

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
به انضمام صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۰	صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت "مدیر صندوق" در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۴ خرداد ماه ۱۴۰۰ آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

۶-۱- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۲ اساسنامه، مبنی بر ارائه اظهارنظر حسابرس در خصوص صورت های مالی و گزارش عملکرد سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ صندوق، حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت توسط حسابرس، با ۱۵ روز تاخیر صورت پذیرفته است.

۶-۲- مفاد ماده ۶۰ اساسنامه، مبنی بر عدم فزونی کل بدهی های صندوق نسبت به ۱۵ درصد از ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران.

۶-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ مورخ ۴ مرداد ماه ۱۳۹۷، مبنی بر اخذ مجوز از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه در خصوص صدور و ابطال الکترونیکی واحدهای سرمایه گذاری.

۷- اصول و رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق" کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است، به استثنای رویه های منتج به موارد ذکر شده در این گزارش، به مواردی، دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نگردیده است.

۸- محاسبات "خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)"، "ارزش آماری"، "قیمت صدور و قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری" طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۵ آبان ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

امیر حسین نریمانی

محمد صابر

۸۰۰۸۲۴

۹۰۱۸۲۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۳۳	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مسعود بختیاری سوجلاخی

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

علی اصغر فرخ



شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۱,۲۶۰,۴۹۳,۵۲۸	۲۴۷,۳۲۲,۶۷۰,۳۶۶	۵	<u>دارایی ها</u>
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۱,۶۶۶,۷۰۵,۳۳۷	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۸۶۰,۱۵۵,۶۲۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۷۶۱,۱۲۰	.	۸	حساب های دریافتی
۵۹۶,۳۹۳,۸۱۵	.	۱۳	سایر حساب های دریافتی
۵۹۹,۹۵۱,۰۵۰	۱۶۳,۹۹۷,۵۸۵	۹	جاری کارگزاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۰,۰۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
			موجودی نقد
۲۰۱,۰۷۱,۷۰۸,۰۴۸	۲۵۵,۰۳۳,۶۴۸,۹۱۳		جمع دارایی ها

۱,۳۸۴,۵۶۶,۷۳۹	۱,۰۲۱,۸۷۹,۸۸۰	۱۱	<u>بدهی ها</u>
۶,۰۰۴,۳۰۲,۸۳۶	.	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱	۱۴,۶۰۹,۱۱۸	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۲۱,۱۲۴,۹۹۱	۲۱۹,۶۲۱,۵۶۲	۱۴	جاری کارگزاران
۱۵,۴۲۲,۶۰۱,۷۹۷	۱,۲۵۶,۱۱۰,۵۶۰		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۲۵۳,۷۷۷,۵۳۸,۳۵۳	۱۵	جمع بدهی ها
۱۱,۵۰۲,۴۲۳	۱۲,۷۸۴,۷۶۳		<u>خالص دارایی ها</u>
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

(Handwritten signature)

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آرموده کاران

۲

شرکت سبد گردان الماس
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک کنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود زيان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کاربرد از کان

سایر هزینه ها

جمع هزینه

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۳۰

ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۷۱۴,۲۸۸,۴۸۷	۲۸۷,۵۲۸,۳۹۴,۰۹۸	۱۱,۸۱۲,۵۵۵,۴۱۶
(۵,۵۶۷,۰۵۶,۰۰۳)	(۲,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	(۱,۹۰۰,۷۱۹,۵۸۰)
۱۹,۰۱۲,۷۲۴,۷۱۶	۱۶,۰۲۵,۹۴۸,۰۰۰	۷,۶۱۷,۳۲۵,۶۲۵
۲۰,۹۳۵,۶۹۵	۱۵۷,۱۳۰,۷۱۶	۲۲,۱۳۶,۱۱۶
۲,۰۵۳,۱۵۵,۲۴۱	۱,۰۰۲,۵۸۴,۹۱۵	۲۴,۴۵۸,۴۱۲
۱۸۸,۳۲۲,۹۱۲,۵۳۱	۲۹۴,۱۷۵,۹۴۱,۲۵۸	۱۷,۸۳۰,۰۷۹,۳۶۹

(۷,۸۰۱,۹۹۵,۸۲۲)	(۴,۶۸۲,۹۹۵,۰۸۶)	(۲,۰۰۲,۹۸۲,۶۳۳)
(۵۹۷,۵۵۸,۶۷۲)	(۲,۶۸۳,۳۵۵,۶۲۵)	(۲۸۰,۱۷۲,۷۵۷)
(۵,۳۹۹,۵۵۶,۱۹۴)	(۵,۱۶۱,۳۵۰,۷۱۱)	(۲,۴۸۳,۱۵۵,۴۲۰)
۱۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۲۴۲	۲۸۹,۵۱۴,۵۹۰,۹۴۷	۱۵,۳۴۶,۹۲۱,۳۴۹
۴۶,۶۰٪	۶۰,۴۰٪	۷,۹۳٪
۹۹,۱۰٪	۵۸,۷۷٪	۶,۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۳۰

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	یادداشت
۱۳۶,۰۵۵,۰۴۱,۲۶۴	۲۲,۳۹۶	۱۳۶,۰۵۵,۰۴۱,۲۶۴	۲۲,۳۹۶	۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶,۱۴۰	
۳۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۵۴	۳۵,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۱	۵,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۶	
(۳۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۱۲)	(۳۷,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۱۴۸)	(۲,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۶)	
۱۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۲۴۲	*	۲۸۹,۵۱۴,۵۹۰,۹۴۷	*	۱۵,۳۴۶,۹۲۱,۳۴۹	*	
(۱۱۴,۰۸۳,۱۹۱,۲۵۵)	*	۵۵,۲۹۶,۳۷۸,۰۳۲	*	۴۹,۰۷۱,۵۱۰,۷۵۳	*	
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶,۱۴۰	۴۹۹,۱۳۹,۱۰۰,۲۴۳	۳۰,۶۵۹	۲۵۲,۷۷۷,۵۲۸,۳۵۳	۱۹,۸۵۰	۲۳

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره/سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره/سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال

سود خالص

تغیلات

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارمغان الماس

سود خالص
مالکین مؤثرین زمانی و نحوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص ± تغییرات ناشی از صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال



شرکت سپید گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۱ تحت شماره ۱۱۴۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبت ۳۹۹۶۲ در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان الماس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس armaghanalmasfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۷ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نشش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		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 پنجه 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	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲.۰۰۰	۱۰۰٪	۲.۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده

است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد

مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان شریعتی بالا تر از دوراهی قلهک روبروی

خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت

های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران انتهای گاندی پلاک ۸ طبقه پنجم واحد ۱۹.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نشش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق قابل پرداخت خواهد بود.
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت خواهد بود.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد**
حق پذیرش و عضویت کانون ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها****	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق به مبلغ ۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰ ریال ثابت و بخش متغیر به شرح زیر: به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد هر سال مبلغ ۹۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها (خالص ارزش دارایی ها):
	خالص ارزش دارایی ها به
	میلیارد ریال
	از صفر تا ۳۰ هزار
	از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار
	بالاتر از ۵۰ هزار
	۰.۰۰۰۰۰۱
	ضریب سالانه
	۰.۰۰۰۰۰۳

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سود سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۳۶۵/۸) / ۰.۰۰۱ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

***مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، می باشد.

***هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

داداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۷.۹۴٪	۱۵,۹۲۴,۳۳۱,۶۸۹	۱۶,۰۳۹,۹۵۶,۵۷۹	۲۳.۸۵٪	۶۴,۱۶۴,۱۸۹,۹۶۰	۵۸,۶۴۴,۶۹۰,۹۳۰
۴.۷۲٪	۹,۴۷۰,۳۱۴,۳۵۰	۸,۹۸۲,۲۴۰,۹۸۳	۱۳.۴۴٪	۳۵,۶۲۳,۶۲۵,۲۰۰	۲۸,۰۶۰,۱۵۵,۹۹۰
۳.۹۴٪	۷,۸۹۸,۲۲۴,۲۷۵	۷,۷۷۶,۴۷۱,۳۶۰	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	.	.	۱۱.۳۴٪	۲۹,۷۴۴,۷۸۴,۸۴۸	۳۵,۴۲۵,۹۷۹,۱۴۴
۰.۰۰٪	.	.	۵.۷۵٪	۱۴,۴۳۱,۴۲۶,۲۴۰	۱۱,۱۸۷,۷۴۹,۲۲۸
۰.۰۴٪	۷۵,۴۶۵,۰۴۰	۴۵,۲۱۴,۰۱۵	۲.۳۰٪	۶,۱۹۰,۴۸۸,۸۹۹	۴,۹۷۰,۱۳۹,۴۱۹
۲۶.۰۹٪	۵۲,۳۰۶,۳۱۰,۹۶۲	۴۱,۹۱۶,۵۵۵,۳۷۳	۳.۷۹٪	۱۰,۱۳۴,۱۸۹,۰۹۵	۹,۳۱۱,۱۴۶,۶۸۳
۳.۸۴٪	۷,۷۰۰,۶۵۷,۷۳۲	۸,۶۰۴,۵۵۷,۰۳۶	۰.۰۰٪	.	.
۱۲.۴۸٪	۲۵,۰۲۳,۵۴۹,۴۲۶	۳۷,۶۶۹,۴۸۶,۰۹۳	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	.	.	۵.۹۸٪	۱۶,۱۷۳,۳۷۵,۰۸۴	۱۶,۹۱۰,۴۵۱,۷۴۶
۱۷.۳۲٪	۳۴,۷۳۰,۱۱۸,۹۰۰	۳۷,۰۴۸,۷۹۴,۸۸۶	۰.۰۰٪	.	.
۹.۰۴٪	۱۸,۱۳۱,۶۲۱,۱۵۴	۱۸,۸۴۳,۹۶۹,۸۰۴	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۰٪	.	.	۴.۹۷٪	۱۲,۹۲۱,۶۵۵,۹۵۰	۱۴,۳۳۰,۲۱۴,۳۰۴
۰.۰۰٪	.	.	۱.۸۴٪	۵,۱۳۸,۰۶۵,۶۶۸	۳,۷۳۶,۳۴۹,۵۲۱
۰.۰۰٪	.	.	۷.۹۵٪	۲۱,۴۴۶,۳۳۰,۵۳۵	۱۹,۶۳۰,۷۳۷,۹۰۵
۰.۰۰٪	.	.	۴.۹۳٪	۱۳,۵۸۹,۶۵۷,۵۵۱	۱۵,۱۳۵,۵۹۲,۲۱۵
۰.۰۰٪	.	.	۲.۵۷٪	۶,۶۵۰,۰۹۵,۰۹۷	۸,۶۴۴,۶۴۲,۰۸۶
۰.۰۰٪	.	.	۳.۹۴٪	۱۰,۶۰۴,۷۸۶,۳۳۹	۱۳,۲۷۵,۴۸۸,۵۸۸
۸۵.۴۱٪	۱۷۱,۳۲۰,۴۹۳,۵۲۸	۱۷۱,۹۲۷,۵۴۱,۱۲۹	۹۲.۵۴٪	۲۴۷,۳۲۲,۶۷۰,۳۲۱	۲۴۹,۲۵۳,۳۳۷,۷۵۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت

محصولات شیمیایی
فلزات اساسی
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
استخراج کانه های فلزی
قند و شکر
رانیانه ها و فعالیت های وابسته به آن
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
مواد و محصولات دارویی
بانکها و موسسات اعتباری
سیمان، آهک و گچ
خودرو و ساخت قطعات
شرکهای چند رشته ای صنعتی
استخراج نفت گاز و خدمات جتبی جز اکتشاف
ماشین آلات و تجهیزات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
زراعت و خدمات وابسته
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
انبوه سازی، املاک و مستغلات
واسطه گیری های مالی و پولی



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		پادداشت	
ریال		ریال			
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹		۱,۶۶۶,۷۰۵,۳۳۷		۶-۱	
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹		۱,۶۶۶,۷۰۵,۳۳۷		سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰۰.۵٪	۹۱,۸۲۶,۲۱۵	۰۰.۴٪	۹۵,۷۰۷,۲۸۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۱۲.۷۲٪	۲۵,۵۰۴,۹۳۶,۴۲۶	۰.۵۹٪	۱,۵۶۷,۸۶۵,۵۷۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	کوتاه مدت
۰۰.۰٪	۳,۸۰۴,۵۰۸	۰.۰٪	۳,۱۳۲,۴۷۹	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	کوتاه مدت
۱۲.۷۷٪	۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۱.۶۰٪	۱,۶۶۶,۷۰۵,۳۳۷		

سپرده کوتاه مدت ۷۹۵۱۷۶۶۳۷ بانک کشاورزی
 سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۰۳۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۸۶۰,۱۵۵,۶۲۵	۱۶۳,۷۹۲,۶۱۱	۲۵٪	۶,۰۲۳,۹۴۸,۲۳۶	۷-۱
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۸۶۰,۱۵۵,۶۲۵	۱۶۳,۷۹۲,۶۱۱		۶,۰۲۳,۹۴۸,۲۳۶	سود سهام دریافتنی

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-
۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	.	.	.	.	-
.	۱,۱۹۳,۴۶۷,۶۶۹	۲,۴۵۲,۳۳۱	۲۵٪	۱,۱۹۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸
.	۹۴,۴۳۵,۳۱۸	۶۴,۶۸۲	۲۵٪	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰
.	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶	.	۲۵٪	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۹
.	۶۴۶,۴۵۷,۲۹۰	۴۴۲,۷۱۰	۲۵٪	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷
.	۲۳۳,۰۵۱,۶۴۳	۴,۹۴۸,۳۵۷	۲۵٪	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲
.	۸,۹۶۳,۴۰۰	۱,۴۳۶,۶۰۰	۲۵٪	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۳
.	۶۸۵,۴۴۶	۱۴,۵۵۴	۲۵٪	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۳
.	۴۴۶,۵۶۵,۳۳۳	۱۲,۲۳۴,۶۶۷	۲۵٪	۴۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹
.	۴۱۶,۸۲۱,۵۶۶	۲۷,۹۷۸,۴۳۴	۲۵٪	۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱
.	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰	.	۲۵٪	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
.	۲۳۹,۸۳۵,۷۲۹	۱۶۴,۲۷۱	۲۵٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴
.	۸۸۱,۲۸۷,۷۲۶	۱۸,۷۱۲,۲۷۴	۲۵٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶
.	۱,۳۱۳,۲۲۴,۹۶۹	۹۵,۳۴۳,۷۳۱	۲۵٪	۱,۴۰۸,۵۶۸,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶
۱۷,۸۵۹,۳۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۹
۱,۰۶۸,۳۷۶,۶۷۱	.	.	-	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۵
۱,۲۷۹,۱۲۳,۸۸۸	.	.	-	.	
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۸۶۰,۱۵۵,۶۲۵	۱۶۳,۷۹۲,۶۱۱		۶,۰۲۳,۹۴۸,۲۳۶	گروه بهمن

۸- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۶۱,۱۲۰	.
۱,۷۶۱,۱۲۰	.

طلب از مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۳,۶۱۷)	۶,۰۴۳,۶۱۷	۲,۱۷۷,۹۰۴	۳,۸۲۲,۰۹۶
۳۹۵,۰۱۹	.	.	۳۹۵,۰۱۹
۵۶۹,۵۹۹,۶۴۸	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۶۱۹,۱۷۸	۱۵۹,۷۸۰,۴۷۰
۵۶۹,۹۵۱,۰۵۰	۲۴۵,۸۴۳,۶۱۷	۶۵۱,۷۹۷,۰۸۲	۱۶۳,۹۹۷,۵۸۵

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آب و نمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۲۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان

حساب جاری ۱۰۸۵۷۲۶۴۰۰۱ بانک قرض الحسنه رسالت

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۱۰,۹۷۰,۸۶۸	۷۷۳,۹۹۵,۷۴۶
۱۱۰,۰۹۵,۹۷۴	۱۲۹,۰۲۳,۲۳۹
۱۶۳,۴۹۹,۸۹۷	.
.	۱۱۸,۸۶۰,۸۹۵
۱,۳۸۴,۵۶۶,۷۳۹	۱,۰۲۱,۸۷۹,۸۸۰

مدیر صندوق- سیدگردان الماس

متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

حسابرس- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان (قدیم)

حسابرس- موسسه حسابرسی هشیار ممیز (جدید)



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴,۳۰۲,۸۳۶	.
۶,۰۰۴,۳۰۲,۸۳۶	.

