

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۰/۱۴
شماره: ۲۱۵۱/ص.الف/۱۴۰۱
پیوست: ندارد

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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
- ۶-۸ ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
- ۹-۲۴ 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 ارائه 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 ۱۴۰۱/۱۰/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان الماس	مهدی قلی پور خانقاه	
متولی صندوق	حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری سوجلاهی ، حدیث توکلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

۱

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

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۰۹,۲۱۹,۵۰۴,۲۷۸	۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۳۵۹,۵۳۲,۰۷۷	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۰۲۴,۳۳۸,۶۲۰	-
۸ حساب های دریافتنی	۶,۸۴۲,۴۲۵,۸۶۴	۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹
۹ جاری کارگزاران	۱,۸۵۴,۵۴۵,۶۶۵	۷۰,۶۹۶,۶۸۴
۱۰ سایر دارایی ها	۷۱۵,۰۹۱,۷۲۵	۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲
۱۱ موجودی نقد	-	۲۰,۷۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۸۲۶,۰۱۵,۴۳۸,۲۲۹	۱۸۰,۸۸۹,۶۵۵,۵۸۸

بدهی ها

۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۳,۴۱۲,۲۴۸,۸۵۴	۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱,۷۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۶۴,۹۴۳
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۶۴۹,۱۳۷,۹۰۲	۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰
جمع بدهی ها	۶,۷۷۳,۶۸۶,۷۵۶	۲,۴۶۲,۳۰۷,۱۲۳
۱۵ خالص دارایی ها	۸۱۹,۲۴۱,۷۵۱,۴۷۳	۱۷۸,۴۲۷,۳۴۸,۴۶۵
	۱۸,۲۳۷,۳۸۹	۱۴,۲۴۵,۶۹۶

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



Handwritten signature and stamp of the fund manager.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶	۱۱,۱۹۷,۰۸۴,۱۶۷	۳۹,۲۰۲,۹۴۵,۹۹۴
۱۷	۶۲,۱۵۴,۸۳۷,۴۱۹	(۲۵,۷۷۱,۲۹۲,۵۱۱)
۱۸	۳۱,۷۹۱,۶۵۷,۰۱۴	۸,۸۷۶,۶۱۴,۷۴۱
۱۹	۷,۰۲,۶۸۴,۲۲۹	۶۸,۸۷۷,۸۴۱
۲۰	۴۳۴,۵۷۱,۲۲۶	۲۶۶,۲۱۵,۳۶۶
جمع درآمدها	۱۰۶,۲۸۰,۸۴۴,۰۵۵	۲۲,۲۴۴,۳۱۱,۴۳۱
هزینه ها:		
هزینه کار مزد ارکان	(۶,۸۵۶,۷۳۰,۷۷۴)	(۳,۴۷۵,۹۵۱,۳۵۱)
سایر هزینه ها	(۱,۱۵۴,۶۰۸,۷۹۶)	(۵۳۱,۳۳۳,۴۴۴)
جمع هزینه	(۸,۰۱۱,۳۳۹,۵۷۰)	(۴,۰۰۷,۲۸۴,۷۹۵)
سود (زیان) خالص	۹۸,۲۶۹,۵۰۴,۴۸۵	۱۸,۲۳۷,۰۳۶,۶۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۷,۷۲٪	۹,۰۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۲,۶۱٪	۱۰,۶۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۳	۴۴,۹۲۱	۸۱۹,۲۴۱,۷۵۱,۴۷۳
	۱۲,۵۲۵	۱۷۸,۴۳۷,۳۳۸,۴۶۵
	۵۲,۹۴۶	۵۲,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۰,۵۵۰)	(۲۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۹۸,۲۶۹,۵۰۴,۴۸۵
	-	۵۱۰,۱۴۸,۸۹۸,۵۲۳
	۴۴,۹۲۱	۸۱۹,۲۴۱,۷۵۱,۴۷۳

