

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماسصورت های مالیدوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

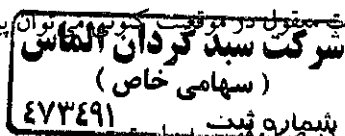
شماره صفحه

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
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۳۰	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 صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق،

همانگونه با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقت گنجانده می شود، می تواند پیش بینی سود و زیان را در صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیرین صندوق رسیده است.

نمایندهشخص حقوقیارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مسعود بخناری سوجلاهی، علی اصغر فوج

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، طبقه ۳

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com

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 خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳	۴۵۵,۰۶۵,۴۶۰,۷۵۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۵,۴۵۷,۲۱۶,۵۲۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۹,۴۲۹,۸۱۷,۰۳۵	۸ حساب های دریافتی
۷۰,۶۹۶,۶۸۴	۵,۲۶۱,۶۱۴,۹۵۸	۹ جاری کارگزاران
۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲	۵۴۴,۵۵۸,۲۸۰	۱۰ سایر دارایی ها
۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۱۸۰,۸۸۹,۶۵۵,۵۸۸	۴۸۳,۸۳۶,۵۹۱,۵۳۹	جمع دارایی ها

بدهی ها

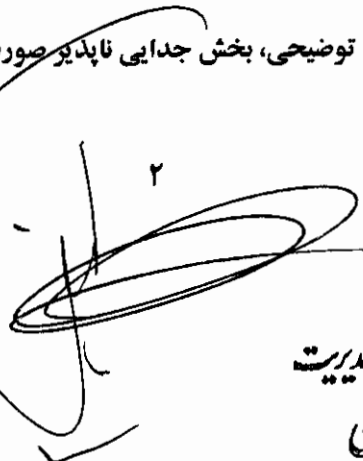
۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰	۱,۵۳۹,۲۲۹,۷۸۹	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۹۶,۹۶۴,۹۴۳	۳,۱۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰	۹۵۲,۱۶۴,۲۵۶	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۴۶۲,۳۰۷,۱۲۳	۵,۶۱۳,۰۹۴,۰۴۵	جمع بدهی ها
۱۷۸,۴۲۷,۳۴۸,۴۶۵	۴۷۸,۲۲۳,۴۹۷,۴۹۴	خالص دارایی ها
۱۴,۲۴۵,۶۹۶	۱۶,۷۷۲,۱۲۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

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







موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموزه کاران

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱

ریال	ریال
۱۶	۱۰,۱۹۰,۴۱۰,۴۵۷
۱۷	۱۰,۳۸۸,۴۰۹,۰۹۴
۱۸	۹,۸۰۰,۶۶۰,۱۳۵
۱۹	۱۹۹,۱۸۳,۴۱۶
۲۰	۱۶۲,۶۶۶,۱۹۹
	۳۰,۵۷۵,۹۰۳,۰۱۶

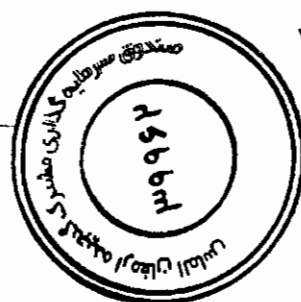
۲۱	(۱,۴۴۹,۴۵۳,۸۷۲)
۲۲	(۳۱۸,۹۹۶,۴۰۲)
	(۱,۷۶۸,۴۵۰,۲۷۴)
	۲۸,۸۰۷,۴۵۱,۶۴۳
	۱-۴۳٪
	-۱-۹۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	تعداد	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال		
	۱۲,۴۱۵	۱۷۸,۴۷۲,۲۸۸,۴۵۵	۱۶,۱۲۰	۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۴۵۱
	۲۱,۲۰۶	۲۱,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴	۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۵,۳۱۸)	(۵,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۵)	(۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۲۸,۸۰۷,۴۵۱,۶۴۳	-	(۱۷,۸۲۳,۴۳۳,۰۰۰)
	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۵,۱۱۹,۱۷۰,۸۴۵)
۲۳	۲۸,۵۱۳	۴۷۸,۲۲۳,۴۷۹,۴۹۴	۱۵,۴۳۹	۱۲۲,۰۸۱,۲۷۲,۰۹۹

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

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱



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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده سرمایه گذاری
میانگین مؤزن ریالی وجود استفاده شده

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که صندوق سرمایه گذاری در سهام 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 صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مطابق با ماده ۵۱ 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. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
محمد اصولیان	۲۰	۱٪
مهدی قلی پور خانقاه	۲۰	۱٪
محمد کفاش پنجه شاهی	۲۰	۱٪
ولی جاویدی قریچه	۲۰	۱٪
رضا عیوض لو	۲۰	۱٪
جواد عبادی	۲۰	۱٪
سیدگردان الماس	۱.۸۸۰	۹۴٪
	۲.۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر ثبت و 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 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 قلعهک 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.