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۵۶,۳۴۰,۶۲۴,۲۷۵	۱۶۳,۷۵۳,۲۳۱,۵۰۶	(۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱)
.	۱۱۸,۳۶۶,۳۳۶,۶۶۵	۱۱۷,۷۸۹,۸۶۰,۰۵۸	۵۷۶,۴۷۶,۶۰۷
(۱۴,۶۰۹,۱۱۸)	۲۵۷,۶۲۳,۷۸۶,۵۴۹	۲۵۷,۶۰۹,۱۷۷,۴۳۱	.
.	۳۹,۸۳۴,۴۱۶	۱۹,۹۱۷,۲۰۸	۱۹,۹۱۷,۲۰۸
(۱۴,۶۰۹,۱۱۸)	۵۳۲,۳۷۰,۵۸۱,۹۰۵	۵۳۹,۱۷۲,۱۸۶,۲۰۳	(۶,۸۱۶,۲۱۳,۴۱۶)

کارگزاری کیان
کارگزاری مدبر آسیا
کارگزاری بانک کارافرین
کارگزاری خبرگان سهام

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۸,۸۸۸,۳۶۸	۲۱۶,۱۰۷,۰۰۰
۲۸۷,۲۳۵,۵۹۲	۳,۵۱۴,۵۶۲
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۰۳۱	.
۶۲۱,۱۲۴,۹۹۱	۲۱۹,۶۲۱,۵۶۲

ذخیره: کارمزد تصفیه
نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
سایر

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۶۲,۶۴۴,۲۶۰,۲۵۱	۱۴,۱۴۰	۲۲۸,۲۰۸,۰۱۳,۰۷۸	۱۷,۸۵۰
۲۳,۰۰۴,۸۴۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵,۵۶۹,۵۲۵,۲۷۵	۲,۰۰۰
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶,۱۴۰	۲۵۳,۷۷۷,۵۳۸,۳۵۳	۱۹,۸۵۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

نمایش های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷۱,۷۰۴,۳۳۶,۴۷۱	۲۹۷,۵۴۵,۶۰۷,۸۸۴	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶	۱۶-۱
۲,۷۸۶,۲۱۴	۲,۷۸۶,۲۱۴	.	۱۶-۲
۱,۰۰۷,۶۱۵,۸۰۲	.	.	۱۶-۳
۱۷۲,۷۱۴,۷۳۸,۴۸۷	۲۹۷,۵۴۸,۳۹۴,۰۹۸	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری و گواهی

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس به شرح ذیل می باشد:
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۴۴,۰۲۱,۳۶۰	۳,۸۴۴,۰۲۱,۳۶۰	۴,۸۴۳,۱۹۸,۹۵۵	۷۳,۵۸۷,۱۶۱	۱۴,۱۷۱,۳۳۸	۹,۵۵۵,۶۷۳,۶۱۶	۱۴,۹۱۷,۳۳۱,۸۸۰	۴۷۰,۷۷۸	بانک صادرات ایران
.	.	۲,۴۲۱,۴۵۵,۰۵۲	۶۲,۵۴۶,۱۷۱	۱۲,۲۳۳,۵۸۴	۱۰,۴۱۰,۹۶۹,۸۰۳	۱۲,۹۰۹,۳۳۶,۶۱۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
.	.	۲,۰۵۲,۴۶۸,۳۱۳	۴۲,۹۲۹,۶۸۶	۸,۵۳۶,۶۲۹	۶,۸۷۸,۰۰۲,۵۷۲	۸,۹۵۵,۹۳۷,۲۰۰	۷,۶۳۸,۲۸۱	سیار سیستم آسیا
.	.	۱,۷۷۶,۷۲۷,۱۲۴	۵۸,۷۸۱,۱۵۰	۱۱,۱۶۹,۳۷۸	۹,۹۰۹,۵۳۳,۳۲۹	۱۱,۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰	پژوهشی خلرک
.	.	۱,۷۵۳,۱۷۵,۸۳۵	۷۳,۲۶۸,۶۳۳	۱۲,۹۲۱,۰۱۹	۱۲,۸۱۳,۳۶۱,۱۶۳	۱۴,۵۵۳,۷۲۶,۵۵۰	۳۱۷,۲۲۷	پژوهشی غدیر
۱۴,۳۳۵,۰۰۸,۳۷۸	۱۴,۳۳۵,۰۰۸,۳۷۸	۱,۵۴۱,۷۲۵,۶۴۴	۳۱,۹۵۸,۴۶۷	۶,۰۷۲,۰۲۹	۴,۸۱۴,۹۶۴,۱۳۶	۶,۳۹۴,۳۲۰,۳۰۶	۱۲۴,۴۶۰	بانک ملت
۱۵,۹۱۵,۵۱۸,۱۸۰	.	۱,۵۰۹,۴۰۶,۷۷۱	۸۲,۶۶۶,۴۲۰	۱۵,۷۰۶,۶۲۷	۱۴,۹۲۵,۰۷۵,۰۲	۱۶,۵۳۳,۳۷۸,۸۴۰	۸۶۴,۴۹۲	پالایش نفت تهران
.	.	۱,۲۰۴,۶۱۵,۵۰۵	۴۹,۵۵۹,۱۷۴	۹,۴۱۶,۱۳۲	۸,۴۶۴,۸۱۸,۰۲۹	۹,۹۱۱,۵۵۴,۹۴۰	۴۹۹,۲۲۲	مس شهابانمر
(۲۳۰۶۰,۹۴۰,۸۰۶)	۳۷۹,۱۵۶,۰۰۹	۹۹۹,۶۲۵,۰۷۶	۹۵,۴۴۳,۴۲۰	۱۸,۱۳۴,۱۵۶	۱۷,۹۷۵,۶۲۸,۶۱۸	۱۹,۰۰۸,۶۲۶,۲۸۰	۴۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
.	.	۹۷۵,۰۰۲,۰۴۰	۳۲,۷۸۴,۱۷۱	۶,۱۳۳,۵۶۲	۵,۴۴۴,۳۵۵,۸۰۹	۶,۴۵۶,۸۳۴,۸۸۲	۲۰۰,۰۰۰	پلی پتروپین جم - جم پین
.	.	۸۴۶,۸۴۴,۳۳۷	۴۶,۷۱۷,۰۶۳	۸,۸۷۶,۰۴۴	۸,۴۴۰,۹۳۵,۱۵۶	۹,۲۲۴,۶۱۷,۵۵۰	۲۴۸,۰۴۵	گروه مینا (سهامی عام)
.	.	۸۸۹,۱۳۳,۷۰۰	۹۱,۱۷۰,۳۷۹	۱۷,۳۲۴,۰۴۱	۱۷,۲۶۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۰۹۶,۲۲۰	۶۰۰,۰۰۰	ح. تامین سرمایه مدولند
.	.	۷۵۵,۳۰۹,۵۸۳	۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۶,۹۷۷	۵,۰۲۹,۸۱۳,۲۵۰	۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سیرنگ
۱۱,۳۳۵,۵۷۷	.	۶۸۸,۷۵۱,۵۷۵	۳۶,۳۵۸,۵۴۳	۶,۹۰۷,۹۸۰	۶,۵۳۹,۶۰۱,۵۴۴	۷,۳۷۱,۷۰۸,۶۷۳	۶۴۲,۲۱۵	گستر سرمایه گذاری ایرانی خودرو
۳۱,۴۲۹,۷۸۹,۵۸۳	۱۸,۱۵۸,۱۸۶,۷۰۷	۲۲,۲۳۷,۹۴۴,۴۴۰	۸۱۱,۵۷۱,۲۸۸	۱۵۴,۱۹۶,۸۵۵	۱۲۹,۱۱۳,۵۲۹,۴۱۷	۱۲۲,۳۱۷,۲۹۴,۰۳۰		جمع و نقل به صفحه بعد