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

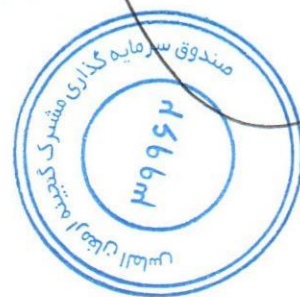
سود خالص

میانگین مؤزن ریالی وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره



از منوی کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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:

۲-۱- 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 میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
محمد اصولیان	۲۰	۱٪
مهدی قلی پور خائنه	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٪

۲-۲-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 خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

۲-۳-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.

۲-۴-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 میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱-۱-۴- 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.

۱-۲-۴- 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.

۱-۳-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه				عنوان هزینه
معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق				هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق				هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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 یا 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 مدیر
سالانه حداقل مبلغ ۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر مبلغ ۱,۲۰۰ میلیون ریال *				کارمزد متولی
سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال				حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد**				حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.				حق پذیرش و عضویت کانون ها***
کل مبلغ ثابت ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد بخش متغیر به شرح زیر: به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد هر سال مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸۰۰۰ ریال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها (خالص ارزش دارایی ها):				هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن 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	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

*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 $(N \times 365) / 0,001$ 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 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 ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۳۹				۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال
۸.۱۷٪	۱۴,۱۷۹,۷۸۶,۳۳۸	۱۲,۰۶۸,۲۴۲,۴۳۸	۱۷.۵۴٪	۱۴۴,۸۹۸,۹۳۰,۰۴۶	۱۲۲,۲۶۹,۸۱۸,۹۷۷	۱۲۲,۲۶۹,۸۱۸,۹۷۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۴.۴۳٪	۲۶,۰۹۷,۹۵۴,۵۰۸	۲۵,۰۲۲,۳۶۲,۴۰۲	۱۵.۵۹٪	۱۲۸,۷۶۹,۱۸۳,۲۶۱	۱۲۵,۳۰۲,۱۵۹,۲۹۷	۱۲۵,۳۰۲,۱۵۹,۲۹۷	محصولات شیمیایی