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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. باتوجه 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

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

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 ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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:

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	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق		
کارمزد مدیر	۱. سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت مدیریت صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. ۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱.۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲.۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳.۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است. ۴.۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ درصد ضرب می گردد).		
کارمزد ستولی	سالانه حداقل مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۷۵۰ میلیون ریال *		
حق الزحمه حسابرس	سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال		
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****	کل مبلغ ثابت ۵۱۲،۳۰۰،۰۰۰ ریال می باشد که ۴۷۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال بعنوان ثمن فروش و ۴۲،۳۰۰،۰۰۰ ریال بابت مالیات بر ارزش افزوده می باشد. 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
ضریب سالانه	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۳	۰.۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

• 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 داراییهای 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 (۳۶۵/۰۰۱) 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.

••• 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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 دارائی 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۲.۶۳٪	۴۰,۹۲۸,۹۶۰,۲۸۷	۴۴,۴۴۵,۰۶۵,۴۷۸	۱۶.۱۴٪	۷۸,۰۷۹,۱۰۴,۷۵۶	۶۹,۷۶۳,۳۷۲,۰۶۹
۱۴.۴۳٪	۲۶,۰۹۷,۹۵۴,۵۰۸	۲۵,۰۲۲,۳۶۲,۴۰۲	۱۷.۰۱٪	۸۲,۲۹۰,۴۷۸,۶۷۵	۸۰,۰۰۶,۷۳۲,۱۶۸
۱۰.۷۹٪	۱۹,۵۱۵,۵۹۰,۵۲۴	۲۱,۴۷۶,۱۲۶,۴۸۶	۷.۹۳٪	۳۸,۳۷۰,۴۲۹,۴۰۵	۳۹,۵۵۶,۹۷۲,۰۵۹
۷.۸۲٪	۱۴,۱۴۹,۰۸۷,۶۴۷	۱۹,۷۹۸,۱۸۸,۶۹۴	۴.۴۲٪	۲۱,۳۹۲,۲۴۷,۶۲۵	۲۷,۱۹۴,۲۵۲,۳۱۲
۸.۱۷٪	۱۴,۷۷۹,۷۸۶,۳۳۸	۱۲,۰۶۸,۲۴۲,۴۳۸	۳.۲۸٪	۱۵,۸۶۶,۳۷۲,۰۰۶	۱۲,۰۶۸,۲۴۲,۴۳۸
۷.۱۹٪	۱۳,۰۰۷,۵۵۵,۷۳۸	۱۳,۱۰۸,۵۱۱,۷۳۵	۳.۳۱٪	۱۶,۰۱۱,۱۸۴,۰۲۶	۱۴,۰۰۳,۰۹۴,۳۷۱
۵.۰۴٪	۹,۱۱۸,۰۹۴,۶۰۲	۱۳,۳۷۵,۴۸۸,۵۸۸	۷.۴۲٪	۳۵,۸۹۰,۶۱۹,۳۵۸	۳۹,۹۸۷,۰۳۰,۴۳۵
۵.۸۹٪	۱۰,۶۴۷,۴۴۲,۵۲۶	۱۰,۰۵۳,۲۹۶,۳۹۴	۹.۰۰٪	۴۳,۵۶۱,۲۵۸,۲۴۵	۵۱,۶۰۵,۹۷۲,۹۲۰
۵.۷۶٪	۱۰,۴۲۷,۳۱۸,۰۹۵	۱۰,۰۱۰,۶۷۷,۰۸۳	۷.۲۲٪	۳۴,۹۰۹,۸۹۹,۴۵۰	۳۲,۰۲۱,۳۰۴,۳۱۷
۴.۱۱٪	۷,۴۳۲,۱۱۴,۲۳۰	۶,۹۹۷,۲۹۹,۹۰۸	۱.۷۵٪	۸,۴۵۴,۷۹۲,۸۷۰	۹,۷۵۹,۸۶۲,۷۳۳
۴.۱۳٪	۷,۴۷۶,۸۱۹,۱۴۴	۶,۶۷۸,۶۶۲,۸۴۰	۶.۰۱٪	۲۹,۰۶۹,۵۷۹,۷۷۴	۲۹,۸۱۶,۴۰۰,۴۳۰
۲.۵۲٪	۴,۵۵۶,۶۰۷,۵۸۴	۴,۵۰۹,۴۲۵,۹۱۹	-	-	-
-	-	-	۵.۷۰٪	۲۷,۵۵۷,۰۱۹,۱۲۹	۲۶,۹۳۳,۸۸۸,۰۶۸
-	-	-	۴.۸۸٪	۲۳,۶۱۲,۳۷۵,۴۳۵	۲۲,۶۹۹,۰۳۱,۹۷۱
۹۸.۴۸٪	۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳	۱۸۷,۳۹۳,۳۴۷,۹۶۵	۷۷.۹۲٪	۴۵۰,۰۲۵,۴۶۰,۸۷۴	۴۵۰,۴۲۶,۱۵۶,۲۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

ریال		ریال		ریال		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۶-۱
۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰		۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲		۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲		
۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰		۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲		۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۳۰٪	۵۴۲,۶۰۷,۳۶۷	۱.۶۶٪	۸,۰۳۶,۳۳۸,۶۵۷	۱۰٪	متعدد	کوتاه مدت
۰.۱۴٪	۲۵۱,۵۴۷,۶۵۳	۰.۰۰٪	۱۹,۸۸۵,۳۳۵	۱۰٪	متعدد	کوتاه مدت
۰.۴۴٪	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۱.۶۶٪	۸,۰۵۶,۲۲۳,۹۹۲			