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۱۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	هزینه فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۱,۹۲۹,۷۸۹,۰۸۳	۱۸,۲۵۸,۱۸۶,۰۰۰	۲۲,۳۳۲,۹۴۴,۴۴۰	۸۱۱,۵۷۱,۲۶۸	۱۵۴,۱۹۶,۸۵۵	۱۳۹,۱۱۳,۵۲۹,۴۱۷	۱۲۲,۳۱۷,۳۹۲,۰۳۰	۲۷۵,۰۰۰	۳۰۲,۹۱۸	تقل از صفحه قبل
۵۳,۷۸۸,۳۴۴	۰	۲۱۹,۲۰۰,۲۶۸	۲۷,۰۱۱,۳۴۳	۵,۱۳۲,۰۱۵	۴,۷۵۰,۹۰۴,۱۷۴	۵,۴۰۲,۲۴۸,۶۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۰۲,۹۱۸	فراوری معدنی اقبال کانی، پارس
۰	۰	۲۱۵,۱۸۳,۲۴۹	۷۴,۲۱۷,۳۹۲	۱۴,۱۷۷,۱۲۸	۱۴,۳۱۹,۵۰۱,۵۹۱	۱۴,۹۲۳,۴۷۸,۳۱۰	۳۰۲,۹۱۸	۳۰۲,۹۱۸	تولید ژل‌لین کیسول ایران
۴,۴۸۱,۸۴۳,۲۲۷	۰	۲۳۴,۵۵۸,۰۲۴	۲۰,۱۹۶,۴۱۸	۵,۷۳۷,۱۱۵	۵,۳۸۸,۷۹۱,۵۰۰	۶,۰۳۹,۸۳۳,۱۴۷	۱,۲۸۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰	بانک دی
۲,۰۵۳,۴۴۶,۹۵۹	۲,۰۵۳,۴۴۶,۹۵۹	۵۴۲,۳۳۲,۶۱۸	۲۵,۳۰۲,۲۴۰	۴,۷۸۹,۱۸۲	۴,۴۹۶,۳۱۸,۹۶۰	۵,۰۴۱,۲۴۸,۰۰۰	۸۱,۶۰۰	۸۱,۶۰۰	پتروشیمی شانژند
۲,۸۴۰,۱۹۱,۵۵۷	۱۴,۳۱۵,۵۵۳,۸۱۶	۴۸۶,۹۰۷,۸۲۵	۸,۸۲۵,۵۰۱	۱,۱۷۲,۱۴۹	۱,۳۱۷,۲۹۰,۰۲۵	۱,۲۷۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۷۴۹,۹۲۰,۲۰۱)	۱۱,۰۲۷,۲۰۸,۲۸۴	۴۱۸,۷۸۸,۳۲۳	۳۳,۵۲۸,۴۴۳	۶,۳۷۰,۳۳۸	۶,۲۴۷,۰۲۰,۱۴۶	۶,۷۰۵,۲۸۹,۰۹۰	۵۱۱,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۲,۸۱۸,۰۳۰,۸۴۲	۲,۸۱۸,۰۳۰,۸۴۲	۲۴۴,۵۵۱,۹۰۰	۹,۹۲۲,۵۰۰	۱,۸۸۵,۲۷۵	۱,۲۲۸,۴۴۰,۳۱۸	۱,۹۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	۲۸۰,۹۳۲,۵۹۲	۷۲,۹۲۱,۰۰۰	۱۴,۲۲۲,۳۳۹	۱۵,۰۱۹,۷۰۰,۲۹۹	۱۵,۳۹۲,۲۱۶,۲۲۰	۸۵۵,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰	نفت پارس
۰	(۳۴۷,۹۹۵,۸۳۸)	۲۵۸,۳۱۶,۷۵۱	۸۸,۸۸۹,۳۱۳	۱۶,۰۹۰,۲۹۲	۱۷,۴۳۳,۴۴۸,۹۰۰	۱۷,۷۹۷,۸۱۲,۲۲۰	۲۳۲,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰	ح. توسعه‌معدن و فلزات
۰	۰	۱۲۴,۲۱۹,۳۲۰	۴,۷۲۶,۹۲۰	۹۱۱,۴۰۰	۷۸۹,۰۲۴,۴۲۸	۹۵۹,۳۹۲,۰۰۷	۹,۳۲۹	۹,۳۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۱۰۳,۸۷۳,۷۷۹	۳۱,۲۳۰,۹۳۲	۶,۰۰۹,۷۴۰	۶,۱۸۴,۱۷۲,۲۸۴	۶,۳۳۶,۱۸۶,۲۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کامین سرمایه دماوند
۲,۹۲۳,۳۰۲,۲۵۹	۰	۷۰,۱۲۹,۴۰۷	۷۱,۹۴۳,۱۹۱	۱۳,۲۲۹,۰۰۶	۱۴,۳۳۳,۸۹۶,۷۸۶	۱۴,۳۸۸,۲۳۸,۳۹۰	۱,۴۳۲,۵۹۹	۱,۴۳۲,۵۹۹	پتروشیمی غدیر
(۲,۰۲۳,۲۴۴,۵۴۹)	(۸۸۲,۰۲۰,۸۲۹)	۵۰,۴۷۸,۱۴۴	۹۱,۴۵۴,۱۴۹	۱۷,۳۲۶,۱۰۰	۱۸,۱۳۱,۲۳۱,۱۰۷	۱۸,۳۹۰,۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	۰	۴۱,۲۵۰,۰۱۸	۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۴۵۶	۲,۸۹۱,۲۱۳,۰۲۸	۲,۸۵۰,۰۰۰,۱۵,۳۳۰	۲۸۲,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰	دیل پرداز نو آفرین
۰	۰	۱۲,۹۳۲,۲۲۶	۴۴۴,۲۶۵	۸۴,۵۰۳	۷۵,۴۴۶,۴۰۶	۸۸,۹۵۲,۹۴۰	۲,۹۲۲	۲,۹۲۲	سیمان داراب
۴,۸۴۹,۳۳۰,۵۱۸	۴۷,۲۲۶,۴۲۰,۳۳۸	۳۶,۸۸۱,۲۲۴,۷۶۲	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶,۲۴۷,۷۰۶	۲۵,۱۸۳,۵۴۲,۰۰۰	۲۸,۰۳۲,۰۲۴,۴۵۹	جمع و نقل به صفحه بعد		



جمع و نقل به صفحه بعد

گروه سرایب: گلکاری میراث فرهنگی
 تائید: مامنه رستمی گری
 گروه صنعتی ملی (تله‌بینک)
 مجتمع صنایع لایسینک: یزد
 بابت: کلبر
 دارسازی: سیحان زکون زاری
 سرایب: گلکاری ایر (تله‌بینک)
 سرایب: گلکاری دارویی تائید
 شیش: دارویی داروشش
 ح: شیش: دارویی داروشش
 داروشازی: شیش
 سرایب: گلکاری عطارانوار
 داروشازی: آره سینا
 ح: سرایب: گلکاری مساه تائید
 گروه ترنسه صنعتی ایران
 سرایب: گلکاری سیحان
 سرایب: گلکاری ساه تائید
 سرایب: گلکاری مالی شهر صادرات
 سرایب: گلکاری صنعت یبیه
 سرایب: گلکاری ترنسه صنعت و صادرات
 پالایش: نفت شیراز
 نفت: بهران
 پالایش: نفت ایران
 تولید: نیروی بری داروین
 جمع: و نقل: و صنعت: یزد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی دوره ای

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۹۰۵,۰۹۴,۶۶۴)	۹۵,۹۳۳,۸۲۶,۱۰۳	۲۶,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹		نقل از صفحه قبل	
۷۴۸,۳۱۵,۶۳۷	.	.	.	.	.	.	.	توسعه مولد نیروگاهی جهرم	
۸۰,۱۲۷,۱۱۲	.	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور	
(۳,۲۶۳,۹۵۰,۵۹۶)	(۳,۲۶۳,۹۵۰,۵۹۶)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایا	
۴,۵۵۹,۶۲۴,۹۲۵	۴,۵۵۹,۶۲۴,۹۲۵	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت ومعدن	
(۱۰,۲۷۱,۹۱۱,۶۵۵)	۳۰۶,۲۰۹,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران	
۱۷,۶۴۵,۲۹۱,۰۷۳	۱۷,۶۴۵,۲۹۱,۰۷۳	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران	
(۴۰۵,۱۲۷,۸۴۱)	(۴۰۵,۱۲۷,۸۴۱)	.	.	.	.	.	.	بیمه نوین	
۱۱,۰۹۲,۴۱۴,۹۸۵	.	.	.	.	.	.	.	بیمه دی	
(۶,۴۹۲,۰۰۶,۵۵۹)	.	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی ایرانیان	
۱۲,۷۸۷,۶۸۲,۴۱۷	۱۱۴,۷۷۵,۸۷۳,۲۴۷	۲۶,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹		جمع و نقل به صفحه بعد	



سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام شرکت
۱۲,۷۸۷,۶۸۲,۴۱۷	۱۱۴,۷۸۵,۸۷۳,۲۴۷	۲۳,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹	نقل از صفحه قبل
(۳۳۰,۳۷۷,۴۰۵)	(۳۳۰,۳۷۷,۴۰۵)	.	.	.	.	.	بیمه تعارض
۴,۶۵۶,۵۹۶,۷۲۷	۴,۶۵۶,۵۹۶,۷۲۷	.	.	.	.	.	بیمه پاساژ گاد
۵,۸۰۰,۰۳۵,۹۱۹	۵,۸۰۰,۰۳۵,۹۱۹	.	.	.	.	.	آمنگری تراکتورسازی ایران
۱۰,۱۱۹,۸۴۲,۴۴۳	۱۰,۰۰۴,۴۹۱,۹۷۵	.	.	.	.	.	پارس خودرو
۲۱,۸۰۸,۷۲۷,۲۴۳	۲۱,۳۲۶,۷۱۱,۵۱۳	.	.	.	.	.	سایا
(۱,۸۷۰,۴۱۰,۴۶۳)	(۱,۸۷۰,۴۱۰,۴۶۳)	.	.	.	.	.	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۵۶,۹۶۳,۲۲۹,۲۱۵	۲۵,۰۳۳,۳۲۱,۰۴۰	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۲,۹۲۵,۸۰۹,۰۳۵)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۹۳۵,۴۰۹,۰۳۷	۱,۶۲۹,۷۸۲,۴۹۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱۰,۴۷۶,۷۳۳,۱۳۸)	(۱۰,۴۷۶,۷۳۳,۱۳۸)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۷۰۸,۱۴۴,۴۶۷)	(۷۰۸,۱۴۴,۴۶۷)	.	.	.	.	.	شیشه و گاز
۹۶,۶۶۲,۰۴۹,۰۶۳	۱۷۹,۷۴۱,۱۴۷,۵۰۸	۲۶,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