۲۲.۶۳٪	۴۰,۹۲۸,۹۶۰,۲۸۷	۴۴,۴۴۵,۰۶۵,۴۷۸	۱۰.۲۶٪	۸۴,۷۵۱,۱۱۳,۹۳۱	۸۲,۹۶۲,۴۰۰,۰۱۱	۸۲,۹۶۲,۴۰۰,۰۱۱	سیمان، آهک و گچ
۵.۷۶٪	۱۰,۴۲۷,۳۱۸,۰۹۵	۱۰,۰۱۰,۶۷۷,۰۸۳	۸.۵۳٪	۷۰,۴۷۱,۳۶۵,۵۷۹	۶۶,۶۵۱,۸۸۳,۹۴۶	۶۶,۶۵۱,۸۸۳,۹۴۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷.۸۲٪	۱۴,۱۴۹,۰۸۷,۶۴۷	۱۹,۷۹۸,۱۸۸,۶۹۴	۸.۳۳٪	۶۸,۸۳۰,۱۹۹,۳۰۶	۶۹,۹۵۲,۹۵۰,۹۰۸	۶۹,۹۵۲,۹۵۰,۹۰۸	استخراج کانه های فلزی
۴.۱۳٪	۷,۴۷۶,۸۱۹,۱۴۴	۶,۶۲۸,۶۶۲,۸۴۰	۸.۰۸٪	۶۶,۷۵۶,۵۴۵,۹۹۷	۶۳,۰۹۰,۳۹۵,۷۷۹	۶۳,۰۹۰,۳۹۵,۷۷۹	مواد و محصولات دارویی
۱۰.۷۹٪	۱۹,۵۱۵,۵۹۰,۵۲۴	۲۱,۴۷۶,۱۲۶,۴۸۶	۶.۹۰٪	۵۶,۹۸۵,۸۸۱,۳۸۷	۵۵,۸۱۲,۳۳۹,۴۰۱	۵۵,۸۱۲,۳۳۹,۴۰۱	فلزات اساسی
-	-	-	۴.۴۸٪	۳۷,۰۳۸,۳۰۳,۰۰۰	۲۶,۳۷۷,۱۷۵,۲۱۵	۲۶,۳۷۷,۱۷۵,۲۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
۵.۸۹٪	۱۰,۶۴۷,۴۴۲,۵۲۶	۱۰,۰۵۳,۲۹۶,۳۹۴	۴.۴۸٪	۳۶,۹۷۷,۶۶۷,۹۶۸	۳۵,۲۸۲,۷۳۴,۸۱۰	۳۵,۲۸۲,۷۳۴,۸۱۰	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۳.۸۷٪	۳۱,۹۳۹,۱۶۴,۴۷۷	۲۴,۳۲۱,۵۸۹,۷۸۶	۲۴,۳۲۱,۵۸۹,۷۸۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۳.۲۱٪	۲۶,۵۲۵,۲۵۱,۵۱۲	۲۰,۱۶۵,۴۴۴,۲۴۸	۲۰,۱۶۵,۴۴۴,۲۴۸	کاشی و سرامیک
۵.۰۴٪	۹,۱۱۸,۰۹۴,۶۰۲	۱۳,۲۷۵,۴۸۸,۵۸۸	۲.۷۴٪	۲۲,۶۰۴,۵۲۸,۰۱۲	۲۲,۰۰۸,۱۳۴,۴۹۸	۲۲,۰۰۸,۱۳۴,۴۹۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴.۱۱٪	۷,۴۳۲,۱۱۴,۲۳۰	۶,۹۹۷,۲۹۹,۹۰۸	۲.۳۳٪	۱۸,۴۱۱,۵۶۳,۴۸۰	۲۸,۱۷۵,۸۷۷,۲۲۶	۲۸,۱۷۵,۸۷۷,۲۲۶	سرمایه گذاری ها
۷.۱۹٪	۱۳,۰۰۷,۵۹۵,۷۳۸	۱۳,۱۰۸,۵۱۱,۷۳۵	۱.۷۳٪	۱۴,۲۵۹,۸۰۶,۳۲۲	۱۳,۹۳۸,۹۸۳,۵۴۵	۱۳,۹۳۸,۹۸۳,۵۴۵	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۵۲٪	۴,۵۵۶,۶۰۷,۵۸۴	۴,۵۰۹,۴۲۵,۹۱۹	-	-	-	-	قند و شکر
-	-	-	-	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	-	-	-	-	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۹۸.۴۸٪	۱۷۸,۱۳۷,۳۷۱,۲۲۳	۱۸۷,۳۹۳,۳۴۷,۹۶۵	۹۷.۹۷٪	۸۰۹,۲۱۹,۵۰۴,۶۷۸	۷۵۶,۳۱۱,۸۸۷,۶۴۷	۷۵۶,۳۱۱,۸۸۷,۶۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

بادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۱,۳۵۹,۵۳۲,۰۷۷	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰
	۱,۳۵۹,۵۳۲,۰۷۷	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹				نوع سپرده	
تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها		
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۱۳۹۷/۱۱/۰۷	۱۰٪	۸۸۸,۱۰۰	۰٪	۵۴۲,۶۰۷,۳۶۷	۰.۳۰٪	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۵۱,۵۴۷,۶۵۳	۰.۱۴٪	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۱۰٪	۱,۳۵۸,۱۴۳,۹۷۷	۰.۱۶٪	-	-	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه
		۱,۳۵۹,۵۳۲,۰۷۷	۰.۱۶٪	۷۹۴,۱۵۵,۰۲۰	۰.۴۴٪		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱ ۳۸۰,۵۳۳,۱۴۵	-
اوراق مرابحه	۷-۲ ۵,۶۴۲,۸۰۵,۴۷۵	-
جمع	۶,۰۲۴,۳۳۸,۶۲۰	-

