

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه ارمغان الماس"

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

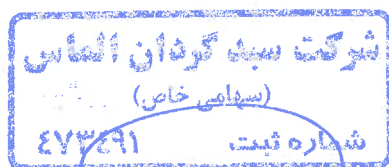
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	ت. 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس بر این باور است که این صورت‌های 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 نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

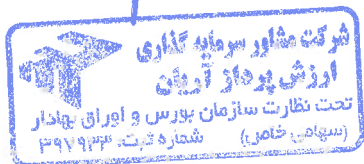
جواد عبادی
احمد پویان فر

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان الماس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۰.۷۱۳.۴۴۳.۵۸۷	۳۳.۵۸۳.۳۹۹.۹۸۶ ✓	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴.۱۱۶.۷۱۳.۰۷۸	۸.۴۰۱.۶۳۹.۷۶۳ ✓	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
.	.	✓ ۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱.۰۵۶.۶۴۳.۹۵۹	۲.۷۷۳.۲۹۴.۵۴۵ ✓	۸	حسابهای دریافتی
۹۴.۷۴۹.۶۴۸	۱۱.۷۶۰.۷۵۸.۹۷۱ ✓	۹	جاری کارگزاران
۱۸۲.۳۰۹.۳۵۵	۱۱۲.۱۳۷.۷۸۶ ✓	۱۰	سایر دارایی ها
۱۱.۵۸۱.۳۱۸	۱۱.۷۷۲.۴۲۶ ✓	۱۱	موجودی نقد
۴۶,۱۷۵,۴۴۰,۹۴۵	۵۶,۶۴۳,۰۰۳,۴۷۷ ✓		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱.۳۹۹.۷۳۳.۶۶۳	۱.۶۳۳.۴۰۰.۶۴۲ ✓	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۴.۵۸۸.۸۹۶	۲۸.۷۸۵.۵۴۶ ✓	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۴۲۴,۳۲۱,۵۵۹	۱,۶۶۲,۱۸۶,۱۸۸ ✓		جمع بدهی ها
۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۵۴,۹۸۰,۸۱۷,۲۸۹ ✓	۱۴	خالص دارایی ها
۱.۱۹۵.۸۵۱	۱.۴۸۵.۸۸۸ ✓		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	درآمد ها:
۱۵	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	۳,۹۵۲,۵۲۵,۶۳۵	۳,۷۹۸,۷۷۵,۳۵۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۴,۶۳۸,۱۴۹,۳۰۲	۱,۲۳۸,۴۵۳,۳۰۰	(۳,۰۵۱,۷۸۰,۲۳۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۲,۷۱۳,۴۸۴,۸۹۳	۲,۷۰۵,۱۱۷,۹۷۱	۱,۶۴۸,۲۴۰,۰۱۷	سود سهام
۱۸	۱۳۰,۹۱۱,۰۱۳	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۳۷,۲۵۱,۶۴۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۱۷,۲۳۶,۴۲۸	۲۵۹,۰۹۰,۴۸۵	۱۶۴,۱۸۶,۴۷۶	سایر درآمدها
	۱۱,۰۴۵,۰۲۸,۲۷۵	۸,۳۹۶,۳۳۱,۹۸۸	۲,۵۹۶,۶۷۳,۲۵۹	جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۰	۲۳۳,۶۶۷,۹۷۹	۸۸۷,۵۵۰,۷۲۹	۲۳۴,۶۴۳,۹۹۴	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	۷۷,۵۲۳,۳۹۳	۳۳۸,۳۲۸,۴۱۵	۵۵,۱۹۴,۴۷۳	سایر هزینه ها
	۳۱۱,۱۹۱,۳۷۲	۱,۲۲۵,۷۷۹,۱۴۴	۲۸۹,۸۳۸,۴۶۷	جمع هزینه ها
	۱۰,۷۳۳,۸۳۶,۹۰۳	۷,۱۷۰,۵۵۲,۸۴۴	۲,۳۰۶,۸۳۴,۷۹۲	سود خالص
	۲۳.۰۰٪	۱۶.۳۰٪	۴.۶۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
	۱۹.۵۲٪	۱۶.۰۳٪	۴.۱۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳۷,۴۲۲	۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۴۱۰	۴۵,۰۷۱	۴۶,۱۱۸,۰۷۲,۹۰۷	۴۵,۰۷۱	۴۶,۱۱۸,۰۷۲,۹۰۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۱,۴۸۵	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹	۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۲۰)	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۴)	(۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۷۶)	(۵,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۰,۷۳۳,۸۳۶,۹۰۳	-	۷,۱۷۰,۵۵۲,۸۴۲	-	۲,۳۰۶,۸۳۴,۷۹۲
تعدیلات	۲۲	(۸۴,۱۳۹,۰۰۰)	-	(۸۸۸,۵۰۶,۳۶۹)	-	(۵۲۳,۴۲۸,۲۵۱)
خالص دارایی های پایان دوره	۳۷,۰۰۲	۵۴,۹۸۰,۸۱۷,۳۱۳	۳۷,۴۲۲	۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۴۱۰	۳۹,۷۶۴	۴۲,۵۹۴,۴۷۹,۴۴۵