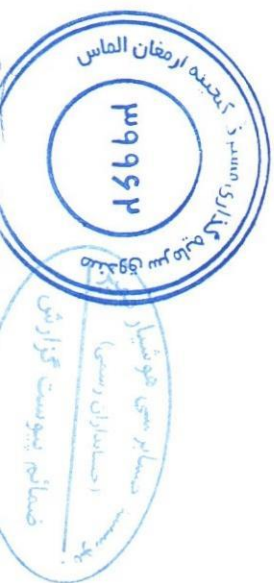
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۳۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۳۶,۸۸۱,۳۹۴,۷۶۲	۱۷۹,۷۴۱,۱۴۷,۵۰۸	۹۶,۶۶۰,۰۴۹,۰۶۳
شیشه همدان	*	*	*	*	*	*	۱۷۹,۳۳۰,۷۵۲	۱۷۹,۳۳۰,۷۵۲
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	*	*	*	*	*	*	(۳۴۵,۹۷۹,۹۱۴)	(۳۴۵,۹۷۹,۹۱۴)
تامین سرمایه بانک ملت	*	*	*	*	*	*	(۲,۰۴۲,۵۳۲,۰۳۹)	(۲,۰۴۲,۵۳۲,۰۳۹)
تامین سرمایه امین	*	*	*	*	*	*	۶۲۱,۷۴۶,۷۶۷	۶۲۱,۷۴۶,۷۶۷
توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	*	(۳۴۷,۹۹۵,۸۳۸)	(۳۴۷,۹۹۵,۸۳۸)
سرمایه گذاری صدرتامین	*	*	*	*	*	*	۹,۵۹۳,۶۷۵,۱۹۷	۹,۵۹۳,۶۷۵,۱۹۷
توسعه معادن روی ایران	*	*	*	*	*	*	۱۰,۹۱۸,۰۵۱,۷۶۵	۱۰,۹۱۸,۰۵۱,۷۶۵
معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	*	*	۵,۸۹۳,۳۴۱
قندهگستان	*	*	*	*	*	*	*	(۸۴,۶۱۷,۳۹۳)
فرآورده‌های غذایی و قندپیرانشهر	*	*	*	*	*	*	(۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۶۱)	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۶۱
قند نقش جهان	*	*	*	*	*	*	۱۲,۳۲۳,۱۰۴	۱,۹۲۱,۵۹۰,۶۲۵
بانک سینا	*	*	*	*	*	*	۱۹,۰۶۶,۷۴۰,۲۵۳	۱۹,۰۶۶,۷۴۰,۲۵۳
بانک تجارت	*	*	*	*	*	*	۱۰,۸۸۰,۱۵۷,۲۲۶	۸,۳۸۱,۳۸۵,۳۲۵
اعتباری ملل	*	*	*	*	*	*	۲,۵۶۶,۷۱۹,۲۸۷	۲,۵۶۶,۷۱۹,۲۸۷
آسان پرداخت پرشین	*	*	*	*	*	*	(۷,۴۶۵,۲۰۱,۲۲۶)	(۷,۴۶۵,۲۰۱,۲۲۶)
ایران ارقام	*	*	*	*	*	*	۶,۲۱۰,۱۷۶,۴۹۵	۶,۲۱۰,۱۷۶,۴۹۵
جمع		۲۸۰,۳۷۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۲۳,۵۴۲,۰۰۹	۳۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۳۶,۸۸۱,۳۹۴,۷۶۲	۲۲۸,۳۴۳,۱۵۹,۲۷۶	۱۴۷,۰۸۴,۲۳۲,۵۲۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی، بیان دوره ای
مادداشت های توضیحی، صورت های مالی،
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
									ریال	ریال		
نقل از صفحه قبل		۲۸۰,۳۳۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۳۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۲۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶,۸۸۱,۳۹۴,۷۲۲	۲۲۸,۳۴۳,۱۵۹,۲۷۶	۱۴۷,۰۸۴,۲۳۳,۵۲۱	۳,۶۳۷,۰۵۶,۰۰۹	۳,۶۳۷,۰۵۶,۰۰۹		
خدمات انفورماتیک												
افرا نت												
داده گستر عصر نوین - های وب												
پتروشیمی فناوران												
پتروشیمی زاگرس												
صنعتی دوده قام												
پدیده شیمی قرن												
پتروشیمی کازرون												
توکا رنگ فولاد سپاهان												
مدیریت صنعت شوینده ت.ص: بهشتیهر												
نیرو کلر												
صنایع پتروشیمی کرمانشاه												
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین												
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق												
گروه پتروشیمی س. ایرانیان												
جمع		۲۸۰,۳۳۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۳۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۲۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶,۸۸۱,۳۹۴,۷۲۲	۲۴۰,۰۱۷,۱۰۴,۷۵۶	۱۵۰,۳۵۸,۴۸۹,۱۳۲	۴,۸۸۶,۲۷۶,۹۵۴	۴,۸۸۶,۲۷۶,۹۵۴		



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای
مادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	نقل از صفحه قبل
پلیمر آریا سامول	.	۲۸۰,۳۳۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۱۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۲۸۲,۰۰۳,۵۱۳,۴۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پلیمر آریا سامول
پیرالسللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پیرالسللی توسعه ساختمان
بهمن کارخانه تهران	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بهمن کارخانه تهران
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
س. توسعه و عمران استان کرمان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	س. توسعه و عمران استان کرمان
عمران توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عمران توسعه فارس
ایران ترانسکو	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ایران ترانسکو
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی تندگویان
پتروشیمی گازرون	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی گازرون
توسعه مولد نیروگاهی جهم	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	توسعه مولد نیروگاهی جهم
توکارنگ فولاد سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	توکارنگ فولاد سپاهان
تولیدات پتروشیمی قائمیه	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تولیدات پتروشیمی قائمیه
داروسازی اسیر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	داروسازی اسیر
سکه تمام بهار تحولی، یک روزه	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سکه تمام بهار تحولی، یک روزه
س. توسعه و عمران استان کرمان	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	س. توسعه و عمران استان کرمان
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
جمع	.	۲۸۰,۳۳۳,۰۳۴,۴۵۹	۲۵۱,۸۱۳,۵۴۲,۰۰۹	۲۶۶,۳۴۷,۷۰۶	۱,۴۰۱,۸۴۹,۹۸۲	۲۶,۸۸۱,۲۹۴,۷۶۲	۲۸۲,۰۰۳,۵۱۳,۴۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

