

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه ارمغان الماس"

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ 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

۲۱-۱۰

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 ارمغان 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 ۱۳۹۷/۰۷/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

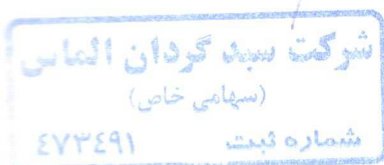
رضا عبوض لو
احمد پویان فر

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان الماس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴۰,۷۱۳,۴۴۳,۵۸۷	۲۶,۰۴۰,۵۰۰,۸۰۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۱۲۸,۲۹۴,۳۹۶	۵۰,۳۶۵,۵۳۲,۲۸۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۱,۰۵۶,۶۴۳,۹۵۹	۳,۱۶۴,۱۲۸,۴۹۵	۷	حسابهای دریافتنی
۹۴,۷۴۹,۶۴۸	۲۲۹,۲۳۸,۳۵۵	۸	جاری کارگزاران
۱۸۲,۳۰۹,۳۵۵	۴۱,۹۶۶,۲۱۷	۹	سایر دارایی‌ها
.	.	۱۰	موجودی نقد
۴۶,۱۷۵,۴۴۰,۹۴۵	۷۹,۸۴۱,۳۶۶,۱۵۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱,۳۹۹,۷۳۲,۶۶۳	۱,۸۷۸,۰۳۸,۶۱۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۴,۵۸۸,۸۹۶	۶۰,۷۸۶,۴۳۱	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۲۴,۳۲۱,۵۵۹	۱,۹۳۸,۸۲۵,۰۴۷		جمع بدهی‌ها
۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۷۷,۹۰۲,۵۴۱,۱۰۶	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۱۹۵,۸۵۱	۲,۲۰۲,۶۹۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درآمد ها:
	ریال	ریال	ریال	
۱۴	۳۸,۷۳۱,۲۴۷,۳۹۶	۳,۹۵۲,۵۳۵,۵۶۱	۳,۶۷۳,۱۸۹,۵۲۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	۴,۳۵۷,۸۰۶,۴۰۶	۱,۳۳۸,۴۵۳,۳۲۱	(۲,۱۸۷,۰۲۰,۶۹۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۳,۱۰۳,۰۳۶,۰۶۰	۲,۷۰۵,۱۱۸,۰۲۵	۲,۵۸۸,۷۷۳,۴۷۴	سود سپهرام
۱۷	۴۲۳,۰۵۰,۰۰۱	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۴۴,۸۶۰,۱۰۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸	۱۳۴,۴۹۶,۰۶۶	۲۵۹,۰۹۰,۴۸۵	۱۸۶,۷۹۸,۱۶۱	سایر درآمدها
	۳۶,۷۴۹,۶۳۵,۸۲۹	۸,۳۹۶,۳۳۱,۹۹۲	۴,۳۰۶,۶۰۰,۵۷۴	جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۰	۵۰۸,۴۰۰,۴۴۸	۸۸۷,۵۵۰,۷۲۹	۴۷۰,۲۸۳,۵۵۴	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	۱۵۶,۸۰۷,۱۱۹	۳۳۸,۲۲۸,۴۱۵	۱۶۱,۷۲۰,۷۱۵	سایر هزینه ها
	۶۶۵,۲۰۷,۵۶۷	۱,۲۲۵,۷۷۹,۱۴۴	۶۳۲,۰۰۴,۲۶۹	جمع هزینه ها
	۳۶,۰۸۴,۴۲۸,۲۶۲	۷,۱۷۰,۵۵۲,۸۴۸	۳,۶۷۴,۵۹۶,۳۰۵	سود خالص
	۶۶,۱۹%	۱۵,۱۰%	۸,۱۶%	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
	۴۶,۳۳%	۱۵,۴۸%	۱۰,۰۰%	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۳۷,۴۲۲	۴۶,۱۱۸,۰۷۲,۹۰۷	۴۵,۰۷۱	۴۶,۱۱۸,۰۷۲,۹۰۴	۴۵,۰۷۱
۲,۶۷۵		۱,۴۸۵		۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹
(۴,۷۳۰)		(۹,۱۳۴)		(۵,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۷۶)
-		-		۲,۳۰۶,۸۳۴,۷۹۲	-
(۸۷۸,۰۰۶,۵۶۶)		-		(۵۲۳,۴۲۸,۲۵۱)	-
۷۷,۹۰۲,۵۴۱,۰۸۲	۳۵,۲۶۷	۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۳۷,۴۲۲	۴۲,۵۹۴,۴۷۹,۴۴۵	۳۹,۷۶۴