۶-۱ سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۶۷۰,۰۰۹,۵۲۸,۶۰۹ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۲۰,۳۴۶,۳۲۵,۰۰۳ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۹,۴۲۹,۸۱۷,۰۳۵	(۱,۲۳۷,۲۹۲,۰۵۹)	۲۵٪	۱۰,۴۱۹,۸۴۹,۱۴۶	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۹,۴۲۹,۸۱۷,۰۳۵	(۱,۲۳۷,۲۹۲,۰۵۹)		۱۰,۴۱۹,۸۴۹,۱۴۶	-

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۲۹,۴۶۴,۸۶۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پمپ سازی ایران
۴۵۷,۷۴۹,۶۸۴	۴۸۶,۳۳۹,۸۲۵	(۹,۶۶۰,۱۷۵)	۲۵٪	۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	سیمان شرق
۲۶۵,۰۳۹,۵۲۴	۲۸۱,۵۱۵,۹۱۲	(۱۶,۴۷۶,۳۸۸)	۲۵٪	۲۸۸,۴۵۷,۴۰۰	-	سیمان سپاهان
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	شرکت قند بیستون
-	۱,۲۳۱,۵۲۷,۳۶۴	(۱۶۳,۶۴۲,۶۲۶)	۲۵٪	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سیمان شاهرود
-	۱,۵۸۵,۰۳۱,۵۲۱	(۲۶۴,۸۹۵,۶۷۹)	۲۵٪	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۱۰۵,۵۵۸,۸۸۲	(۱۵۳,۷۱۸,۱۱۸)	۲۵٪	۱,۲۵۹,۲۷۷,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سیمان صوفیان
-	۱,۶۱۶,۰۱۰,۰۵۰	(۲۲۱,۳۷۱,۲۴۰)	۲۵٪	۱,۸۳۷,۳۸۱,۲۹۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	سیمان فارس نو
-	۳۳۷,۷۸۸,۷۰۷	(۵۵,۹۹۱,۲۹۳)	۲۵٪	۳۹۳,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	شیشه قزوین
-	۲,۱۷۸,۳۶۴,۸۲۶	(۲۶۱,۰۷۱,۴۳۰)	۲۵٪	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کنت و دامداری فکا
-	-	-	۲۵٪	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	۲۴۷,۲۵۹,۹۴۸	-	-	۲۴۷,۲۵۹,۹۴۸	-	سودآورانی بادرآمد ثابت فرابورسی مباحه عام دولت-۲
۱,۰۶۲,۲۵۴,۰۶۹	۹,۴۲۹,۸۱۷,۰۳۵	(۱,۲۳۷,۲۹۲,۰۵۹)		۱۰,۴۱۹,۸۴۹,۱۴۶	-	ش.خ سایر ۲۱۲

۹- جاری کارگزاران

خالده پدهکار (پشتکار) دوره	گردش پدهکار	استهلاک طی دوره	خالده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	-	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۵۹,۱۱۴,۳۶۳	۴۹۴,۳۲۷,۰۰۳,۹۱۸	۴۸۹,۱۳۶,۰۸۵,۶۴۴	۵,۲۵۰,۰۲۲,۶۲۷
۷۰,۶۹۶,۶۸۴	۴۹۴,۳۲۷,۰۰۳,۹۱۸	۴۸۹,۱۳۶,۰۸۵,۶۴۴	۵,۲۶۱,۶۱۴,۹۵۸

کارگزاری ملیر آسیا
کارگزاری بانک کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۰- 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.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵,۸۷۵,۲۵۶	۴۳۱,۲۱۰	۱۵,۴۴۴,۰۴۶
۱۰۰,۴۰۵,۰۱۹	-	-	۱۰۰,۴۰۵,۰۱۹
۷۰۳,۶۷۳,۵۷۳	-	۲۷۴,۹۶۴,۳۵۸	۴۲۸,۷۰۹,۲۱۵
۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲	۱۵,۸۷۵,۲۵۶	۲۷۵,۳۹۵,۵۶۸	۵۴۴,۵۵۸,۲۸۰

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۰۱۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان

حساب جاری ۱۰۸۵۷۲۶۴۰۱ بانک قرض الحسنه رسالت

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۴۴,۳۴۸,۹۸۱	۱,۲۰۱,۱۳۹,۰۹۱
۴۲۳,۲۶۹,۷۰۴	۲۱۰,۸۴۵,۱۳۶
۲۰۷,۴۲۷,۸۸۵	۱۲۷,۲۴۵,۵۶۲
۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰	۱,۵۳۹,۲۲۹,۷۸۹

مدیر صندوق- سیدگردان الماس

متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

حسابرس- موسسه حسابرسی هشیار ممیز

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۱,۷۰۰,۰۰۰
۲۶,۹۶۴,۹۴۳	-
۹۶,۹۶۴,۹۴۳	۳,۱۲۱,۷۰۰,۰۰۰