توزیع مالی میان دوره ای

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲,۶۷۰,۰۰۰	۷,۸۶۵,۹۴۲,۸۶۳	۱۱,۲۲۴,۶۸۰,۰۰۰	۷,۴۷۲,۵۶۳	۳۹,۳۳۹,۷۱۵	(۳,۴۰۵,۵۳۹,۴۱۵)	۲۶,۸۸۱,۳۹۴,۳۱۲	۲۸۲,۰۰۳,۵۱۳,۴۱۶	۱۵۷,۵۲۳,۹۰۷,۱۵۴
پتروشیمی تندگوین	۱,۴۰۲,۷۲۱	۲۰,۳۳۳,۱۲۲,۱۹۸	۲۲,۶۷۸,۶۵۴,۳۳۰	۱۹,۳۱۶,۲۹۹	۱۰۱,۶۶۵,۶۱۲	(۲,۴۶۶,۵۱۴,۰۳۳)	(۲,۴۶۶,۵۱۴,۰۳۳)	.	۴,۰۶۷,۹۶۸,۱۱۲
حفاری شمال	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۰,۶۵۹,۷۸۰	۹,۲۲۰,۲۵۴,۷۸۸	۷,۰۵۹,۰۱۶	۳۷,۱۵۳,۲۹۷	(۱,۸۱۳,۸۰۷,۳۲۱)	(۱,۸۱۳,۸۰۷,۳۲۱)	.	۲۲,۵۶۸,۲۵۲
وامیاد	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۶,۴۰۲,۴۵۰	۸,۵۲۴,۹۷۳,۸۰۰	۶,۸۹۳,۴۱۷	۳۶,۲۸۲,۰۱۱	(۱,۳۱۱,۷۴۵,۷۷۸)	(۱,۳۱۱,۷۴۵,۷۷۸)	.	(۳,۷۶۸,۳۳۲,۸۵۶)
تولید مواد اولیه دارو پخش	۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۵,۱۱۱,۴۱۰	۳,۵۶۴,۴۰۰,۳۸۱	۲,۱۸۰,۳۳۷	۱۱,۴۷۵,۵۵۷	(۱,۳۸۲,۹۴۴,۸۶۵)	(۱,۳۸۲,۹۴۴,۸۶۵)	.	(۵,۲۴۰,۴۲۰,۴۹۴)
سرمایه گذاری ملی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۶,۹۸۷,۰۳۹	۸,۵۶۸,۷۱۱,۰۰۰	۷,۱۶۹,۵۴۵	۳۷,۷۳۴,۹۱۳	(۱,۰۶۶,۶۲۸,۴۳۹)	(۱,۰۶۶,۶۲۸,۴۳۹)	.	۴,۷۳۱,۰۲۳,۶۹۱
پالایش نفت اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۵,۸۳۶,۸۰۰	۹,۴۷۰,۳۱۴,۳۵۰	۸,۱۹۴,۳۱۱	۳۳,۱۲۹,۱۸۵	(۸۹۵,۸۰۱,۰۴۷)	(۸۹۵,۸۰۱,۰۴۷)	.	۹۹,۹۴۰,۷۴۰
فولاد خوزستان	۸۸۱,۰۰۰	۱۰,۵۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۲۶۰,۰۳۳	۱۰,۰۵۹,۹۷۱	۵۲,۹۲۷,۷۲۹	(۵۲۷,۴۰۷,۷۸۸)	(۵۲۷,۴۰۷,۷۸۸)	.	۷,۰۳۹,۶۱۰,۱۳۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۲,۹۵۹,۶۵۰	۹,۳۲۸,۲۸۷,۰۲۱	۸,۳۱۵,۱۲۵	۴۳,۷۶۴,۷۹۲	(۵۶۶,۳۶۴,۰۸۵)	(۵۶۶,۳۶۴,۰۸۵)	.	.
تولیدات پتروشیمی قائمیه	۱۷۶,۱۷۴	۸,۶۵۶,۹۱۹,۵۵۰	۱,۴۲۶,۸۳۳,۲۲۶	۸۲۲,۳۱۲	۴,۳۷۸,۰۹۷	(۴۴۷,۲۴۶,۱۶۲)	(۴۴۷,۲۴۶,۱۶۲)	.	.
قند نقش جهان	۶۵,۸۰۰	۴,۱۲۵,۵۷۸,۳۱۰	۴,۵۴۸,۲۲۷,۶۰۰	۳,۹۱۹,۲۳۰	۲۰,۶۲۷,۶۴۲	(۲۱۱,۰۰۷,۲۰۷)	(۲۱۱,۰۰۷,۲۰۷)	.	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۵,۳۹۲	۱۰,۰۴۹,۷۸۵,۸۱۴	۱۰,۲۶۰,۷۹۳,۰۳۱	.	.	(۱۸۶,۱۱۲,۰۹۶)	(۱۸۶,۱۱۲,۰۹۶)	.	۹,۲۶۶,۱۸۸,۸۶۴
پتروشیمی پردیس	۱,۶۸۰,۰۰۰	۳۳,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۳۳,۷۶۹,۳۳۷	۲۲,۷۹۰,۷۲۹	۱۱۹,۹۵۲,۰۰۰	(۵۱,۲۴۹,۷۹۹)	(۵۱,۲۴۹,۷۹۹)	.	.
داروسازی اکسیر	۹,۰۰۰	۵۷۸,۱۸۷,۰۰۰	۶۲۵,۹۹۶,۵۸۹	۵۴۹,۲۷۵	۲,۸۹۰,۹۳۵	(۲۶,۸۸۴,۶۷۰)	(۲۶,۸۸۴,۶۷۰)	.	(۱,۸۵۱,۶۵۸,۶۹۰)
بافت پارسیان	۳۳۸,۷۰۰	۱,۰۳۱,۱۱۳,۵۰۰	۱,۰۵۱,۸۶۲,۰۵۳	۹۷۹,۵۵۰	۵,۱۵۵,۵۶۷	(۱۳,۴۹۸,۶۰۸)	(۱۳,۴۹۸,۶۰۸)	.	۸۵۷,۳۰۵,۵۱۳
باما	۲۲۶,۵۰۰	۲,۴۶۲,۱۶۲,۱۵۰	۳,۴۶۵,۰۷۰,۸۷۳	۳,۲۹۸,۵۷۲	۱۷,۳۶۱,۳۱۳	.	.	.	۱۲,۱۲۸,۴۳۹,۴۷۱
جمع		۴۰۵,۱۸۲,۵۰۲,۴۸۳	۳۹۱,۰۱۶,۱۲۹,۹۲۱	۳۷۵,۳۱۷,۹۷۸	۱,۹۷۵,۶۴۸,۳۸۸	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶	۲۹۷,۵۵۰,۷۰۷,۸۸۴	۲۹۷,۵۵۰,۷۰۷,۸۸۴	۳۹۹,۹۴۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارفغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	عنوان
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۸۶,۳۱۴	۲,۷۸۶,۳۱۴	۰	۰	اسناد خزانه ۹۸-۹۹ و ۹۹-۱۰۰
۲,۷۸۶,۳۱۴	۲,۷۸۶,۳۱۴	۰	۰	جمع

