۰۰	۳۷,۴۶۶,۴۰۰	*	۳۷,۴۶۶,۴۰۰	*	شیر پاستوریزه پگاه فارس
۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۳۵,۰۰۰	۷,۲۲۰	۲۵۲,۷۰۰,۰۰۰	*	۲۵۲,۷۰۰,۰۰۰	*	پویا زرکان آق دره
	*	*	*	*	*	۱۸,۴۷۷,۰۴۶	گروه مپنا (سهامی عام)
۱۴۰۱/۰۴/۲۲	*	*	*	*	*	۲۳۳,۱۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۱۴۰۱/۰۴/۲۲	*	*	*	*	*	۲۰,۳۰۰,۱۱۸	توسعه معادن و فلزات
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	*	*	*	*	*	۲۹۲,۲۶۸,۰۰۰	معادن بافق
۱۴۰۱/۰۲/۲۰	*	*	*	*	*	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	*	*	*	*	*	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	قنداصفهان
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	*	*	*	*	*	۱,۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	*	*	*	*	*	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۴۰۱/۰۵/۳۰	*	*	*	*	*	۵۳۴,۲۷۵,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۴۰۱/۰۴/۱۴	*	*	*	*	*	۷۲۷,۷۷۶,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
۱۴۰۱/۰۴/۲۶	*	*	*	*	*	۲۱,۳۶۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
۱۴۰۱/۰۴/۲۰	*	*	*	*	*	۶۵,۷۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
			۵,۵۴۱,۱۹۳,۱۸۰	(۸,۱۳۰,۹۹۵)	۵,۵۳۲,۰۶۲,۱۸۵	۷,۸۸۶,۱۹۰,۴۶۴	جمع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود اوراق اجاره و مرابحه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷.۲۲.۰۶۱۲.۷۱۴	۳۳.۲۲۵.۷۶۴.۴۵۳	۱۹-۱
۲۲.۵۰.۸۶۰.۰۹۶۱	۹.۵۳۷.۶۰۶.۲۹۰	۱۹-۲
۴۹.۷۲۹.۲۱۳.۶۷۵	۴۲.۷۶۳.۳۷۰.۷۴۳	

14.2/12/29

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بایدار

وادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۲- سود اوراق اجاره و مبادجه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود
ریال	ریال		ریال
۶,۴۷۱,۳۱۳,۷۰۷	۶,۵۴۷,۳۱۹,۳۱۰	-	۶,۵۴۷,۳۱۹,۳۱۰
۳,۳۳۳,۸۸۷,۹۶۶	۲۰,۳۴۸,۳۸۵	-	۲۰,۳۴۸,۳۸۵
۹۰,۱۳۹,۶۰۴۹	۱۰,۱۸۶,۹۲۷,۲۱	-	۱۰,۱۸۶,۹۲۷,۲۱
.	۵۲۴,۱۷۹,۷۰۶	-	۵۲۴,۱۷۹,۷۰۶
۱۱,۸۰۲,۰۰۳,۲۳۹	۱,۴۲۷,۰۶۶,۱۶۸	-	۱,۴۲۷,۰۶۶,۱۶۸
۲۲,۵۰۸,۶۰۰,۹۶۱	۹,۵۳۷,۶۰۶,۲۹۰	-	۹,۵۳۷,۶۰۶,۲۹۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	ریال	مبادجه عام دولت
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰	۳۰۵۰۳-ش.خ
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰	۲۰۳۰۳-ش.خ
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰	۲۱۰-ش.خ
	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱٪	۳۱۰,۰۰۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۴۱۲-کماهه ۲۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰	۲۱۲-ش.خ سایر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۳,۵۷۶,۵۶۳	۱۱,۸۶۶,۴۷۶
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱,۵۱۸,۹۸۷	۳,۹۰۰,۷۰۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۵۴,۳۵۲	۱۳,۷۸۷,۸۷۹
	۵,۴۴۹,۹۰۲	۲۹,۵۵۵,۰۵۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۲,۷۶۶,۰۱۴,۴۰۶	۲,۸۰۴,۷۶۵,۳۸۵
متولی کارای پارس	۱,۷۲۱,۸۲۰,۰۶۲	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن نقدشوندگی	۹۹۵,۰۰۸,۲۱۱	۱,۰۱۵,۸۳۸,۶۱۹
حسابرس - آزموده کاران	۱,۳۴۲,۸۷۹,۳۹۸	۹۵۹,۱۹۹,۶۹۰
	۶,۸۲۵,۷۲۲,۰۷۷	۶,۳۷۹,۸۰۳,۶۹۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	۲,۱۸۲,۸۸۵,۷۰۲
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۴,۴۳۴,۳۰۸	۷۷,۲۵۸,۲۶۰
هزینه نرم افزار	۴۵,۸۵۲,۱۱۷	۷۰,۹۲۸,۶۰۲
هزینه برگزاری مجامع	۵۶,۱۵۴,۶۷۸	۴۳,۲۳۲,۳۶۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۱۵۴
هزینه تصفیه	.	۲۷۳,۰۶۹
سایر	.	۲,۲۰۰,۰۰۰
	۳,۰۵۱,۴۴۱,۱۰۵	۲,۵۷۶,۷۷۸,۱۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس پایدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- سود تقسیمی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
فروردین	۱۰,۸۶۱,۳۶۹,۵۲۷	۱۲,۵۰۴,۳۱۵,۶۰۰
اردیبهشت	۷,۰۹۰,۸۳۸,۳۰۰	۱۰,۰۳۶,۹۲۵,۸۰۸
خرداد	۷,۰۰۴,۳۶۰,۲۰۸	۹,۹۰۸,۴۳۹,۸۶۸
تیر	۷,۶۳۶,۵۱۹,۹۹۵	۸,۷۴۴,۳۹۴,۳۳۰
مرداد	۶,۶۳۳,۵۶۹,۱۵۰	۷,۸۶۳,۴۰۶,۹۰۲
شهریور	۸,۱۴۱,۹۳۰,۴۷۰	۳,۶۶۵,۱۴۹,۸۸۵
مهر	۴,۹۶۱,۰۶۴,۹۱۶	-
آبان	۷,۰۱۶,۱۹۷,۶۳۲	۲,۷۱۰,۰۵۰,۰۰۰
آذر	۶,۷۶۸,۶۷۹,۵۷۰	۵,۱۰۵,۴۳۱,۰۲۰
دی	۶,۶۱۲,۴۷۵,۰۹۷	۷,۶۴۹,۵۷۰,۷۹۰
بهمن	۴,۱۴۸,۴۱۷,۴۹۰	۴,۴۷۶,۲۰۰,۴۵۲
اسفند	۳,۸۵۶,۹۸۱,۹۶۵	۹,۱۳۸,۵۹۹,۵۹۸
	۸۰,۷۳۲,۴۰۴,۳۲۰	۸۱,۸۰۲,۴۸۴,۲۵۳

