

صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک
"گنجینه ارمغان الماس"

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ 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
۲۰-۱۰	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.

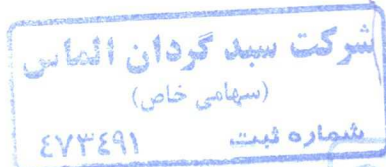
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده
رضا عبوض لو
احمد پویان فر

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق
شخص حقوقی
شرکت سبدگردان الماس
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۰.۷۱۳.۴۴۳.۵۸۷	۵۴.۷۰۲.۵۳۲.۵۴۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴.۱۲۸.۲۹۴.۳۹۶	۹۹۵.۷۹۹.۸۰۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۰.۵۶.۶۴۳.۹۵۹	۳.۲۷۳.۵۷۷.۵۰۵	۷	حسابهای دریافتی
۹۴.۷۴۹.۶۴۸	۵.۶۶۹.۱۳۱.۷۹۷	۸	جاری کارگزاران
۱۸۲.۳۰۹.۳۵۵	۲۴۶.۶۱۹.۳۲۷	۹	سایر دارایی ها
.	.	۱۰	موجودی نقد
۴۶,۱۷۵,۴۴۰,۹۴۵	۶۴,۸۸۷,۶۶۰,۹۷۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱.۳۹۹.۷۳۲.۶۶۳	۲.۱۷۰.۷۶۹.۳۹۳	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲۴.۵۸۸.۸۹۶	۶۲.۳۷۵.۳۸۵	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۲۴,۳۲۱,۵۵۹	۲,۲۳۳,۱۴۴,۷۷۸		جمع بدهی ها
۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۶۲,۶۵۴,۵۱۶,۱۹۵	۱۳	خالص دارایی ها
۱.۱۹۵.۸۵۱	۱.۹۲۷.۷۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۴,۲۴۹,۵۴۵,۳۳۷	۹۵۹,۳۶۷,۹۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۹,۸۶۲,۷۴۴,۵۱۹)	۳,۸۹۲,۰۷۴,۴۰۱
سود سهام	۱۶	۳,۳۲۹,۱۶۲,۳۹۱	۲,۶۶۵,۶۵۱,۷۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴۹۷,۶۸۷,۶۸۵	۱۰۸,۱۴۹,۴۷۴
سایر درآمدها	۱۸	۲۵۵,۴۵۳,۲۴۲	۲۳۳,۰۸۳,۱۵۸
جمع درآمدها		۲۸,۳۶۹,۱۰۴,۱۳۶	۷,۸۵۸,۳۲۶,۶۸۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۸۷۶,۱۱۳,۷۵۸	۶۷۱,۸۰۰,۹۱۹
سایر هزینه ها	۲۰	۲۳۳,۲۰۱,۳۴۷	۲۵۶,۸۸۶,۵۶۶
جمع هزینه ها		۱,۱۰۹,۳۱۵,۰۰۵	۹۲۸,۶۸۷,۴۸۵
سود خالص		۲۷,۲۵۹,۷۸۹,۱۳۱	۶,۹۲۹,۶۳۹,۱۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۴۴.۷۲٪	۱۴.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۴۳.۵۱٪	۱۵.۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
خالص دارایی های اول دوره	تعداد	ریال	تعداد
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۷,۴۲۲	۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۴۵,۰۷۱
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۹۹۱)	(۷,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۴)
سود خالص دوره	-	۲۷,۲۵۹,۷۸۹,۱۳۱	-
تعدیلات	۲۱	(۴,۴۳۵,۳۹۲,۳۲۲)	(۸۹۳,۳۳۲,۹۵۵)
خالص دارایی های پایان دوره	۲۲,۵۰۱	۶۲,۶۵۴,۵۱۶,۱۹۵	۳۷,۴۲۲

