

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماسصورت‌های مالیدوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۹-۲۴	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضانمایندهشخص حقوقیارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

مسعود بختیاری سوجلاخی، علی اصغر فرخ

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

۱

تهران، میدان ونک، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، طبقه ۲، واحد ۱۲

شماره تماس: ۸۸۰۴۴۸۳۶ و ۸۸۰۵۵۲۹۶ فکس: ۸۸۲۱۷۰۵۸۶

www.armaghanalmasfund.ir



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 ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	-
حساب های دریافتی	۸	۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹
جاری کارگزاران	۹	۷۰,۶۹۶,۶۸۴
سایر دارایی ها	۱۰	۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲
موجودی نقد	۱۱	۲۰,۷۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		
	۶۹۳,۲۲۴,۱۹۶,۳۴۶	۱۸۰,۸۸۹,۶۵۵,۵۸۸

بدهی ها

بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۹۱۱,۹۸۹,۶۰۴	۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۸۰۶,۳۴۵,۹۹۶	۹۶,۹۶۴,۹۴۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۰۰۴,۳۳۴,۸۶۱	۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰
جمع بدهی ها		۶,۷۲۲,۶۷۰,۴۶۱	۲,۴۶۲,۳۰۷,۱۲۳
خالص دارایی ها	۱۵	۶۸۵,۵۰۱,۵۲۵,۸۸۵	۱۷۸,۴۲۷,۳۴۸,۴۶۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۵,۵۱۸,۵۶۴	۱۴,۲۴۵,۶۹۶

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



موسسه خبری و خدمات مدیریت
آزموزه کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الناس

گزارش مالی سال دوره ای

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
------	------------	------------

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا مالی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارپرد اذکار

سایر هزینه ها

جمع هزینه

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره



صورت گردش خالص دارایی ها

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
------	------------	------------

۷/۹۳٪

۷/۳۴٪

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال	تعداد	ریال	تعداد	یادداشت
------	-------	------	-------	---------

۱۸۵,۳۴۹,۱۰۶,۷۵۱	۱۶,۱۴۰	۱۷۸,۴۲۷,۳۷۸,۴۶۵	۱۲,۵۱۵	
-----------------	--------	-----------------	--------	--

۵,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۶	۴۷,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۳۳	
---------------	-------	----------------	--------	--

(۲,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۶)	(۱۵,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۸۵)	
-----------------	---------	------------------	----------	--

۱۵,۳۴۶,۹۲۱,۳۴۹	-	(۱۸,۷۷۷,۷۷۷,۸۳۳)	-	
----------------	---	------------------	---	--

۴۹,۰۷۱,۵۱۰,۷۵۳	-	۴۴,۲۰۳,۸۵۰,۰۲۳	-	۲۳
----------------	---	----------------	---	----

۲۵۲,۷۷۷,۵۲۸,۳۵۳	۱۹,۸۵۰	۲۸۵,۵۰۱,۵۲۵,۸۸۵	۴۴,۱۷۳	
-----------------	--------	-----------------	--------	--

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره

سود خالص

تبدیلات

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

بازده سرمایه گذاری:

میانگین مؤزن ریالی وجود استفاده شده

سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص ع تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان سال

ازموزه قزوین

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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.ir 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 ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
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 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.

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۳-۴- 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	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 دهم 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 آن ها. 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 ۱,۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه حداقل مبلغ ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر مبلغ ۱,۲۰۰ 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 ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

* 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 * N) / ۰,۰۱۱ 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 تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۰- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد
	ریال	ریال			ریال	ریال		
سیمان، آهک و گچ	۷۵,۵۴۴,۵۲۲,۹۹۴	۷۰,۹۴۳,۶۲۴,۹۹۷	۱۰/۲۵٪		۴۰,۹۲۸,۹۶۰,۲۸۷	۴۴,۴۴۵,۰۶۵,۴۷۸	۱۰/۲۵٪	
محصولات شیمیایی	۱۳۶,۶۲۲,۱۹۸,۴۸۲	۱۲۶,۳۲۹,۰۵۱,۴۹۰	۱۸/۳۴٪		۲۶,۰۹۷,۹۵۴,۵۰۸	۲۵,۰۲۲,۳۶۲,۴۰۲	۱۸/۳۴٪	
فلزات اساسی	۸۸,۹۷۸,۲۴۱,۱۵۷	۷۴,۱۲۶,۹۲۳,۹۲۷	۱۰/۷۱٪		۱۹,۵۱۵,۵۹۰,۵۲۴	۲۱,۴۷۶,۱۲۶,۴۸۶	۱۰/۷۱٪	
استخراج کانه های فلزی	۶۲,۹۳۰,۷۶۵,۹۹۶	۴۹,۸۶۲,۶۴۹,۵۴۵	۷/۲۰٪		۱۴,۱۴۹,۰۸۷,۴۴۷	۱۹,۷۹۸,۱۸۸,۶۹۴	۷/۲۰٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۳,۴۳۳,۱۰۳,۹۹۲	۷۲,۳۲۲,۷۸۴,۱۵۳	۱۰/۴۵٪		۱۴,۷۷۹,۷۸۶,۳۳۸	۱۲,۰۶۸,۲۴۲,۴۳۸	۱۰/۴۵٪	
قند و شکر	۱۴,۰۰۳,۰۹۴,۳۷۱	۱۴,۰۰۸,۹۸۶,۶۰۶	۷/۰۳٪		۷/۱۹٪	۱۳,۰۰۷,۵۵۵,۷۳۸	۷/۱۹٪	
سرمایه گذاری ها	۲۸,۱۷۵,۸۷۷,۲۲۶	۱۷,۸۶۸,۱۴۴,۱۷۹	۷/۵۸٪		۵/۰۴٪	۹,۱۱۸,۰۹۴,۶۰۲	۵/۰۴٪	
زراعت و خدمات وابسته	۳۵,۲۸۲,۷۳۴,۸۱۰	۲۷,۸۰۱,۴۸۳,۶۹۸	۴/۰۷٪		۵/۸۹٪	۱۰,۶۴۷,۴۴۲,۵۲۶	۵/۸۹٪	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۴,۷۲۰,۱۲۱,۵۷۹	۴۷,۰۵۵,۹۰۱,۵۱۸	۶/۸۰٪		۵/۷۶٪	۱۰,۶۲۷,۳۱۸,۰۹۵	۵/۷۶٪	
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۳,۹۳۸,۹۸۳,۵۱۱	۱۲,۸۳۲,۴۴۹,۹۰۳	۱/۸۵٪		۴/۱۱٪	۷,۴۲۲,۱۱۴,۲۳۰	۴/۱۱٪	
مواد و محصولات دارویی	۶۲,۶۱۴,۳۳۷,۳۰۳	۶۲,۰۷۱,۱۹۵,۷۶۶	۸/۹۷٪		۴/۱۳٪	۷,۴۷۶,۸۱۹,۱۴۴	۴/۱۳٪	
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	-		۲/۵۲٪	۴,۵۵۶,۶۰۷,۵۸۴	۲/۵۲٪	
ماشین آلات و تجهیزات	۳۷,۱۰۱,۰۲۶,۸۱۴	۳۸,۱۹۱,۵۳۱,۹۸۶	۵/۵۲٪		-	-	-	
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۲,۰۰۸,۱۳۴,۴۹۸	۱۹,۸۹۰,۰۱۷۵,۰۸۲	۲/۸۷٪		-	-	-	
کاشی و سرامیک	۲۰,۱۶۵,۴۴۴,۲۴۸	۱۹,۸۶۰,۶۰۱۵,۴۵۴	۲/۸۷٪		-	-	-	
فایده های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶,۰۰۷,۰۶۱,۷۱۲	۶,۶۵۹,۳۴۷,۳۰	۰/۹۶٪		-	-	-	
جمع	۷۳۱,۵۶۵,۶۵۸,۳۹۳	۶۵۹,۷۹۷,۳۲۸,۶۴۴	۹۵/۳۴٪		۹۸/۴۸٪	۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳	۹۸/۴۸٪	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۸۱۵,۲۶۶,۸۸۶	۶-۱
۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۸۱۵,۲۶۶,۸۸۶	