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موجود استفاده شد

۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = سود خالص در پایان دوره / سود خالص در ابتدای سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

اطلاعات کلی صندوق

تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۱ تحت شماره ۱۱۴۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.armaghanalmasfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

• سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۰۰۵ از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۰۰۵ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. *
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۰۱ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰ میلیون ریال خواهد بود. *
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۰۰۱ ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق. ****

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
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	
۰.۷۵	۳۴۵,۴۰۱,۱۵۰	۳۷۹,۳۵۵,۶۷۴	۰.۶۱٪	۲۴۵,۲۰۱,۱۵۰	۳۷۹,۳۵۵,۶۷۴	بانکچه و موسسات اعتباری
۳۱.۱۰	۱۴,۳۵۸,۹۷۰,۰۶۸	۱۴,۳۷۲,۳۹۱,۴۵۲	۲۴.۸۶٪	۱۴,۰۸۰,۶۹۴,۱۸۴	۱۰,۵۵۲,۰۶۹,۵۶۹	فزارت اسمی
۱۶.۳۶	۷,۵۵۴,۴۴۶,۶۵۷	۷,۳۶۷,۴۷۱,۷۷۰	۶.۸۳٪	۳,۸۶۹,۷۸۷,۴۴۹	۳,۴۸۷,۵۶۷,۴۱۱	فقد و شکر
۲۷.۲۸	۱۲,۵۹۶,۵۰۲,۸۵۲	۱۱,۴۲۲,۷۲۲,۶۵۲	۲.۵۱٪	۵۳۰,۵۳۶,۱۸۸	۳,۲۵۰,۳۲۶,۸۷۰	محمولات شیمیایی
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۶۲,۰۶۵۹,۰۰۰	۵,۱۷۶,۴۰۷,۵۹۹	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰	۰	۰	۱.۲۶٪	۷۱۴,۸۵۱,۵۷۳	۶۷۷,۵۰۵,۵۲۷	استخراج کنه های فیزی
۷.۲۲	۳,۳۹۱,۴۰۸,۲۰۰	۳,۷۷۴,۸۵۰,۶۶۱	۶.۲۷٪	۳,۱۵۰,۶۴۰,۴۴۲	۳,۷۷۴,۸۵۰,۶۶۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۳۴٪	۲,۴۴۴,۹۱۴,۶۶۰	۲,۵۰۶,۶۲۸,۰۰۶	۱۰.۰۰٪	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸۸.۱۷٪	۴۰,۷۱۲,۴۴۳,۵۸۷	۳۹,۶۲۲,۳۰۵,۰۱۶	۵۹.۲۹٪	۲۳,۵۸۲,۳۹۹,۹۸۶	۲۷,۲۹۸,۰۸۲,۱۱۱	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده
	ریال		ریال	
۰.۰۰٪	۱۳۴,۷۷۷	۰.۰۰٪	۱۳۷,۰۰۰	کوتاه مدت
۰.۰۶٪	۴,۱۱۶,۵۷۸,۳۰۱	۰.۰۶٪	۸,۴۰۱,۵۰۲,۷۶۲	کوتاه مدت
۰.۰۶٪	۲,۱۱۴,۷۱۳,۰۷۸	۰.۰۶٪	۸,۴۰۱,۶۳۹,۷۶۳	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سود متوقفه	ارزش اسمی
	ریال		ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰