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

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

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 در اوراق بهادار 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مجموع برخوردارند. 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 سبدگردان الماس	۱۸۸۰	۹۴٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 گیشا، 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 برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ 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؛ باتوجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 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 ۵۰ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت 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 همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درصد به	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
کل دارایی ها	ریال	ریال		ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۳۷,۳۸٪	۱۳,۵۹۶,۵۰۲,۸۵۲	۲۶,۳۳٪	۱۶,۴۹۸,۵۰۰,۰۹۰	۲۰,۴۲۵,۴۷۶,۸۸۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۳۴٪	۳,۳۹۱,۴۰۸,۲۰۰	۱۹,۵۹٪	۱۲,۲۷۲,۱۴۷,۷۵۷	۱۴,۶۵۳,۶۹۲,۲۷۹
فلزات اساسی	۳۱,۱۰٪	۱۴,۳۵۸,۹۷۰,۰۶۸	۲۵,۰۳٪	۱۵,۶۸۱,۷۶۳,۷۴۶	۱۸,۵۸۹,۳۷۲,۱۹۶
بانکها و موسسات اعتباری	۰,۷۵٪	۳۴۵,۲۰۱,۱۵۰	۱۶,۳۶٪	۱۰,۲۵۰,۱۲۰,۹۵۰	۱۱,۰۶۰,۶۵۱,۷۱۳
قند و شکر	۱۶,۳۶٪	۷,۵۵۶,۴۴۶,۶۵۷	۰,۰۰٪	.	.
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵,۳۴٪	۲,۴۶۴,۹۱۴,۶۶۰	۰,۰۰٪	.	.
	۸۸,۱۷٪	۴۰,۷۱۳,۴۴۳,۵۸۷	۸۷,۳۱٪	۵۴,۷۰۲,۵۳۲,۵۴۳	۶۴,۷۲۹,۱۹۳,۰۷۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سپرده گذاری
۰,۰۳٪	۱۱,۷۱۶,۰۹۵	۰,۰۴٪	۲۳,۷۱۱,۸۴۴	۱۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۱۰
۹,۲۰٪	۴,۱۱۶,۵۷۸,۳۰۱	۱,۵۵٪	۹۷۲,۰۸۷,۹۵۷	۱۷,۷۹٪	۱۳۹۵/۰۳/۱۰
۹,۲۳٪	۴,۱۲۸,۲۹۴,۳۹۶	۱,۵۹٪	۹۹۵,۷۹۹,۸۰۱		

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۰۵۴,۵۶۵,۹۴۰	۳,۲۶۵,۷۲۸,۳۳۱	۲۵٪	۳,۳۴۵,۰۸۴,۹۴۰
.	۷,۲۱۷,۱۰۱	۰٪	۷,۲۱۷,۱۰۱
۹۲,۹۸۲	۱۶۵,۳۲۹	۱۰٪	۱۶۵,۳۷۴
۱,۹۸۵,۰۳۷	۴۶۶,۷۴۴	۱۰٪	۴۶۶,۹۷۱
۱,۰۵۶,۶۴۳,۹۵۹	۳,۲۷۳,۵۷۷,۵۰۵		۳,۳۵۲,۹۳۴,۳۸۶

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده اول دوره	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بین دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۷۴۹,۶۴۸	۳۶۹,۰۸۲,۱۵۷,۸۷۳	۳۷۴,۶۵۶,۵۴۰,۰۲۲	۵,۶۶۹,۱۳۱,۷۹۷

کارگزاری مدیر آسیا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 می شود. مخارج نرم افزار طی یک سال مستهلک می گردد. مخارج 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 صندوق زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ ساله می باشد.

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۲۴,۲۵۳	۰	(۲,۱۹۶,۶۸۴)	۲,۴۲۷,۵۶۹
۱۷۷,۶۸۵,۱۰۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۹۹۳,۳۴۴)	۲۴۴,۱۹۱,۷۵۸
۱۸۲,۳۰۹,۳۵۵	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۱۹۰,۰۲۸)	۲۴۶,۶۱۹,۳۲۷

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

نوع حساب	شعبه	شماره حساب	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جاری	ملاصدرا	۸۰۷۷۱۸۵۶۱	۰	۰

بانک کشاورزی

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۸۷۲,۵۳۸,۶۵۸	۱,۰۵۸,۰۸۵,۱۵۹
۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰	۲۷۷,۳۰۲,۰۲۰
۲۰,۹۲۸,۷۱۵	۶۲,۳۴۵,۳۴۱
۰	۲,۰۰۰,۱۴۳
۲,۱۷۰,۷۶۹,۳۹۳	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:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۹,۷۷۸,۳۷۸	۲۲,۷۲۰,۸۵۵
۳,۶۵۵,۸۴۹	۹۲۳,۳۱۲
۱۸,۹۴۱,۱۵۸	۹۴۴,۷۲۹
۶۲,۳۷۵,۳۸۵	۲۴,۵۸۸,۸۹۶

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

تنمه وجوه واریزی سرمایه گذاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجیه ارمغان الماس

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳-خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۸,۷۹۸,۹۷۲,۳۹۲	۳۰,۵۰۱
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳,۸۵۵,۵۴۳,۹۰۳	۲,۰۰۰
جمع واحدهای سرمایه گذاری	۶۲,۶۵۴,۵۱۶,۱۹۵	۳۲,۵۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح ذیل میباشد:

تعداد	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۴,۳۴۹,۵۴۵,۳۳۷	۱۴-۱
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	.	۱۴-۲
	۳۴,۳۴۹,۵۴۵,۳۳۷	

۱۴-۱ سود (زیان) فروش سهام

تعداد	ریال	تعداد	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۰,۲۵۷,۴۳۳	۲,۷۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۵۰,۰۰۰	۸,۵۹۱,۷۶۲,۲۵۴	۱۵۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۷۸۳,۶۰۲	۷,۰۱۸,۷۴۳,۶۲۰	۷۸۳,۶۰۲
سرمایه گذاری ملی ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۲,۵۲۷,۴۶۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آلومینیوم ایران	۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۵,۶۲۸,۴۱۸,۰۰۰	۲۰,۴۳۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۴۸۱,۵۲۱	۱۶,۲۸۳,۳۸۰,۲۸۹	۴۸۱,۵۲۱
پتروشیمی خارک	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نازند	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۸,۴۳۵,۸۶۰	۹۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۶,۰۴۷,۱۷۵	۷,۱۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۵,۱۸۹,۴۷۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع و نقل به صفحه بعد	۱۱۲,۴۲۲,۱۸۰,۵۶۳		

تعداد	ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۴۲,۳۵۹,۴۱۸,۳۸۰	۳۵,۴۲۲	۳۵,۴۲۲
۲,۳۹۱,۷۰۱,۱۰۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۴۴,۷۵۱,۱۱۹,۳۸۶	۳۷,۴۲۲	۳۷,۴۲۲

تعداد	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۳,۷۲۹,۳۹۳,۴۶۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳,۷۲۹,۳۹۳,۴۶۳
۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۳۲,۱۷۲
۹۵۹,۳۶۷,۹۳۸	۳,۹۵۲,۵۲۵,۶۳۵	۳,۹۵۲,۵۲۵,۶۳۵

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۱۲,۱۲۸,۷۳۵	(۲۱,۵۳۲,۱۷۵)	(۷۴,۵۸۷,۲۳۹)	(۱۱,۱۹۴,۳۲۸,۲۹۴)	(۱۱,۱۹۴,۳۲۸,۲۹۴)
۳,۳۸۴,۹۷۷,۵۴۵	(۱۲,۷۸۹,۵۳۲)	(۴۰,۸۱۰,۸۷۱)	(۵,۱۵۳,۱۸۴,۳۱۶)	(۵,۱۵۳,۱۸۴,۳۱۶)
۳,۳۰۰,۰۸۷,۰۹۷	(۳۵۰,۹۳۷,۱۸)	(۳۳,۳۳۹,۰۳۴)	(۳,۷۵۰,۳۲۳,۷۷۱)	(۳,۷۵۰,۳۲۳,۷۷۱)
۲,۶۳۸,۱۲۱,۷۶۲	(۱۰,۶۵۱,۰۹۰)	(۳۷,۳۴۷,۰۰۹)	(۵,۱۷۶,۴۰۷,۶۰۰)	(۵,۱۷۶,۴۰۷,۶۰۰)
۲,۵۱۷,۰۴۲,۸۸۹	(۲۸,۱۴۲,۰۹۰)	(۲۶,۷۲۴,۹۸۵)	(۳۰,۵۶۴,۹۸۰,۰۲۶)	(۳۰,۵۶۴,۹۸۰,۰۲۶)
۲,۳۰۴,۰۸۰,۶۱۸	(۱۶,۲۸۳,۳۸۲)	(۷۷,۳۴۶,۰۵۳)	(۱۳,۸۸۵,۶۷۰,۳۳۶)	(۱۳,۸۸۵,۶۷۰,۳۳۶)
۲,۱۶۳,۷۵۷,۷۸۷	(۵۰,۸۲۳,۰۰۰)	(۴۸,۳۸۱,۸۵۰)	(۷,۹۰۱,۷۳۷,۳۶۳)	(۷,۹۰۱,۷۳۷,۳۶۳)
۲,۱۳۷,۴۵۷,۲۶۶	(۷,۶۳۰,۵۰۱)	(۳۶,۳۴۴,۸۷۱)	(۵,۴۴۹,۱۶۷,۳۶۲)	(۵,۴۴۹,۱۶۷,۳۶۲)
۲,۱۱۹,۵۵۸,۹۷۷	(۲۵,۱۳۴,۳۸۰)	(۵۲,۸۱۲,۵۷۱)	(۸,۹۲۰,۹۲۹,۹۳۳)	(۸,۹۲۰,۹۲۹,۹۳۳)
۱,۹۹۱,۷۸۰,۹۲۷	(۳۳,۳۴۲,۸۹۹)	(۷۶,۵۹۸,۷۱۶)	(۱۴,۰۲۴,۳۳۴,۶۳۳)	(۱۴,۰۲۴,۳۳۴,۶۳۳)
۱,۳۵۶,۴۷۹,۵۴۰	(۱۲,۶۹۴,۷۵۷)	(۲۹,۹۰۲,۱۳۶)	(۴,۸۹۶,۱۳۰,۳۸۱)	(۴,۸۹۶,۱۳۰,۳۸۱)
۲۸,۲۲۵,۴۷۳,۱۳۳	(۲۵۴,۱۱۷,۵۱۴)	(۵۳۴,۰۰۵,۳۳۵)	(۸۳,۴۰۸,۵۸۴,۵۸۱)	(۸۳,۴۰۸,۵۸۴,۵۸۱)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۲۶۲,۴۲۹,۶۳۲)	(۲۶۲,۴۲۹,۶۳۲)	(۲۶۲,۴۲۹,۶۳۲)
(۶۴۸,۶۱۰,۱۴۶)	(۸۲۶,۴۳۴,۷۱۴)	(۸۲۶,۴۳۴,۷۱۴)
۲۶۸,۷۸۴,۳۱۲	.	.
.	.	.
(۶,۹۷۱,۳۳۲)	.	.
.	.	.
۱,۱۱۸,۱۴۹,۶۶۷	۱,۰۱۲,۱۵۷,۹۴۴	۱,۰۱۲,۱۵۷,۹۴۴
۲۲۲,۴۹۸,۴۹۰	.	.
۷۰۱,۴۳۱,۳۵۹	۱۵۵,۸۰۲,۰۸۸	۱۵۵,۸۰۲,۰۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۹/۳۰