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱ سپرده های بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نوع سپرده
۰/۳۰٪	۵۴۲,۶۰۷,۳۶۷	۰/۱۲٪	۸۱۴,۲۵۱,۸۶۲	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۷ کوتاه مدت
۰/۱۴٪	۲۵۱,۵۴۷,۶۵۳	۰/۰۰٪	۱,۰۱۵,۰۲۴	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۷ کوتاه مدت
۰/۴۴٪	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۰/۱۳٪	۸۱۵,۲۶۶,۸۸۶		

سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	۱,۵۰۶,۸۲۵,۱۱۸	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی
-	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۰	۷-۲	اوراق مرابحه
-	۶,۹۲۰,۴۲۶,۳۶۸	جمع	

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی، به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود (زیان)	بهای تمام شده	نرخ سود	تعداد	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	-	۰/۰۱٪	۶۱,۹۹۵,۰۴۱	-	۵۹,۱۴۹,۰۹۷	-	۹۷	۱۴۰۲/۰۹/۱۲
-	-	۰/۲۱٪	۱,۴۴۴,۸۳۰,۰۷۷	-	۱,۳۸۰,۶۷۱,۳۴۹	-	۲,۲۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
-	-	۰/۰۱٪	۱,۵۰۶,۸۲۵,۱۱۸	-	۱,۴۳۹,۸۲۰,۴۴۶	-		

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تعداد	تاریخ سر رسید
فروش					درصد		
ریال		ریال	ریال	ریال			
درصد							
-		۰/۷۸٪	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۰	۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰	۱۸	۵,۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۵
-		۰/۷۸٪	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۰	۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰			۰۲۱۲
-			۱۴,۵۸۰,۰۰۰				مراجعه عام دولت-۲ شش-سایر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱					یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۱۵,۹۶۶,۶۷۲,۳۲۷	(۱,۳۲۳,۸۳۸,۲۸۹)	۲۵٪	۱۰,۴۱۹,۸۴۹,۱۴۶	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۱۵,۹۶۶,۶۷۲,۳۲۷	(۱,۳۲۳,۸۳۸,۲۸۹)		۱۰,۴۱۹,۸۴۹,۱۴۶		

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱					تاریخ مجمع
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۲,۷۶۲,۳۲۶,۱۵۸	(۳۱۰,۲۸۸,۶۹۲)	۲۵٪	۳,۰۷۲,۶۱۴,۸۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	نفت ایرانول
-	۲,۳۴۹,۵۴۱,۷۸۳	(۱۸۹,۸۹۴,۴۷۳)	۲۵٪	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	کشت و دامداری فکا
-	۱,۶۷۶,۵۳۲,۴۱۰	(۱۷۳,۳۹۴,۷۹۰)	۲۵٪	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۱,۸۲۵,۶۸۴,۹۸۷	(۴۰,۰۱۵,۰۱۳)	۲۵٪	۱,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	پالایش نفت بندرعباس
-	۱,۳۰۴,۹۰۸,۹۰۵	(۹۰,۲۷۱,۰۹۵)	۲۵٪	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سیمان شاهرود
-	۱,۲۴۳,۳۹۰,۱۲۴	(۱۴۶,۴۸۱,۵۷۶)	۲۵٪	۱,۳۸۹,۸۷۱,۷۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	تراکتور سازی ایران
-	۹۶۲,۰۲۰,۵۹۶	(۷۲,۴۸۱,۰۰۴)	۲۵٪	۱,۰۳۴,۵۰۱,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۹۱۳,۹۹۰,۴۶۵	(۱۱۲,۰۵۷,۷۳۵)	۲۵٪	۱,۰۲۶,۰۴۸,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	قند اصفهان
-	۷۵۳,۱۲۹,۷۱۴	(۹۲,۳۳۵,۷۶۶)	۲۵٪	۸۴۵,۴۶۵,۴۸۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	معادن بافق
-	۶۴۸,۵۱۶,۲۱۶	(۸,۸۸۳,۷۸۴)	۲۵٪	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	حفاری شمال
-	۳۵۷,۴۳۳,۴۳۱	(۳۶,۴۶۶,۵۶۹)	۲۵٪	۳۹۳,۷۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	شیشه قزوین
۳۲۹,۴۶۴,۸۶۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	پمپ سازی ایران
۲۶۵,۰۳۹,۵۲۴	۲۸۸,۴۵۷,۴۰۰	-	-	۲۸۸,۴۵۷,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	سیمان سپاهان
-	۲۱۶,۶۲۰,۹۲۲	(۲۶,۴۰۹,۹۴۸)	۲۵٪	۲۴۳,۰۳۰,۸۷۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	پاکدیس
-	۱۸۲,۴۸۶,۷۸۸	(۲۱,۲۴۸,۴۶۲)	۲۵٪	۲۰۳,۷۳۵,۲۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۱۳۱,۷۴۲,۴۲۸	(۳,۶۰۹,۳۸۲)	۲۵٪	۱۳۵,۳۵۱,۸۱۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	گروه صنایع بهشهر ایران
۴۵۷,۷۴۹,۶۸۴	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت قند بیستون
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۱۵,۹۶۶,۶۷۲,۳۲۷	(۱,۳۲۳,۸۳۸,۲۸۹)		۱۷,۲۹۰,۵۱۰,۶۱۶		جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	-	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	کارگزاری مدبر آسیا
۵۹,۱۱۴,۳۶۳	۱,۰۹۷,۴۲۴,۹۹۰,۲۸۳	(۱,۰۸۹,۰۳۵,۴۳۸,۳۲۱)	۸,۴۴۸,۶۶۶,۳۲۵	کارگزاری بانک کارافرین
۷۰,۶۹۶,۶۸۴	۱,۰۹۷,۴۲۴,۹۹۰,۲۸۳	(۱,۰۸۹,۰۳۵,۴۳۸,۳۲۱)	۸,۴۶۰,۲۴۸,۶۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۶۳,۵۹۹	(۵,۷۱۱,۶۵۷)	۱۵,۸۷۵,۲۵۶	-
۱۰۰,۴۰۵,۰۱۹	-	-	۱۰۰,۴۰۵,۰۱۹
۱۵۳,۷۴۴,۸۵۷	(۵۴۹,۹۲۸,۷۱۶)	-	۷۰۳,۶۷۳,۵۷۳
۲۶۴,۳۱۳,۴۷۵	(۵۵۵,۶۴۰,۳۷۳)	۱۵,۸۷۵,۲۵۶	۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان
۷۰۰,۰۰۰	-	حساب جاری ۱۰,۸۵۷۲۶۴۰,۱ بانک قرض الحسنه رسالت
۲۰,۷۰۰,۰۰۰	-	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴۴,۳۴۸,۹۸۱	۱,۲۱۲,۱۳۵,۶۴۸	مدیر صندوق- سیدگردان الماس
۴۲۳,۲۶۹,۷۰۴	۴۲۹,۹۴۹,۵۹۳	متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۲۰۷,۴۲۷,۸۸۵	۲۶۹,۹۰۴,۳۶۳	حسابرس-موسسه حسابرسی هشیار ممیز
۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰	۱,۹۱۱,۹۸۹,۶۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
۲۶,۹۶۴,۹۴۳	۴,۴۴۵,۲۰۸
-	۳,۷۸۵,۴۰۰,۷۸۸
<u>۹۶,۹۶۴,۹۴۳</u>	<u>۳,۸۰۶,۳۴۵,۹۹۶</u>