خالص دارایی‌های اول دوره	
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	
سود خالص دوره	
تعدیلات	۲۲
خالص دارایی های پایان دوره	

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

^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شد

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- 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.

۱-۲- 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 در

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مجموع برخورد دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند

شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان الماس	۱۸۸۰	۹۴٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ با شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از میدان ونک خیابان ملاصدرا پلاک ۱۲۷.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ به شماره ثبت ۳۹۷۹۳۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از گیش — خیابان بلوچستان — کوچه البرز — پلاک ۹

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص‌اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران — خیابان نفت شمالی — شماره ۳۹ واحد ۲۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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 دریافتنی 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت‌های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 به‌علاوه ۰,۰۰۵ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه‌ی سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی 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. *
حق‌الرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق‌الرحمه 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	هزینه‌ی 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.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۲,۵۹۶,۵۰۲,۸۵۲	۱۱,۲۲۲,۷۲۲,۶۵۳	۱۲.۰۰%	۹,۳۴۹,۲۹۰,۶۸۰	۸,۶۰۸,۱۳۷,۷۸۳	محصولات شیمیایی
۳,۳۹۱,۴۰۸,۲۰۰	۳,۷۷۴,۸۵۰,۶۶۱	۱۰.۸۰%	۸,۴۱۴,۸۹۲,۸۴۶	۸,۱۵۶,۵۴۴,۱۵۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۴,۳۵۸,۹۷۰,۰۶۸	۱۴,۳۷۲,۲۹۱,۴۵۲	۱۰.۱۸%	۷,۹۳۰,۰۲۰,۰۰۲	۴,۷۰۲,۵۷۲,۸۳۱	فترات اساسی
۳۴۵,۲۰۱,۱۵۰	۳۷۹,۳۵۵,۶۷۴	۰.۴۴%	۳۴۶,۲۹۷,۲۷۵	۳۷۹,۳۵۵,۶۷۴	بانکها و موسسات اعتباری
۷,۵۵۶,۴۴۶,۶۵۷	۷,۳۶۷,۴۷۱,۷۷۰	۰.۰۰%	.	.	قند و شکر
۲,۴۶۴,۹۱۴,۶۶۰	۲,۵۰۶,۶۱۲,۸۰۶	۰.۰۰%	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴۰,۷۱۳,۴۴۳,۵۸۷	۳۹,۶۲۳,۳۰۵,۰۱۶	۳۳.۴۳%	۲۶,۰۴۰,۵۰۰,۸۰۳	۲۱,۸۴۶,۶۱۰,۴۴۱	

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی بشرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود درصد	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۳%	۱۱,۷۱۶,۰۹۵	۰.۰۳%	۱۱,۸۲۹,۹۲۶	۱۰%	کوتاه مدت
۹.۳۰%	۴,۱۱۶,۵۷۸,۳۰۱	۶۴,۶۴%	۵۰,۳۵۳,۷۰۲,۳۵۷	۱۷,۷۹%	کوتاه مدت
۹.۲۳%	۴,۱۲۸,۲۹۴,۳۹۶	۶۴,۶۵%	۵۰,۳۶۵,۵۳۲,۲۸۳		

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده	تنزیل شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۹۲,۹۸۲	۱۰۰,۳۸۶	۱۰%	۱۰۰,۴۱۳	۲۴,۴۳۷,۹۸۷	سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر
۱,۹۸۵,۰۳۷	۲۴,۴۲۶,۱۰۹	۱۰%	۲۴,۴۳۷,۹۸۷	۳,۳۴۵,۰۸۴,۹۴۰	سود دریافتنی سپرده نزد بانک کشاورزی
۱,۰۵۴,۵۶۵,۹۴۰	۳,۱۳۹,۶۰۲,۰۰۰	۲۵%	۳,۳۴۵,۰۸۴,۹۴۰	۳,۳۶۹,۶۲۳,۳۴۰	سود دریافتنی سهام
۱,۰۵۶,۶۴۳,۹۵۹	۳,۱۶۴,۱۲۸,۴۹۵				