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

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
استاد خزانه-م-۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲۰۰	۹۷	-	۵۹,۱۴۹,۰۹۷	-	۶۱,۴۸۲,۰۸۲	۰.۰۱٪	-	-
استاد خزانه-م-۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲۰۰	۴۷۷	-	۳۱۷,۷۷۱,۳۸۵	-	۳۱۹,۰۵۱,۰۶۳	۰.۰۴٪	-	-
		-	۳۷۶,۹۲۰,۴۸۲	-	۳۸۰,۵۳۳,۱۴۵	۰.۰۵٪	-	-

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
					فروش		فروش	
مرابحه عام دولت-۲ ش-۲ سایر ۰۳۰۲/۱۲/۲۵	۵,۴۰۰	۱۸	۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰	۲۴۴,۷۸۴,۲۲۵	۵,۶۴۳,۸۰۵,۴۷۵	۰.۶۸٪	-	-
			۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰	۲۴۴,۷۸۴,۲۲۵	۵,۶۴۳,۸۰۵,۴۷۵	۰.۶۸٪	-	-

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجدینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۶,۸۴۲,۴۲۵,۸۶۴	(۳۱۸,۳۳۳,۷۱۲)	۲۵٪	۷,۱۶۰,۷۵۹,۵۷۶	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۶,۸۴۲,۴۲۵,۸۶۴	(۳۱۸,۳۳۳,۷۱۲)		۷,۱۶۰,۷۵۹,۵۷۶	

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۲,۴۹۱,۶۵۱,۱۶۵	(۴۷,۷۸۵,۰۹۱)	۲۵٪	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶	۱۴۰۱/۰۳/۲۸ کشت و دامداری فکا
-	۱,۲۷۳,۸۳۸,۸۷۹	(۱۵۷,۹۲۱,۱۲۱)	۲۵٪	۱,۴۳۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰ صنایع و معادن احیاسپاهان
-	۱,۰۲۰,۵۲۱,۸۴۹	(۱۳,۹۷۹,۷۵۱)	۲۵٪	۱,۰۳۴,۵۰۱,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۸ سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
-	۹۶۷,۰۹۵,۱۴۰	(۵۸,۹۵۳,۰۶۰)	۲۵٪	۱,۰۲۶,۰۴۸,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰ قند اصفهان
-	۳۷۸,۴۹۴,۶۶۸	(۱۵,۲۹۵,۳۳۲)	۲۵٪	۳۹۳,۷۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸ شیشه قزوین
۲۶۵,۰۳۹,۵۲۴	۲۸۱,۴۵۷,۴۰۰	-	۲۵٪	۲۸۱,۴۵۷,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۰۶ سیمان سپاهان
-	۲۲۹,۲۱۵,۱۶۲	(۱۳,۸۱۵,۷۰۸)	۲۵٪	۲۴۳,۰۳۰,۸۷۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸ پاکدیس
-	۱۹۳,۱۵۱,۶۰۱	(۱۰,۵۸۳,۶۴۹)	۲۵٪	۲۰۳,۷۳۵,۲۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰ صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
-	-	-	-	-	معادن بافق
-	-	-	-	-	حفاری شمال
۳۲۹,۴۶۴,۸۶۱	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
-	-	-	-	-	گروه صنایع بهشهر ایران
۴۵۷,۷۴۹,۶۸۴	-	-	-	-	سیمان شرق
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	شرکت قند بیستون
۱,۰۶۲,۶۵۴,۰۶۹	۶,۸۴۲,۴۲۵,۸۶۴	(۳۱۸,۳۳۳,۷۱۲)		۷,۱۶۰,۷۵۹,۵۷۶	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
مانده در پایان دوره		گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	-	-	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	کارگزاری مدیر آسیا
۱,۸۴۲,۹۶۳,۳۴۴	(۱,۳۳۸,۷۹۷,۱۷۱,۶۶۶)	۱,۳۴۰,۵۸۱,۰۲۰,۶۴۷	۱,۳۴۰,۵۸۱,۰۲۰,۶۴۷	۵۹,۱۱۴,۳۶۳	کارگزاری بانک کارافرین
۱,۸۵۴,۵۴۵,۶۶۵	(۱,۳۳۸,۷۹۷,۱۷۱,۶۶۶)	۱,۳۴۰,۵۸۱,۰۲۰,۶۴۷	۱,۳۴۰,۵۸۱,۰۲۰,۶۴۷	۷۰,۶۹۶,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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.
 براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس صندوق طی دوره فعالیت یا ظرف سه سال یا 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 یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵,۸۷۵,۲۵۶	(۱۰,۸۲۱,۷۶۷)	۵,۰۵۳,۴۸۹
۱۰۰,۴۰۵,۰۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۲۹,۸۰۰)	۱۷۸,۴۷۵,۲۱۹
۷۰۳,۶۷۳,۵۷۳	۷۵۸,۵۲۰,۵۴۸	(۹۳۰,۶۳۱,۱۰۴)	۵۳۱,۵۶۳,۰۱۷
۸۰۴,۰۷۸,۵۹۲	۸۷۴,۳۹۵,۸۰۴	(۹۶۳,۳۸۲,۶۷۱)	۷۱۵,۰۹۱,۷۲۵