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

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخیره:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۲۵,۸۶۱,۸۹۲	۲۴۷,۰۷۵,۵۳۴
۲,۸۴۵,۳۴۳	۶,۶۳۸,۵۱۷
۹۶۱,۵۸۸,۳۷۵	۶۹۸,۴۵۰,۱۷۰
۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰	۹۵۲,۱۶۴,۲۲۱

ذخیره کارمزد تصفیه
نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۹,۹۳۵,۹۵۶,۴۶۵	۱۰,۵۲۵	۴۴۴,۶۷۹,۲۵۵,۴۹۴	۲۶,۵۱۳
۲۸,۴۹۱,۳۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۳,۵۴۴,۲۴۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۷۸,۴۴۴,۳۴۸,۴۶۵	۱۲,۵۲۵	۴۷۸,۲۲۳,۴۹۷,۴۹۴	۲۸,۵۱۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

مختاروش مالی، میان دورہ ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی به ماه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۳,۳۳۷,۵۰۰,۷۷۳)	۸,۰۶۰,۵۰۱,۱۷۸	۱۶-۱
-	۱,۷۲۸,۵۹۴,۳۳۹	۱۶-۲
-	۳۹,۸۶۴,۴۴۰	۱۶-۳
(۳,۳۳۷,۵۰۰,۷۷۳)	۱۰,۰۱۹,۰۴۵,۹۵۷	

۱۶-۱- سود (زبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان آلماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

دوره مالی به ماهه منتهی
به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸۹۶۳۳۶,۱۹۱)	۸۹,۰۶۰,۵۰۱,۱۷۸	(۳۹۶,۴۰۰,۱۱۰)	(۷۵,۳۱۵,۴۳۳)	(۶۹,۹۰۱,۷۰۱,۹۳۳)	۶۶,۷۳۷,۳۳۴,۷۳۶		نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-		ویل پرداز نو آفرین
-	-	-	-	-	-		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱۷۸,۹۳۱,۶۳۳)	-	-	-	-	-		سفاری شمال
۲۵۸,۳۱۶,۷۵۱	-	-	-	-	-		زامیاد
-	-	-	-	-	-		قطعات اتومبیل ایران
۸۲۹,۱۳۳,۷۰۰	-	-	-	-	-		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری ملی ایران
۵۰,۳۷۸,۱۴۴	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری غدیر (ملایرنگ)
-	-	-	-	-	-		ح. تائین سرمایه دماوند
۸۱,۶۰۳,۱۶۲	-	-	-	-	-		تائین سرمایه دماوند
-	-	-	-	-	-		مس شهیدباهنر
-	-	-	-	-	-		کالپین
(۹۵,۷۷۸,۷۳۲)	-	-	-	-	-		فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-		سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-		ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-		گروه صنعتی سپاهان
-	-	-	-	-	-		آکوبینوم ایران
-	-	-	-	-	-		پارس فولاد سیراز
-	-	-	-	-	-		فولاد اسیر کیر کاشان
-	-	-	-	-	-		جمع و نقل به صفحه بعد
(۱,۵۹۹,۴۱۴,۸۰۰)	۸۹,۰۶۰,۵۰۱,۱۷۸	(۳۹۶,۴۰۰,۱۱۰)	(۷۵,۳۱۵,۴۳۳)	(۶۹,۹۰۱,۷۰۱,۹۳۳)	۶۶,۷۳۷,۳۳۴,۷۳۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان ایلان
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی به ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

انابه یادداشت ۱۶:

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۵۹۹,۴۱۴,۴۰۰)	۸,۹۰۶,۶۰۰,۱۷۸	۳۶۶,۴۰۰,۱۱۰	-	(۷۵,۳۱۵,۴۳۳)	(۶۹,۹۰۱,۶۰۱,۹۳۲)	۶۴,۶۳۷,۳۲۴,۶۳۶
(۱۳۵,۵۹۲,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۲۱۱,۰۰۷,۶۰۷)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۲۴۰,۰۸۳,۱۹۵)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۵۲,۳۳۱,۰۰۵)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۲۳۵,۶۱۰,۳۸۶)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۵,۶۷۴,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-
(۵۶۶,۳۴۰,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۴۵,۶۶۷,۶۹۸)	۸,۹۰۶,۶۰۰,۱۷۸	۳۶۶,۴۰۰,۱۱۰	-	(۷۵,۳۱۵,۴۳۳)	(۶۹,۹۰۱,۶۰۱,۹۳۲)	۶۴,۶۳۷,۳۲۴,۶۳۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه آرمان الماس
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

