

صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری مشترک
"گنجینه ارمغان الماس"

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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
۴	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۶	ث. 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 ۱۳۹۹/۰۷/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

 امضاء	نماینده علی اصولیان احمد پویان فر	شخص حقوقی شرکت سیدگردان الماس شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان	ارکان صندوق مدیر صندوق متولی صندوق
--	---	--	--

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
ارزش پرداز آریان
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۳۹۷۹۳۳

شرکت سیدگردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۷۳۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۴.۸۸۲.۰۲۹.۱۶۹	۴۶۱.۲۹۹.۷۴۳.۶۳۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳.۰۷۰.۲۱۷.۶۸۵	۲.۶۵۶.۱۲۴.۲۰۲	۷	حسابهای دریافتی
۸۸۷.۱۱۹.۱۰۰	۱۴.۵۴۴.۴۸۸.۷۰۳	۸	جاری کارگزاران
۸۸۳.۷۵۲.۴۳۶	۲۴.۳۰۱.۳۷۵.۸۴۱	۹	سایر دارایی ها
۱۸۱.۲۰۶.۳۲۰	۸۳.۰۹۷.۰۳۰	۱۰	موجودی نقد
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	.		جمع دارایی ها
۱۳۹.۹۲۴.۳۲۴.۷۱۰	۵۰۲.۸۸۴.۸۳۹.۴۰۸		بدهی ها
		۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱.۶۶۴.۹۹۰.۱۶۵	۳.۳۵۵.۹۷۶.۵۲۴	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱.۹۴۶.۱۵۳.۱۶۰	۷۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۴۸.۱۴۰.۱۲۱	۳۱۷.۸۴۲.۶۴۱		جمع بدهی ها
۳.۸۵۹.۲۸۳.۴۴۶	۳.۷۴۵.۸۱۹.۱۶۵	۱۴	خالص دارایی ها
۱۳۶.۰۶۵.۰۴۱.۲۴۴	۴۹۹.۱۳۹.۰۱۰.۲۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۶.۰۷۵.۴۱۷	۱۶.۲۸۰.۳۴۲		

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



Handwritten signature and date ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		درآمد ها:
	۷۶,۲۱۴,۵۱۸,۰۱۰	۲۹۷,۵۴۸,۳۹۴,۰۹۸	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	۱۳,۹۰۶,۶۷۵,۳۴۴	(۳۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	۱۶	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
	۴,۸۳۷,۱۰۳,۳۰۰	۱۶,۰۲۵,۹۴۸,۰۰۰	۱۷	سود سهام
	۱,۱۸۵,۶۸۳,۸۵۹	۱۵۷,۱۳۰,۷۱۶	۱۸	سود اوراق بهادار نا درآمد ثابت با علی الحساب
	۵۱۵,۸۴۳,۴۳۵	۱,۰۰۲,۵۸۴,۹۱۵	۱۹	سایر درآمدها
	۹۶,۶۵۹,۸۲۳,۹۴۸	۲۹۴,۶۷۵,۹۴۱,۶۵۸		جمع درآمدها
				هزینه ها:
	۱,۸۹۳,۰۱۴,۷۰۳	۴,۸۹۲,۹۹۵,۰۸۶	۲۰	هزینه کارمردارگان
	۳۳۲,۵۹۱,۹۶۱	۲۶۸,۳۵۵,۶۲۵	۲۱	سایر هزینه ها
	۲,۲۲۵,۶۰۶,۶۶۴	۵,۱۶۱,۳۵۰,۷۱۱		جمع هزینه ها
	۹۴,۴۳۴,۲۱۷,۲۸۴	۲۸۹,۵۱۴,۵۹۰,۹۴۷		سود خالص
	۵۸,۲۰٪	۶۰,۴۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱ (درصد)
	۶۹,۴۰٪	۵۸,۷۷٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲ (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
	ریال		ریال	یادداشت		
	۵۵,۹۵۹,۴۸۱,۰۵۲	تعداد	۱۳۶,۰۶۵,۰۴۱,۲۶۴	۲۲,۳۹۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	
	۱۳,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۷۰	۳۵,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۱		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	(۱۳,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۲۲۶)	(۳۷,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۴۸)		واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره
	۹۴,۴۳۴,۲۱۷,۲۸۴	-	۲۸۹,۵۱۴,۵۹۰,۹۴۷	-	سود خالص	
	(۱۴,۲۵۴,۶۵۷,۰۷۲)	-	۶۵,۲۹۶,۳۷۸,۰۳۲	-	تعدیلات	
	۱۳۶,۰۶۵,۰۴۱,۲۶۴	۲۲,۳۹۶	۴۹۹,۱۳۹,۰۱۰,۲۴۳	۳۰,۶۵۹	۲۳	

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



ارمغان



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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۱ تحت شماره ۱۱۴۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۹۹۶۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰ در اداره ثبت شرکت ها نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۱ تمدید گردیده 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. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۷ اساسنامه، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد اصولیان
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	مهدی قلی پور خانقاه
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد کفاش پیچه شاهی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	ولی جاویدی قریچه
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	رضا عبوض لو
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	جواد عبادی
۹۴٪	۱,۸۸۰	۹۴٪	۱,۸۸۰	شرکت سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰	

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: خیابان ملاصدرا، بین شیخ بهایی و شیراز، پلاک ۱۲۷، طبقه دوم، واحد ۱۳.

مدیر ثبت، 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: خیابان ملاصدرا، بین شیخ بهایی و شیراز، پلاک ۱۲۷، طبقه دوم، واحد ۱۳.

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: شهرک غرب، بلوار دادمان، روبروی بیمارستان آتیه، گلستان یکم، پلاک ۱۲.

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: خیابان ظفر، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، طبقه ۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 مبتنی 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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 ۰۰,۰۰۵ 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 ۲-۲-۳ و ۲ درصد سود سپرده بانکی 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 ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ 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، نارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی نارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق ****

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۱}{[n \times ۳۶۵]}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر 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، می‌باشد.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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:

پایانست	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۶۱,۵۲۹,۷۲۲,۶۲۲ ریال	۱۳۴,۸۸۲,۰۲۹,۱۶۹ ریال
	۲۶۱,۳۹۹,۷۲۲,۶۲۲	۱۳۴,۸۸۲,۰۲۹,۱۶۹