ریال	ریال
۴۵۰,۴۳۸,۸۷۶	۲,۵۱۰,۷۱۲,۳۲۸
(۷۸,۷۷۶,۱۳۰)	(۷۸,۷۷۶,۱۳۰)
(۳,۹۱۳,۸۰۶)	(۳,۹۱۳,۸۰۶)
(۳۰۰,۹۹۹)	(۳۰۰,۹۹۹)
(۳۸۷,۲۰۹,۴۰۷)	(۳۸۷,۲۰۹,۴۰۷)
(۳۸۹,۰۴۵,۶۴۸)	(۳۸۹,۰۴۵,۶۴۸)
۷۷۴,۵۶۵,۹۴۰	۷۷۴,۵۶۵,۹۴۰
۳,۵۷۲,۱۷۹	۳,۵۷۲,۱۷۹
(۱,۳۶۳,۴۶۷)	(۱,۳۶۳,۴۶۷)
۳۳,۱۸۵,۴۴۷	۳۳,۱۸۵,۴۴۷
(۲۴۶,۴۰۸,۹۸۷)	(۲۴۶,۴۰۸,۹۸۷)
(۶۹۳,۴۴۱,۵۸۷)	(۶۹۳,۴۴۱,۵۸۷)
(۴۶۹,۱۹۷,۷۳۱)	(۴۶۹,۱۹۷,۷۳۱)
۱۱۹,۳۱۴,۹۵۰	۱۱۹,۳۱۴,۹۵۰
۳۴,۴۲۰,۸۵۴	۳۴,۴۲۰,۸۵۴
۱۲,۳۹۶,۵۰۲	۱۲,۳۹۶,۵۰۲
۱۶۰,۰۳۸,۹۳۵	۱۶۰,۰۳۸,۹۳۵
۳۷,۳۳۷,۳۹۹	۳۷,۳۳۷,۳۹۹
۵۶,۶۲۹,۷۲۰	۵۶,۶۲۹,۷۲۰
۱۸۱,۲۸۱,۸۹۵	۱۸۱,۲۸۱,۸۹۵
۱,۵۵۸,۰۳۸	۱,۵۵۸,۰۳۸
(۲۶,۴۹۷,۱۹۶)	(۲۶,۴۹۷,۱۹۶)
(۱۵۰,۴۹۷,۳۹۰)	(۱۵۰,۴۹۷,۳۹۰)
۴۰,۰۰۵,۷۵۷	۴۰,۰۰۵,۷۵۷
۷,۰۶۴,۴۶۳	۷,۰۶۴,۴۶۳
۱۳,۳۷۵,۴۷۰	۱۳,۳۷۵,۴۷۰
(۱۹۸,۸۴۹,۸۵۷)	(۱۹۸,۸۴۹,۸۵۷)
(۱۲۶,۹۲۰,۸۲۷)	(۱۲۶,۹۲۰,۸۲۷)
۷,۰۰۰,۸۷۸	۷,۰۰۰,۸۷۸
(۷,۸۱۱,۱۶۳)	(۷,۸۱۱,۱۶۳)
۱۳,۳۳۶,۵۸۷	۱۳,۳۳۶,۵۸۷
(۱۱۷,۳۹۶,۸۳۱)	(۱۱۷,۳۹۶,۸۳۱)
۷۳,۰۰۳,۸۷۳	۷۳,۰۰۳,۸۷۳
۱۰,۲۴۰,۰۱۳	۱۰,۲۴۰,۰۱۳
(۳۰,۹۸۶,۴۵۰)	(۳۰,۹۸۶,۴۵۰)
(۹۶,۲۶۶,۱۶۳)	(۹۶,۲۶۶,۱۶۳)
۳,۳۱۹,۰۴۴,۵۹۳	۱,۰۴۱,۳۷۷,۵۱۱