دوره مالی سه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۰۴۵,۶۷۳,۷۹۸)	۸,۹۰۶,۶۰۵,۱۷۸	(۳۹۶,۴۰۰,۱۱۰)	(۷۵,۳۱۵,۴۲۳)	(۶۹,۹۰۱,۷۰۱,۹۳۲)	۶۴,۷۳۷,۳۲۴,۷۳۶	-	-	فصل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت نقد یستون
-	-	-	-	-	-	-	-	فصل نقش جهان
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۲۷۴,۹۲۸,۳۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۲۶,۸۸۴,۶۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	-	-	-	-	-	-	-	سپیدار میستم آسیا
(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۸,۹۰۶,۶۰۵,۱۷۸	(۳۹۶,۴۰۰,۱۱۰)	(۷۵,۳۱۵,۴۲۳)	(۶۹,۹۰۱,۷۰۱,۹۳۲)	۶۴,۷۳۷,۳۲۴,۷۳۶	-	-	جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح توسعه معادن و فلزات	۲۷,۴۹۳	۱۰۴,۱۹۸,۳۷۰	۱۱۸,۳۲۲,۲۹۵	(۹۸,۹۸۹)	(۵۲۰,۹۹۲)	(۱۵۰,۵۴۸,۰۶۶)	-
گروه صنایع بهشهر ایران	۵۰۱,۳۰۳	۱,۵۲۹,۹۷۶,۷۷۱	۱,۸۴۹,۰۱۵,۴۴۰	(۱,۴۵۳,۳۷۸)	(۷,۴۴۹,۸۸۴)	(۳۲۸,۱۴۲,۴۳۱)	-
تراکتور سازی ایران	۱,۵۵۵,۰۱۸	۲۷,۷۲۱,۹۶۴,۸۲۰	۲۶,۹۱۳,۸۸۸,۰۶۸	(۲۶,۳۳۵,۸۶۷)	(۱۲۸,۶۰۹,۸۲۴)	۶۲۳,۱۳۱,۰۶۱	-
توسعه معادن و فلزات	۵۴,۶۲۲	۳۲۷,۱۸۵,۷۸۰	۳۰۸,۲۴۷,۶۴۶	(۳۱۰,۸۲۶)	(۱,۳۳۵,۹۲۹)	۱۶,۹۹۱,۳۷۹	(۴۸۲,۸۰۶,۹۴۸)
کیبیدارو	۹۲۴,۷۹۴	۱۹,۱۵۳,۹۲۹,۰۶۰	۱۹,۸۹۸,۵۸۳,۱۴۵	(۱۸,۱۹۶,۳۳۳)	(۹۵,۷۶۹,۶۴۵)	(۸۵۸,۶۱۹,۹۶۳)	-
پتروشیمی شیراز	۲۵۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۷۷,۸۲۸,۱۷۶	(۱۸,۳۵۸,۷۵۰)	(۹۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۶۶۷,۸۱۱,۹۴۶)	-
سیمان شرق	۶۲۰,۰۰۰	۵,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۴۴۲,۱۶۰	(۵,۲۱۲,۶۵۰)	(۲۷,۴۳۵,۰۰۰)	۷۲۳,۴۱۰,۰۹۰	-
سیمان شاهرود	۴۱۴,۰۰۰	۹,۶۵۸,۶۲۰,۰۰۰	۸,۸۵۶,۴۶۹,۷۸۴	(۹,۱۷۵,۶۸۹)	(۴۸,۲۹۳,۱۰۰)	۷۴۴,۸۸۱,۴۲۷	-
سیمان فارس و خوزستان	۷۷۰,۸۰۳	۱۴,۸۵۳,۳۷۳,۸۱۰	۱۴,۲۱۳,۳۳۵,۷۸۷	(۱۴,۱۱۰,۰۷۵)	(۷۴,۲۶۶,۸۶۹)	۵۵۱,۷۶۰,۴۴۹	-
سیمان سپاهان	۱,۴۲۷,۳۳۴	۱۷,۱۱۲,۵۳۵,۶۶۰	۱۴,۵۱۱,۴۳۶,۴۷۴	(۱۶,۲۵۶,۹۰۹)	(۸۵,۶۶۲,۶۷۸)	۲,۴۹۹,۲۷۹,۵۹۹	-
معادن بافق	۶۸۱,۸۲۷	۲۱,۰۸۸,۹۰۹,۱۱۰	۲۱,۱۸۸,۲۷۱,۳۲۳	(۲۰,۳۴۴,۴۶۴)	(۱۰۵,۴۴۴,۴۶۴)	(۱۵۴,۸۴۱,۱۲۳)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۴۲,۰۰۰	۳۸,۴۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۹,۳۰۸,۹۲۲	(۳۶,۳۷۰,۰۹۵)	(۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۸,۸۷۹,۱۷۷)	-
سیمان صوفیان	۸۳۸,۶۵۰	۱۸,۰۲۲,۵۸۸,۵۰۰	۱۴,۱۷۵,۴۱۶,۶۸۸	(۱۷,۱۲۱,۴۵۹)	(۹۰,۱۱۲,۹۴۳)	۳,۷۳۹,۹۳۷,۴۰۰	-
قنداصفهان	۱۹۳,۵۹۴	۱۶,۱۰۷,۰۲۰,۸۰۰	۱۳,۹۱۹,۵۰۹,۲۲۹	(۱۵,۳۰۱,۳۷۰)	(۸۰,۳۵۵,۱۰۴)	۲,۰۹۱,۶۷۲,۲۹۷	-
حقاری شمال	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۴,۶۷۷,۰۵۵	(۸,۰۸۰,۱۳۰)	(۴۲,۵۲۷,۰۰۰)	(۱,۷۳۹,۸۸۴,۱۸۵)	(۱,۸۴۵,۶۹۱,۴۳۹)
سیمان فارس نو	۳۶۳,۶۷۸	۱۳,۴۱۲,۳۸۸,۲۰۰	۹,۷۶۹,۹۵۵,۸۷۱	(۱۲,۷۴۱,۷۲۱)	(۶۷,۰۶۱,۶۹۱)	۳,۵۶۲,۵۶۸,۹۱۷	-
بالایش نفت بندرعباس	۱,۳۸۲,۰۰۰	۱۲,۶۸۶,۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۲,۰۱۷,۱۰۵	(۱۲,۰۵۲,۴۲۲)	(۶۳,۴۳۳,۸۰۰)	۲,۱۳۹,۱۵۶,۶۷۳	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۳۹,۰۰۰	۲۸,۲۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۵,۹۷۷,۳۰۴	(۲۶,۸۵۸,۰۲۰)	(۱۴۱,۳۵۸,۰۰۰)	(۱,۸۸۲,۵۹۳,۳۳۴)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۹,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۵۳,۴۹۵,۵۸۰	(۱۸,۳۹۴,۸۵۰)	(۹۶,۸۱۵,۰۰۰)	۴,۱۹۴,۲۹۴,۵۷۰	-
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۴۹	۲۲,۳۲۲,۰۹۶,۶۷۰	۲۲,۰۸۱,۱۳۱,۲۵۳	(۲۱,۳۱۰,۴۹۲)	(۱۱۲,۱۶۰,۴۸۳)	۲۱۷,۴۹۴,۴۴۲	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۰۲۵,۳۰۰	۲۱,۴۸۶,۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۵,۹۷۲,۳۱۲	(۲۰,۴۱۲,۰۰۴)	(۱۰۷,۴۳۱,۶۰۰)	۲,۳۱۲,۵۰۴,۰۸۴	-