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	ریال	ریال
۹۴,۷۴۹,۶۴۸	۲۳۶,۵۲۶,۵۶۳,۷۸۷	۲۳۶,۳۹۲,۰۷۵,۰۸۰	۲۲۹,۲۳۸,۳۵۵		

کارگزاری مدبر آسیا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۹- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۲۴,۲۵۳	۰	(۱,۴۸۰,۳۷۴)	۳,۱۴۳,۸۷۹
۱۷۷,۶۸۵,۱۰۲	۰	(۱۳۸,۸۶۲,۷۶۴)	۳۸,۸۲۲,۳۳۸
۱۸۲,۳۰۹,۳۵۵	۰	(۱۴۰,۳۴۳,۱۳۸)	۴۱,۹۶۶,۲۱۷

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
جاری	ملاصدرا		ریال	ریال
		۸۰۷۷۱۸۵۶۱		

بانک کشاورزی

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۵۲۸,۵۷۲,۸۶۱	۱,۰۵۸,۰۸۵,۱۵۹
۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰	۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰
۵۹,۹۷۱,۷۲۲	۶۲,۳۴۵,۳۴۱
۱۲,۱۹۲,۰۱۳	۲,۰۰۰,۱۴۳
۱,۸۷۸,۰۳۸,۶۱۶	۱,۳۹۹,۷۳۲,۶۶۳

کارمزد مدیر

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۲,۹۷۸,۲۹۴	۲۲,۷۲۰,۸۵۵
۲,۵۶۸,۶۹۵	۹۲۳,۳۱۲
۲۵,۲۳۹,۴۴۲	۹۴۴,۷۲۹
۶۰,۷۸۶,۴۳۱	۲۴,۵۸۸,۸۹۶