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۲۵,۸۶۱,۸۹۲	۲۸۹,۳۲۳,۰۱۷
۲,۸۴۵,۳۴۳	۱۶,۵۶۱,۶۳۹
۹۶۱,۵۸۸,۳۷۵	۶۹۸,۴۵۰,۲۰۵
<u>۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰</u>	<u>۱,۰۰۴,۳۳۴,۸۶۱</u>

ذخیره کارمزد تصفیه
نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۹,۹۳۵,۹۵۶,۴۶۵	۱۰,۵۲۵	۶۵۴,۴۶۴,۳۹۷,۸۸۵	۴۲,۱۷۳
۲۸,۴۹۱,۳۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۱,۰۳۷,۱۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰
<u>۱۷۸,۴۲۷,۳۴۸,۴۶۵</u>	<u>۱۲,۵۲۵</u>	<u>۶۸۵,۵۰۱,۵۲۵,۸۸۵</u>	<u>۴۴,۱۷۳</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال
۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶	
۱۶-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۳۶۷,۶۲۱,۹۵۷	-	
۱۶-۳	سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری و گواهی	۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	
		۱۷,۹۶۹,۴۳۰,۴۱۴	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶	

۱۶-۱ - سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ذوب آهن اصفهان	۱,۶۶۴,۴۴۴	۴,۳۴۰,۵۴۱,۲۹۳	(۴,۱۷۱,۰۹۶,۷۴۷)	(۴,۱۲۳,۳۶۳)	(۲۱,۷۰۲,۷۰۶)	۱۴۳,۶۱۸,۴۷۷	۱۴۳,۶۱۸,۴۷۷
شیشه قزوین	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۹۴,۹۳۷,۷۹۰	(۱۰,۶۳۲,۲۵۴,۹۸۷)	(۹,۵۵۶,۳۸۳)	(۵۰,۲۹۷,۴۶۹)	(۶۳۲,۶۱۵,۰۴۹)	(۶۳۲,۶۱۵,۰۴۹)
بورس کالای ایران	۱,۱۵۴,۰۰۰	۲۰,۱۹۰,۶۴۱,۵۳۰	(۱۵,۷۰۰,۸۵۲,۴۲۷)	(۱۹,۱۸۰,۹۸۳)	(۱۰۰,۹۵۳,۲۰۷)	۴,۳۶۹,۶۵۴,۹۱۳	۴,۳۶۹,۶۵۴,۹۱۳
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۱۳۸,۶۰۶	۲۱,۲۴۲,۲۰۴,۶۰۰	(۱۹,۳۳۲,۱۶۶,۷۶۲)	(۲۰,۱۷۹,۹۹۴)	(۱۰۶,۲۱۱,۰۲۱)	۱,۳۸۳,۶۶۶,۸۲۳	۸۴۶,۸۸۴,۳۳۷
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۴۹	۱۷,۴۸۷,۲۱۹,۶۰۰	(۲۲,۰۸۱,۱۳۱,۲۵۳)	(۱۶,۶۱۲,۸۰۴)	(۸۷,۴۳۶,۰۹۹)	(۴,۶۹۷,۹۶۰,۵۵۶)	-
نفت سپاهان	۱۹,۰۰۰	۶۵,۱۷۰,۰۰۰	(۵۵,۳۰۰,۹۸۹)	(۶۱,۹۰۶)	(۳۲۵,۸۵۰)	۹,۴۸۱,۲۵۵	-
بیمه دانا	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۴,۶۱۱,۵۸۴	(۱۴,۸۳۱,۹۱۶,۸۷۸)	(۱۵,۴۹۸,۵۳۹)	(۸۱,۵۷۳,۰۵۸)	۱,۳۸۵,۶۲۳,۱۰۹	-
توسعه معادن فلزات	۳۵,۸۴۶	۲۰۲,۸۸۸,۳۶۰	(۲۰۲,۸۸۹,۲۸۲)	(۱۹۲,۷۳۸)	(۱,۰۱۴,۴۴۲)	(۶۰۸,۱۰۲)	-
حق تقدم توسعه معادن فلزات	۲۷,۴۹۳	۱۰۰,۶۲۴,۳۸۰	(۱۱۸,۶۳۲,۲۹۵)	(۹۵,۵۹۰)	(۵۰۳,۱۲۲)	(۱۸,۶۰۶,۶۳۷)	۲۵۸,۳۱۶,۷۵۱
شرکت قند بیستون	۵۳,۰۳۰	۱۳,۰۱۹,۶۰۱,۵۰۰	(۹,۱۵۴,۳۰۴,۷۸۹)	(۱۲,۳۶۸,۵۸۹)	(۶۵,۰۹۸,۰۰۸)	۳,۷۸۷,۸۳۰,۱۱۴	-
بانک سامان	۱,۸۱۴,۶۸۰	۵,۸۲۵,۵۲۲,۹۷۰	(۴,۵۵۶,۶۰۷,۵۸۴)	(۵,۵۳۴,۲۱۰)	(۲۹,۱۲۷,۶۱۵)	۱,۳۳۴,۲۵۳,۵۶۱	-
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	۳,۱۹۱,۱۲۲,۵۸۰	(۳,۴۴۵,۰۶۵,۹۵۳)	(۳,۰۳۱,۵۰۶)	(۱۵,۹۵۵,۶۱۲)	(۲۷۲,۹۳۰,۴۹۱)	-
روغن نباتی ناب	۷۰,۳۴۷	۲۲,۱۰۹,۱۳۹,۴۰۰	(۱۳,۹۵۱,۵۹۴,۳۲۵)	(۲۱,۰۰۳,۳۴۳)	(۱۱,۰۵۴,۶۹۲)	۸,۰۲۵,۹۹۶,۰۴۰	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۳۱,۴۳۳	۸,۷۱۹,۲۲۱,۰۵۰	(۷,۴۷۶,۸۱۹,۱۴۳)	(۸,۲۸۳,۰۹۸)	(۴۳,۵۹۶,۱۰۵)	۱,۱۹۰,۵۲۲,۷۰۴	۶۱۵,۱۸۲,۲۴۹
گروه صنایع بهشهر ایران	۵۰,۱۳۰	۱,۲۰۷,۱۵۳,۳۲۱	(۱,۸۴۹,۰۱۵,۸۴۰)	(۱,۱۴۶,۶۹۰)	(۶,۰۳۵,۷۶۶)	(۶۴۹,۰۴۴,۹۷۵)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۱,۵۰۴,۷۶۲,۱۸۳	(۱۴,۹۳۴,۶۴۸,۲۹۶)	(۱۰,۹۲۹,۱۶۳)	(۵۷,۵۲۳,۸۰۷)	(۳,۴۹۸,۳۳۹,۰۸۳)	-
تراکتور سازی ایران	۱۳۵,۶۹۴	۲,۴۴۴,۴۲۱,۹۲۰	(۲,۴۶۳,۴۳۶,۰۱۱)	(۲,۳۲۲,۱۷۲)	(۱۲,۲۲۲,۱۵۹)	۶۶,۴۵۱,۵۷۸	-
سیمان شاهرود	۴۱۴,۰۰۰	۸,۹۸۴,۶۲۱,۳۸۰	(۸,۸۵۶,۲۶۹,۷۸۴)	(۸,۵۳۵,۳۶۱)	(۴۴,۹۲۳,۱۰۶)	۷۴,۸۹۳,۱۲۹	-
سیمان فارس نو	۳۶۳,۴۷۸	۱۲,۵۹۹,۵۲۲,۱۴۰	(۹,۶۹۹,۹۵۵,۸۷۱)	(۱۱,۹۶۹,۱۸۱)	(۶۲,۹۹۶,۲۵۹)	۲,۷۵۴,۳۲۰,۸۲۹	-
سیمان سپاهان	۱,۲۲۷,۲۳۴	۱۴,۳۲۱,۸۵۷,۵۹۰	(۱۴,۵۱۱,۴۴۶,۴۷۴)	(۱۳,۵۲۰,۰۹۳)	(۷۱,۱۵۹,۲۸۸)	(۳۶۴,۲۵۸,۲۶۵)	-
سیمان فارس و خوزستان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۴,۹۳۶,۹۸۰	(۵,۵۳۱,۸۵۵,۳۹۵)	(۴,۷۲۶,۱۳۷)	(۲۴,۸۷۴,۶۸۵)	(۵۸۶,۵۱۹,۲۳۷)	-
سیمان شرق	۶۲۰,۰۰۰	۴,۸۰۱,۲۱۵,۲۰۰	(۴,۷۲۰,۹۴۲,۲۶۰)	(۴,۵۶۱,۰۲۳)	(۲۴,۰۰۶,۰۷۵)	۵۱,۷۰۵,۸۴۲	-
کشت و دامداری فکا	۱,۶۸۵,۷۷۶	۱۳,۰۰۷,۶۲۸,۳۱۰	(۱۶,۳۲۳,۳۲۸,۱۱۰)	(۱۲,۳۵۷,۰۱۶)	(۶۵,۰۳۸,۱۳۷)	(۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۵۳)	-