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 نرم افزار
جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۷۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۰۱۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان
 حساب جاری ۱۰.۸۵۷۲۶۴۰.۱ بانک قرض الحسنه رسالت
جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۶۳۲,۴۱۸,۹۹۳	۵۴۴,۳۴۸,۹۸۱
۶۶۶,۶۶۱,۸۳۳	۴۲۳,۲۶۹,۷۰۴
۱۱۳,۱۶۸,۰۲۸	۲۰۷,۴۲۷,۸۸۵
۳,۴۱۲,۲۴۸,۸۵۴	۱,۱۷۵,۰۴۶,۵۷۰

مدیر صندوق- سپه گردان الماس
 متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
 حسابرس- موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه آرمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۵,۳۰۰,۰۰۰
۲۶,۹۶۴,۹۴۳	-
-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۹۶۴,۹۴۳	۱,۷۱۲,۳۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 بدهی بابت رد درخواست صدور

جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۲۵,۸۶۱,۸۹۲	۳۳۶,۶۹۶,۶۵۸
۲,۸۴۵,۳۴۳	۳۶,۳۹۳,۲۹۵
۹۶۱,۵۸۱,۳۷۵	۱,۲۷۶,۰۴۷,۹۴۹
۱,۱۹۰,۲۹۵,۶۱۰	۱,۶۴۹,۱۳۷,۹۰۲

ذخیره کارمزد تصفیه

نرم افزار

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۹,۹۳۵,۹۵۶,۴۶۵	۱۰,۵۲۵	۷۸۲,۷۶۶,۹۷۳,۴۷۳	۴۲,۹۲۱
۲۸,۴۹۱,۳۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۶,۴۷۴,۷۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۷۸,۴۲۷,۳۴۸,۴۶۵	۱۲,۵۲۵	۸۱۹,۲۴۱,۷۵۱,۴۷۳	۴۴,۹۲۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

بادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۹,۲۰۳,۹۴۵,۹۹۴	۸,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۸
۱۶-۲	-	۲,۴۳۱,۰۰۰,۹۳۹
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰
۱۶-۳	-	-
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری و گواهی	۳۹,۲۰۳,۹۴۵,۹۹۴	۱۱,۱۹۷,۰۸۴,۱۶۷