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۳۲۴,۵۷۵,۱۶۷	(۴۹۰,۱۹۲,۳۰۵)	(۹۰۵,۱۷۱,۹۰۹)	(۱۵۲,۹۴۲,۵۶۲,۵۷۶)	۱۹۰,۵۶۲,۵۰۱,۸۵۷	۳۷۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۵۰۰
.	.	.	.	.	۲۳۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۶۰,۳۶۶۲
.	.	.	.	.	۱۵,۶۸۸
.	.	.	.	.	۳۲,۰۰۰
.	.	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۰۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۱۱۹,۵۲۶
.	.	.	.	.	۲۹۴,۰۰۰
.	.	.	.	.	۴۴۷,۵۱۰
.	.	.	.	.	۱,۶۴۲,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	۲۵۰,۰۰۰
۳۶,۳۲۴,۵۷۵,۱۶۷	(۴۹۰,۱۹۲,۳۰۵)	(۹۰۵,۱۷۱,۹۰۹)	(۱۵۲,۹۴۲,۵۶۲,۵۷۶)	۱۹۰,۵۶۲,۵۰۱,۸۵۷	

نقل از صفحه قبل

ج. پتروشیمی سازند

ج. بانک حکمت ایرانیان

حفاری شمال

حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام

حمل و نقل نوکا

داده گستر عصر نوین های وب

داروسازی تولید دارو

داروسازی سیحان انکولوزی

داروسازی کوثر

دارویی لقمان

ذغال سنگ تکین طیس

ریل پرداز سیر

ریل سیر کوثر

زامیاد

سایبا

سایپا دیزل

سایپاشیبه

سرمایه گذاری صنعت بیمه

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

سرمایه گذاری صنعت نفت

سیمان خاش

شرکت پتروشیمی خراسان

شرکت کیسون

شکر شاهرود

شهد

صنایع آذرآب

صنایع پتروشیمی زنجان

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صنایع لاستیکی سهند

صنایع ریخته گری ایران

صنایع کاغذسازی کاوه

صندوق س. پاند یابند سهر

صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د

صنعتی بهشهر

فراوری زغال سنگ پروده طیس

فراوری مواد معدنی ایران

جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال
۳,۳۱۹,۰۴۴,۵۹۲	۱,۰۴۱,۳۷۷,۵۱۱
(۴۴۶,۱۸۲,۰۷۶)	(۴۴۶,۱۸۲,۰۷۶)
۳۳۷,۸۶۴,۳۹۹	۳۳۷,۸۶۴,۳۹۹
(۸۰,۸۴۴,۵۳۲)	(۸۰,۸۴۴,۵۳۲)
(۶۶,۵۰۰,۰۰۸)	(۶۶,۵۰۰,۰۰۸)
(۱۸,۳۹۶,۴۲۸)	(۱۸,۳۹۶,۴۲۸)
۳۶۱,۴۲۴	۳۶۱,۴۲۴
۱,۱۳۷,۴۱۹,۹۸۳	۱,۱۳۷,۴۱۹,۹۸۳
۱۰۹,۵۳۰,۵۵۹	۱۰۹,۵۳۰,۵۵۹
(۳۹۹,۴۱۹,۹۸۱)	(۳۹۹,۴۱۹,۹۸۱)
(۳۸۹,۳۷۴,۸۶۵)	(۳۸۹,۳۷۴,۸۶۵)
۱۰۰,۵۲۰,۴۵۹	۱۰۰,۵۲۰,۴۵۹
(۱۶۰,۸۵۱,۷۳۶)	(۱۶۰,۸۵۱,۷۳۶)
۱۵۶,۴۳۸,۶۴۹	۱۵۶,۴۳۸,۶۴۹
۳۲,۷۹۶,۹۲۰	۳۲,۷۹۶,۹۲۰
(۱۷۹,۵۸۳,۴۵۲)	(۱۷۹,۵۸۳,۴۵۲)
(۳۲,۳۱۷,۹۵۶)	(۳۲,۳۱۷,۹۵۶)
(۴۳۰,۲۷۸,۸۱۴)	(۴۳۰,۲۷۸,۸۱۴)
(۳۶۴,۳۵۵,۱۳۳)	(۳۶۴,۳۵۵,۱۳۳)
(۱۶,۸۱۱,۶۹۱)	(۱۶,۸۱۱,۶۹۱)
۷۹۷,۴۱۸	۷۹۷,۴۱۸
۶۶,۱۳۵,۱۶۶	۶۶,۱۳۵,۱۶۶
(۱۳,۷۰۷,۰۶۶)	(۱۳,۷۰۷,۰۶۶)
(۲۴۵,۴۸۸,۸۲۳)	(۲۴۵,۴۸۸,۸۲۳)
(۳۲۸,۸۳۳,۶۵۴)	(۳۲۸,۸۳۳,۶۵۴)
۹,۱۵۶,۹۶۰	۹,۱۵۶,۹۶۰
۹۵۸,۱۲۴,۷۲۵	۹۵۸,۱۲۴,۷۲۵
(۱۶,۸۹۳,۸۱۳)	(۱۶,۸۹۳,۸۱۳)
۱۰۳,۵۱۹,۳۲۷	۱۰۳,۵۱۹,۳۲۷
۳,۷۳۹,۲۹۳,۴۶۳	۳,۷۳۹,۲۹۳,۴۶۳

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۲۳۴,۵۷۵,۱۶۷	(۴۹۰,۱۹۳,۲۰۵)	(۹۰۵,۱۷۱,۹۰۹)	(۱۵۲,۹۴۲,۵۶۲,۵۷۶)	۱۹۰,۵۶۲,۵۰۱,۸۵۷	نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	.	۸۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	فقطات اتومبیل ایران
.	.	.	.	.	۹۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	فقد ثابت خراسان
.	.	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	فقد شیروان قوچان و بجنورد