سیمرغ	۴۵۳,۴۷۹	۱۰,۸۹۲,۵۶۵,۵۸۰	(۱۰,۶۴۷,۴۴۲,۴۹۴)	(۱۰,۳۴۷,۹۱۳)	(۵۴,۶۶۲,۸۲۸)	۱۸۰,۳۱۲,۳۵۵	۷۹۵,۳۰۹,۵۷۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۳۲,۹۹۱	۱۵,۱۷۵,۱۹۵,۶۵۰	(۱۴,۱۰۷,۹۸۳,۴۲۴)	(۱۴,۴۱۶,۳۵۰)	(۷۵,۸۷۵,۹۷۷)	۹۷۶,۹۱۹,۹۹۹	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۰,۲۰۱	۷,۱۶۹,۴۳۴,۸۴۰	(۶,۷۲۶,۴۴۶,۱۳۷)	(۶,۸۱۱,۰۵۰)	(۳۵,۸۴۸,۱۷۵)	۴۰۰,۵۲۹,۴۷۸	-
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۸,۷۴۸,۱۴۷,۳۷۰	(۱۴,۹۹۶,۵۲۲,۷۶۱)	(۱۷,۸۱۰,۶۱۲)	(۹۳,۷۴۰,۳۳۸)	۳,۶۴۰,۰۷۳,۲۵۹	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۸۴۳,۱۹۸,۹۶۵
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۱,۴۵۵,۰۵۲
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۴,۴۶۸,۳۱۳
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۶,۷۶۷,۱۲۴
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۳,۱۷۵,۸۳۵
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۵۴۱,۷۳۵,۶۷۴
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۹,۴۰۶,۷۷۱
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۳,۰۶۱,۵۰۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۹۹۹,۶۲۵,۰۷۶
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۹۷۵,۰۲۱,۰۴۰
حق تقدم تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	۸۲۹,۱۳۳,۷۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودر	-	-	-	-	-	-	۶۸۸,۷۵۱,۵۷۵
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۹۳۲,۵۹۳
جمع و نقل به صفحه بعد		۲۶۸,۶۰۹,۴۰۵,۱۰۱	(۲۵۱,۴۴۹,۲۱۶,۳۷۱)	(۲۵۵,۱۷۵,۸۰۷)	(۱,۳۴۳,۰۴۷,۰۰۶)	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷	۱۹,۹۸۶,۸۸۶,۶۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۶۸,۶۰۹,۴۰۵,۱۰۱	(۲۵۱,۴۴۹,۳۱۶,۳۷۱)	(۲۵۵,۱۷۵,۸۰۷)	(۱,۳۴۳,۰۴۷,۰۰۶)	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷	۱۹,۹۸۶,۸۸۶,۶۱۸
فرآوری معدنی ابال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۶۱۹,۲۰۰,۶۶۸
بانک دی	-	-	-	-	-	-	۶۳۴,۵۵۸,۰۶۴
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۰۳۳,۶۱۸
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۹۰۷,۸۲۵
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۴۱۸,۷۸۸,۲۶۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۰۵۱,۹۰۷
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۷۰,۱۲۹,۴۰۷
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۵۰,۴۷۸,۱۴۴
ویل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۵۰,۱۶۸
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۷,۶۲۶
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۶۶,۵۱۴,۰۳۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۶۱۹,۲۶۰
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۸۷۳,۷۷۹
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۳۳,۸۰۷,۳۲۱)
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۱,۷۴۵,۷۷۸)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۲,۹۴۴,۸۶۵)
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۶,۶۲۸,۴۳۹)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۸۰۱,۰۴۷)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۷۷۳,۷۱۷,۷۵۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۲۷,۴۰۷,۲۸۸)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	(۵۶۶,۳۶۴,۰۸۵)
قند نقش جهان	-	-	-	-	-	-	(۴۴۷,۲۴۶,۱۶۲)
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	(۲۱۱,۰۰۷,۲۰۷)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۱۱۲,۰۹۶)
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۲۴۹,۷۹۹)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۸۸۴,۶۷۰)
باما	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۴۶۸,۶۰۸)
جمع		۳۶۸,۶۰۹,۴۰۵,۱۰۱	(۲۵۱,۴۴۹,۳۱۶,۳۷۱)	(۲۵۵,۱۷۵,۸۰۷)	(۱,۳۴۳,۰۴۷,۰۰۶)	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷	۱۱,۸۱۴,۸۵۶,۱۹۶