شیشه قزوین	۱,۴۸۶,۰۰۰	۲۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۰۰	۲۲,۶۹۹,۰۳۱,۹۲۶	(۲۲,۵۶۶,۰۲۵)	(۱۸۸,۷۶۸,۵۵۰)	۹۱۳,۴۳۳,۴۹۹	-
روغن نباتی ناب	۶۰,۳۳۷	۱۲,۱۹۶,۱۲۸,۷۰۰	۱۱,۳۳۴,۷۲۰,۳۸۴	(۱۱,۵۸۶,۳۲۲)	(۵۰,۹۸۰,۶۴۴)	۷۸۸,۸۴۱,۳۵۰	-
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	۳,۷۶۵,۳۱۳,۸۹۰	۳,۴۴۵,۰۶۵,۹۵۳	(۳,۵۷۷,۰۴۸)	(۱۸,۸۲۶,۵۶۹)	۲۹۷,۸۴۴,۳۲۰	-
داروسازی شهید قاضی	۳۷۳,۰۰۰	۱۰,۰۸۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۹۲۷,۸۱۷,۲۸۵	(۹,۵۸۵,۱۶۸)	(۵۰,۴۴۸,۲۵۰)	۱۰۱,۷۹۹,۲۹۷	-
کشت و دامداری فکا	۳,۷۷۸,۹۲۳	۳۰,۴۵۸,۱۱۹,۳۸۰	۲۶,۹۱۱,۰۱۷,۹۸۶	(۲۸,۹۳۵,۲۱۳)	(۱۵۲,۲۱۰,۵۷۷)	(۶,۳۱۴,۱۲۴,۴۱۶)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۳,۰۸۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۴,۶۴۸,۲۹۶	(۱۲,۴۴۴,۶۹۳)	(۵۵,۴۴۵,۷۵۰)	(۱,۹۲۳,۳۷۸,۷۳۹)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۴۰,۴۵۶	۱۳,۳۶۳,۸۷۹,۷۶۰	۱۵,۰۱۴,۹۵۴,۹۳۴	(۱۲,۶۹۵,۶۸۶)	(۵۶,۸۱۹,۳۹۹)	(۱,۷۳۰,۵۹۰,۲۵۹)	-
صنایع شیمیایی کیساکران امروز	۴۵۲,۷۴۵	۱۵,۸۲۳,۴۳۷,۷۵۰	۱۴,۷۵۱,۶۲۰,۵۹۵	(۱۵,۰۲۲,۲۶۶)	(۹۹,۱۱۷,۱۸۸)	۹۷۷,۶۶۷,۶۹۳	-
پودر ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-
کل به صخله بعد	-	۴۵۷,۷۸۹,۳۰۲,۱۳۱	۴۴۸,۸۱۲,۶۹۹,۱۸۶	(۴۲۴,۸۹۹,۸۴۲)	(۲,۲۸۸,۱۴۶,۳۵۵)	۱۰,۱۷۲,۷۱۰,۷۵۸	(۲,۳۲۸,۴۹۸,۳۸۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی. ضان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱-۶۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۵۷,۷۸۹,۳۰۷,۱۳۱	۴۴۴,۸۹۲,۶۹۹,۹۸۶	(۴۴۴,۸۹۹,۸۴۲)	(۲,۲۸۸,۹۴۶,۵۳۵)	۱۰,۱۷۲,۷۶۰,۷۵۸	(۲,۳۲۸,۴۹۸,۳۸۷)
سیرخ	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۹,۹۳۷,۰۶۲)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۲,۸۲۷,۲۲۱)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	-
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۳۵۱,۲۶۳)
شرکت قند یسئون	-	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-
ح تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۰۹,۳۴۲,۴۰۴)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۶۱۷,۱۵۲,۲۰۷)
قند نقش جهان	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۴۴,۵۶۹
بلی پروتکس - جم - جم پلین	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۸۸,۵۷۲,۳۳۷)
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۵۵۴,۸۸۶,۱۱۶)
فرآوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۸۶۹,۴۷۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۳۰۸,۴۰۱,۲۸۴
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۸۰۷,۱۶۸,۶۰۰)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۵۷۵,۰۲۷,۵۴۹)
پاما	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۳۲,۱۴۰,۴۷۱)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۰۲۶,۴۶۷)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۷۱,۰۸۵,۰۳۸)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۷,۱۲۱,۴۹۸)
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۳,۵۷۷,۷۳۱
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۳۲۷,۹۱۲
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۸,۰۳۶,۵۰۵
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۱,۲۳۴,۱۵۹)
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۲۵۱,۲۶۶)
جمع		۴۵۷,۷۸۹,۳۰۷,۱۳۱	۴۴۴,۸۹۲,۶۹۹,۹۸۶	(۴۴۴,۸۹۹,۸۴۲)	(۲,۲۸۸,۹۴۶,۵۳۵)	۱۰,۱۷۲,۷۶۰,۷۵۸	(۱۷,۶۴۵,۵۸۵,۲۵۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان اتماس