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

نوع سرمایه گذاری	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
مصولات شیمیایی	۲۰.۰۶٪	۲۴,۶۸۷,۹۸۲,۱۶۵	۲۳,۵۲۲,۷۳۹,۸۰۹	۴.۶۸٪	۲۴,۶۸۷,۹۸۲,۱۶۵	۲۳,۵۲۲,۷۳۹,۸۰۹	۲۰,۷۸۸,۵۳۴,۰۱۲
فلات ایلمنی	۰.۰۰٪	-	-	۱۸.۷۰٪	-	۹۴,۰۴۲,۲۲۴,۸۷۲	۱۱۸,۳۵۲,۶۹۹,۲۰۳
استخراج کانه های فلزی	۶.۸۹٪	۶,۲۹۱,۴۹۵,۴۱۱	-	۰.۰۰٪	-	-	-
قند و شکر	۹.۶۴٪	۹,۷۸۱,۵۲۲,۰۷۹	-	۰.۰۰٪	-	-	-
رشته های و فعالیت های وابسته به آن	۷.۷۲٪	۹,۸۸۱,۵۹۰,۱۲۲	-	۰.۰۰٪	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۸٪	-	۹۲۷,۶۹۴,۶۸۲	۳۴۱,۳۴۰,۲۰۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰.۰۰٪	-	-	۱۲.۸۴٪	-	۶۴,۵۷۷,۸۰۲,۱۷۷	۶۶,۱۳۲,۰۲۰,۳۲۴
استخراج سایر معادن	۸.۵۰٪	۱۰,۵۴۰,۰۷۸,۵۳۳	-	۰.۰۰٪	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۹.۳۸٪	۱۲,۳۲۲,۶۹۹,۱۲۸	۵۹,۵۳۲,۲۸۰,۸۰۲	۱۱.۸۴٪	۱۲,۳۲۲,۶۹۹,۱۲۸	۵۹,۵۳۲,۲۸۰,۸۰۲	۸۳,۱۸۰,۱۶۳,۳۵۰
سبزیجات، میوه ها و محصولات	۵.۸۸٪	۶,۶۶۸,۶۵۵,۲۲۲	۱,۴۱۶,۸۴۴,۳۳۳	۰.۳۸٪	۶,۶۶۸,۶۵۵,۲۲۲	۱,۴۱۶,۸۴۴,۳۳۳	۷۳۸,۲۱۹,۵۵۷
بانکها و موسسات اعتباری	۷.۶۵٪	۸,۲۰۴,۷۱۳,۶۲۱	۴۸,۳۹۶,۹۱۳,۳۰۰	۹.۶۰٪	۸,۲۰۴,۷۱۳,۶۲۱	۴۸,۳۹۶,۹۱۳,۳۰۰	۴۷,۸۵۲,۷۷۵,۳۳۸
همان، آهک و گچ	۶.۳۳٪	۷,۷۷۱,۹۶۸,۶۱۱	-	۰.۰۰٪	-	-	-
سرمایه گذاریها	۶.۳۴٪	۸,۸۶۹,۶۶۹,۲۵۰	۶۵,۵۷۶,۵۸۳,۸۵۵	۱۳.۰۴٪	۸,۸۶۹,۶۶۹,۲۵۰	۶۵,۵۷۶,۵۸۳,۸۵۵	۷۸,۰۴۴,۷۶۷,۰۴۱
گواهی سپرده طلا	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۱.۳۱٪	۱,۴۹۵,۱۶۶,۸۸۰	-	۰.۰۰٪	-	-	-
	۶.۸۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۹۹,۰۱۹	۱۰,۴۰۰,۵۰۷,۲۰۰	۲۰.۵۶٪	۱۰,۰۰۰,۰۹۹,۰۱۹	۱۰,۴۰۰,۵۰۷,۲۰۰	۸۶,۶۴۶,۳۳۰,۸۲۰
	۹۶.۲۰٪	۱۳۰,۸۷۵,۵۲۰,۷۶۰	۴۶۱,۲۹۹,۷۲۲,۶۲۲	۹۱.۷۲٪	۱۳۰,۸۷۵,۵۲۰,۷۶۰	۴۶۱,۲۹۹,۷۲۲,۶۲۲	۴۸۱,۳۵۷,۸۵۹,۶۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشتک گنجه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایانست
	ریال	ریال
	۳.۰۷۰.۲۱۷.۶۸۵	۳.۶۵۶.۱۳۶.۲۰۲
	۳.۰۷۰.۲۱۷.۶۸۵	۳.۶۵۶.۱۳۶.۲۰۲

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها			درصد	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری
۰.۰۶	ریال	ریال	۰.۲۲	۱.۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۱
۳.۰۱	۸۴.۳۹۹.۵۶۹	۸۷.۹۳۳.۶۵۲	-۰.۲۷	۱.۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۷
۰.۱۲	۲.۸۱۲.۴۱۲.۵۴۱	۱.۰۰۲.۷۸۵.۲۵۶	-۰.۲۷	۱.۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۷
۳.۱۹٪	۱۷۲.۴۰۵.۵۷۵	۱.۵۱۴.۴۰۵.۲۹۴	-۰.۲۷	۱.۰۰	
	۳.۰۷۰.۲۱۷.۶۸۵	۲.۶۵۶.۱۳۶.۲۰۲	۰.۲۲٪		

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۷۹.۵۱۷۶۲۷ بانک کشاورزی
 سپرده کوتاه مدت ۲۷.۰۰۰.۹۵۲۸۶.۶۰۹ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۲۰.۲۲۶۶۳۵۰.۰۰۳ بانک آینده

۷- حساب های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
توزیل شده	ریال	ریال	یادداشت
۸۸۷.۱۱۹.۱۰۰	۱۳.۵۱۰.۸۹۹.۷۰۰	۱۵.۴۱۲.۳۱۶.۷۳۰	۷-۱
	۱.۰۳۳.۵۸۹.۰۰۳	-	۷-۲
۸۸۷.۱۱۹.۱۰۰	۱۳.۵۴۴.۴۸۸.۷۰۳	۱۵.۴۱۲.۳۱۶.۷۳۰	

سود سهام دریافتی
 سایر حساب های دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۷-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده	ریال	توزیل نشده
توزیل شده	ریال	توزیل شده	درصد	ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۹۰,۱۹۶	۲۵۰,۴۹۰,۱۹۶	۲۵٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتباری مل	
		۳۷۸,۹۵۰,۸۸۶	۲۵٪	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسکو	
۳۷۸,۸۸۱,۷۰۰	۳۷۷,۱۸۱,۸۰۰	۳۷۷,۱۸۱,۸۰۰	۲۵٪	۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	پالایش نفت لاروان	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۵٪		پتروشیمی غدیر	
۱۸۸,۰۰۰			۲۵٪		داده گستر عصر نوین-های وب	
	۶,۶۲۲,۴۵۹	۶,۶۲۲,۴۵۹	۲۵٪	۷,۱۲۷,۴۰۰	داروسازی تولید دارو	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۵٪		داروسازی سبحان تکولوژی	
			۲۵٪		داروسازی کوثر	
	۸۲۲,۷۹,۸۴۱	۸۲۲,۷۹,۸۴۱	۲۵٪	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
	۱۴۵,۸۴۷,۴۹۵	۱۴۵,۸۴۷,۴۹۵	۲۵٪	۱۶۲,۷۲۷,۶۹۰	سرمایه گذاری سپهان تأمین	
	۸۰,۶۵۰,۹۱۵,۸۲۷	۸۰,۶۵۰,۹۱۵,۸۲۷	۲۵٪	۹۰۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تأمین	
	۳۲۱,۶۶۷,۸۹۰	۳۲۱,۶۶۷,۸۹۰	۲۵٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شفقارو	
	۱۹۵,۳۸۳,۶۸۸	۱۹۵,۳۸۳,۶۸۸	۲۵٪	۲۱۸,۸۳۶,۷۹۰	سرمایه گذاری پارس نوشه	
	۳۹۷,۵۵۴,۳۲۸	۳۹۷,۵۵۴,۳۲۸	۲۵٪	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	فولاد ساز کد اصصهان	
	۶۲,۳۷۹,۰۹۸	۶۲,۳۷۹,۰۹۸	۲۵٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو	
	۱,۱۳۸,۸۱۷,۷۹۴	۱,۱۳۸,۸۱۷,۷۹۴	۲۵٪	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	
	۱۴۴,۵۶۵,۱۱۱	۱۴۴,۵۶۵,۱۱۱	۲۵٪	۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰	لیندنگ رایان سابقا	
	۱۱,۴۲۰,۲۲۴	۱۱,۴۲۰,۲۲۴	۲۵٪	۱۲,۶۷۲,۰۰۰	مجمع صنایع لاستیک بزد	
	۶۳۶,۱۷۰,۷۵۶	۶۳۶,۱۷۰,۷۵۶	۲۵٪	۷۱۵,۰۲۸,۵۰۰	ملی صنایع مس ایران	
۵۰۰,۶۱۸,۶۰۰	۶۴۲,۷۶۷,۶۶۴	۶۴۲,۷۶۷,۶۶۴	۲۵٪	۷۴۶,۹۳۲,۷۰۰	نفت سپاهان	
			۲۵٪		نفت پارس	
۸۸۷,۱۱۹,۱۰۰	۱۳,۵۱۰,۸۹۷,۰۰۰	۱۳,۵۱۰,۸۹۷,۰۰۰		۱۵,۴۱۲,۳۱۶,۷۳۰		

۷-۲- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال
			۱,۰۳۳,۵۸۹,۰۰۳		۱,۰۳۳,۵۸۹,۰۰۳
					۱,۰۳۳,۵۸۹,۰۰۳

سایر حساب های دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۸-جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مانده بدھکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدھکار
ریال	ریال
۲۲,۷۰۲,۹۸۲,۰۳۶	۲,۱۷۲,۹۷۹,۷۴۱,۵۲۹
۵۷۶,۴۷۶,۶۰۷	۳۰۰,۵۰۷,۰۷۶,۸۹۲
۱۹,۹۱۷,۲۰۸	
۲۲,۲۰۱,۳۷۵,۸۴۱	۲,۴۷۳,۴۶۸,۱۸۸,۴۲۱
	۲,۴۹۶,۹۰۲,۴۴۱,۸۲۶
	۸۸۲,۷۵۲,۴۳۶