گزارش مالی میان دوره ای

ذوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی

14.07.2021

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

دوره مالی نسّ ماهه منتهی به

14.02.0031

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

14

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

نوع دارایی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال (۶۲,۴۷۹,۰۰۱,۴۹۰)	ریال (۱,۹۰۰,۷۱۹,۵۸۰)
۱۷-۲	ریال ۲۸۱,۰۸۶,۳۲۲	-
	(۶۲,۱۹۷,۹۱۵,۱۶۸)	(۱,۹۰۰,۷۱۹,۵۸۰)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته		ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد		نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	(۱,۶۸۸,۸۲۲,۶۸۰)	(۹۲,۱۰۳,۱۷۰)	(۱۷,۴۹۹,۶۰۲)	(۱۹,۷۹۹,۸۵۳,۸۹۸)	۱۸,۴۲۰,۶۳۳,۹۹۰	۸۰۸,۹۸۷	مس شهید باهنر				
-	۱,۰۹۰,۵۰۵,۱۷۲	(۱۹۲,۹۱۰,۶۵۹)	(۳۶,۴۹۹,۱۲۵)	(۳۷,۱۰۱,۰۲۶,۸۱۴)	۳۸,۴۲۰,۱۳۱,۷۷۰	۲,۱۰۹,۸۳۷	تراکتور سازی ایران				
(۱,۹۲۷,۳۴۲,۴۵۲)	(۲۲,۰۹۹,۷۴۲)	(۴۲۱,۸۰۳)	(۸۰,۱۴۳)	(۱۰۵,۹۵۸,۳۶۴)	۸۴,۳۶۰,۵۶۸	۱۸,۷۷۶	توسعه معادن و فلزات				
-	۱,۲۱۱,۵۶۶,۶۲۶	(۱۳۱,۲۱۰,۱۱۵)	(۲۴,۹۲۹,۹۲۲)	(۲۴,۸۷۴,۳۱۶,۲۷۷)	۲۶,۲۴۲,۰۲۲,۹۴۰	۱,۱۶۵,۷۹۴	کیمیدارو				
-	(۲,۷۹۹,۸۴۴,۸۲۶)	(۱۱۰,۹۱۲,۹۰۰)	(۲۱,۰۷۳,۴۵۱)	(۲۴,۸۵۰,۴۳۸,۴۷۵)	۲۲,۱۸۲,۵۸۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۰۰	پتروشیمی شیراز				
-	(۳,۹۹۹,۲۵۴,۴۵۶)	(۱۳۳,۶۰۶,۱۷۳)	(۲۵,۳۸۵,۱۷۳)	(۳۰,۵۶۱,۴۹۷,۷۹۰)	۲۶,۷۲۱,۲۳۴,۶۸۰	۱,۷۱۷,۳۰۳	سیمان فارس و خوزستان				
-	(۲,۳۱۶,۷۴۸,۴۳۰)	(۸۷,۵۰۹,۸۳۶)	(۱۶,۶۲۶,۸۶۹)	(۱۹,۷۱۴,۵۷۸,۹۴۱)	۱۷,۵۰۱,۹۶۷,۲۱۶	۵,۴۹۶,۸۴۹	صنعتی بهشهر				
-	(۳,۸۰۹,۷۵۲,۵۶۰)	(۱۰۵,۶۲۷,۰۰۰)	(۲۰,۰۶۹,۱۳۰)	(۲۴,۸۰۹,۴۵۶,۴۳۰)	۲۱,۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان				
(۲,۱۵۱,۱۲۱,۲۵۵)	(۴,۱۰۲,۶۶۸,۲۹)	(۱۲۰,۹۲۹,۶۲۰)	(۲۲,۹۶۶,۶۲۸)	(۲۸,۱۴۴,۷۸۵,۸۵۱)	۲۴,۱۸۵,۹۲۴,۰۷۰	۹۵۱,۸۲۷	معادن بافق				
-	۱,۹۹۰,۳۴۹,۳۱۱	(۱۳۱,۱۵۶,۲۰۴)	(۲۴,۹۱۹,۶۷۹)	(۲۴,۸۴۴,۸۱۵,۶۰۲)	۲۶,۲۳۱,۲۴۰,۷۹۶	۱۱,۴۸۹,۸۱۲	پارس مینو				
(۱,۵۴۵,۸۵۰,۹۵۹)	(۲,۹۹۴,۸۳۱,۴۱۴)	(۲۸۰,۷۴۹,۹۲۶)	(۵۳,۳۴۲,۴۸۶)	(۶۸,۸۱۰,۷۲۴,۱۲۲)	۵۶,۱۴۹,۹۸۵,۱۲۰	۱۱,۱۸۵,۲۵۶	فولاد مبارکه اصفهان				
-	۷۵۷,۰۱۶,۹۶۷	(۹۸,۸۵۰,۷۵۰)	(۱۸,۷۸۱,۶۴۳)	(۱۸,۸۱۵,۵۰۰,۶۴۰)	۱۹,۷۷۰,۱۵۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	سیمان فارس				