گزارش مالی مطابق استاندارد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی به ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی به ماه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی به ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

عناصر درآمد سود سهام	عناصر درآمد سود سهام	حالت تزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر زیان	تاریخ تشکیل مجتمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۴,۰۶۹,۹۹۷	۱,۳۶۱,۵۳۶,۳۳۶	(۱۶۳,۶۶۶,۶۶۶)	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۴۱۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سپهان شامرو
-	۱,۵۵۰,۳۱,۵۲۱	(۲۶۶,۸۹۵,۶۶۹)	۱,۸۱۶,۹۳۶,۰۰۰	۲,۴۰۰	۷۷۰,۸۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سپهان فارس و خوزستان
-	۱,۱۰۵,۵۵۵,۸۸۲	(۱۵۳,۷۱۸,۱۱۸)	۱,۲۵۹,۲۲۶,۰۰۰	۲,۱۸۰	۵۶۶,۶۵۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سپهان عربستان
-	۱,۶۱۶,۰۱۰,۰۵۰	(۲۲۱,۳۶۱,۲۴۰)	۱,۸۳۷,۳۷۱,۲۹۰	۵,۰۵۵	۲۶۳,۶۷۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	سپهان فارس و خوزستان
-	۳۳۶,۷۹۸,۰۰۷	(۵۵,۹۹۱,۲۴۳)	۳۸۲,۷۸۹,۰۰۰	۲,۶۵	۱,۴۸۶,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۸	شبه قزوین
-	۲,۱۷۸,۳۳۶,۸۲۶	(۳۶۱,۰۷۱,۴۳۰)	۲,۵۳۹,۴۰۸,۲۵۶	۶۷۲	۲,۷۷۸,۹۳۳	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کت و دلبازی لکا
-	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کره توسعه مالی مهر ایند کان
-	-	-	-	-	-	-	فولاد اسیر کیر کاشان
-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپهان
-	-	-	-	-	-	-	سپهان داراب
-	-	-	-	-	-	-	توسعه ساندن فازات
۱,۲۰۹,۶۱۱,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	تولیس اداوایه دارو پخش
-	-	-	-	-	-	-	پاما
-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاد
-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
-	-	-	-	-	-	-	شرکت قند یستون
۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پین
۱,۳۷۶,۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی اپال کانی پارس
۱,۹۷۵,۰۸۹	-	-	-	-	-	-	سپار سیستم آسیا
۱,۰۳۱,۸۴۰,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی هلدیر
-	-	-	-	-	-	-	سپان شرق
-	-	-	-	-	-	-	سپان سپاهان
-	-	-	-	-	-	-	سپ ساز ایران
-	-	-	-	-	-	-	مناج و معدن اسپان سپاهان
-	-	-	-	-	-	-	نفت پهران
۴,۰۲۴,۳۷۵,۴۵۲	۹,۸۰۶,۶۰۱,۲۵۰	(۱,۳۲۰,۶۹۰,۳۹۱)	۱۱,۰۰۰,۳۷۹,۱۵۶	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارفغان امان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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

پایان داشت	دوره مالی به ماهه منتهی به	دوره مالی به ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	
۱۹-۱	۳۸,۲۹۹,۰۷۲	۱۵,۰۹۷,۹۳۳
۱۹-۲	۱۶,۰۸۸۴,۳۴۴	-
	۱۹۹,۱۸۳,۵۱۶	۱۵,۰۹۷,۹۴۳