کارگزاری کیان
کارگزاری مدیراسیا
کارگزاری خیرگان سهام

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهک شده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال
۲,۷۱۹,۱۶۱	۸,۰۳۲
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۲۴)
۴۰,۳۷۷,۸۴۹	
۸۳۰,۹۷۰,۰۳۰	۱۸۱,۳۱۰,۸۱۱
	۱۸۱,۳۰۶,۳۲۰

مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجمع
مخارج عضویت در کانون ها
تیمونان برآم افراز صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۰۶,۸۵۴,۷۹۷	۳,۱۵۹,۴۹۹,۱۸۴
۱۳۱,۱۳۵,۳۳۷	۱۴۲,۴۴۳,۴۳۵
۱۲۷,۰۰۰,۰۴۱	۵۲,۰۳۳,۹۰۵
۱,۶۶۴,۹۹۰,۱۶۵	۳,۳۵۵,۹۷۶,۵۲۴

مدیر صندوق - سندگردان الماس
متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز اریان
حسابرس - مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۴۶,۱۵۳,۱۶۰	۰
۱,۹۴۶,۱۵۳,۱۶۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	(۱,۸۱۲,۵۰۰)
۸۱,۶۹۱,۰۳۵	۱۷۰,۰۰۸۳,۱۲۱
۴,۱۸۲,۱۷۵	۱۳,۳۲۲,۰۲۰
۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰
۷۶۰,۲۰۰	۰
۲۵,۴۵۴,۶۹۱	۰
۲۴۸,۱۴۰,۱۲۱	۳۱۷,۸۴۲,۶۴۱

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آیونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده طلا
سایر پرداختی برای واریز نامنقص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۴-خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۳,۹۱۴,۹۷۳,۲۶۴	۳۰,۳۹۶	۴۶۶,۵۷۸,۳۳۶,۳۳۳	۲۸,۶۵۹
۱۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۲,۵۶۰,۶۸۴,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۳۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۶	۴۹۹,۱۳۹,۰۲۰,۳۳۳	۳۰,۶۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		یادداشت		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال				ریال	
۷۶,۳۱۴,۵۱۸,۰۰۰		۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۹۷,۵۳۵,۶۰۷,۸۸۴	
		۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۷۸۶,۳۱۴	
۷۶,۳۱۴,۵۱۸,۰۰۰				۳۹۷,۵۳۸,۳۹۴,۰۹۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش مفتری	بهای فروش	تعداد	نم شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
۵,۸۶۸,۹۶۱,۲۹۰	۱۳۲,۶۰۱,۴۱۰	۳۴,۲۱۶,۷۸۶,۶۶۹	۲۸,۵۲۰,۳۸۱,۹۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس نوبه		
(۱۰,۴۷۶,۷۳۳,۱۳۸)	۱,۰۶۲,۰۱۴,۱۲	۳۱,۵۹۰,۶۳۶,۵۶۱	۲۱,۳۴۰,۳۸۲,۵۴۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		
۶۳۹,۰۴۷,۴۷۸	۳,۸۳۷,۳۳۱	۴,۰۶۳,۰۳۰,۳۸۳	۴,۰۶۳,۰۳۰,۳۸۳	۵,۶۶۷,۴۴۶,۱۲۲	فاسم ایران		
۱۴,۳۱۵,۵۵۳,۸۱۶	۵۱۴,۱۲۹,۱۷۲	۱۱۷,۱۷۸,۷۶۲	۸۷,۸۸۲,۹۵۳,۴۵۹	۱۰۰,۳۸۹,۸۳۵,۳۱۰	ملی صنایع مس ایران		
۴,۳۶۰,۵۲۰,۴۹۴	۷۰,۶۷۹,۹۹۹	۱۹,۹۶۶,۸۵۲	۹,۷۸۹,۳۳۲,۶۵۵	۱۴,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان		
۳,۸۴۲,۰۳۱,۳۶۰	۸۷,۹۱۸,۵۲۲	۷۰,۳۳۸,۱۷۷	۱۲,۵۸۱,۵۲۵,۸۸۸	۱۷,۵۸۲,۷۰۳,۹۱۷	ملک صادرات ایران		
۱۱۰,۳۷۳,۸۶۸۴	۱۱۹,۹۸۰,۶۳۹	۳۳,۷۵۲,۳۷۷	۱۲,۷۱۵,۵۸۶,۶۸۰	۳۳,۸۹۶,۱۲۸,۷۲۰	پالایش نفت بندر عباس		
۴,۶۵۶,۵۹۶,۳۷۷	۵۳,۴۱۱,۸۲۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۵,۲۱۴,۶۱۲	۱۰,۶۸۲,۳۶۳,۳۱۰	بیمه پاسارگاد		
(۳۲۰,۳۷۷,۲۰۵)	۶۶,۷۰۳,۶۶۶	۱۸,۸۲۲,۳۱۸	۱۳,۶۸۵,۵۲۳,۳۶۱	۱۳,۳۴۰,۷۳۲,۸۴۰	بیمه تعاون		
۷,۰۳۹,۶۱۰,۱۳۰	۱۵۵,۰۷۲,۶۵۹	۳۳,۸۰۸,۰۱۶	۳۳,۷۷۶,۳۴۰,۴۵۶	۳۱۰,۱۴,۷۳۲,۳۶۱	توليدات نیروشیمی فاند نصیر		
(۷,۴۶۵,۲۰۱,۲۲۶)	۳۷۷,۱۰۸,۳۷۲	۷۸,۳۸۲,۴۱۶	۶۲,۵۳۱,۴۸۵,۹۵۸	۵۵,۴۲۱,۶۷۵,۵۲۰	اسان پرداخت پرشین		
۳,۰۶۳,۰۹۵,۸۳۲	۷,۳۶۱,۳۵۰	۲,۰۷۹,۵۳۹	۱,۱۵۶,۵۹۹,۶۳۸	۱,۴۷۲,۳۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران		
۵,۸۰۰,۰۳۵,۹۷۹	۳۲۲,۶۶۱,۹۹۴	۶۸,۴۹۲,۳۶۶	۴۲,۳۸۱,۶۰۵,۸۷۹	۴۸,۴۹۲,۴۹۸,۳۲۰	آهنگری تراکتورسازی ایران		
(۶,۶۶۹,۹۳۸)	۵۳,۶۱۹,۵۵۵	۱۵,۱۴۷,۲۶۸	۱۲,۶۱۰,۸۹۰,۳۵۲	۱۰,۷۳۲,۹۱۶,۳۵۷	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت		
(۳۷۷,۹۵۵,۸۷۸)	۶۱,۱۶۶,۴۲۸	۱۷,۳۸۷,۳۳۶	۱۲,۵۰۸,۸۰۰,۶۴۴	۱۲,۳۳۹,۳۸۹,۰۹۰	توسعه‌معماری‌و‌فلتر		
۱۰,۵۱۰,۰۲۹۶,۱۲۷	۹۷,۵۶۱,۰۹۵	۳۹,۶۹۲,۶۶۰	۸,۸۶۹,۶۶۹,۳۵۰	۱۹,۵۱۲,۳۱۸,۹۳۲	سیمان فارس و خوزستان		
۳,۰۰۰,۰۱۰,۴۹۶	۱۰,۰۶۷۳,۷۳۷	۳۹,۵۷۰,۰۷۷	۱۶,۹۰۰,۴۱۳,۸۰۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نیروشیمی خاوروز		
(۱۳,۶۹۰,۱۰۰,۱۱۵)	۳۲۲,۲۰۳,۰۷۲	۴۶,۰۱۸,۵۱۲	۶۱,۸۲۲,۳۹۲,۰۴۹	۹,۸۴۰,۶۱۴,۵۳۱	نیروشیمی زاگرس		
۴,۵۹۶,۰۷۱,۳۳۴	۹۴,۷۲۹,۱۰۲	۳۶,۷۶۰,۷۷۲	۱۴,۳۲۸,۳۵۹,۵۲۴	۱۸,۹۴۵,۵۸۲,۰۶۳۴	لورنت		
۱,۳۳۵,۵۸۱,۵۰۶	۳,۸۳۰,۳۰۰	۷,۵۳۵,۲۴۴	۴,۳۷۹,۳۲۰,۰۰۰	۵,۶۶۰,۶۴۰,۳۱۰	داروسازی سبحان لیکوژیری		
۷۸,۳۱۵,۶۳۷	۲۱۸,۲۱۲,۳۱۷	۶۱,۶۴۳,۹۷۰	۴۲,۶۲۲,۸۶۲,۳۳۸	۴۲,۶۲۲,۸۶۲,۳۳۸	توسعه فولاد نیروگاهی چرم		
(۲۰,۳۲۵,۳۳۰,۳۹)	۹۵,۹۶۶,۵۳۳	۶۱,۶۴۳,۹۷۰	۳۱,۱۱۲,۷۷۳,۳۲۰	۱۹,۱۹۳,۳۱۷,۹۳۰	تامین سرمایه بانک ملت		
(۳,۳۶۴,۹۵۰,۵۹۶)	۳۵,۶۹۲,۵۱۶	۲۷,۱۱۰,۰۴۶	۲۰,۷۱۸,۵۵۵,۷۳۲	۴۹,۱۳۸,۵۰۲,۵۷۳	لبرینگ رایان سایپا		
۱۲۰,۳۹,۵۳۸,۳۴۴	۳۵,۰۸۹۸,۱۱۹	۸۴,۹۰۴,۹۲۱	۳۷,۸۲۸,۶۱۹,۷۱۹	۵۰,۱۱۹,۶۲۴,۳۱۰	ایران ترانسپو		
۱,۰۰۰,۰۴۹۹,۹۷۵	۹۸۴,۰۸۰,۰۹۱	۷۰,۸۷۷,۹۹۸	۹,۵۲۲,۹۳۸,۷۰۰	۱۹,۶۸۱,۶۱۸,۷۸۴	پارس خودرو		
۱,۳۲۵,۲۰۰,۰۶۱	۹۲,۴۴۰,۴۴۰	۳۶,۶۷۸,۸۷۲	۱۷,۵۲۱,۷۶۹,۴۴۶	۱۸,۸۸۸,۰۸۸,۰۰۰	فراورده‌های غذایی و قند پیرانشهر		
(۷۰,۸۱۴۴,۶۶۷)	۳۷,۰۸۲,۲۲۵	۳۵,۷۲۸,۵۲۹	۶۰,۰۷۱,۸۸۱,۰۰۹	۵,۲۱۶,۵۲۸,۷۱۶	شیشه و گاز		
۱۷۹,۳۳۰,۷۵۳	۱۰۶,۳۱۱,۷۵۰	۳۹,۹۷۸,۸۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۹۱۸,۶۳۰	۲۱,۳۲۴,۳۴۹,۹۸۰	شیشه همدان		
۱,۱۷۴,۰۵۸,۶۷۲	۵۵۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۲,۹۳۸	۹,۷۶۶,۳۳۳,۳۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانه‌های خنک‌کننده ایرانی ایران		
۴,۶۶۴,۳۲۷,۵۴۴	۹۰,۹۴۰,۰۷۵	۳۵,۶۹۲,۹۷۲	۱۳,۴۱۰,۹۴۵,۸۱۸	۱۸,۱۸۹,۸۱۵,۴۶۰	فولاد کاوه جنوب کیش		
۹,۵۹۲,۶۷۵,۱۹۷	۱۲۵,۸۳۱,۶۸۰	۵۱,۳۵۸,۹۱۱	۱۵,۳۹۵,۴۷۰,۵۸۳	۳۵,۱۶۶,۳۳۶,۳۷۱	سرمایه گذاری مصر تامین		
۳,۸۳۷,۴۱۶,۳۵۲	۳,۹۶۲,۴۵۸,۸۳۲	۱,۱۸۹,۳۵۷,۷۷۱	۷۲,۰۴۶,۹۷۶,۱۵۲	۷۲,۰۴۶,۹۷۶,۱۵۵,۵۲۲	جمع و نقل به صفحه بعد		
۷,۸۱۱,۷۲۲,۶۸۸							

صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود ازین فروش	سود ازین فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۸۱۱,۷۲۲,۴۸۸	۶۶۸,۶۷۲,۸۵۸,۲۲۴	۱,۱۱۸,۲۵۷,۷۷۱	۷۲۰,۴۶۷,۹۷۶,۱۵۳	۷۹۲,۲۸۷,۱۵۵,۵۲۲	۳,۸۴۸	نقل از صفحه قبل
-	-	۱۲,۳۳۲,۱۰۴	۴۴۵,۵۷۶	۸۰,۵۶۸,۸۳۱	۹۳۸,۰۶۵,۴۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی دوده قام
-	-	۳۶۶,۳۵۷,۸۳۸	۳۲,۲۵۷,۳۳۹	۲۴,۴۶۳,۸۲۵,۴۹۹	۲۴,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی فولاد سبید قراب کویز
-	-	۱,۸۲۷,۴۰۳,۸۲۵	۵۷,۰۰۰,۱۱۱	۳۸,۳۷۵,۹۳۸,۷۳۵	۴۰,۳۶۲,۱۶۴,۴۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پایده شیمی قرن
-	-	۴۰,۶۷۹,۶۸۱,۱۱۳	۱۰,۹۹۱,۸۳۳	۳,۶۶۴,۱۵۶,۳۲۲	۷,۷۸۲,۰۳۶,۰۰۰	۶۸۸,۸۰۰	پتروشیمی تندگوین
-	-	۱,۳۳۱,۱۷۹,۵۵۱	۴,۹۹۶,۲۹۲	۳,۳۷۴,۰۹۵,۶۵۶	۴,۷۳۲,۳۲۸,۷۹۰	۲۱۲,۹۳۲	سرمایه گذاری سیمان تلمین
-	-	۲,۳۶۰,۳۹۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۵,۳۳۰	۶,۰۶۰,۹۹۳,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	عمران توسعه فارس
-	-	۳۵۰,۳۳۳,۳۳۱,۰۰۰	۲۷,۶۶۹,۳۲۲	۱۴,۶۳۷,۳۶۹,۶۳۱	۴۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه پهن
-	-	۵,۱۳۵,۸۶۲,۵۷۸	۵۸,۱۷۲,۷۰۲	۱۷,۰۵۲,۰۹۵,۲۵۰	۲۲,۳۵۸,۹۲۵,۱۵۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	نیرو کفر
-	-	۸۶۶,۷۰۳,۳۲۶	۹,۰۰۰,۴۵۴	۵۵,۰۷۴,۱۷,۱۳۱	۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	لینیات کابیر
-	-	۱۰,۰۰۰,۱۵۷,۲۲۶	۶۵,۴۵۵,۸۸۴	۲۶,۹۶۷,۷۳۲,۳۲۶	۴۸,۱۵۴,۱۱۷,۰۱۳	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	(۳۵۷,۰۳۷,۲۶۶)	۲۲,۳۲۴,۱۹۸	۱۹,۹۸۰,۳۴۳,۵۸۱	۱۹,۸۴۴,۸۶۸,۸۰۰	۲۸۲,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	(۲,۳۰۵,۶۴۴,۶۷۱)	۲۹,۷۱۹,۷۲۲	۳۳,۳۰۰,۰۷۶,۷۸۵	۳۱,۳۸۴,۵۷۲,۷۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پس نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	(۴۰,۵۱۲,۷۸۱)	۱۶,۹۶۷,۱۰۷	۱۲,۳۴۰,۹۲۲,۷۵۸	۱۲,۰۰۰,۳۳۴,۶۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	پیمه نوین
-	-	۴,۵۵۹,۶۲۴,۹۲۵	۱۳,۳۳۰,۰۸۶	۲,۸۳۲,۵۳۲,۳۲۸	۹,۴۵۳,۷۷۰,۷۹۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	لیزیگ صنعت و معدن
-	-	(۳۳۵,۹۷۹,۹۱۲)	۲۱,۱۶۹,۰۰۶	۲,۷۵۹,۱۸۰,۵۹۰	۲,۴۵۶,۶۵۲,۹۴۲	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کار حجرات تولیدی شیشه آری
-	-	۳۷۹,۱۵۶,۶۰۹	۱۹,۱۷۲,۶۲۰	۱۲,۱۰۰,۷۶۲۸,۹۰۴	۱۳,۵۷۲,۸۷۲,۲۷۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	-	۱۰,۹۱۸,۵۱۷,۶۵۵	۸۷,۴۳۸,۸۸۳	۵,۰۶۶,۰۰۰,۶۶,۹۹۹	۶۱,۹۷۵,۵۳۶,۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	-	۲,۸۱۸,۰۳۰,۸۴۲	۵۲,۳۵۵,۹۷۳	۲۲,۳۲۵,۹۲۰,۶۳۰	۴۶,۳۳۸,۷۰۰,۰۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۲,۶۹۷,۳۸۸,۸۰۰	۵۸,۳۱۳,۴۸۰	۱۱,۸۹۶,۶۶۵,۲۵۰	۱۶,۷۲۶,۰۴۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تأمین ماسه ریخته گری
-	-	۹۹۱,۰۶۳,۱۷۱	۹,۵۰۳,۳۶۵	۵,۶۹۳,۸۴۳,۳۱۴	۶,۷۲۸,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	پس توسعه و عمران استان کرمان
-	-	۳۴۲,۸۶۶,۲۴۰	۶,۷۸۸,۳۹۹	۲,۵۳۲,۲۶۸,۳۰۷	۴,۸۰۵,۹۶۲,۶۶۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سجان
-	-	(۲,۳۲۲,۱۴۰,۲۶۶)	۳۷,۹۴۰,۰۴۱	۲۸,۵۸۹,۷۲۲,۰۸۵	۲۶,۵۳۷,۵۶۶,۱۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل راهی پارسایان
-	-	۵,۸۸۲,۱۲۴,۱۹۹	۲۹,۱۶۰,۶۵۴	۲۱,۶۶۴,۶۰۳,۳۵۸	۲۷,۷۲۴,۵۱۰,۶۶۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نوسه جهان
-	-	۱,۹۲۱,۵۹۰,۶۲۵	۳۹,۷۸۲,۷۶۸	۲۱,۱۲۵,۴۱۷,۹۳۲	۳۲,۳۵۲,۵۸,۶۱۷	۳۳۹,۰۴۲	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
-	-	۱,۶۲۹,۷۷۲,۴۴۰	۵,۲۵۲,۵۷۳	۲,۰۶۵,۲۹۹,۹۳۰	۲,۷۱۸,۹۲۰,۰۰۴	۳۳۹,۰۴۲	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	-	۱,۰۷۹,۶۷۳,۴۳۶	۹,۰۷۳۸,۳۲۲	۵۲,۰۳۲,۳۲۸,۳۲۵	۶۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
-	-	۶,۳۲۲,۳۷۱,۱۵۰	۲۰,۷۹۷,۸۶۸	۸,۳۳۲,۰۳۶,۰۰۰	۱۴,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازک
-	-	۲,۰۵۲,۴۴۶,۹۵۶	۹۲,۵۰۶,۹۲۸	۱۶,۷۷۷,۳۳۵,۷۶۹	۱۸,۹۰۰,۱,۳۸۷,۷۷۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	فارسای امین
-	-	(۱۸۶,۷۰۷,۳۰۵)	۲,۹۱۱,۳۲۸	۲,۳۲۴,۵۹۰,۵۶۷	۲,۰۶۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	۱۴,۴۳۵,۰۰۰,۸۷۸	۷۲,۷۵۸,۷۹۶	۳۶,۷۴۶,۰۱۸,۳۸۳	۵۱,۵۱۱,۳۴۲,۶۲۰	۲,۱۹۰,۰۰۰	جمع و نقل به صفحه بعد
۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۸۹,۹۱۷,۹۳۹,۰۵۶	۷,۳۷۴,۰۴۶,۶۵۳	۲,۳۱۰,۷۵۱,۳۱۱	۱,۲۷۵,۳۰۶,۶۵۵,۹۲۷	۱,۴۷۴,۸۰۹,۳۳۲,۹۴۷		