استاذ خزانه اسلانی ۹۶-۶۱۳ ۱۳۹۶/۰۶/۱۳

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۲,۹۸۲	۳۰۳,۱۶۲	۵۶	۱۰٪	۳۰۳,۳۱۸
۱,۹۸۵,۰۳۷	۴۰۴۱,۵۵۰	۱,۹۶۵	۱۰٪	۴۰,۴۳,۵۱۵
۱۰,۵۲,۵۶۵,۹۲۰	۲,۷۶۹,۰۵۰,۸۳۳	۲۶۹,۶۳۳,۱۰۷	۲۵٪	۳۰,۳۸,۸۴۹,۹۴۰
۱,۰۵۶,۶۴۳,۹۵۹	۲,۷۷۳,۲۹۴,۵۴۵	۲۶۹,۶۳۳,۱۲۸		۳۰,۴۲,۹۳۰,۶۷۳

سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر
سود دریافتنی سپرده نزد بانک کشاورزی
سود دریافتنی سهام

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده اول دوره	کردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۷۴۹,۶۴۸	۴۴,۳۸۳,۲۴۶,۷۰۰	۳۲,۷۱۷,۲۳۷,۳۷۷	۱۱,۷۶۰,۷۵۸,۹۷۱

کارگزاری مدبر آسیا

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و نرم افزار می باشد که به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج تاسیس صندوق نیز بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه طی دوره قابلیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک می شود. در این صندوق زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ ساله می باشد.

۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۲۴,۲۵۳	-	۷۴۰,۱۸۷	۳,۸۸۴,۰۶۶
۱۷۷,۶۸۵,۱۰۲	-	۶۹,۴۳۱,۳۸۲	۱۰۸,۲۵۳,۷۲۰
۱۸۲,۳۰۹,۳۵۵	-	۷۰,۱۷۱,۵۶۹	۱۱۲,۱۳۷,۷۸۶

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
بانک شهر	ولنجک	۷۰۰۷۹۳۵۸۵۹۶۲	۱۱,۷۷۲,۴۲۶	۱۱,۵۸۱,۳۱۸
بانک کشاورزی	ملاصدرا	۸۰۷۷۱۸۵۶۱	-	-
			۱۱,۷۷۲,۴۲۶	۱۱,۵۸۱,۳۱۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۵۸,۰۸۵,۱۵۹	۱,۲۷۴,۸۰۷,۵۴۱	کارمزد مدیر
۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰	۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۲,۳۴۵,۳۴۱	۷۴,۱۹۵,۰۰۳	کارمزد متولی
۲,۰۰۰,۱۴۳	۷,۰۹۶,۰۷۸	حق الزحمه حسابرس
۱,۳۹۹,۷۳۲,۶۶۳	۱,۶۳۳,۴۰۰,۶۴۲	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۷۲۰,۸۵۵	۲۷,۱۰۹,۲۷۴	ذخیره تصفیه
۹۲۳,۳۱۲	۱,۶۲۴,۸۵۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۴۴,۷۲۹	۵۱,۴۱۴	تتمه وجود واریزی
۲۴,۵۸۸,۸۹۶	۲۸,۷۸۵,۵۴۶	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۲,۴۳۴,۲۳۱,۴۵۲	۳۵,۴۲۲	۵۲,۰۰۹,۰۴۱,۸۵۶	۳۵,۰۰۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۳۹۵,۹۲۵,۲۱۳	۲,۰۰۰	۲,۹۷۱,۷۷۵,۴۳۳	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۴,۸۳۰,۱۵۶,۶۶۵	۳۷,۴۲۲	۵۴,۹۸۰,۸۱۷,۲۸۹	۳۷,۰۰۲	جمع واحدهای سرمایه گذاری

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	کد تابلو
۱۳۹۶/۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۵۷۵,۵۴۳,۱۸۳	۳,۷۲۹,۲۹۳,۴۶۳	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام
۲۲۳,۲۳۲,۱۷۳	۲۲۳,۲۳۲,۱۷۳		۱۵-۲	سود حاصل از فروش اوراق مشارک
۳,۷۹۸,۷۷۵,۳۵۵	۳,۹۵۲,۵۲۵,۶۳۵	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹		