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه

۱۹-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی به ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه کنترل	مبلغ سود	نرخ سود	کارخ سررسید	کارخ سرمایه گذاری
۱,۳۳۳,۳۴۷	-	-	-	درصد	بدون سررسید	۱۳۸۵/۰۵/۱۸
۱۲,۶۸۵,۱۰۲	۳۳,۰۷۱,۳۹۰	-	۳۳,۰۷۱,۳۹۰	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۵/۲۷
۸۹,۴۹۴	۴,۱۲۷,۶۸۲	-	۴,۱۲۷,۶۸۲	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۱۷
۱۵,۰۹۷,۹۴۳	۳۸,۴۱۹,۰۷۲	-	۳۸,۴۱۹,۰۷۲	-	-	جمع

سپرده کوتاه مدت ۷۹۵۱۷۶۶۳۷ بانک کشاورزی

سپرده کوتاه مدت ۶۷۰۰۰۹۵۲۹۰۶۰۹ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۱۵۰۳ بانک آینده

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت اجاره مرابحه و گواهی سپرده بوردی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

خالص سود	نرخ سود	کارخ سررسید	کارخ سرمایه گذاری
۴۴۸,۸۸۴,۵۹۱	۷۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	

مرابحه عام دولت ۲- شرح سایر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۷۱,۸۶۱,۳۱۸	۱۸,۶۸۸,۵۸۱
تعدیل کارمزد کارگزاری		
سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری	۳۳,۸۳۲,۰۶۲	-
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	-	۱۲۶,۳۵۴,۰۳۶
سایر درآمد- تخفیف کارگزاری	۵۶,۹۷۲,۸۱۹	-
	۱۶۲,۶۶۶,۱۹۹	۱۴۵,۰۴۲,۶۱۷

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱,۲۱۳,۲۵۹,۵۴۰	۸۵۳,۲۳۶,۰۵۳
متولی	۱۵۲,۸۷۶,۶۵۵	۶۳,۶۹۸,۵۸۳
حسابرس	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	۴۱,۶۵۸,۶۹۹
	۱,۴۴۹,۴۵۳,۸۷۲	۹۵۸,۵۹۳,۳۳۵

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۳۳۱,۲۱۰	۱۴۸,۵۵۱
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۷۹,۳۳۶,۵۰۰	۷۱,۹۵۰,۰۳۸
هزینه نرم افزار	۲,۲۶۲,۱۸۹	-
هزینه کارمزد بانکی	۵,۲۹۴,۷۶۱	۳,۱۵۱,۳۷۰
هزینه تصفیه	۲۱,۲۱۳,۶۴۲	-
سایر هزینه	۱۰,۴۵۸,۲۰۰	-
	۳۱۸,۹۹۶,۵۰۲	۷۵,۲۴۹,۹۵۹

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۳۴,۳۲۷,۴۰۴,۹۳۴	۵,۴۷۶,۰۴۹,۰۸۸
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۹,۳۲۶,۷۰۷,۵۴۷)	(۱۰,۵۹۵,۲۱۹,۹۳۳)
	۲۵۵,۰۰۰,۶۹۷,۳۸۷	(۵,۱۱۹,۱۷۰,۸۴۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۱۱.۵۵%	۱,۸۸۰	ممتاز	۱۱.۵۵%	۱,۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	سید گردان الماس
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	محمد اصولیان
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	مهدی قلی پور خاتقاه
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	محمد کفاش پنجه شاهی
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریچه
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خاتقاه
۰.۰۱%	۲	عادی	۰.۰۱%	۲	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خاتقاه
۰.۰۱%	۳	عادی	۰.۰۱%	۳	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خاتقاه
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	رشا عیرضلو
۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	۰.۱۲%	۲۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	هانای اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	موسس	محمد اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آقاییگی
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	بهزاد عباسی مولان
۰.۰۱%	۱	عادی	۰.۰۱%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	حسین خیائی
۱۲.۴۹%	۲,۰۱۵		۱۲.۴۹%	۲,۰۱۵			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
مبالغه پدیدکنار (بستانکار)	مبالغه پدیدکنار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
ریال	ریال		ریال				
(۵۴۴,۳۳۸,۹۸۱)	(۱,۲۰۱,۱۳۹,۰۹۱)	طی دوره مالی	۱,۲۱۳,۲۵۹,۵۴۰	کارمزد ارکان	مدیر	سید گردان الماس	
(۴۲۳,۲۴۹,۷۰۴)	(۲۱۰,۴۵۰,۱۳۶)	طی دوره مالی	۱۵۲,۸۷۶,۶۵۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	
(۲۰۷,۴۲۷,۸۸۵)	(۱۳۷,۲۴۵,۵۶۲)	طی دوره مالی	۸۴,۴۱۷,۶۷۷	کارمزد ارکان	حسابرس قدیم	موسسه حسابرسی هوشیار معیز	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا	
۵۹,۱۱۴,۳۳۳	۵,۲۵۰,۰۳۲,۶۳۷	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارآفرین	
(۱,۱۰۴,۳۴۹,۸۸۶)	۳,۷۲۲,۳۸۵,۱۶۹		۱,۴۴۹,۴۵۳,۸۷۲				

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.