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تعداد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۷,۶۱۵,۸۰۲	۰	۰	۰	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام
۱,۰۰۷,۶۱۵,۸۰۲	۰	۰	۰	جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۵,۶۶۷,۰۵۶,۰۰۲)	(۲۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	(۱,۹۰۰,۳۱۹,۵۸۰)	۱۷-۱
(۵,۶۶۷,۰۵۶,۰۰۲)	(۲۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	(۱,۹۰۰,۳۱۹,۵۸۰)	سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت قند بیستون	۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۷,۷۴۹,۲۲۸	۱۴,۲۶۹,۷۶۰	۷۵,۱۰۴,۰۰۰	۳,۷۴۳,۶۷۷,۰۱۲	.	.	.
صنعت غذایی کپش	۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۵,۵۹۲,۲۱۵	۱۲,۹۸۷,۴۵۰	۶۸,۳۵۵,۰۰۰	(۱,۵۴۵,۹۳۴,۶۶۵)	.	.	.
سپید ماکیان	۳۷۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۲۰,۷۳۷,۹۰۵	۲۰,۴۹۵,۹۶۵	۱۰۷,۸۷۳,۵۰۰	۱,۸۲۵,۵۹۲,۶۳۰	.	.	.
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۷۸۳,۴۴۴	۱۴,۷۹۷,۰۴۹,۴۸۴	۱۵,۸۶۹,۱۵۷,۹۳۸	۱۴,۰۵۷,۱۹۷	۷۳,۹۸۵,۲۴۷	(۱,۱۶۰,۱۵۰,۸۹۸)	.	.	.
ریل پرداز نو آفرین	۱,۱۲۰,۰۰۰	۵,۱۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۳,۷۳۶,۳۴۹,۵۲۱	۴,۹۱۹,۹۳۶	۲۵,۸۹۴,۴۰۰	۱,۴۱۱,۷۱۶,۱۴۳	.	.	.
توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین	۶۵۰,۸۰۲	۶,۲۲۷,۵۲۴,۳۳۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۵,۹۱۶,۱۴۸	۳۱,۱۳۷,۶۲۲	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹	.	.	.
پتروشیمی غدیر	۷۹,۵۹۲	۷,۲۱۶,۶۰۶,۶۴۰	۵,۵۰۱,۵۵۸,۲۴۴	۶,۸۵۵,۷۷۶	۳۶,۰۸۳,۰۳۳	۱,۶۷۲,۱۰۹,۶۰۶	.	.	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	.	.	.
سیمان داراب	۵۷۸	۱۰,۹۱۲,۶۴۰	۱۰,۰۱۰,۷۶۳	۱۰,۳۶۷	۵۴,۵۶۳	۸۳۶,۹۴۷	.	.	.
توسعه معادن و فلزات	۱,۲۲۰,۸۴۷	۱۲,۰۷۴,۱۷۶,۸۳۰	۱۳,۹۲۹,۶۷۷,۹۳۰	۱۱,۴۷۰,۴۶۸	۶۰,۳۷۰,۸۸۴	(۱,۹۲۷,۳۴۲,۴۵۲)	.	.	.
سیمان شاهرود	۲۸۹,۰۰۰	۶,۸۵۷,۹۷۰,۰۰۰	۶,۹۴۱,۶۷۰,۱۸۷	۶,۵۱۵,۰۷۲	۳۴,۲۸۹,۸۵۰	(۱۲۴,۵۰۵,۱۰۹)	.	.	.
معادن بافق	۳۴۰,۲۲۱	۱۳,۰۰۶,۶۴۸,۸۳۰	۱۵,۰۸۰,۳۸۰,۵۲۴	۱۲,۳۵۶,۳۱۶	۶۵,۰۳۳,۲۴۴	(۲,۱۵۱,۱۲۱,۲۵۵)	.	.	.
باما	۴۵۰,۰۰۰	۴,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۵,۹۲۰,۶۹۰	۴,۵۹۹,۹۰۰	۲۴,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۶۰۲,۷۳۰,۵۹۰)	.	.	.
نفت پارس	۱,۱۳۵,۰۳۱	۱۰,۱۹۴,۸۴۸,۴۴۲	۹,۳۱۱,۱۴۶,۶۸۳	۹,۶۸۵,۱۰۶	۵۰,۹۷۴,۲۴۲	۸۲۳,۰۴۲,۴۱۱	.	.	.
پمپ سازی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۰,۲۱۴,۳۰۴	۱۲,۳۴۹,۰۵۰	۶۴,۹۹۵,۰۰۰	(۱,۴۰۸,۵۵۸,۳۵۴)	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۱۱,۰۰۰	۱۴,۳۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۱۲,۱۵۶,۹۱۴	۱۳,۵۳۸,۵۴۵	۷۱,۲۵۵,۵۰۰	(۱,۵۴۵,۸۵۰,۹۵۹)	.	.	.
فولاد خوزستان	۴۲۳,۵۰۰	۶,۷۸۸,۷۰۵,۰۰۰	۶,۴۷۸,۸۴۱,۱۳۸	۶,۴۴۹,۲۷۰	۳۳,۹۴۳,۵۲۵	۲۶۹,۴۷۱,۰۶۷	.	.	.
عمران و توسعه راه ها	۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۴,۶۴۲,۰۸۶	۶,۳۵۵,۴۰۵	۳۳,۴۴۹,۵۰۰	(۱,۹۹۴,۵۴۶,۹۹۱)	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۹,۰۰۰	۸۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۳۷,۳۹۲	۷۹۳,۱۵۵	۴,۱۷۴,۵۰۰	(۵۵,۱۰۵,۰۴۷)	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۷۷۲,۰۰۰	۱۰,۰۸۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۱,۱۰۹,۵۰۱	۹,۵۷۸,۲۰۴	۵۰,۴۱۱,۶۰۰	(۹۶۸,۷۷۹,۳۰۵)	.	.	.
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۷۷,۸۳۲	۱۶,۸۴۰,۵۱۲,۵۶۸	۱۴,۹۷۷,۱۴۸,۶۱۵	۱۵,۹۹۸,۴۸۷	۸۴,۲۰۲,۵۶۳	۱,۷۶۳,۱۶۲,۹۰۳	.	.	.
سیمان خوزستان	۴۱۰,۰۰۰	۹,۴۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۸,۷۷۰,۷۹۶	۸,۹۳۱,۲۳۵	۴۷,۰۰۶,۵۰۰	(۶۱۳,۴۰۸,۵۳۱)	.	.	.
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۶۶,۲۰۰	۱۰,۶۶۸,۲۶۲,۴۰۰	۱۳,۲۷۵,۴۸۸,۵۸۸	۱۰,۱۳۴,۸۴۹	۵۳,۳۴۱,۳۱۲	(۲,۶۷۰,۷۰۲,۳۴۹)	.	.	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۷۸,۸۴۰,۱۵۰
پلی پروپیلن جم - جم بلین	۱۵۳,۸۱۳	۱۶,۶۲۵,۶۴۷,۱۷۰	۱۳,۹۱۷,۰۰۲,۹۵۷	۱۵,۷۹۴,۳۶۵	۸۳,۱۲۸,۲۳۶	۲,۶۰۹,۷۲۱,۶۱۲	.	.	(۳۳,۴۶۱,۰۲۲)
تامین سرمایه در گردش	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۷۵۲,۹۱۵
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۱۰۵,۲۹۰,۹۱۱
نقل به صفحه بعد	۲۴۸,۸۰۳,۰۳۰,۰۲۲	۲۴۹,۲۲۳,۳۷۰,۹۰۳	۲۳۶,۳۶۲,۸۷۸	۱,۲۴۴,۰۱۵,۱۴۹	(۱,۹۰۰,۷۱۸,۹۱۱)	۸,۱۷۲,۴۲۳,۹۵۵	.	.	.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۴۸,۸۰۳,۰۳۰,۰۲۲	۲۴۹,۲۲۳,۳۷۰,۹۰۳	۲۳۶,۳۶۲,۸۷۸	۱,۲۴۴,۰۱۵,۱۴۹	(۱,۹۰۰,۷۱۸,۹۱۱)	*	۸,۱۷۲,۴۲۲,۹۵۴	
سپیدار سیستم آسیا	۱	۱۸,۴۳۵	۱۸,۹۹۴	۱۸	۹۲	(۶۶۹)	*	۳۰,۳۵۱,۰۲۸	
ملی صنایع مس ایران		*	*	*	*	*	(۵,۰۸۳,۸۰۱,۰۸۹)	۴۸۸,۰۷۳,۳۶۷	
تولید مواد اولیه داروپخش		*	*	*	*	*	(۱۴,۷۴۵,۳۰۸,۰۹۹)	(۹۰۴,۱۹۹,۳۰۴)	
پالایش نفت اصفهان		*	*	*	*	*	*	۲,۳۰۵,۶۲۴,۵۲۳	
بانک ملت		*	*	*	*	*	*	(۱,۳۶۶,۹۲۷,۳۳۴)	
بانک صادرات ایران		*	*	*	*	*	*	(۱,۳۶۸,۸۸۴,۲۱۵)	
بانک دی		*	*	*	*	*	*	(۹,۵۷۴,۶۱۴,۸۹۳)	
زامیاد		*	*	*	*	*	*	(۹۳۷,۸۲۹,۵۹۹)	
ح. تولید مواد اولیه داروپخش		*	*	*	*	*	(۸,۹۰۲,۵۷۴,۳۴۹)	*	
پالایش نفت لاوان		*	*	*	*	*	(۱۱,۲۵۱,۹۳۹,۵۹۳)	*	
گروه بیمه		*	*	*	*	*	۲۵,۰۶۸,۳۱۱,۹۵۱	*	
سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات		*	*	*	*	*	(۷,۸۳۹,۰۵۱)	*	
بانک دی		*	*	*	*	*	۱,۱۴۳,۱۳۷,۹۶۲	*	
سرمایه‌گذاری صبا تامین		*	*	*	*	*	(۴,۱۶۴,۶۵۵,۹۳۵)	*	
ح. سرمایه‌گذاری صبا تامین		*	*	*	*	*	(۸,۲۹۵,۶۸۸,۲۰۰)	*	
پهناز کاشانه تهران		*	*	*	*	*	۶۸۸,۶۲۵,۳۷۶	*	
پالایش نفت تهران		*	*	*	*	*	۲۹,۷۰۷,۷۱۱,۵۴۶	*	
پتروشیمی پردیس		*	*	*	*	*	۲,۷۳۶,۲۰۵,۷۹۷	*	
ایران خودرو		*	*	*	*	*	(۸,۳۰۹,۵۸۵,۵۷۱)	*	
آلومینیوم ایران		*	*	*	*	*	(۲۱,۳۱۷,۷۵۲,۷۵۵)	*	
مجتمع صنایع لاستیک یزد		*	*	*	*	*	۵۸۵,۹۵۴,۴۲۶	*	
فولاد کاویان		*	*	*	*	*	۲,۰۹۱,۰۸۱,۵۱۳	*	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو		*	*	*	*	*	*	(۱,۳۸۰,۸۴۶,۳۸۷)	
بانک پارسیان		*	*	*	*	*	*	(۳۳۵,۵۱۰,۲۲۵)	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)		*	*	*	*	*	*	(۷۱۲,۳۴۸,۶۵۰)	
پتروشیمی غدیر		*	*	*	*	*	*	(۸۲,۳۶۳,۸۸۸)	
جمع		۲۴۸,۸۰۳,۰۴۸,۴۵۷	۲۴۹,۲۲۳,۳۸۹,۸۹۷	۲۳۶,۳۶۲,۸۹۶	۱,۲۴۴,۰۱۵,۲۴۱	(۱,۹۰۰,۷۱۹,۵۸۰)	(۲۰,۰۵۸,۱۱۶,۰۷۱)	(۵,۶۶۷,۰۵۲,۳۸۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلقه هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع ریال	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۷۵,۰۰۰	۴,۵۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۱۲,۲۷۴)	۸۸۱,۲۸۷,۷۲۶	۰	۰	۰	۰
سیمان داراب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲۸۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۸,۳۵۷)	۲۳۳,۰۵۱,۶۴۳	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۲۷۱)	۲۳۹,۸۳۵,۷۲۹	۰	۰	۰	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۳۰۲,۹۱۸	۴,۶۵۰	۱,۴۰۸,۵۶۸,۷۰۰	(۹۵,۳۴۳,۷۳۱)	۱,۳۱۳,۲۲۴,۹۶۹	۰	۰	۰	۰
پاما	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۴,۶۸۲)	۹۴,۴۳۵,۳۱۸	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱,۱۱۲,۰۰۰	۴۰۰	۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۷۸,۴۳۴)	۴۱۶,۸۲۱,۵۶۶	۲۹۷,۵۵۴,۳۴۸	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۵۷۳,۵۰۰	۸۰۰	۴۵۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۳۴,۶۶۷)	۴۴۶,۵۶۵,۳۳۳	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۸,۱۷۲	۵,۲۰۰	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰	۰	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
پالک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۷۴۱,۸۹۶	۶۶	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶	۰	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶	۰	۰	۰	۰
عمران و توسعه شاهد	۱۴۰۰/۰۶/۱۳	۷۰۰,۰۰۰	۱	۷۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۵۴)	۶۸۵,۴۴۶	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۶۸,۰۰۰	۳,۸۵۰	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴۴۲,۷۱۰)	۶۴۶,۳۵۷,۲۹۰	۰	۰	۰	۰
شرکت قند بیستون	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۱۳	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۶,۶۰۰)	۸,۹۶۳,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
فرآوری معدنی ایپال کانی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۲۳۴,۰۰۰	۶۳۰	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	۰	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سیددار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱,۱۳۵	۲,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۱۹,۵۹۲	۱۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۹۲۰,۰۰۰	(۲,۴۵۲,۳۳۱)	۱,۱۹۳,۴۶۷,۶۶۹	۶۶۲,۷۶۷,۶۶۷	۷۴۴,۹۳۲,۷۰۰	۰	۰
نفت ایران									۱۷,۸۵۹,۳۲۷	۰
سرمایه گذاری صنعت بیمه									۲۱۸,۹۳۶,۷۹۰	۱۹۵,۳۸۳,۶۸۸
سرمایه گذاری پارس توشه									۱۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۶۵,۱۱۱
لیزینگ رایان سایا									۱,۰۶۸,۳۷۶,۴۷۱	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)									۷۱۵,۰۳۸,۵۰۰	۶۳۶,۱۷۰,۷۵۶
ملی صنایع مس ایران									۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۹۰,۱۹۶
ایران ترانسفو									۱,۲۷۹,۱۲۳,۸۸۸	۱,۱۳۸,۸۱۷,۷۹۴
گروه بیمه									۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک									۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۳,۷۱۹,۱۴۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین									۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۸۹۵,۱۸۶
پالایش نفت لاوان									۱,۶۰۴,۱۲۵,۰۰۰	۱,۶۰۴,۱۲۵,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران									۷,۱۲۷,۴۰۰	۶,۴۲۳,۴۵۹
داروسازی سبحان اکتولوژی									۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران									۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۴۶۷,۸۹۰
سرمایه گذاری شفا دارو									۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۷۹,۰۹۸
گروه اقتصادی کرمان خودرو									۱۲,۶۷۲,۰۰۰	۱۱,۴۲۰,۴۴۴
مجتمع صنایع لاستیک یزد									۲۹۰,۶۰۵,۰۰۰	۲۹۰,۶۰۵,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول									۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۵,۹۱۵,۸۲۷
سرمایه گذاری صبا تأمین									۱۶۴,۲۲۷,۶۴۰	۱۴۵,۸۴۷,۳۹۵
سرمایه گذاری سیمان تأمین										
جمع									۷,۷۹۱,۱۳۸,۳۲۶	(۱۶۳,۷۹۲,۶۱۱)
							۷,۱۲۷,۲۴۵,۶۲۵	۱۶,۳۵۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۹,۰۱۲,۷۴۴,۷۱۶	