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

دوره مالی منتهی به
۱۳۹۶/۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش

ریال

سود (زیان) فروش

ریال

مالیات

ریال

کاربرد

ریال

ارزش دفتری

ریال

سود (زیان) فروش

ریال

سود (زیان) فروش

ریال

سود (زیان) فروش

ریال

مالیات

ریال

کاربرد

ریال

ارزش دفتری

ریال

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	تعداد
۷۹۲,۳۹۴,۷۶۵	۷۹۲,۳۹۴,۷۶۹	۷۱,۹۵۸,۸۱۹	(۱۲,۸۰۹,۲۵۷)	(۱۲,۱۶۸,۷۹۲)	(۲,۴۶۴,۹۱۴,۶۰۹)	۲,۵۶۱,۸۵۱,۴۷۷	۸۰۵,۸۲۲	داده پرداز ایرانیان				
۸۹۷,۵۴۳,۰۸۰	۱,۲۶۱,۵۶۰,۱۴۲	۲۸۲,۸۰۳,۸۶۹	(۲,۰۴۱,۵۱۷)	(۱۹,۳۴۰,۹۵۲)	(۳,۷۵۹,۶۹۷,۴۵۷)	۴,۰۸۲,۳۰۲,۷۹۵	۸۳۳,۵۱۹	قندهارکمان				
۵۵۴,۸۵۳	۲۴۳,۰۳۴,۳۸۹	۶۱۵,۶۸۸,۹۳۳	(۱,۸۱۳,۰۰۱)	(۱۷,۴۴۱,۹۹۹)	(۳,۰۲۰,۵۰۹,۰۶۷)	۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع				
۱۷,۰۵۴,۰۲۳۷	۱,۱۱۸,۱۴۹,۶۶۷	۳۳۳,۹۳۹,۹۱۵	(۱۷,۵۱۹,۴۳۱)	(۱۶,۶۴۳,۹۲۹)	(۳,۱۳۵,۸۸۲,۰۸۵)	۳,۵۰۳,۹۵۵,۸۶۰	۴۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز				
	۸۴,۳۳۱,۳۳۸	۱۶۱,۶۳۵,۶۱۱	(۴,۷۷۱,۷۹۳)	(۴,۵۳۳,۳۰۳)	(۷,۸۳,۴۱۸,۴۶۶)	۹۵۲,۳۵۹,۰۷۳	۹۷,۰۰۰	قندهارکمان				
	۲۴۲,۵۴۵,۱۸۲	(۱۷۶,۶۳۳,۹۱۵)	(۲۱,۷۳۶,۶۴۲)	(۲,۰۶۴,۰۳۲)	(۴,۴۷۹,۵۹۲,۹۳۵)	۴,۳۴۵,۳۳۷,۹۵۴	۱,۷۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	توسعه معادن روی				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	پتروشیمی خارک				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	صنایع پتروشیمی فارس				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	آلومینیوم ایران				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	معادن بافق				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	شهید				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	سیمان خاکی				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	نوسازی و بازسازی ساختمان تهران				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپهند				
		(۳۷,۶۲۹,۴۷۳)	(۳۳,۵۴۶,۵۰۰)	(۳۳,۳۷۰,۹۳۷)	(۲۱,۴۱۹,۱۷۵)	(۳,۴۴۳,۷۷۳,۶۴۸)	۴۹۴,۰۰۰	جمع و نقل به صفحه بعد				
۷,۰۰۰,۸,۷۷۹	۷,۰۰۰,۸,۷۸۰											
۲,۳۷۲,۹۱۲,۰۲۹	۵,۵۳۱,۹۵۴,۳۵۳	۲,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	(۱۷,۵۹۱,۳۰۸۳)	(۱۶۷,۱۱۷,۷۰۸)	(۳۱,۲۹۴,۳۹۸,۴۸۶)	۳,۵۱۸۲,۶۷۶,۳۱۶						