.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	فقد لرستان
.	.	.	.	.	۲۴۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	فقد نیشابور
.	.	.	.	.	۵۰۱,۸۷۹
.	.	.	.	.	کارخانجات نقد قزوین
.	.	.	.	.	۲,۱۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	کمپاین سازی ایران
.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	کویر تابر
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	کیمیدارو
.	.	.	.	.	۱۷۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیا
.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه دارویی برکت
.	.	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
.	.	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه صنایع کاغذ پارس
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
.	.	.	.	.	۱,۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	.	.	.	۲۳۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	لبنیات کالبر
.	.	.	.	.	۲۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	مار کارین
.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	ماشین سازی اراک
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	مبین وان کیش
.	.	.	.	.	۱۳۲
.	.	.	.	.	معادن باقی
.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	ملی سرب و روی ایران
.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	مهر کام پارس
.	.	.	.	.	۷۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	نوسازی و ساختمان تهران
.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	.	.	.	.	۸۰۰,۴۰۰
.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	نفت سپاهان
.	.	.	.	.	۹,۱۲۶,۸۷۵,۹۶۱
.	.	.	.	.	بانک ملت
.	.	.	.	.	۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	سپاهای ذوب آهن اصفهان
.	.	.	.	.	۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
.	.	.	.	.	۲,۹۵۰,۰۰۰
۳۶,۲۳۴,۵۷۵,۳۳۷	(۵۵۴,۲۶۶,۶۹۳)	(۱,۰۳۲,۷۰۳,۵۳۵)	(۱۸۱,۵۷۴,۷۵۱,۰۴۴)	۲۱۷,۴۱۱,۲۶۶,۶۰۹	جمع

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

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		تعداد
		ریال	ریال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۲۳,۳۲۲,۱۷۲	۲۲۳,۳۲۲,۱۷۲	۰	۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		تعداد
		ریال	ریال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	(۳۹۵,۷۱۹,۳۱۰)	۳۱۴,۷۸۵,۱۶۵	(۱,۳۴۸,۴۰۰,۱۵۱)	۱,۹۵۹,۶۷۶
			۱۵۳,۶۸۱,۱۸۴	۳,۰۰۰,۰۰۰
			۱,۰۹۶,۱۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰
				۷۰۲,۰۰۰
				۱۳۵,۰۰۰
				۷۸۲,۶۰۲
				۱,۵۰۰,۰۰۰
				۳,۰۰۰,۰۰۰
				۱۰۰,۰۰۰
				۱۵۰,۰۰۰
				۱۰۰,۰۰۰
				۵۰۰,۰۰۰
				۸۰۴,۰۰۰
				۱,۰۰۰,۰۰۰
				۵۴۷,۹۴۵
				۱,۷۰۰,۰۰۰
				۸۰۵,۸۲۲
				۱,۰۳۰,۶۷۵,۳۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجدینه ارمغان الماس
دادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته
ریال