ذخیره تصفیه

ذخیره ابلوئمان نرم افزار

تنه وجوه واریزی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی

به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۱,۸۲۰,۴۰۶,۱۲۸	۵,۵۴۹,۱۸۸,۹۴۱	۲۸,۷۳۱,۲۴۷,۲۹۶	۲۸,۷۳۱,۲۴۷,۲۹۶
(۷۸,۷۷۶,۱۲۰)	(۷۸,۷۷۶,۱۲۰)	*	*
(۳,۹۱۲,۸۰۶)	(۳,۹۱۲,۸۰۶)	*	*
(۳۰۰,۹۹۹)	(۳۰۰,۹۹۹)	*	*
۱۰,۷۰۷,۶۷۲	(۳۸۷,۲۰۹,۴۰۷)	*	*
	(۳۸۹,۰۴۵,۶۴۸)	*	*
	۷۷۴,۵۶۵,۹۴۰	*	*
۳,۵۷۲,۱۷۹	۳,۵۷۲,۱۷۹	*	*
۳۳,۱۸۵,۴۴۷	۳۳,۱۸۵,۴۴۷	*	*
(۱,۳۶۳,۴۶۷)	(۱,۳۶۳,۴۶۷)	*	*
	(۲۴۶,۴۰۸,۹۸۷)	*	*
(۱۵,۹۷۰,۸۹۹)	(۶۹۳,۴۴۱,۵۸۷)	*	*
۳۰,۷۷۰,۷۰۰	(۴۶۹,۱۹۷,۷۲۱)	*	*
۱۱۹,۳۱۴,۹۵۰	۱۱۹,۳۱۴,۹۵۰	*	*
۳۴,۴۳۰,۸۵۴	۳۴,۴۳۰,۸۵۴	*	*
۱۲,۳۹۶,۵۰۲	۱۲,۳۹۶,۵۰۲	*	*
۱۶۰,۰۲۸,۹۳۵	۱۶۰,۰۲۸,۹۳۵	*	*
۳۷,۳۳۷,۳۹۹	۳۷,۳۳۷,۳۹۹	*	*
۵۶,۶۳۹,۷۲۰	۵۶,۶۳۹,۷۲۰	*	*
۱۶,۶۰۷,۴۷۴	۱۸۱,۳۸۱,۸۹۵	*	*
۱,۵۵۸,۰۳۸	۱,۵۵۸,۰۳۸	*	*
(۲۶,۴۹۷,۱۹۶)	(۲۶,۴۹۷,۱۹۶)	*	*
(۱۵۰,۴۹۷,۳۹۰)	۲۸۳,۹۴۰,۵۳۳	*	*
۴۰۰,۰۵۷,۵۷۷	(۱۵۰,۴۹۷,۳۹۰)	*	*
۷,۰۶۴,۴۶۳	۴۰۰,۰۵۷,۵۷۷	*	*
۱۳,۳۷۵,۴۷۰	۷,۰۶۴,۴۶۳	*	*
(۱۹۸,۸۴۹,۸۵۷)	۱۳,۳۷۵,۴۷۰	*	*
	(۱۹۸,۸۴۹,۸۵۷)	*	*
۷۰۰,۰۸۷,۸۰۰	(۱۲۶,۹۲۰,۸۲۷)	*	*
(۷,۸۱۱,۱۶۳)	۷۰۰,۰۸۷,۸۰۰	*	*
۱۳,۳۳۶,۵۸۷	(۷,۸۱۱,۱۶۳)	*	*
۳۶,۹۲۱,۵۹۹	۱۳,۳۳۶,۵۸۷	*	*
(۱۱۹,۳۳۴,۰۰۳)	۷۳,۰۰۳,۸۷۳	*	*
۱۶۶,۶۰۰,۴۸۶	(۱۱۹,۳۳۴,۰۰۳)	*	*
(۳۰۹,۸۶۵,۴۵۰)	۱۰۳,۴۴۰,۰۱۳	*	*
(۹۶,۲۶۶,۱۶۳)	(۳۰۹,۸۶۵,۴۵۰)	*	*
۱,۷۴۷,۸۰۹,۵۹۷	(۹۶,۲۶۶,۱۶۳)	*	*
۴,۳۶۳,۷۹۴,۶۵۷	۴,۳۶۳,۷۹۴,۶۵۷	*	*

سود (زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸.۷۳۱.۲۴۷.۲۹۶	(۴۹۴.۲۱۷.۲۹۲)	(۷۴۷.۴۶۸.۸۸۵)	(۱۲۷.۳۸۸.۹۳۴.۱۰۹)	۱۵۷.۳۶۱.۸۶۷.۶۳۸	۳۷.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۵۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۵۰۰۰
*	*	*	*	*	۲۳.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۵۰۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۶۰.۳۶۶۲
*	*	*	*	*	۱۵.۶۸۸
*	*	*	*	*	۶۰۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۳۲.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۱۵۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۱.۸۰۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۲۰.۵۰۰.۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۲۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۳۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۳۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۱.۰۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۵۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۵۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۸۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۴۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۴۳.۲۴
*	*	*	*	*	۱۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۸۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۶۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۳۰.۶.۲۵۷
*	*	*	*	*	۱۰۰.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۱۱۹.۵۲۶
*	*	*	*	*	۴۴۷.۵۱۰
*	*	*	*	*	۲۹۴.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۱.۶۴۲.۰۳۴
*	*	*	*	*	۳۵.۰۰۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۳۵.۰۰۰۰۰۰
۲۸.۷۳۱.۲۴۷.۲۹۶	(۴۹۴.۲۱۷.۲۹۲)	(۷۴۷.۴۶۸.۸۸۵)	(۱۲۷.۳۸۸.۹۳۴.۱۰۹)	۱۵۷.۳۶۱.۸۶۷.۶۳۸	