۲۴- تعدیلات

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴,۶۱۷,۵۴۴,۶۷۴	۵,۲۳۰,۲۶۰,۶۸۵
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۸۲۸,۸۹۴,۹۱۲)	(۱,۱۳۳,۳۰۹,۸۰۹)
	۱,۷۸۸,۶۴۹,۷۶۲	۴,۰۹۶,۹۵۰,۸۷۶

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 باندار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع وابستگی		نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۰۴٪	۱۰۰	۰.۰۴٪	۱۰۰	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	
۰.۵۳٪	۱,۸۶۰	۰.۵۳٪	۱,۸۶۰	موسس	کارگزاری دنیای خبره	مدیر و اشخاص وابسته	
۰.۰۱٪	۲۰	۰.۰۱٪	۲۰	مدیر	محمد صادق افتتاحی	مدیر و اشخاص وابسته	
۱.۰۰٪	۲۰	۱.۰۰٪	۲۰	مدیر	سید مهدی سیدمطهری	مدیر و اشخاص وابسته	
۰.۰۴٪	۱۰۰	۰.۰۴٪	۱۰۰	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق / مدیر ثبت	
۱۸.۲۴٪	۵۰,۰۰۰	۱۸.۲۴٪	۵۰,۰۰۰	ضامن نقد شوندگی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	ضامن و اشخاص وابسته	
۰.۰۴٪	۹۶	۰.۰۴٪	۱۰۶	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	ابراهیم جعفری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۵٪	۱۱۷	۰.۰۵٪	۱۰۲	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	علی سبحانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۵٪	۱۰۶	۰.۰۵٪	۱۰۲	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	نازلی محمدخانلو عشایری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۲۰.۴۴٪	۵۲,۴۱۹	۱۹.۹۹٪	۵۲,۴۱۰				

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله		
ریال	ریال	ریال			
(۶۲۴,۰۱۶,۵۵۵)	(۲,۱۱۶,۹۱۳,۶۱۸)	۲,۷۶۶,۰۱۴,۴۰۶	طی دوره مالی	مدیر	سیدگردان الماس
(۹۷۶,۷۱۵,۴۰۷)	(۱,۱۲۲,۱۹۹,۴۳۱)	۹۹۵,۰۰۸,۲۱۱	طی دوره مالی	ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۵۴۱,۷۶۳,۷۰۴)	(۵۴۳,۳۴۱,۹۳۰)	۱,۷۲۱,۸۲۰,۰۶۲	طی دوره مالی	متولی	موسسه حسابرسی کارای پارس
(۶۱۰,۳۹۹,۶۹۰)	(۵۸۹,۳۱۸,۸۱۸)	۱,۳۴۲,۸۷۹,۳۹۸	طی دوره مالی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
(۸۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	مدیریت ثبت	کارمزد سیدگردان
(۳,۹۳۳,۱۱۷)	(۳,۹۳۳,۱۱۷)	۰	طی دوره مالی	کارگزاری	مدیر آسیا
(۴۲۰,۴۵۶,۰۰۰)	(۴۲۰,۴۵۶,۰۰۰)	۱۲	طی دوره مالی	کارگزاری	بانک کارآفرین
(۱,۸۸۶,۵۰۹,۷۸۲)	(۲۶۳,۰۵۴,۹۴۹)	۷۹۱,۵۹۳,۷۴۵,۳۸۹	طی دوره مالی	کارگزاری	دنیای خبره
(۴,۷۷۳,۱۲۳,۸۵۵)	(۴,۷۹۱,۴۰۷,۴۶۳)	۷۹۸,۴۳۸,۷۶۷,۴۷۸			