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
پتروشیمی امیر کبیر	۲۲۲,۷۷۴	۱۵,۱۷۰,۹۰۹,۴۰۰	(۱۶,۷۷۷,۲۸۸,۲۳۵)	(۱۴,۴۱۲,۳۲۱)	(۷۵,۸۵۴,۵۴۷)	(۱,۱۹۶,۶۲۵,۷۰۳)	ریال
بیمه دانا	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۴,۶۱۱,۵۸۴	(۱۴,۸۲۱,۹۱۶,۸۷۸)	(۱۵,۴۹۸,۵۳۹)	(۸۱,۵۷۳,۰۵۸)	۱,۳۸۵,۶۲۳,۱۰۹	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱۱,۵۰۴,۷۶۲,۱۸۳	(۱۴,۹۴۴,۶۴۸,۲۹۶)	(۱۰,۹۲۹,۱۶۳)	(۵۷,۵۲۳,۸۰۷)	(۳,۴۹۸,۳۳۹,۰۸۳)	-
کشت و دامداری فکا	۱,۶۸۵,۷۷۶	۱۳,۰۰۷,۶۲۸,۳۱۰	(۱۶,۳۲۳,۲۸۸,۱۱۰)	(۱۲,۳۵۷,۰۱۶)	(۶۵,۰۳۸,۱۳۷)	(۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۵۳)	-
صنعتی بهشهر	۲,۶۸۲,۲۰۵	۶,۴۵۸,۳۰۵,۶۷۱	(۶,۶۳۹,۱۴۲,۶۲۳)	(۶,۱۳۵,۱۹۴)	(۳۲,۲۹۱,۵۲۹)	(۲۱۹,۲۶۳,۶۷۵)	-
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۴۹	۱۷,۶۸۷,۲۱۹,۶۰۰	(۲۲,۰۸۱,۱۳۱,۲۵۳)	(۱۶,۶۱۲,۸۰۴)	(۸۷,۴۳۶,۰۹۹)	(۴,۶۹۷,۹۶۰,۵۵۶)	-
گروه صنایع بهشهر ایران	۵۰۱,۳۰۳	۱,۲۰۷,۱۵۳,۳۲۱	(۱,۸۹۶,۱۵۵,۸۴۰)	(۱,۱۴۶,۶۹۰)	(۶,۰۳۵,۷۶۶)	(۶۴۹,۰۴۴,۹۷۵)	-
سیمان شاهرود	۴۱۴,۰۰۰	۸,۹۸۴,۶۲۱,۳۸۰	(۸,۸۵۶,۲۶۹,۷۸۴)	(۸,۵۳۶,۳۶۱)	(۴۴,۹۲۳,۱۰۶)	۷۴,۸۴۳,۱۲۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۳۶۲,۵۰۰	۲۶,۶۴۹,۴۹۹,۱۷۸	(۳۲,۹۸۹,۶۳۴,۵۸۰)	(۲۵,۳۱۷,۰۷۶)	(۱۳۳,۲۴۹,۷۵۰)	(۶,۴۹۸,۲۵۲,۲۸۸)	۴۱۸,۷۸۸,۲۶۳
سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۸,۷۴۸,۱۴۷,۳۷۰	(۱۵,۰۵۳,۴۵۵,۵۸۰)	(۱۷,۸۱۰,۶۱۲)	(۹۳,۷۴۰,۷۳۸)	۳,۵۸۳,۱۰۰,۴۴۰	-