صندوق سرمایه‌گذاری مشتک گنجهه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	نقداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
۱۳,۶۴۴,۰۲۰,۷۹۲	۱۸,۹۱۷,۹۲۹,۹۰۶	۷,۳۷۴,۰۴۶,۶۵۳	۲,۳۱۰,۷۵۱,۳۱۱	۱,۳۷۵,۳۰۶,۹۵۵,۹۲۷	۱,۴۷۴,۸۰۹,۳۳۲,۹۴۷	۵۰,۵۲۶۳	نقل از صفحه قبل
-	۷,۵۴۰,۰۱۵,۰۲۸۳	۲,۵۱۰,۳۵۴,۴۹۴	۵۵,۹۸۷,۹۵۳	۴۲,۴۰۰,۳۵۰,۶۵۴۰	۵۰,۰۳۵,۰۸۹۹,۳۷۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پنوشی بر دیس
۳۲۷,۳۹۴,۸۲۶	۳,۳۲۹,۳۳۴,۱۱۶	۶۱,۹۳۲,۴۹۸	۲۹,۳۱۹,۶۸۷	۸,۵۵۴,۰۳۳,۳۰۰	۱۲,۳۸۴,۴۹۹,۶۰۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میزان فرهنگی
۱۷۶,۸۵۱,۸۵۱	۲,۵۶۶,۷۱۹,۳۸۷	۱۹۴,۶۱۶,۳۱۸	۵۳,۵۸۳,۵۵۲	۳۶۱,۰۸۳,۳۲۵,۶۷۹	۳۸,۹۳۳,۳۴۴,۶۴۶	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	اعصابی مل
-	۴۶۸,۳۵۰,۵۵۹	۳۷,۵۵۱,۹۶۰	۷,۷۵۵,۱۲۶	۴,۹۸۶,۹۳۴,۳۵۵	۵,۴۹۰,۳۹۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
-	۴,۸۸۶,۳۷۶,۹۵۴	۴۸,۹۵۳,۰۹۱	۱۳,۸۳۸,۶۳۲	۴,۸۴۱,۳۶۰,۱۶۳	۹,۷۹۰,۴۱۷,۸۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه پنوشی سی ایزدیان
-	۱۱,۸۸۸,۳۳۳,۶۷۶	۱۳۲,۵۹۹,۹۹۹	۲۴,۱۰۰,۹۴۰	۱۲,۴۷۹,۹۱۲,۳۸۵	۲۴,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سفادارو
-	۹۹۲,۶۷۷,۳۴۵	۳۰,۱۵۵,۰۲۹	۸,۵۱۸,۵۲۶	۴,۹۹۹,۶۸۵,۹۷۳	۶,۰۳۱,۰۰۰,۹۷۳	۱۵۰,۳۵۰	پاروسازی اوس سیا
-	۲,۷۷۳,۳۲۹,۳۳۵	۱۳۲,۷۸۲,۷۵۰	۲۵,۳۳۸,۳۱۰	۳۳,۶۵۳,۰۹,۸۱۹	۲۶,۵۵۶,۵۵۰,۳۱۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پنوشی آریا سنسور
-	(۳,۵۳۴,۵۹۱,۴۵۴)	۳۴,۰۶۰,۷۰۳۲۴	۸۲,۷۵۲,۰۷۴	۷۰,۶۲۲,۶۷۶,۷۳۶	۶۸,۱۳۱,۴۴۴,۵۸۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران
۷۵۵,۷۱۹,۳۹۶	۳۱,۳۳۶,۷۱۱,۵۱۳	۳۳۱,۱۶۸,۳۴۷	۶۳,۴۷۹,۱۹۴	۲۲,۶۲۳,۳۸۹,۶۷۶	۴۴,۳۳۳,۶۴۸,۶۳۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایبا
-	۱۹,۰۶۶,۷۴۰,۲۵۳	۳۱۹,۶۷۵,۸۸۲	۷۲,۳۲۵,۸۶۵	۴۴,۲۷۶,۵۱۴,۵۴۰	۶۳,۳۳۵,۱۷۶,۵۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سیا
-	(۸۸۷,۰۶۰,۸۲۹)	۴۷,۰۳۵,۰۰۱	۱۳,۳۸۴,۴۷۹	۱۰,۳۳۱,۷۵۱,۳۴۹	۹,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری عدو (اهداینگ)
-	۶,۳۱۰,۱۷۶,۴۹۵	۸۵,۷۶۲,۱۲۰	۵۲,۶۱۲,۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۳۸۷,۵۰۰,۶۲	۱۷,۱۵۲,۴۷۶,۱۳۷	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ارقام
-	۳,۶۴۷,۵۶۰,۰۰۹	۱۹۴,۸۹۰,۴۹۹	۵۵,۰۵۳,۳۹۶	۳۵,۰۸۱,۰۹۷,۱۹۶	۳۸,۹۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
-	۳,۷۹۱,۰۳۳,۶۹۱	۱۵۰,۳۴۲,۴۷۰	۲۸,۵۶۲,۱۸۷	۲۶,۱۴۸,۵۶۳,۴۰۲	۴۰,۰۶۸,۴۹۳,۶۵۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خورشید
۱,۶۵۰,۸۸۰,۸۸۰	۱۷,۶۳۵,۳۹۱,۰۷۳	۳۹۳,۳۳۰,۳۸۷	۸۲,۴۶۶,۸۸۱	۴۰,۶۴۴,۵۷۲,۰۳۹	۵۸,۶۶۶,۰۵۸,۳۷۰	۱,۳۳۵,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیمار ایران
(۳۸۵,۰۳۲,۵۳۰)	۴,۳۵۴,۰۰۰,۳۷۴	۸۸,۳۷۸,۳۵۳	۸۳,۴۶۲,۰۲۲	۱۳,۱۲۹,۵۳۶,۷۰۰	۱۷,۶۵۵,۶۷۱,۴۷۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تارویی نلمین
-	۳۲,۵۶۷,۰۳۱	۹,۹۰۹,۰۵۹	۹,۴۱۳,۵۴۹	۱,۹۲۹,۹۳۲,۱۹۹	۱,۹۸۱,۸۱۱,۸۳۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پنوشی کروریان
(۳۹۱,۴۹۷,۴۱۰)	۳۷۹,۵۸۸,۹۳۲	۳۸,۱۳۴,۰۴۶	۳۶,۳۲۷,۰۰۷	۷,۳۷۲,۵۵۸,۴۸۳	۷,۶۴۵,۸۰۸,۵۵۷	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	توکا رنگ فولاد سیاهل
-	۱,۶۱۵,۹۷۸,۵۶۱	۷۱,۸۴۵,۴۱۷	۲۰,۳۲۵,۹۲۵	۱۲,۶۶۰,۹۶۳,۵۲۹	۱۲,۳۶۹,۰۸۳,۴۴۲	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت تولید نهضت پتروشیمی
-	(۱,۸۷۰,۴۱۰,۴۶۳)	۷۳,۳۰۸,۹۳۰	۱۳,۹۰۹,۰۰۱	۱۶,۴۳۵,۰۷۹,۱۰۰	۱۶,۶۴۱,۷۸۶,۶۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۶۲۱,۷۴۶,۶۷۷	۹,۱۴۸,۳۵۳	۱,۷۳۸,۰۴۴	۱,۱۹۷,۰۳۷,۰۱۷	۱,۸۲۹,۶۷۰,۱۸۰	۱۱۴,۹۹۳	نلمین سرمایه اسی
۸۲۹,۷۷۱,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۳۷۲,۳۹۹,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
(۶۹,۳۳۴,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۵,۳۳۰,۵۲۷,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	آلومینوم ایران
۷,۶۶۶,۶۵۷,۷۶۱	-	-	-	-	-	-	مس شهیدشاهر
۳۹,۹۷۹,۳۱۷,۶۸۱	۲۹۷,۳۳۱,۶۹۹,۶۵۴	۱۰,۱۸۷,۵۷,۵۶۰	۳۰,۴۴۳,۸۵۰,۱۳	۱,۷۲۶,۸۴۸,۳۸۱,۰۵۸	۲,۰۳۷,۴۱۱,۵۳۳,۱۱۵		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۹۰۶۳۱