-	۵,۷۴۲,۲۴۹	(۱۲۴,۳۸۴,۴۰۸)	(۲۳,۶۳۳,۰۳۷)	(۲۴,۷۲۳,۰۷۰,۸۰۶)	۲۴,۸۷۶,۸۸۱,۵۰۰	۱,۳۵۸,۶۵۰	سیمان صوفیان				
-	۱۶۱,۳۷۹,۸۷۷	(۷۰,۸۲۶,۳۶۵)	(۱۳,۴۵۷,۰۰۹)	(۱۳,۹۱۹,۵۰۹,۷۲۹)	۱۴,۱۶۵,۲۷۲,۹۸۰	۱۹۳,۵۹۴	قنداصفهان				
-	(۳۰۴,۸۲۸,۷۹۴)	(۹۹,۸۹۷,۴۶۷)	(۱۸,۹۸۰,۵۱۹)	(۲۰,۱۶۵,۴۴۴,۲۴۸)	۱۹,۹۷۹,۴۹۳,۴۴۰	۸۳۸,۰۶۶	کاشی الوند				
-	(۱,۵۴۱,۳۴۷,۹۳۰)	(۶۴,۵۴۶,۳۰۰)	(۱۲,۲۶۳,۷۹۷)	(۱۴,۳۷۳,۷۹۷,۸۳۳)	۱۲,۹۰۹,۲۶۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۰۰۰	حفاری شمال				
-	(۸۳۸,۰۰۴,۰۳۱)	(۴۷,۹۵۵,۴۰۰)	(۹,۱۱۱,۵۲۶)	(۱۰,۳۷۲,۰۱۷,۱۰۵)	۹,۵۹۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۲,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس				
-	(۳,۲۲۲,۳۷۴,۶۸۹)	(۱۹۴,۱۸۶,۰۰۰)	(۳۶,۸۹۵,۳۴۰)	(۴۱,۲۸۸,۴۹۳,۳۴۹)	۳۸,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۴۳,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه				
-	(۱,۹۴۲,۹۷۱,۲۴۱)	(۸۹,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۸۲,۹۰۰)	(۱۹,۸۱۷,۹۷۸,۳۴۱)	۱۷,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس				
-	(۳,۴۴۸,۳۰۷,۵۱۱)	(۸۳,۱۰۵,۴۰۰)	(۱۵,۷۹۰,۰۲۶)	(۱۹,۹۷۰,۴۹۲,۰۸۵)	۱۶,۶۲۱,۰۸۰,۰۰۰	۹۸۷,۰۰۰	پالایش نفت لاوان				
-	(۲۱۱,۱۷۹,۹۴۵)	(۸۰,۸۱۱,۲۶۹)	(۱۵,۳۵۴,۱۴۱)	(۱۶,۲۷۷,۲۶۸,۲۳۵)	۱۶,۱۶۲,۲۵۳,۷۰۰	۲۲۲,۷۷۴	پتروشیمی امیرکبیر				
-	۱۰۱,۷۱۶,۱۳۲	(۵۲,۸۴۹,۶۳۱)	(۱۰,۴۱۳,۴۳۰)	(۱۰,۴۰۵,۳۱۸,۹۱۷)	۱۰,۵۶۹,۹۲۶,۱۱۰	۹۰۲,۶۴۱	داروسازی کاسپین تامین				
(۲,۶۷۰,۷۰۲,۳۴۹)	(۶,۱۵۰,۳۳۹,۰۶۰)	(۸۹,۸۷۵,۴۸۰)	(۱۷,۰۷۶,۳۴۱)	(۲۴,۰۰۸,۴۸۳,۲۳۹)	۱۷,۹۷۵,۰۹۶,۰۰۰	۱,۳۰۱,۶۰۰	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان				
-	(۲,۱۱۷,۹۵۹,۴۱۷)	(۱۰۰,۰۴۶,۱۵۰)	(۱۹,۰۰۸,۷۶۹)	(۲۲,۰۰۸,۱۳۴,۴۹۸)	۲۰,۰۰۹,۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۱۷,۰۰۰	شیشه قزوین				
-	(۷۵,۲۵۸,۶۶۴)	(۷۳,۴۱۱,۵۷۸)	(۱۳,۹۴۸,۲۰۰)	(۱۴,۶۷۰,۲۱۴,۴۸۶)	۱۴,۶۸۲,۳۱۵,۶۰۰	۲,۱۷۶,۳۲۸	شیر پاستوریزه پگاه فارس				
-	(۶۷,۸۹۶,۰۲۸)	(۴۶,۲۰۱,۴۵۰)	(۸,۷۷۸,۲۷۶)	(۹,۲۵۳,۲۰۶,۳۰۲)	۹,۲۴۰,۲۹۰,۰۰۰	۶۷۳,۰۰۰	داروسازی شهید قاضی				
-	(۷۴۸,۶۶۲,۰۵۶)	(۷۱,۷۰۰,۷۸۴)	(۱۳,۶۲۳,۱۴۹)	(۱۵,۰۰۳,۴۹۴,۹۶۳)	۱۴,۳۴۰,۱۵۶,۸۴۰	۱,۳۸۱,۵۱۸	شیر پاستوریزه پگاه گلستان				
(۸,۳۹۵,۰۱۷,۰۱۵)	(۴۶,۸۸۴,۸۲۴,۱۶۸)	(۲,۷۷۴,۸۸۵,۸۳۸)	(۵۲۷,۲۲۸,۳۱۱)	(۵۹۸,۵۵۹,۸۷۷,۳۴۰)	۵۵۴,۹۷۷,۱۶۷,۳۲۰		جمع و نقل به صفحه بعد				