نقل از صفحه قبل

ح. پتروشیمی شازند

ح. بانک حکمت ایرانیان

حقاری شمال

حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

حمل و نقل توکا

داده گستر عصر نوین های وب

داروسازی تولید دارو

داروسازی کوثر

داروسازی سیحان اکتولوری

دارویی لقمان

ذغال سنگ نگین طوس

ریل پردازسیر

ریل سیر کوثر

وامیاد

سایپا

سایپا دیزل

سپایشه

سرمایه گذاری صنعت بیمه

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

سرمایه گذاری صنعت نفت

سیمان خاش

شرکت پتروشیمی خراسان

شرکت کیسون

شکرشاهرود

شهید

صنایع آذرآب

صنایع پتروشیمی زنجان

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صنایع لاستیکی سپهند

صنایع ریخته گری ایران

صنایع کاغذسازی کاوه

صندوق س. اعتماد افروز پارسین

صندوق س. یاراند یابندار سپهر

صنعتی بهشهر

فراوری زغال سنگ بروده طوس

فراوری مواد معدنی ایران

جمع و نقل به صفحه بعد

مصادف سرمایه گذاری مشترک گنجیه ارمغان الماس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ شهر پورماه ۱۳۹۷

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	تعداد
۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۱۵

اسناد خزانة اسلامی ۹۶۰۶۱۳

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال	دوره شش ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به ریال	یادداشت
(۲۰,۱۸۷,۲۰۰,۶۹۴)	۱,۲۳۸,۴۵۳,۳۲۱	۴,۳۵۷,۸۰۶,۴۰۶	۱۶-۱
(۲۰,۱۸۷,۲۰۰,۶۹۴)	۱,۲۳۸,۴۵۳,۳۲۱	۴,۳۵۷,۸۰۶,۴۰۶	

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸	۳,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸	(۳۹۵,۷۱۹,۲۱۰)	۳,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸	۳,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸
۴۰۳,۱۹۶,۴۰۷	۴۰۳,۱۹۶,۴۰۷	.	۴۰۳,۱۹۶,۴۰۷	۴۰۳,۱۹۶,۴۰۷
۳۳۷,۹۵۶,۴۹۰	۳۳۷,۹۵۶,۴۹۰	.	۳۳۷,۹۵۶,۴۹۰	۳۳۷,۹۵۶,۴۹۰
۲۵۸,۳۴۸,۷۴۳	۲۵۸,۳۴۸,۷۴۳	.	۲۵۸,۳۴۸,۷۴۳	۲۵۸,۳۴۸,۷۴۳
۱,۰۹۶,۱۲۵	۱,۰۹۶,۱۲۵	(۳۴,۱۵۴,۵۲۴)	۱,۰۹۶,۱۲۵	۱,۰۹۶,۱۲۵
.	.	۱,۲۶۴,۹۰۳	.	.
۱,۹۰۳,۸۵۷,۴۴۲	۱,۹۰۳,۸۵۷,۴۴۲	۱,۹۰۳,۸۵۷,۴۴۲	.	.
۳۱۸,۷۷۲,۷۱۹	۳۱۸,۷۷۲,۷۱۹	۳۱۸,۷۷۲,۷۱۹	.	.
۲۶۰,۸۵,۲۸۱	۲۶۰,۸۵,۲۸۱	۲۶۰,۸۵,۲۸۱	.	.
(۳۵۱,۶۲۸,۳۲۱)	(۳۵۱,۶۲۸,۳۲۱)	(۳۵۱,۶۲۸,۳۲۱)	(۱)	(۱)
۳۳۶,۰۳۴,۷۵۰	۳۳۶,۰۳۴,۷۵۰	۳۳۶,۰۳۴,۷۵۰	(۱)	(۱)
(۴۱,۶۹۸,۲۰۱)	(۴۱,۶۹۸,۲۰۱)	(۴۱,۶۹۸,۲۰۱)	(۳)	(۳)
(۳۸۳,۴۴۲,۴۶۱)	(۳۸۳,۴۴۲,۴۶۱)	(۳۸۳,۴۴۲,۴۶۱)	(۱۲)	(۱۲)
۱۳۷,۵۳۹,۸۴۹	۱۳۷,۵۳۹,۸۴۹	۱۳۷,۵۳۹,۸۴۹	.	.
۱۷	۱۷	۱۷	.	.
۷۵۳,۵۰۱,۹۱۴	۷۵۳,۵۰۱,۹۱۴	۱,۴۱۵,۹۰۲,۲۴۳	۴,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸	۴,۳۵۷,۲۰۸,۶۵۸
		(۲۶,۱۹۱,۰۹۹)	(۱۲۴,۴۰۷,۷۲۳)	(۲۶,۱۹۱,۰۹۹)
		(۳۱,۶۸۲,۶۴۳)	(۳۱,۶۸۲,۶۴۳)	(۳۱,۶۸۲,۶۴۳)