روغن نباتی ناب	۷۰,۳۴۷	۲۲,۱۰۹,۱۳۹,۴۰۰	(۱۶,۹۵۱,۵۹۴,۳۲۵)	(۲۱,۰۰۳,۳۴۲)	(۱۱۰,۵۴۵,۶۹۲)	۸,۰۲۵,۹۹۶,۰۴۰	-
قند اصفهان	۱۹۳,۵۹۴	۱۴,۳۳۹,۵۰۷,۵۸۰	(۱۳,۹۱۹,۵۰۹,۷۲۹)	(۱۳,۶۲۲,۵۲۳)	(۷۱,۶۹۷,۵۳۸)	۳۳۴,۶۷۷,۷۸۰	-
حق تقدم توسعه معادن فلزات	۲۷,۴۹۳	۱۰۰,۶۲۴,۳۸۰	(۱۱۸,۳۲۲,۲۹۵)	(۹۵,۵۹۰)	(۵۰۳,۱۲۲)	(۱۸,۶۰۶,۶۲۷)	(۵۶۶,۳۶۴,۰۸۵)
داروسازی شهید قاضی	۶۷۲,۰۰۰	۹,۶۳۶,۳۸۰,۰۰۰	(۹,۲۲۹,۰۵۶,۵۵۶)	(۹,۱۵۴,۳۶۷)	(۴۸,۱۸۱,۸۹۷)	۳۳۹,۹۸۷,۱۸۲	-
حق تقدم داروسازی شهید قاضی	۶۷۳,۰۰۰	۸,۵۷۹,۴۰۴,۰۰۰	(۸,۵۷۹,۴۰۴,۰۰۰)	-	-	-	-
توسعه معادن فلزات	۳۵,۸۴۶	۲۰۲,۸۸۸,۳۶۰	(۲۰۲,۲۸۹,۲۸۲)	(۱۹۲,۷۲۸)	(۱۰,۱۴۴,۴۴۲)	(۶۰۸,۱۰۲)	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶,۸۸۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۱,۱۹۶,۴۶۷	(۲۴,۶۲۲,۵۸۲,۹۴۴)	(۲۴,۲۱۶,۳۱۱)	(۱۲۷,۴۵۵,۹۸۵)	۴۷۶,۹۴۱,۲۲۳	۳۵۴,۹۱۱,۲۰۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۰,۲۰۱	۷,۱۶۹,۶۳۴,۸۴۰	(۶,۷۲۶,۴۴۶,۱۳۷)	(۶,۸۱۱,۰۵۰)	(۳۵,۸۴۸,۱۷۵)	۴۰۰,۵۲۹,۴۷۸	-
سیمان فارس و خوزستان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۴,۹۳۶,۹۸۰	(۵,۵۲۱,۸۵۵,۳۹۵)	(۴,۷۲۶,۱۳۷)	(۲۴,۸۷۴,۶۸۵)	(۵۸۶,۵۱۹,۳۲۷)	(۵۶۸,۲۶۲,۷۵۵)
ذوب آهن اصفهان	۱,۶۶۴,۴۴۴	۴,۳۴۰,۵۴۱,۲۹۳	(۴,۱۷۱,۰۹۶,۷۴۷)	(۴,۱۲۳,۳۶۲)	(۲۱,۷۰۲,۷۰۶)	۱۴۳,۶۱۸,۴۷۷	-
کیبیدارو	۱,۱۶۵,۷۹۴	۲۲,۲۸۶,۶۶۲,۲۱۰	(۲۴,۸۷۴,۳۱۶,۲۷۷)	(۲۱,۱۷۱,۸۹۵)	(۱۱۱,۶۳۳,۳۱۲)	(۲,۷۲۰,۲۵۹,۲۷۴)	-
شرکت قند بستون	۵۳,۳۳۰	۱۳,۰۱۹,۶۰۱,۵۰۰	(۹,۱۵۴,۳۰۴,۷۸۹)	(۱۲,۳۶۸,۵۹۹)	(۶۵,۰۹۰,۰۰۸)	۳,۷۸۷,۸۳۰,۱۱۴	۹,۱۳۳,۳۷۶,۲۶۱