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به
۱۳۹۶/۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارتد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۷۲,۹۲۳,۰۳۹	۵,۵۳۱,۹۵۴,۳۵۳	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)	(۵۶۷,۱۱۷,۷۰۸)	(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۴۸۶)	۳۵,۱۸۲,۶۷۶,۳۱۶	
۱۲۳,۱۲۹,۹۱۲	(۱۷۹,۵۸۳,۴۵۳)						
۲۳۷,۸۴۶,۳۹۹	۲۳۷,۸۴۶,۳۹۹						
	(۴۱۶,۳۵۹,۷۳۰)						
	۲۸۳,۹۴۰,۵۳۳						
	۲۹۴,۳۵۵,۹۰۹						
	(۶,۹۷۱,۳۳۳)						
	(۳,۸۷۲,۰۹۰,۴۰۷)						
	(۱۸,۳۹۶,۴۳۸)						
	(۱۹۸,۴۵۵,۷۷۳)						
	۲۳۲,۴۹۸,۴۹۰						
	۳۳,۱۸۵,۴۴۷						
	(۱۶۰,۸۵۱,۷۶۶)						
	(۳۳۸,۸۳۳,۶۵۴)						
	۹۵۸,۱۲۴,۷۲۵						
۱۶۰,۰۳۸,۹۳۵	۱۶۰,۰۳۸,۹۳۵						
	۲۶۸,۷۸۴,۳۱۲						
	(۱۶۴,۳۵۵,۱۳۳)						
	(۱۲۸,۲۰۴,۳۹۷)						
	(۱۱۷,۳۹۶,۸۳۱)						
	(۳۶,۶۷۲,۱۳۳)						
۱۳,۳۳۶,۵۸۹	۱۳,۳۳۶,۵۸۷						
	۷۷۴,۵۶۵,۹۴۰						
۱۰,۷۰۷,۶۷۳	(۳۸۹,۴۵۶,۴۴۸)						
	(۳۸۹,۳۷۴,۸۶۵)						
	(۳,۹۱۳,۸۰۶)						
۲,۷۹۸,۵۳۷,۱۳۳	۵,۸۶۴,۱۹۸,۴۴۵	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)	(۵۶۷,۱۱۷,۷۰۸)	(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۴۸۶)	۳۵,۱۸۲,۶۷۶,۳۱۶	

نقل از صفحه قبل
گروه صنعتی پاز
قند ثابت خراسان
بیمه آسیا
پتروشیمی خراسان
پتروشیمی فناوران
پالایش نفت شیراز
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
قند نیساپور
بیمه دی
پالایش نفت تهران
داروسازی کوثر
گروه دارویی برکت
مهر کام پارس
نفت سپاهان
سایپا دیزل
فولاد خوزستان
مارگلزین
توکار رنگ فولاد سپاهان
صندوق س. پازند پاندار سپهر
ایران پالسان پاورز
صنایع کاغذسازی کاوه
داده گستر عصر نوین - های وب
حمل و نقل توکار
کیمیاژو
ح. بانک حکمت ایرانیان
جمع و نقل به صفحه بعد