جمع و نقل به صفحه بعد

آلومینیوم ایران
پتروشیمی پارس
پتروشیمی غدیر
پالایش نفت شیراز
اعتباری ملل
قندهکستان
پتروشیمی زاگرس
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
قنداصفهان
داده‌پردازی ایران
پالایش نفت اصفهان
پالایش نفت تبریز
پتروشیمی خارک

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۲۸۵,۶۴۲,۵۷۱	۱,۳۳۰,۹۹۷,۱۴۰	۳,۱۰۳,۰۳۶,۰۶۰	(۲۰۵,۴۸۲,۹۴۰)	۳,۳۰۸,۵۱۹,۰۰۰	*	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۶	بیمه آسیا
۵۲,۷۱۴,۳۷۸	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	پتروشیمی شازند
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۳۳۷,۰۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۱۷	پخش البرز
۷۱,۰۵۸,۸۳۰	۷۱,۱۰۷,۵۰۰	*	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	توکارنگ فولاد سپاهان
۷۸,۳۳۶,۶۸۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	توکاریل
۴۰,۹۴۳,۳۷۶	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	تولید برق عسلویه مینا
۳۲,۳۰۴,۸۵۶	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	حمل و نقل پتروشیمی (سهامی)
۵,۵۷۸,۰۷۳	۵,۷۵۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	حمل و نقل توکا
۱۹,۵۸۴,۱۷۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	داروسازی تولید دارو
۱۷,۵۹۵	۱۸,۸۰۰	*	*	*	*	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	داروسازی کوثر
۳,۵۸۷,۳۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	ذغال سنگ نگین طبس
۵۳,۷۴۲,۳۳۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	ریل پردازسیر
۹,۳۳۴,۶۶۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	سیمان خاش
۵۸,۷۹۱,۹۴۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	شرکت کیسون
۸,۸۱۳,۸۷۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	فرآوری مواد معدنی ایران
۱۶۴,۷۳۲,۴۳۱	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	قطعات اتومبیل ایران
۴۹,۵۶۹,۶۲۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	کیمیدارو
۱۷۸,۷۲۸,۸۶۷	۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	کشت و صنعت شهداد ناپ خرا
۳۰,۱۷۸,۷۷۱	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	گروه دارویی برکت
۱۱۴,۵۶۶,۳۱۷	۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگ
۷۵,۴۰۳,۴۰۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	گروه صنعتی بارز
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	صنعتی بهشهر
۶,۸۴۰,۵۹۵	۶,۸۴۰,۵۹۵	*	*	*	*	*	*	قند هگمتان
۱۳,۴۰۳,۹۹۰	۱۳,۴۰۳,۹۹۰	*	*	*	*	*	*	جمع
۲,۵۸۸,۷۷۳,۴۷۴	۲,۷۰۵,۱۱۸,۰۲۵	۳,۱۰۳,۰۳۶,۰۶۰	(۲۰۵,۴۸۲,۹۴۰)	۳,۳۰۸,۵۱۹,۰۰۰				

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۴۴,۸۶۰,۱۰۵	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۴۲۳,۰۵۰,۰۰۱
	۴۴,۸۶۰,۱۰۵	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۴۲۳,۰۵۰,۰۰۱

سود سپرده های بانکی

۱۷-۱- گواهی و سپرده های بانکی

تاریخ سرمایه	تاریخ سر	مبلغ اسمی	نرخ سود درصد	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۳۹۵/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۵۰,۳۵۳,۷۰۲,۳۵۷	۱۷,۷۹٪	(۱۱,۸۷۸)	۴۲۲,۴۵۲,۷۹۱	۲۴۰,۰۲۵,۵۹۲	۴۴,۲۹۴,۵۶۵
۱۳۹۵/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۱۱,۸۲۹,۹۲۶	۱۰٪	(۲۷)	۵۹۷,۲۱۰	۱,۱۱۹,۰۰۸	۵۶۵,۵۴۰
		۵۰,۳۶۵,۵۳۲,۲۸۳		(۱۱,۹۰۵)	۴۲۳,۰۵۰,۰۰۱	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰	۴۴,۸۶۰,۱۰۵