سود (زیان) تحقق نیافته
ریال

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته
ریال

سود (زیان) تحقق نیافته
ریال

جمع نقل از صفحه قبل
تامین سرمایه امید
بالایش نفت اصفهان
پتروشیمی غدیر
نفت ایرانول
نفت پارس
پالک ملت
نفت سپاهان
پتروشیمی شازند
فولاد آلیازی ایران
فولاد کاوه جنوب کیش
پتروشیمی شیراز
جمع

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام
ریال

خالص درآمد سود سهام
ریال

خالص درآمد سود
ریال

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود متعلق به هر سهم
ریال

جمع درآمد سود سهام
ریال

هزینه توزیع
ریال

تعداد سهام متعلقه در
زمان مجمع

تاریخ تشکیل
مجمع

تعداد سهام متعلقه در
زمان مجمع

پتروشیمی زاگرس
شرکت آهن و فولاد ارفع
قنداصفهان
فولاد خورستان
فولاد مبارکه اصفهان
جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت های همراه صورتهای مالی
 برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره ۹ ماهه منتهی به
 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	جمع نقل از صفحه قبل اعتباری ملل
۱,۳۳۰,۹۹۷,۱۴۰	۱,۳۱۱,۴۰۳,۴۰۱	۳,۳۲۸,۷۸۳,۵۷۵	ریال	ریال	ریال	سهم	در زمان مجمع		توسعه معادن و فلزات
۰	۰	۲۸۲,۷۶۳	۰	(۷۹,۳۳۵,۴۲۵)	۳,۳۰۸,۱۱۹,۰۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۳	توسعه معادن و فلزات
۰	۰	۹۶,۰۵۳	۰	(۳,۹۴۷)	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۶	توسعه معادن و فلزات
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	توسعه معادن و فلزات
۷۱,۱۰۷,۵۰۰	۷۱,۱۰۷,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۰۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۱۷	توسعه معادن و فلزات
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	توسعه معادن و فلزات
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	توسعه معادن و فلزات
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۶,۴۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات
۵,۷۵۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	توسعه معادن و فلزات
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	توسعه معادن و فلزات
۱۸,۸۰۰	۱۸,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	توسعه معادن و فلزات
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۷,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	توسعه معادن و فلزات
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۸۳,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	توسعه معادن و فلزات
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۹۲,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	توسعه معادن و فلزات
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	توسعه معادن و فلزات
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	توسعه معادن و فلزات
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۳	توسعه معادن و فلزات
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۵۷,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	توسعه معادن و فلزات
۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۶۴,۴۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۸	توسعه معادن و فلزات
۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۴۰۰,۲۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	توسعه معادن و فلزات
۱۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۰۱,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	توسعه معادن و فلزات
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	توسعه معادن و فلزات
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	توسعه معادن و فلزات
۶,۸۴۰,۵۶۸	۶,۸۴۰,۵۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
۱۳,۴۰۳,۹۹۰	۱۳,۴۰۳,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
۲,۷۰۵,۱۱۷,۹۹۸	۲,۶۶۵,۶۵۱,۷۱۲	۳,۳۲۹,۱۶۲,۳۹۱	۳,۳۰۸,۵۱۹,۰۰۰	(۷۹,۳۵۶,۶۰۹)	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
	۴۹۷,۶۸۷,۶۸۵	۱۰۸,۱۴۹,۴۷۴	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰
	۴۹۷,۶۸۷,۶۸۵	۱۰۸,۱۴۹,۴۷۴	۲۴۲,۱۴۴,۶۰۰

سود سپرده های بانکی

۱۷-۱ گواهی و سپرده های بانکی

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به
سرمایه گذاری	سررسید		درصد	تنزیل	ریال	ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۳۹۵/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۹۷۲,۰۸۷,۹۵۷	۱۷,۷۹٪	(۲۲۷)	۴۹۶,۷۲۹,۹۴۵	۱۰۷,۳۱۰,۵۲۸	۲۴۰,۰۲۵,۵۹۲
۱۳۹۵/۰۳/۱۰	بدون سررسید	۲۳,۷۱۱,۸۴۴	۱۰٪	(۴۵)	۹۵۷,۷۴۰	۸۳۸,۹۴۶	۱,۱۱۹,۰۰۸
		۹۹۵,۷۹۹,۸۰۱		(۲۷۲)	۴۹۷,۶۸۷,۶۸۵	۱۰۸,۱۴۹,۴۷۴	۲۴۱,۱۴۴,۶۰۰