سود ازین فروش	سود ازین فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۹۷۹,۳۱۷,۶۸۱	۲۹,۷۳۳,۶۹۹,۴۵۴	۱۰,۱۸۷,۰۵۷,۵۹۰	۳,۰۴۴,۳۸۵,۰۱۳	۱,۷۲۶,۸۲۸,۳۸۱,۰۵۸	۲۰,۳۲۷,۴۱۱,۵۳۳,۱۱۵	۰	نقل از صفحه قبل
۱,۷۱۲,۹۵۸,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمن
۱,۱۶۷,۹۴۷,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان
(۱۱۶,۳۷۴,۹۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری پردیس
(۱۳۵,۴۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سهامی دوب آهن اصفهان
۷,۵۸۲,۵۶۱,۶۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گهرسین
۳,۳۱۶,۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی نوری
۲,۷۷۲,۸۲۸,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شبراز
۵۳۰,۸۱۹,۷۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی ایران
۵۲۰,۳۴۱,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت پاسارگاد
۱,۸۷,۶۸۵,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. سیمان خورستان
۶۶۳,۱۳۳,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳,۳۰۰,۳۴۱,۵۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رهنده گری تراکتورسازی ایران
۸۰۶,۳۳۱,۲۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد آلیاژی ایران
(۹۹,۶۰۲,۵۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مواد اولیه دارویی البرز بانک
۳,۹۲۴,۷۶۰,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی اصفهان
۸,۶۷۷,۶۱۸,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید برق ماهتاب گهوج
۹۱۲,۶۹۴,۴۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پارس
۲,۸۰۵,۵۲۷,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی مازون
۲,۶۶۹,۵۷۱,۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سیاهان
۲,۰۰۷,۸۰۶,۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران پارسا تانک و ابزار
۲,۰۶۸,۶۹۵,۵۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قند اصفهان
۳,۷۴۶,۴۴۴,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز
۹۶۵,۰۳۷,۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	عمارت و توسعه شاهد
۹۷۱,۵۷۸,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی غدیر
۶۲۰,۰۵۵,۷۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داده گستر عصر نوین - های وب
۲,۹۱۸,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بلی پروپین جم - جم پلاس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سکه تمام پارتیومی ۱/روزه زلف
۲۱۳,۹۰۸,۴۳۰	۲,۷۱۵,۴۴۰	۹,۶۱۲,۰۰۰	۲,۷۱۵,۴۴۰	۱,۶۶۶,۱۶۴,۱۸۰	۶,۸۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰	جمع
۷۶,۲۱۶,۵۱۸,۰۱۰	۳۹,۵۲۵,۶۰۷,۸۸۴	۱۰,۱۹۶,۶۶۹,۵۹۰	۳,۰۴۷,۱۰۰,۴۰۳	۱,۷۲۸,۵۲۴,۵۲۵,۳۳۸	۲۰,۳۹۳,۳۳۳,۹۳۳,۱۱۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۵-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲,۷۸۶,۲۱۴	۵۷۹,۷۸۲	۳,۱۹۵,۴۲۸,۰۰۴	۳,۱۹۸,۸۰۴,۰۰۰	۴,۰۴۴	اسناد خزانه - موجودی ۹۸-۹۳۳-۰۰۰
	۲,۷۸۶,۲۱۴	۵۷۹,۷۸۲	۳,۱۹۵,۴۲۸,۰۰۴	۳,۱۹۸,۸۰۴,۰۰۰		جمع