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱ به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۱	۲.۹۹۹.۴۳۳.۸۶۰	۵۰.۳۸۰.۵۶۵.۶۷۷	۳.۵۴۵.۲۴۶.۶۳۹	(۱۷۵.۹۱۳.۳۸۳)	(۵۶۷.۱۱۷.۷۰۸)	(۳۱.۳۹۴.۳۹۸.۴۸۶)	۳۵.۱۱۸۲.۶۷۶.۳۱۶		نقل از صفحه قبل
۱۳۹۶/۳/۳۱	۳۶.۹۲۱.۶۰۰	۷۳.۰۰۳.۸۷۳	*	*	*	*	*		صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
*	۴.۹۰۳.۷۰۱	(۲۴۶.۴۰۸.۹۸۷)	*	*	*	*	*		دارویی لفسان
(۱۶/۱۳۷.۳۳۳)	(۶۴۸.۶۱۰.۱۴۶)	(۱۴۵.۴۱۹.۶۲۱)	*	*	*	*	*		پتروشیمی آبادان
*	(۱۴۵.۴۱۹.۶۲۱)	۳.۵۷۲.۱۷۹	*	*	*	*	*		پتروشیمی زاگرس
۳.۵۷۲.۱۷۹	۷۹۷.۴۱۸	۴۳.۸۸۴.۳۹۳	*	*	*	*	*		بخش البرز
*	۴۳.۸۸۴.۳۹۳	(۳۴۶.۱۸۳.۰۷۶)	*	*	*	*	*		داروسازی تولید دارو
۳۷.۳۳۷.۴۰۲	۳۷.۳۳۷.۳۹۹	۳۷.۳۳۷.۳۹۹	*	*	*	*	*		مبین وان گیش
(۵.۸۱۱.۶۹۲)	(۵.۸۱۱.۶۹۱)	*	*	*	*	*	*		توربینتی ورفاهی آبادگران ایران
(۱۵.۹۷۰.۸۹۹)	(۶۹۳.۴۴۱.۵۸۷)	*	*	*	*	*	*		قطعات اتومبیل ایران
*	۳.۷۴۸.۹۹۲	*	*	*	*	*	*		سایبان‌شیشه
*	۶۷۷.۴۴۶	*	*	*	*	*	*		ماشین سازی اراک
۴۴.۱۸۴.۱۰۵	۴۴.۱۸۴.۰۹۳	*	*	*	*	*	*		به پرداخت ملت
*	(۲۴۵.۴۸۸.۸۲۳)	*	*	*	*	*	*		تولیدی چدن سازان
*	۱۰۹.۵۳۰.۵۵۹	*	*	*	*	*	*		بانک تجارت
*	(۸۵.۸۲۳.۳۱۷)	*	*	*	*	*	*		ملی سرپروری ایران
۱۳.۳۷۵.۴۶۹	۱۳.۳۷۵.۴۷۰	*	*	*	*	*	*		کمیابین سازی ایران
۶۵۴.۳۶۳	۶۵۴.۳۶۳	*	*	*	*	*	*		تکتوتار
*	(۶۸۳.۱۳۱)	*	*	*	*	*	*		صنایع آذراب
(۲۰۹.۸۶۵.۴۵۰)	(۲۰۹.۸۶۵.۴۵۰)	*	*	*	*	*	*		پالایش نفت بندرعباس
۳۳.۷۹۶.۹۱۹	۳۳.۷۹۶.۹۲۰	*	*	*	*	*	*		بانک حکمت ایرانیان
۱.۹۵۰.۸۴۵.۵۱۸	۱.۱۳۷.۴۱۹.۹۸۳	*	*	*	*	*	*		فرآوری زغال سنگ پروده طرس
۳.۵۵۳.۲۷۳.۰۳۵	۳.۷۸۸.۸۶۶.۴۴۶	۳.۵۴۵.۲۴۶.۶۳۹	(۱۷۵.۹۱۳.۳۸۳)	(۵۶۷.۱۱۷.۷۰۸)	(۳۱.۳۹۴.۳۹۸.۴۸۶)	۳۵.۱۱۸۲.۶۷۶.۳۱۶	*		گشت و صنعت شهیداب ناب خراسان
									جمع و نقل به صفحه بعد

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به
۱۳۹۶/۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

مالیات
ریال

کاربرد
ریال

ارزش دفتری
ریال

بهای فروش
ریال

تعداد

نفل از صفحه قبل

صنعتی بهشهر

فرآوری مواد معدنی ایران

قند لرستان

داروسازی سبحان انکولوژی

معدنی و صنعتی گل گهر

حفاظی شمال

قند شیروان قوچان و پجنورد

شرکت کیسوم

تولید تجهیزات سنگین همکو

ریل سیر کوثر

تاسین سومایه امید

۳,۵۵۳,۳۷۳,۰۳۵

۳,۷۸۸,۸۵۰,۴۴۶

۳,۵۴۵,۳۶۶,۶۳۹

(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)

(۱۶۷,۱۱۷,۷۰۸)

(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۶۸۶)

۳,۵۱۱,۸۲,۶۷۶,۳۱۶

۲۲,۳۷۰,۱۴۸

۱۰۲,۴۴۰,۰۱۳

*

*

*

*

*

(۲,۴۶۳,۳۶۶)

(۱۳,۴۶۳,۴۹۷)

*

*

*

*

*

(۳۰,۹۹۹)

(۳۰,۳۹۹)

*

*

*

*

*

۹,۱۲۵,۱۹۶

(۸۰,۵۴۴,۵۳۴)

*

*

*

*

*

۱۸۵,۱۱۸,۳۶۴

(۱۵,۰۴۹,۷۳۱)

*

*

*

*

*

۱۶۷,۹۱۸,۵۳۰

۱۶۷,۹۱۸,۵۳۰

*

*

*

*

*

*

۱۱۹,۳۱۴,۹۵۰

*

*

*

*

*

۳,۵۷۵,۵۴۳,۱۸۳

۳,۷۳۹,۲۹۳,۴۶۳

۳,۵۴۵,۳۶۶,۶۳۹

(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)