سپرده بانکی:

بانک کشاورزی

بانک شهر

۱۸- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰	۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰
۱۳۴,۴۹۵,۰۷۶	۹۵,۳۱۴,۱۰۸	۲۲,۹۲۱,۷۸۴
۹۹۰	۱۳,۰۴۹,۸۱۷	۱۳,۰۴۹,۸۱۷
۱۳۴,۴۹۶,۰۶۶	۲۵۹,۰۹۰,۴۸۵	۱۸۶,۷۹۸,۱۶۱

سود صندوق بازید

تعديل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۷۰,۴۸۷,۷۰۲	۸۲۳,۴۵۰,۰۴۹	۴۳۷,۱۳۹,۴۵۳
۲۷,۷۲۰,۸۷۶	۴۴,۱۰۰,۵۰۸	۲۲,۹۵۲,۲۳۱
۱۰,۱۹۱,۸۷۰	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۱۰,۱۹۱,۸۷۰
۵۰۸,۴۰۰,۴۴۸	۸۸۷,۵۵۰,۷۲۹	۴۷۰,۲۸۳,۵۵۴

کارمزد مدیر

کارمزد مولی

حق الرحمة حسابر

۲۰- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۳۹۲,۱۵۹	۷۹,۲۴۸,۵۱۳	۵۱,۵۷۹,۰۶۲
۱۰,۳۵۷,۴۳۹	۱۶,۳۹۶,۹۱۷	۸,۵۰۳,۱۸۹
۱,۴۸۰,۳۷۴	۲,۹۰۵,۰۳۵	۱,۴۸۰,۳۷۴
۰	۱۴,۱۰۶,۰۶۰	۰
۱۴۰,۵۰۸,۱۴۷	۲۲۵,۱۲۱,۸۹۰	۹۹,۷۰۸,۰۹۰
۱,۱۶۹,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۱۵۶,۸۰۷,۱۱۹	۳۳۸,۲۲۸,۴۱۵	۱۶۱,۷۲۰,۷۱۵

هزینه تسهیلات بانکی

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجمع

هزینه های نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل افلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۳,۵۷۵,۳۷۴	۲۱۲,۵۴۷,۵۷۴	۱۱۱,۰۰۶,۵۴۲
(۳,۶۵۱,۵۸۱,۹۴۰)	(۱,۱۰۱,۰۵۳,۹۴۳)	(۱,۰۷۹,۳۵۳,۹۹۹)
(۸۷۸,۰۰۶,۵۶۶)	(۸۸۸,۵۰۶,۳۶۹)	(۹۶۸,۳۴۷,۴۵۷)

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۲ تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۳۰			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵,۰۲۴٪	۱۸۸۰	ممتاز	۵,۳۱۶٪	۱۸۸۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	ممتاز	۰,۰۰٪	۰	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۲٪	۱	عادی	۰,۰۰۳٪	۱	عادی			
۵,۰۲۶٪	۱,۸۸۱		۵,۳۱۹٪	۱,۸۸۱		جمع		

۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۲۴ معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها	
مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۸۰۵,۸۷۴,۸۸۱)	طی دوره مالی	۴۷۰,۴۸۷,۷۰۲	کارمزد مدیر	مدیر	سپیدگردان الماس
(۵۹,۹۷۱,۷۲۲)	طی دوره مالی	۲۷,۷۲۰,۸۷۶	متولی گری	متولی	آریش پردار آریان
(۱۲,۱۹۲,۰۰۱۳)	طی دوره مالی	۱۰,۱۹۱,۸۷۰	حسابرس	حسابرس	حسابرسی شاخص اندیشان
۲۳۹,۲۳۸,۳۵۵	طی دوره مالی	۳۹۰,۲۰۴,۷۱۰,۳۱۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مدیریت آسیا

۲۵ رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی 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.