۱۷-۱- (زبان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا بورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
فصل از صفحه قبل								
کت و دمدی رگا	۲۰,۹۲۱,۱۲۷	۵۵۴,۹۸۷,۱۶۷,۳۲۰	(۵۹۸,۵۵۴,۸۸۷,۲۴۰)	(۵۶۷,۲۸۰,۳۱۱)	(۲,۳۴۴,۸۸۵,۸۲۸)	(۴۶,۸۸۴,۸۲۴,۱۶۸)	(۸,۲۵۰,۱۷۰,۱۵)	
بورس کلادی ایران	۲۴۴,۰۰۰	۶,۰۴۹,۶۱۰,۰۰۰	(۲۰,۲۶۷,۷۷۹,۸۷۶)	(۱۵,۳۳۱,۸۳۱)	(۸۰,۱۶۷,۵۳۰)	(۴,۳۲۹,۶۷۳,۲۱۷)	-	
حق تقدم دارو سازی شهید قاسمی	۶۷۳,۰۰۰	۷,۷۲۶,۰۴۰,۰۰۰	(۶,۰۰۷,۰۶۱,۷۱۲)	(۶,۳۶۴,۶۳۰)	(۳۳,۴۹۸,۰۵۰)	۶۵۲,۵۶۰,۸	-	
حق تقدم دارو سازی کاسین تانین	۹۰,۲۴۹	۸,۶۴۴,۴۵۰,۹۵۹	(۹,۵۰۴,۱۰۸,۰۷)	(۸,۳۳۹,۷۳۸)	(۲۸,۶۳۰,۲۰۰)	(۵۹۹,۳۳۳,۹۳۸)	-	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۲۰,۴۵۶	۱۱,۹۲۳,۳۸۶,۶۴۰	(۱۵,۰۱۴,۹۵۴,۹۳۴)	(۱۱,۳۳۷,۶۶۷)	(۲۲,۲۲۲,۲۵۵)	(۵۸۹,۱۰۴,۳۳۱)	-	
پژوهشی بوم طبی سینا	۱۳۸,۱۱۶	۱۱,۷۵۸,۶۹۸,۶۲۰	(۱۲,۳۳۴,۸۱۲,۸۸۸)	(۱۲,۱۲۰,۷۶۶)	(۵۴,۶۷۱,۹۳۳)	(۳,۱۵۱,۵۷۷,۹۹۴)	-	
پولاد زرگان آق دره	۱,۳۱۴,۲۵۵	۲۵,۸۹۰,۸۳۳,۵۰۰	(۲۹,۰۱۹,۱۵۲,۰۴)	(۲۲,۵۹۶,۲۸۲)	(۶۳,۷۹۴,۴۹۲)	(۵۵۲,۰۲۸,۵۱۵)	-	
صنایع شیمیایی کیسپاگران امروز	۷۱۳,۲۸۸	۱۹,۰۶۱,۸۷۷,۶۰۰	(۲۲,۰۹۱,۰۹۲,۳۷۴)	(۱۸,۱۰۸,۷۸۲)	(۸۵,۴۰۹,۳۶۴)	(۳,۱۴۲,۷۳۲,۹۲۱)	-	
سینا شاهرود	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	
سرمایه گذاری نفت و گاز و پژوهشی تانین	-	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۵۰۵,۱۰۹)	
دوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۹۶۸,۷۷۹,۳۰۵)	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۰,۱۵۰,۸۹۸)	
شرکت نقد یستون	-	-	-	-	-	-	۲۶۹,۴۷۱,۰۶۷	
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۳,۷۲۳,۶۷۷,۰۱۲	
پلی برونلین جم - جم پیلین	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۴۴,۴۱۱	
بما	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۹,۷۲۱,۶۱۲	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۴,۷۳۰,۵۹۰)	
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۱۰,۰۹۴)	
پژوهشی غدیر	-	-	-	-	-	-	۸۳۶,۹۳۷	
سیلار سیستم آبیا	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۲,۱۰۹,۶۰۶	
صنعت شایلی کوروش	-	-	-	-	-	-	(۶۶۹)	
ماکان	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۵,۹۲۴,۶۶۵)	
دتل بردار نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۵,۵۹۲,۶۳۰	
سامانه نرم افزار لیکن	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۷۱۶,۱۲۳	
پسپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۰,۳۳۲,۵۲۹	
عمران توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۰۸,۵۵۸,۳۵۴)	
پژوهشی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۴,۵۳۶,۹۹۱)	
پژوهشی قائم یسیر	-	-	-	-	-	-	۵۵,۱۰۵,۰۲۷	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۳,۱۶۲,۹۰۳	
جمع		۶۲۳,۷۶۱,۵۰۱,۲۵۹	(۷۲۲,۲۷۷,۱۲۵)	(۲۳,۵۵۹,۲۳۵)	(۳,۳۱۸,۲۳۲,۷۸۰)	(۱۲,۴۷۹,۰۰۱,۴۹۰)	(۱,۹۰۰,۷۱۹,۵۸۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۱۴,۰۸۱,۶۵۰	-	(۹۷۸,۷۵۰)	(۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۲-۰
-	۶۴,۱۵۸,۷۲۸	-	(۲۶۱,۹۲۳)	(۱,۳۸۰,۶۷۱,۳۴۹)	۱,۴۴۵,۰۹۲,۰۰۰	۲,۲۰۰	استاذ خزانة-م-گبودجه ۰۳-۰۷۲۳
-	۲,۸۴۵,۹۴۴	-	(۱۱,۲۳۹)	(۵۹,۱۴۹,۰۹۷)	۶۲,۰۰۶,۲۸۰	۹۷	استاذ خزانة-م-بودجه ۰۳-۰۹۱۲
-	۷۸۱,۰۸۶,۳۲۲	-	(۱,۲۵۱,۹۱۲)	(۶,۶۲۴,۷۶۰,۰۴۶)	۶,۹۰۷,۰۹۸,۲۸۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۵۰,۱۳۰,۳۰۳	۲۷۰	۱۳,۵۳۱,۸۱۰	(۳,۶۰۹,۳۸۲)	۱۳۱,۷۴۲,۴۲۸	-
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۹۸۵,۵۳۱	۷۰۰	۱,۳۸۹,۸۷۱,۷۰۰	(۱۴۶,۴۸۱,۵۷۶)	۱,۲۴۳,۳۹۰,۱۲۴	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
سیمان شاهرود	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۴۱۴,۰۰۰	۳,۳۷۰	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰	(۹۰,۲۷۱,۰۹۵)	۱,۳۰۴,۹۰۸,۹۰۵	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۷۷۰,۸۰۳	۲,۴۰۰	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰	(۱۷۳,۳۹۴,۷۹۰)	۱,۶۷۶,۵۳۲,۴۱۰	-
معادن بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۸۱,۸۲۷	۱,۲۴۰	۸۴۵,۴۶۵,۴۸۰	(۹۲,۳۳۵,۷۶۶)	۷۵۳,۱۲۹,۷۱۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۳,۳۴۲,۰۰۰	۱,۷۰۰	۵,۶۸۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۸۲۱,۵۶۶
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۵۷۷,۶۵۰	۲,۱۸۰	۱,۲۵۹,۲۷۷,۰۰۰	-	۱,۲۵۹,۲۷۷,۰۰۰	-
قند اصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۹۳,۵۹۴	۵,۳۰۰	۱,۰۲۶,۰۴۸,۲۰۰	(۱۱۲,۰۵۷,۷۳۵)	۹۱۳,۹۹۰,۴۶۵	-
حفاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۹۰	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۸۸۳,۷۸۴)	۶۴۸,۵۱۶,۲۱۶	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۶۳,۴۷۸	۵,۰۵۵	۱,۸۳۷,۳۸۱,۲۹۰	-	۱,۸۳۷,۳۸۱,۲۹۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۳۸۲,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۱۵,۰۱۳)	۱,۸۲۵,۶۸۴,۹۸۷	۶۴۶,۳۵۷,۲۹۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۴۳۹,۰۰۰	۵,۷۰۰	۲,۵۰۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۲,۳۰۰,۰۰۰	-
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۴۰۱,۶۴۹	۷,۶۵۰	۳,۰۷۲,۶۱۴,۸۵۰	(۳۱۰,۲۸۱,۶۹۲)	۲,۷۶۲,۳۳۳,۱۵۸	-
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱,۴۸۶,۰۰۰	۲۶۵	۳۹۳,۷۹۰,۰۰۰	(۳۶,۴۶۶,۵۶۹)	۳۵۷,۳۲۳,۴۳۱	-
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۳۳۲,۹۱۹	۷۳۰	۲۴۳,۰۳۰,۸۷۰	(۲۶,۴۰۹,۹۴۸)	۲۱۶,۶۲۰,۹۲۲	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳,۷۷۸,۹۲۳	۶۷۲	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶	(۱۸۹,۸۹۴,۴۷۳)	۲,۳۴۹,۵۴۱,۷۸۳	-
بورس کالای ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۸۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۲,۶۵۵,۰۰۰	۶۶۰	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۹۴۰,۴۵۶	۱,۱۰۰	۱,۰۳۴,۵۰۱,۶۰۰	(۷۲,۴۸۱,۰۰۴)	۹۶۲,۰۲۰,۵۹۶	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۴۵۲,۷۴۵	۴۵۰	۲۰۳,۷۳۵,۲۵۰	(۲۱,۲۴۸,۴۶۲)	۱۸۲,۴۸۶,۷۸۸	-
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸۸۱,۲۸۷,۷۲۶
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۰۵۱,۶۴۳
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۸۳۵,۷۲۹
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۳,۲۲۴,۹۶۹
باما	-	-	-	-	-	-	۹۴,۴۳۵,۳۱۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴۴۶,۵۶۵,۳۳۳
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۶۸۵,۴۴۶
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	-	۸,۹۶۳,۴۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۳,۴۶۷,۶۶۹
جمع				۳۰,۶۷۸,۳۱۱,۵۰۶	(۱,۳۳۳,۸۳۸,۲۸۹)	۲۹,۳۵۴,۳۷۳,۲۱۷	۷,۶۲۷,۳۴۵,۶۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	پادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۱۳۶,۱۱۶	۴۴,۸۱۶,۴۴۷	۱۹-۱
-	۴۱۸,۱۹۹,۰۱۶	۱۹-۲
۴۴,۱۳۶,۱۱۶	۴۱۳,۰۲۵,۴۳۱	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مرابحه