(۱۶۷,۱۱۷,۷۰۸)

(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۶۸۶)

۳,۵۱۱,۸۲,۶۷۶,۳۱۶

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

سود (زیان) فروش
ریال

تعداد

استاد خزانه اسلامی ۹۶،۰۱۳

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و مسکوک

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیت	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۹۹,۴۳۳,۸۵۰	۵,۰۳۸,۰۵۶,۶۷۷	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)	(۱۶۷,۱۱۷,۷۰۸)	(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۴۸۶)	۳۵,۱۸۲,۶۷۶,۳۱۶			
۳۶,۹۲۱,۶۰۰	۷۳,۰۳۰,۸۷۳								
۴,۹۰۳,۷۰۱	(۲۶۶,۴۰۸,۹۸۷)								
(۱۶۶,۱۲۷,۳۳۳)	۴,۹۰۳,۷۰۱								
	(۶۴۸,۶۱۰,۱۴۶)								
	(۱۴۵,۴۱۹,۶۲۱)								
۳,۵۷۲,۱۷۹	۳,۵۷۲,۱۷۹								
	۷۹۷,۴۱۸								
۴۳,۸۸۴,۳۹۳	۴۳,۸۸۴,۳۹۳								
*	(۴۶۶,۱۸۳,۰۷۶)								
۳۷,۲۳۷,۴۰۲	۳۷,۲۳۷,۳۹۹								
(۱۶,۸۱۱,۶۹۳)	(۱۶,۸۱۱,۶۹۱)								
(۱۵,۹۱۷,۸۹۹)	(۶۹۳,۴۴۱,۵۸۷)								
*	۳,۷۴۸,۹۹۲								
*	۶۷۷,۴۴۶								
۴۴,۱۸۴,۱۰۵	۴۴,۱۸۴,۹۱۳								
*	(۳۴۵,۴۸۸,۸۳۳)								
*	۱۰۹,۵۳۰,۵۵۹								
*	(۸۵,۸۲۳,۳۱۷)								
۱۳,۳۷۵,۴۶۹	۱۳,۳۷۵,۴۷۰								
۶۵۴,۲۶۳	۶۵۴,۲۶۳								
*	(۶,۹۳۱,۳۳۱)								
(۳۰۹,۸۶۵,۴۵۰)	(۳۰۹,۸۶۵,۴۵۰)								
۳۲,۷۹۶,۹۱۹	۳۲,۷۹۶,۹۲۰								
۱,۱۹۵,۰۸۴,۵۱۸	۱,۱۲۷,۴۱۹,۹۸۳								
۲,۵۵۳,۲۳۲,۰۳۵	۲,۷۸۸,۸۶۰,۴۴۶	۳,۵۴۵,۲۴۶,۶۳۹	(۱۷۵,۹۱۳,۳۸۳)	(۱۶۷,۱۱۷,۷۰۸)	(۳۱,۳۹۴,۳۹۸,۴۸۶)	۳۵,۱۸۲,۶۷۶,۳۱۶			

نقل از صفحه قبل
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
دارویی لقمان
پتروشیمی آبادان
پتروشیمی زاگرس
بخش البرز
داروسازی تولید دارو
مبین وان کیش
توریستی ورفاهی آبادگران ایران
قطعات اتومبیل ایران
سایبشیشه
ماشین سازی اراک
ذغال سنگ نگین طیس
به پرداخت ملت
تولیدی چدن سزان
بانک تجارت
ملی سرب وروی ایران
گمباین سازی ایران
تکتوتار
صنایع آذآب
پالایش نفت بندرعباس
بانک حکمت ایرانیان
فراآوری زغال سنگ پروده طیس
گروه صنایع کاغذ پارس
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۷,۲۵۱,۶۴۷	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۱۳۰,۹۱۳,۰۲۴	۱۸-۱
<u>۳۷,۲۵۱,۶۴۷</u>	<u>۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰</u>	<u>۱۳۰,۹۱۳,۰۲۴</u>	