سپرده بانکی:

بانک کشاورزی

بانک شهر

۱۸- سایر درآمدها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
.	۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰	۱۵۰,۸۲۶,۵۶۰
۲۴۳,۵۱۵,۹۲۱	۶۸,۷۵۱,۷۸۸	۹۵,۲۱۴,۱۰۸
۱۱,۹۳۷,۳۲۱	۱۳,۵۰۴,۸۱۰	۱۳,۰۴۹,۸۱۷
۲۵۵,۴۵۳,۲۴۲	۲۳۳,۰۸۳,۱۵۸	۲۵۹,۰۹۰,۴۸۵

سود صندوق پارتد

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸۱۴,۴۵۳,۴۹۹	۶۲۳,۵۸۳,۳۰۹	۸۲۳,۴۵۰,۰۵۳
۴۵,۸۷۷,۵۰۳	۳۳,۰۹۵,۱۹۰	۴۴,۱۰۰,۵۰۸
۱۵,۷۸۲,۷۵۶	۱۵,۱۲۳,۴۲۰	۲۰,۰۰۰,۱۷۵
۸۷۶,۱۱۳,۷۵۸	۶۷۱,۸۰۰,۹۱۹	۸۸۷,۵۵۰,۷۳۶

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳,۳۹۲,۱۵۹	۷۹,۲۴۸,۵۱۱	۷۹,۲۴۸,۵۱۳
۱۷,۰۵۷,۵۲۳	۱۲,۲۲۰,۰۶۰	۱۶,۲۹۶,۹۱۷
۲,۱۹۶,۶۸۴	۲,۱۹۶,۶۸۴	۲,۹۰۵,۰۳۵
.	۴,۷۰۲,۰۲۰	۱۴,۱۰۶,۰۶۰
۲۰۸,۷۲۵,۸۸۱	۱۵۸,۰۱۹,۲۹۱	۲۲۵,۱۲۱,۸۹۰
۱,۸۲۹,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
۲۳۳,۲۰۱,۲۴۷	۲۵۶,۸۸۶,۵۶۶	۳۳۸,۳۸۸,۴۱۵

هزینه تسهیلات کارگزاری

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجمع

هزینه های نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳,۳۱۳,۳۱۲,۴۸۲	۱۸۸,۷۴۴,۳۹۲	۲۱۲,۵۴۷,۵۷۴
(۷,۷۴۸,۷۰۴,۸۰۵)	(۱,۰۸۲,۰۷۷,۳۰۲)	(۱,۱۰۱,۰۵۳,۹۴۳)
(۴,۴۳۵,۳۹۲,۳۲۳)	(۸۹۳,۳۳۲,۹۱۰)	(۸۸۸,۵۰۶,۳۶۹)

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره نه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			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 سپیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵,۷۸٪	۱۸۸۰	ممتاز	۵,۷۸٪	۱۸۸۰	ممتاز			
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی	مدیر	محمد اصولیان	
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر	مهدی قلی‌پور خانقہ	
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی			
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد کفایش پنجه شاهی	
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی			
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر	ولی جاویدی قریچه	
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی			
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر	رضا عیوض‌لو	
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی			
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر	جواد عبادی	
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰,۰۰٪	۰	عادی			
۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	۰,۰۶٪	۲۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	سیمایزدانی	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰,۰۰٪	۱	عادی			
۶,۱۵۷٪	۳,۰۰۱		۶,۱۵۷٪	۳,۰۰۱				جمع

۲۴- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰				۲۲-معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها	
مابده (طلب/بدهی)-ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲,۱۴۹,۸۴۰,۶۷۸)	طی دوره مالی	۸۱۴,۴۵۳,۴۹۹	کارمزد مدیر	مدیر	سپیدگردان الماس
(۲۰,۹۳۸,۷۱۵)	طی دوره مالی	۴۵,۸۷۷,۵۰۳	کارمزد متولی گری	متولی	ارزش پرداز آریان
۰	طی دوره مالی	۱۵,۷۸۲,۷۵۶	حسابرس	حسابرس	حسابرسی شاخص اندیشان
۵,۶۶۹,۱۳۱,۷۹۷	طی دوره مالی	۷۴۳,۳۳۵,۰۸۲,۷۴۸	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری مدبرآسیا

۲۵- 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.