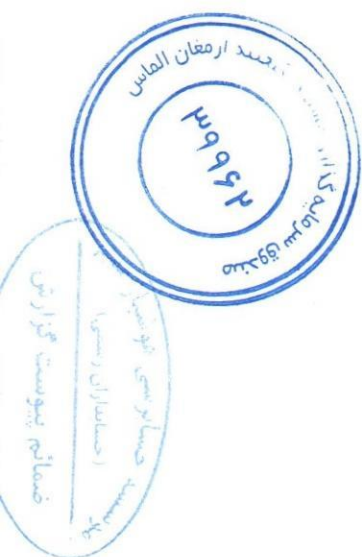
تورہ مالی شش ماہہ منتہی بہ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱-۱۹- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

سپردہ کوٹہ مدت ۷۵۵۱۷۶۶۲۷ بٹک شکاری
سپردہ کوٹہ مدت ۳۷۰۰۹۵۷۸۶۰۶۰۹ بٹک پارسیان
سپردہ کوٹہ مدت ۲۰۳۳۶۳۳۵۰۰۳ بٹک آئندہ
جمع

ج



۲۰- سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر در آمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۴۲,۹۳۶,۳۹۸	۱,۰۰۲,۴۷۲,۳۹۱	۶۵,۸۱۸,۰۹۸	۲۰-۱
۷۱۰,۲۱۸,۸۴۳	۱۱۲,۵۲۴	۱۷۸,۶۴۰,۳۱۴	
۲,۰۵۳,۱۵۵,۲۴۱	۱,۰۰۲,۵۸۴,۹۱۵	۲۴۴,۴۵۸,۴۱۲	

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۳۹۵,۳۹۸,۱۵۲	۴,۷۰۵,۹۵۸,۳۸۲	۱,۹۰۸,۷۷۹,۲۹۹	مدیر
۲۴۳,۰۹۸,۸۱۴	۱۳۳,۰۰۲,۸۴۰	۱۷۵,۳۴۲,۳۶۶	متولی
۱۶۳,۴۹۹,۸۵۶	۵۴,۰۳۳,۸۶۴	۱۱۸,۸۶۰,۹۹۸	حسابرس
۷,۸۰۱,۹۹۶,۸۲۲	۴,۸۹۲,۹۹۵,۰۸۶	۲,۲۰۲,۹۸۲,۶۶۳	

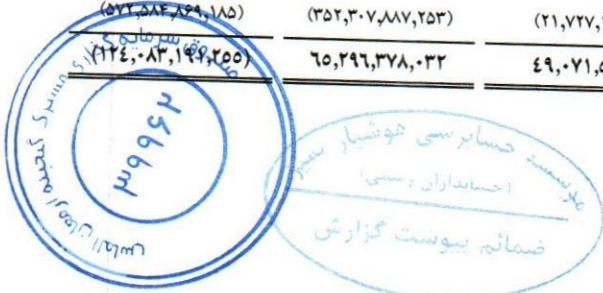
۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۰۳۳	۸,۰۳۳	.	هزینه تاسیس
۱۲,۰۶۱,۱۱۷	۹۸۰,۸۳۹	۲,۱۳۴,۲۸۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۳,۶۰۴,۹۸۱	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۸۱,۵۸۸	۱,۲۸۱,۵۸۸	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۹۷,۴۵۹,۳۸۵	۱۵۳,۱۱۳,۰۹۵	۲۶۳,۴۳۷,۹۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۸,۷۶۱,۵۵۰	۴,۵۸۰,۰۰۰	۵,۶۳۱,۹۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۷,۱۹۷,۳۳۳	۸۸,۳۹۲,۰۹۰	۷,۲۱۸,۶۳۲	هزینه تصفیه
۷,۲۸۵,۴۸۵	.	۱,۷۵۰,۰۰۰	سایر هزینه
۵۹۷,۷۵۹,۴۷۲	۲۶۸,۳۵۵,۶۲۵	۲۸۰,۱۷۲,۷۵۷	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۸,۵۰۱,۶۷۷,۹۳۰	۴۱۷,۶۰۴,۲۶۵,۲۸۵	۷۰,۷۹۸,۶۲۶,۱۳۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۷۲,۵۸۴,۸۶۹,۱۸۵)	(۳۵۲,۳۰۷,۸۸۷,۲۵۳)	(۲۱,۷۲۷,۱۱۵,۳۷۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۴,۰۸۳,۱۹۹,۲۵۵)	۶۵,۲۹۶,۳۷۸,۰۳۲	۴۹,۰۷۱,۵۱۰,۷۵۳	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۴- 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 با اهمیتی است.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
۱۱.۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	۱۱.۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۲.۴۲٪	۲,۰۰۵		۱۲.۴۲٪	۲,۰۰۴			

۲۶- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
ماتده پدهکار (پستاکتار)	ماتده پدهکار (پستاکتار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
ریال	ریال		ریال				
(۱,۱۱۰,۹۷۰,۸۶۸)	(۷۷۳,۹۹۵,۷۴۶)	طی دوره مالی	۱,۹۰۸,۷۷۹,۲۹۹	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس	
(۱۱۰,۰۹۵,۹۷۴)	(۱۲۹,۰۲۳,۲۳۹)	طی دوره مالی	۱۷۵,۳۴۲,۳۶۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	
(۱۶۳,۴۹۹,۸۹۷)	(۴۸,۳۷۷,۷۴۱)	طی دوره مالی	۴۸,۳۷۷,۷۴۱	کارمزد ارکان	حسابرس قدیم	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	
	(۷۰,۴۸۳,۱۵۴)	طی دوره مالی	۷۰,۴۸۳,۱۵۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار معیز	
۵۷۶,۴۷۶,۶۰۷		طی دوره مالی	۲۳۶,۱۵۶,۱۹۶,۷۲۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا	
	(۱۴۶,۶۰۹,۱۱۸)	طی دوره مالی	۵۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۸۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کافین	
۱۹,۹۱۷,۲۰۸		طی دوره مالی	۵۹,۷۵۱,۶۲۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	غیرگان سهام	
(۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱)		طی دوره مالی	۳۲۰,۰۹۳,۸۵۵,۷۸۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کیان	
(۸,۲۰۰,۷۸۰,۱۵۵)	(۱۰,۳۶,۴۸۸,۹۹۸)		۱,۰۷۳,۷۴۵,۷۵۰,۲۶۸				

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.