سود سپرده های بانکی

۱۸-۱- گواهی و سپرده های بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		نوع سپرده	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
		ریال	درصد		
۳۶,۹۷۷,۰۵۲	۲۴۰,۰۲۶,۵۴۸	۱۳۰,۶۱۰,۴۹۱	۱۷,۷۹٪	بدون سر رسید	کوتاه مدت
۲۷۴,۶۲۶	۱,۱۱۹,۰۴۲	۳۰۲,۵۴۳	۱۰٪	بدون سر رسید	کوتاه مدت
(۳۱)	(۹۹۰)	(۲۰,۲۱)			هزینه تنزیل سود دریافتی سپرده های بانکی
<u>۳۷,۲۵۱,۶۴۸</u>	<u>۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰</u>	<u>۱۳۰,۹۱۱,۰۱۲</u>			

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سود صندوق پارانند
ریال	ریال	ریال	
۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰	۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰	*	
۱,۲۶۴,۹۹۳	۹۵,۲۱۴,۱۰۸	۱۷,۲۳۵,۴۳۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۲,۰۹۴,۹۲۳	۱۳,۰۴۹,۸۱۷	۹۹۰	سایر درآمدها
<u>۱۶۴,۱۸۶,۴۷۶</u>	<u>۲۵۹,۰۹۰,۴۸۵</u>	<u>۱۷,۲۳۶,۴۲۸</u>	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	کارمزد مدیر
ریال	ریال	ریال	
۲۱۷,۵۳۶,۹۹۵	۸۲۳,۴۵۰,۰۴۹	۲۱۶,۷۲۲,۳۸۲	
۱۲,۰۱۱,۰۶۴	۴۴,۱۰۰,۵۰۸	۱۱,۸۴۹,۶۶۲	کارمزد متولی
۵,۰۹۵,۹۳۵	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۵,۰۹۵,۹۳۵	حق الزحمه حسابرس
<u>۲۳۴,۶۴۳,۹۹۴</u>	<u>۸۸۷,۵۵۰,۷۲۹</u>	<u>۲۳۳,۶۶۷,۹۷۹</u>	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	هزینه تسهیلات بانکی
ریال	ریال	ریال	
*	۷۹,۲۴۸,۵۱۳	۱,۹۶۸,۸۵۹	
۴,۴۵۰,۲۴۱	۱۶,۲۹۶,۹۱۷	۴,۳۸۸,۴۱۹	هزینه تصفیه
۷۴۰,۱۸۷	۲,۹۰۵,۰۳۵	۷۴۰,۱۸۷	هزینه تاسیس
*	۱۴,۱۰۶,۰۶۰	*	هزینه برگزاری مجمع
۴۹,۸۵۴,۰۴۵	۲۲۵,۱۲۱,۸۹۰	۷۰,۱۳۲,۹۲۸	هزینه های نرم افزار
۱۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
<u>۵۵,۱۹۴,۴۷۲</u>	<u>۳۲۸,۴۲۸,۴۱۵</u>	<u>۷۷,۵۲۳,۳۹۳</u>	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
ریال	ریال	ریال	
۶۶,۷۹۸,۰۴۱	۲۱۲,۵۴۷,۵۷۴	*	
(۵۹۰,۲۲۶,۲۹۲)	(۱,۱۰۱,۰۵۳,۹۴۳)	(۸۴,۱۳۹,۰۰۰)	تعدیلات ارزشگذاری انطال واحدهای عادی
<u>(۵۲۳,۴۲۸,۲۵۱)</u>	<u>(۸۸۸,۵۰۶,۳۶۹)</u>	<u>(۸۴,۱۳۹,۰۰۰)</u>	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ‌گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴.۱۷۱٪	۱۸۸۰	ممتاز	۵.۰۸۱٪	۱۸۸۰	ممتاز			
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۳٪	۱	عادی	۰.۰۰۳٪	۱	عادی			
۴.۱۷۳٪	۱۸۸۱		۵.۰۸۴٪	۱۸۸۱		جمع		

۲۵- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۷۴۱۹۵۰۰۳	طی دوره مالی	۱۱,۸۴۹,۶۶۲	متولی گری	متولی	ارزش پرداز آریان
۷۰۹۶۰۷۸	طی دوره مالی	۵,۰۹۵,۹۳۵	حسابرس	حسابرس	حسابرسی شاخص اندیشان
۱۱,۷۶۰,۷۵۸,۹۷۱	طی دوره مالی	۷۷,۱۰۰,۴۸۴,۰۷۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مدیران آسیا

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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