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴,۷۲۱,۰۷۳	-	-	-	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۵/۰۵/۱۸
۳۹,۴۳۷,۰۷۲	۴۰,۴۹۷,۷۸۳	-	۴۰,۴۹۷,۷۸۳	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۵/۲۷
۱۶۷,۹۷۱	۴,۳۲۸,۶۶۴	-	۴,۳۲۸,۶۶۴	۱۰	بدون سررسید	۱۳۹۸/۰۹/۱۷
۴۴,۱۳۶,۱۱۶	۴۴,۸۳۶,۴۴۷		۴۴,۸۳۶,۴۴۷			

جمع

۱۹-۲- سود اوراق ملحقه، اجاره مرابحه و گواهی سپرده پورسی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	خالص سود	تاریخ سررسید
-	۴۱۸,۱۹۹,۰۱۶	۱۴۰۲/۱۷/۲۵
	۱۸	۱۳۹۸/۱۷/۲۵

مرابحه علم دولت ۲-شخ سلبر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۹۷,۷۵۵,۶۱۵	۶۵,۸۱۸,۰۹۸
	-	۱۷۸,۶۴۰,۳۱۴
	۸۲,۲۰۳,۳۳۱	-
	۶۰,۳۰,۱۰۳	-
جمع	۲۳۹,۹۸۹,۰۴۹	۲۴۴,۴۵۸,۴۱۲

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
سایر درآمد- تخفیف کارگزاری

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۳,۳۵۰,۴۵۲,۷۴۶	۱,۹۰۸,۷۷۹,۲۹۹
متولی	۳۷۱,۹۸۱,۱۱۲	۱۷۵,۳۴۲,۳۶۶
حسابرس	۲۲۵,۹۷۶,۴۷۸	۱۱۸,۸۶۰,۹۹۸
جمع	۳,۹۴۸,۴۱۰,۳۳۶	۲,۲۰۲,۹۸۲,۶۶۳

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۸,۰۷۷,۷۷۷	۲,۱۳۴,۲۸۷
هزینه آبونمان نرم افزار	۵۵۴,۳۰۰,۸۵۸	۲۶۳,۴۳۷,۹۲۸
هزینه نرم افزار	۱۲,۱۸۵,۳۱۱	-
هزینه کارمزد بانکی	۹,۷۸۲,۲۱۱	۵,۶۳۱,۹۱۰
هزینه تصفیه	۶۳,۴۶۱,۱۲۵	۷,۲۱۸,۶۳۲
سایر هزینه	۱۰,۴۵۸,۲۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
جمع	۶۵۸,۲۶۵,۴۸۲	۲۸۰,۱۷۲,۷۵۷

هزینه برگزاری مجامع
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
سایر هزینه
جمع

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۲۹,۰۶۵,۰۱۷	۷۰,۷۹۸,۶۲۶,۱۳۲
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۳۴,۸۶۱,۰۵۴,۷۵۴)	(۲۱,۷۲۷,۱۱۵,۳۷۹)
	۴۹۴,۲۰۳,۹۵۰,۲۶۳	۴۹,۰۷۱,۵۱۰,۷۵۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی است.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱۱/۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	۱۱/۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	مهدی قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	محمد کفایش پنجه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریچه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۲	عادی	۰/۰۱٪	۲	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۳	عادی	۰/۰۱٪	۳	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	رضا عیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰/۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	هانان اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	صابر آقاییگی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰/۰۱٪	۱	عادی	-	-	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	بهزاد عباسی مولان	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰/۰۱٪	۱	عادی	۰/۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	حسین غیائی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۱۲/۴۹٪	۲,۰۱۵		۱۲/۴۹٪	۲,۰۱۵					

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
ماتر (بستانکار)	ماتر بدهکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مدیر	سیدگردان الماس			
(۵۴۴,۳۴۸,۹۸۱)	(۱,۲۱۲,۱۳۵,۶۴۸)	طی دوره مالی	۳,۳۵۰,۴۵۲,۷۴۶	کارمزد ارکان	مدیر	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران			
(۴۲۳,۲۶۹,۷۰۴)	(۴۲۹,۹۴۹,۵۹۳)	طی دوره مالی	۳۷۱,۹۸۱,۱۱۲	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار معیز			
(۲۰۷,۴۲۷,۸۸۵)	(۲۶۹,۹۰۴,۳۶۳)	طی دوره مالی	۲۲۵,۹۷۶,۴۷۸	کارمزد ارکان	حسابرس قدیم	کارگزاری مدیر آسیا			
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	(۱۱,۵۸۲,۳۲۱)	طی دوره مالی	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری کارآفرین			
۵۹,۱۱۴,۳۶۳	(۸,۴۴۸,۶۶۶,۳۲۵)	طی دوره مالی	۲,۱۸۶,۴۶۰,۴۲۸,۶۰۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری				
(۱,۱۰۴,۳۴۹,۸۸۶)	(۱۰,۳۷۲,۲۳۸,۲۵۰)		۲,۱۹۰,۴۰۸,۸۳۸,۹۴۰						

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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