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۹۰۶,۶۷۵,۳۲۴	(۳۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	۱۶-۱
۱۳,۹۰۶,۶۷۵,۳۲۴	(۳۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۸-۰۶-۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	(۸,۹۰۲,۵۷۴,۳۴۸)	۷۹,۳۸۶,۳۵۰	۱۵۰,۸۲۰,۲۰۷	۲۴,۶۸۵,۳۷۴,۶۷۲	۱۵,۸۷۷,۲۷۰,۰۸۰	۴۶۶,۷۰۴	ج. تولید مواد اولیه دارویی پخش
-	۲,۷۳۶,۲۰۵,۷۹۷	۱۱۸,۳۲۷,۷۴۹	۳۲,۴۸۲,۲۷۲	۲۰,۷۸۸,۵۲۴,۰۱۲	۳۳,۶۶۵,۵۴۹,۸۲۰	۲۰۴,۷۳۷	پتروشیمی پردیس
(۳۴)	(۳,۱۳۱,۷۵۲,۷۵۵)	۱۹۰,۴۵۲,۱۱۹	۳۶,۱۸۵,۹۰۳	۵۹,۱۸۱,۵۲۸,۲۵۴	۳۸,۰۹۰,۴۲۲,۷۷۰	۲,۱۱۳,۷۸۶	آلومینیوم ایران
-	۱,۱۴۲,۱۳۷,۹۶۲	۳۴۲,۹۳۰,۰۰۰	۴۶,۱۵۶,۷۰۰	۴۷,۱۵۳,۷۷۵,۳۲۸	۴۸,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
-	(۱۴,۷۴۵,۳۰۸,۰۹۹)	۲۳۰,۰۵۶,۷۴۰	۴۱,۸۱۰,۷۸۱	۵۸,۴۹۴,۷۸۸,۵۷۸	۴۴,۰۱۱,۳۲۸,۰۰۰	۱,۰۸۵,۳۶۰	تولید مواد اولیه دارویی پخش
-	(۱,۱۲۵,۱,۹۳۹,۹۳۲)	۱۱۶,۱۷۱,۷۰۰	۳۲,۰۷۲,۶۲۲	۳۴,۴۸۰,۲۵,۲۷۰	۳۲,۳۲۲,۳۴۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	پالایش نفت لاون
-	(۵۰,۸۲۸,۱۰,۰۸۹)	۲۱۷,۹۷۱,۵۱۸	۴۱,۴۱۴,۵۸۸	۲۸,۴۱۸,۷۱۸,۶۴۲	۴۲,۵۹۴,۲۰۳,۶۶۰	۱,۳۹۰,۱۵۴	ملی صنایع مس ایران
-	(۸,۳۰۹,۵۸۵,۵۷۱)	۳۷۱,۳۲۰,۰۰۰	۵۱,۵۵۰,۰۰۰	۶۲,۳۵۰,۷۱۴,۷۷۱	۵۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۵۸۵,۹۵۴,۸۲۴	۴,۶۶۴,۳۲۵	۸۸۶,۲۰۲	۳۴۱,۳۴۰,۲۰۲	۹۳۲,۸۴۵,۰۵۶	۸,۴۴۸	مجموع صنایع لاستیک بزد
-	۲۹,۷۰۷,۷۱۱,۵۲۶	۲۰,۸۶۵,۰۰۰	۳۹,۶۴۲,۵۰۰	۱۱,۷۷۲,۹۹۴,۹۵۴	۴۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	۶۸۸,۶۳۵,۳۷۶	۷,۱۲۶,۶۲۸	۱,۳۵۴,۰۵۹	۷۲۸,۲۱۹,۵۵۷	۱,۴۲۵,۳۲۵,۶۳۰	۳۳,۰۷۰۲	پیمان کاشانه تهران
-	(۸,۲۹۵,۶۸۸,۳۰۰)	۲۰,۴۷۸,۰۰۰	۳۸,۹۰۸,۲۰۰	۴۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ج. سرمایه گذاری صا تاسین
-	۲,۰۹۱,۰۸۱,۵۱۳	۶۴,۶۰۲,۰۰۰	۱۲,۳۷۴,۳۸۰	۱۰,۷۵۲,۴۴۲,۱۰۷	۱۲,۹۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	فولاد کاویان
-	(۷,۸۳۹,۰۵۱)	۱۲,۶۷۵,۵۰۰	۲,۴۰۸,۳۴۵	۲,۵۲۷,۸۵۵,۲۰۶	۲,۵۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۲۵,۰۶۸,۳۱۱,۹۵۱	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۷۲,۰۰۰	۳,۴۳۵,۶۱۶,۰۴۹	۴۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه پهن
-	(۳,۱۶۴,۶۵۵,۹۳۵)	۱۱۲,۳۹۰,۰۰۰	۲۱,۲۵۲,۱۰۰	۳,۶۵۰,۸۹۱,۸۲۵	۳۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صا تاسین
۶)	-	-	-	-	-	-	سهامی دوطرفه آهن اصفهان
(۱)	-	-	-	-	-	-	لیزرنگ رایان سایبا
(۳۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۹۵)	-	-	-	-	-	-	سایبا
(۱۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اصفهان
(۱۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۹)	-	-	-	-	-	-	انتخابی مل
۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۱۳)	-	-	-	-	-	-	کالسیمن
۱۰-۵۶-۵۸۶-۹۱۷	-	-	-	-	-	-	تاسین ماسه ریخته گری
(۳۲)	-	-	-	-	-	-	قداصفهان
۲,۳۰۴,۸۴۱,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۳)	-	-	-	-	-	-	ایران پاساژ پارس
(۱۶)	-	-	-	-	-	-	ماده گستر عمر بون خای وب
(۱۶)	-	-	-	-	-	-	توکارک فولاد سیاهان
(۱,۳۶۷,۶۹۵,۷۸۳)	-	-	-	-	-	-	مجموع و نقل به صفحه بعد
۱,۹۹۲,۷۳۲,۰۷۳	(۳,۰۰۵,۸۱۶,۰۷۱)	۲,۳۲۰,۲۰۴,۵۲۹	۴۴,۰۸۵,۷۸۶	۲۸۱,۳۵۷,۸۵۹,۶۴۷	۳۶۲,۰۶۰,۹۰۵,۹۶۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مبایات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۸۸۱۲۳۹	(۳۰۰۵۸۱۱۶۰۷۱)	۲,۳۳۰,۳۰۴,۵۲۹	۴۴۰,۸۵۷,۸۶۱	۴۸۱,۳۵۷,۸۵۹,۶۴۷	۴۶۴,۰۶۰,۹۰۵,۹۶۶		نقل از صفحه قبل ایران ارقام
۱,۹۹۳,۷۳۲,۰۷۳							صعفی دوده فام
۹۲۱,۸۸۴,۹۴۰							سیمان فارس و خوزستان
۲,۶۲۵,۹۸۱							عمران و توسعه شاهد
(۵۷,۵۶۱,۶۹۸)							سرمایه گذاری صدرتاسین
(۳۰)							فولاد الیازی ایران
۳,۳۳۵,۳۱۱,۳۳۹							مواد اولیه دارویی البرز پالک
(۳۵)							پتروشیمی تندگویان
۴							سنگ تمام بهارنخوبی (روزه رفاه)
۲۲۲,۷۸۵,۳۳۶							پتروشیمی غدیر
۲۰۰,۹۹۷,۹۳۴							پتروشیمی توسعه ساختمان
(۳۷)							سرمایه گذاری پردیس
(۱,۳۴۵,۶۱۹,۳۳۳)							سرمایه گذاری پردیس
(۳۱)							سرمایه گذاری پردیس
(۱۳)							سیمان خوزستان
(۳۲)							سیمان خوزستان
(۳۲)							سیمان خوزستان
(۳۷)							سیمان خوزستان
(۱۳۰)							سیمان خوزستان
(۹۳,۱۳۲,۳۳۸)							سیمان خوزستان
۴,۴۷۳,۳۵۹,۱۸۶							سیمان خوزستان
(۴)							سیمان خوزستان
(۵۰)							سیمان خوزستان
(۵)							سیمان خوزستان
۱,۰۸۲,۰۵۴,۶۸۹							سیمان خوزستان
۳,۶۷۶,۶۶۸,۵۹۶							سیمان خوزستان
(۱۹)							سیمان خوزستان
(۱۴)							سیمان خوزستان
(۴۶۸,۰۵۱,۳۱۹)							سیمان خوزستان
(۳۸)							سیمان خوزستان
۱۳۹,۶۶۷,۳۳۴							سیمان خوزستان
	(۳۰۰۵۸۱۱۶۰۷۱)	۲,۳۳۰,۳۰۴,۵۲۹	۴۴۰,۸۵۷,۸۶۱	۴۸۱,۳۵۷,۸۵۹,۶۴۷	۴۶۴,۰۶۰,۹۰۵,۹۶۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۶۶۲,۷۶۷,۶۶۷	(۸۲,۱۶۵,۰۳۲)	۷۴۴,۶۰۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۲۷۵,۹۰۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	نفت تهران
۰	۱۹۵,۳۸۳,۶۸۸	(۳۳,۵۵۲,۱۰۲)	۱۶۱,۸۳۱,۵۸۶	۲۷۰	۸۱۰,۸۷۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	سرمایه گذاری پارس توسعه
۰	۱۳۴,۵۶۵,۱۱۱	(۱۶,۶۳۲,۸۸۹)	۱۱۷,۹۳۲,۲۲۲	۳۱	۵۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	لیرینگ زان ساجیا
۰	۶۳۶,۱۷۰,۷۵۶	(۷۸,۸۶۷,۷۴۴)	۵۵۷,۳۰۳,۰۱۲	۲۵۰	۲,۸۶۰,۱۵۴	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۰	۲۵۰,۲۹۰,۱۹۶	(۳۹,۵۰۹,۸۰۴)	۲۱۰,۷۸۰,۳۹۲	۲۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	ایران ترانسکو
۰	۱,۱۳۸,۸۱۷,۷۹۴	(۱۴۱,۱۸۲,۲۰۶)	۹۹۷,۶۳۵,۵۸۸	۴۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	گروه بهمن
۰	۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	خدمات انور مایک
۰	۲۹۷,۵۵۴,۳۴۸	(۳۹,۹۲۵,۶۵۲)	۲۵۷,۶۲۸,۶۹۶	۲۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۸۲۲,۷۱۹,۱۴۱	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	۷۰۰,۳۳۸,۲۸۲	۶۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	س نفت و گاز و پتروشیمی نامین
۰	۳۷۱,۸۵۵,۱۸۶	(۴۶,۱۰۴,۸۱۴)	۳۲۵,۷۵۰,۳۷۲	۲,۲۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت لوان
۰	۱,۶۰۹,۱۲۵,۰۰۰	۰	۱,۶۰۹,۱۲۵,۰۰۰	۱,۵۶۵	۱,۰۳۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰	۶,۴۲۳,۸۵۹	(۷۰۳,۹۴۱)	۵,۷۱۹,۹۱۸	۱۴۰	۵۰,۹۱۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	داروسازی سبحان اکونوری
۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	پالایش نفت تهران
۰	۳۲۱,۶۶۷,۸۹۰	(۳۸,۵۲۲,۱۱۰)	۲۸۳,۱۴۵,۷۸۰	۱,۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	سرمایه گذاری شادادارو
۰	۶۲,۳۷۹,۰۹۸	(۷,۷۳۰,۹۰۲)	۵۴,۶۴۸,۱۹۶	۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۰	۱۱,۴۲۰,۳۴۴	(۱,۳۵۱,۵۵۶)	۱۰,۰۶۸,۷۸۸	۱,۵۰۰	۸,۴۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک برد
۰	۲۹,۰۶۰,۵۰۰	۰	۲۹,۰۶۰,۵۰۰	۸,۷۴۰	۳۳,۵۵۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	پلیمر آریا سول
۰	۸,۰۶۵,۹۱۵,۸۳۷	(۱,۲۵۴,۰۸۴,۱۷۳)	۶,۸۱۱,۸۳۱,۶۶۴	۶,۶۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تلپت
۰	۱۴۵,۸۴۷,۳۹۵	(۱۸,۸۸۰,۳۴۵)	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰	۲۱۳,۹۴۲	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲۱۵,۷۱۰,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس و خوزستان
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت پارس
۵۲۶,۱۴۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمن
۱,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی غدیر
۵۰۱,۶۱۸,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت سیاهان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ناده گستر عصرینون های وب
۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پارس
۱,۴۴۶,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلان
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صدر نامین
۴,۸۳۷,۱۰۲,۳۰۰	۱۶,۰۲۵,۹۴۸,۰۰۰	(۱,۹۰۰,۱۴۱۷,۰۲۰)	۱۷,۹۶۷,۹۹۳,۰۲۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۱۸۵.۶۸۳.۸۵۹	۱۵۷.۱۳۰.۷۱۶	۱۸-۱
۱.۱۸۵.۶۸۳.۸۵۹	۱۵۷.۱۳۰.۷۱۶	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۹۰.۳۳۰.۵۹۱	-	-	-	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۵/۰۳/۱۱	برده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۷۷۴۴۳۷۴ بانک شهر
۸۰۹.۴۷۷.۵۴۰	۳.۸۸۴.۰۸۳	-	۳.۸۸۴.۰۸۳	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۵/۰۵/۱۸	برده کوتاه مدت ۷۹۵۱۷۶۶۳۷ بانک کشاورزی
۸۲۶.۰۷۳	-	-	-	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۵/۰۴/۱۹	برده کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۳۵۸۵۹۶۳ بانک شهر
۱.۱۰۹.۰۶۳	-	-	-	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۷/۰۹/۱۰	برده کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۵۹۶۴۱۶۵ بانک شهر
۲۴۲.۴۵۰.۰۳۶	۱۴۱.۳۸۸.۴۰۹	-	۱۴۱.۳۸۸.۴۰۹	۲۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	برده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
۲۱.۴۹۰.۵۵۶	۱۱.۸۵۸.۲۳۴	-	۱۱.۸۵۸.۲۳۴	۱۰٪	-	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	برده کوتاه مدت ۰۰۰۳۴۶۶۳۳۵۰۰۰۳ بانک آینده
۱.۱۸۵.۶۸۳.۸۵۹	۱۵۷.۱۳۰.۷۱۶	-	۱۵۷.۱۳۰.۷۱۶					

۱۹- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۱۲.۵۲۴	سایر
۴.۲۴۲	-	۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۲۲.۴۵۰	-	۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۵۱۵.۶۱۶.۷۴۳	۱.۰۰۲.۴۷۲.۳۹۱	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۱۵.۸۴۳.۴۳۵	۱.۰۰۲.۵۸۴.۹۱۵	

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در

سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۸۳,۸۰۸,۱۵۶	۴,۷۰۵,۹۵۸,۳۸۲	مدیر
۱۱۰,۳۰۶,۶۱۳	۱۳۳,۰۰۰,۳۸۴	متولی
۹۹,۹۹۹,۹۳۵	۵۴,۰۳۳,۸۶۴	حسابرس
۱,۸۹۳,۰۱۴,۷۰۳	۴,۸۹۲,۹۹۵,۰۸۶	

۲۱- سایر هزینه ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۱۱,۱۸۵	۸,۰۳۳	هزینه تاسیس
۱۳,۳۱۷,۵۲۴	۹۸۰,۸۳۹	هزینه برگزاری مجمع
۷۶۰,۲۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۷۶,۷۳۸,۶۴۲	۱,۳۸۱,۵۸۸	هزینه اسناداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴,۴۴۷,۹۰۵	۱۵۳,۱۱۳,۰۹۵	هزینه انونمان نرم افزار
۳۵,۶۱۶,۵۰۵	۴,۵۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۳۲,۵۹۱,۹۶۱	۸۸,۳۹۲,۰۹۰	هزینه تعقیبه
۳۳۲,۵۹۱,۹۶۱	۲۶۸,۳۵۵,۶۲۵	

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۳۴۳,۵۹۶,۷۹۱	۴۱۷,۶۰۴,۲۶۵,۳۸۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۶,۶۱۷,۲۵۳,۸۶۳)	(۳۵۲,۳۰۷,۸۸۷,۲۵۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۴,۲۷۴,۶۵۷,۰۷۲)	۶۵,۲۹۶,۳۷۸,۰۳۲	

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۱۳٪	۱.۸۸۰	ممتاز	۶.۱۳٪	۱.۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الماس	مدیر صندوق مدیریت ثبت
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان الماس	مدیر صندوق مدیریت ثبت
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان	اشخاص وابسته به متولی
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان	اشخاص وابسته به متولی
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	باسمن سراج	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	باسمن سراج	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مهرداد جهانی بهمنبری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مهرداد جهانی بهمنبری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۰	ممتاز	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	زهراسادات عبدالهی دمنه	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	زهراسادات عبدالهی دمنه	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۶.۱۳٪	۱.۸۸۲		۶.۱۳٪	۱.۸۸۲				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

ماده پدکار (بستانکار)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	تاریخ معامله	ریال			
(۳.۱۵۹.۴۹۹.۱۸۴)	طی دوره مالی	۴.۷۰۶.۵۸۴.۴۱۰	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان الماس
(۱۴۲.۴۴۲.۴۳۵)	طی دوره مالی	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ارزش پرداز آریان
(۵۰.۸۱۹.۷۰۵)	طی دوره مالی	۵۰.۸۱۹.۶۶۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲.۱۴۲.۸۰۰)	طی دوره مالی	۲.۱۴۲.۸۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱.۰۷۱.۴۰۰)	طی دوره مالی	۱.۰۷۱.۴۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابرس موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۰	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	اردبیه‌ت ایرانیان
۰	طی دوره مالی	۵۰۲.۷۳۵.۹۳۱.۱۲۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا
۰	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	حبرگان سپاه
۰	طی دوره مالی	۳۶۰۴.۷۶۸.۲۵۹.۹۹۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کیان
(۳.۳۵۵.۹۷۶.۵۲۴)		۴.۱۱۲.۴۱۴.۸۰۹.۳۹۴			