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۳۸۸,۶۰۶	۲۱,۴۴۲,۲۰۴,۶۰۰	(۱۹,۷۶۲,۱۶۶,۷۶۲)	(۲۰,۱۷۹,۹۹۴)	(۱۰۶,۲۱۱,۰۲۱)	۱,۳۸۳,۶۶۶,۸۲۳	۱,۵۱۹,۴۰۶,۷۷۱
شیشه قزوین	۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۹,۴۹۳,۷۹۰	(۱۰,۶۳۲,۲۵۴,۹۸۷)	(۹,۵۵۶,۳۸۳)	(۵۰,۲۹۷,۴۶۹)	(۶۳۲,۶۱۵,۰۴۹)	-
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	۳,۱۹۱,۱۲۲,۵۸۰	(۳,۴۴۵,۰۶۵,۹۵۳)	(۳,۳۱۵,۰۰۶)	(۱۵,۹۵۵,۶۱۲)	(۲۷۲,۹۳۰,۴۹۱)	(۲۳۴,۶۱۹,۰۱۸)
بانک سامان	۱,۸۱۴,۶۸۰	۵,۸۲۵,۵۲۲,۹۷۰	(۴,۵۵۶,۶۰۷,۵۸۴)	(۵,۵۳۴,۲۱۰)	(۲۹,۱۲۷,۶۱۵)	۱,۱۳۴,۲۵۲,۵۶۱	-
نفت سپاهان	۱۹,۰۰۰	۶۵,۱۷۰,۰۰۰	(۵۵,۳۰۰,۹۸۹)	(۶۱,۹۰۶)	(۳۲۵,۸۵۰)	۹,۴۸۱,۲۵۵	-
سیمان شرق	۶۲۰,۰۰۰	۴,۸۰۱,۲۱۵,۲۰۰	(۴,۷۲۰,۹۴۲,۲۶۰)	(۴,۵۶۱,۰۲۳)	(۲۴,۰۰۶,۰۷۵)	۵۱,۷۰۵,۸۴۲	-
تراکتور سازی ایران	۷۴۵,۵۳۱	۱۳,۵۶۳,۶۷۴,۲۱۰	(۱۳,۰۸۷,۲۸۷,۶۱۰)	(۱۲,۸۸۵,۳۸۴)	(۶۷,۸۱۸,۳۷۱)	۳۹۵,۶۸۲,۴۴۵	-
حق تقدم داروسازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	۹,۵۰۲,۱۰۱,۸۰۷	(۹,۵۰۲,۱۰۱,۸۰۷)	-	-	-	-
سیمان سپاهان	۱,۶۲۷,۲۳۴	۱۴,۲۳۱,۸۵۷,۵۹۰	(۱۴,۵۱۱,۴۴۶,۴۷۴)	(۱۳,۵۲۰,۰۹۳)	(۷۱,۱۵۹,۲۸۸)	(۳۶۴,۲۵۸,۲۶۵)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۲۲,۹۹۱	۱۵,۱۷۵,۱۹۵,۶۵۰	(۱۴,۱۰۷,۹۸۳,۴۲۴)	(۱۴,۴۱۶,۳۵۰)	(۷۵,۸۷۵,۹۷۷)	۹۷۶,۹۱۹,۹۹۹	۴,۲۰۶,۷۵۸,۴۵۸
تولید زلاتین کیسول ایران	۲۳۱,۴۳۳	۸,۷۱۹,۲۲۱,۰۵۰	(۷,۴۷۶,۸۱۹,۱۴۳)	(۸,۲۸۳,۰۹۸)	(۴۳,۵۹۶,۱۰۵)	۱,۱۹۰,۵۲۲,۷۰۴	۹۷۵,۰۲۱,۰۴۰
سیمان فارس نو	۳۶۳,۴۷۸	۱۲,۵۹۹,۲۵۲,۱۴۰	(۹,۷۶۹,۹۶۵,۸۷۱)	(۱۱,۹۶۹,۱۸۱)	(۶۲,۹۹۶,۲۵۹)	۲,۷۵۴,۲۲۰,۸۲۹	-
سینرغ	۴۵۳,۴۷۹	۱۰,۸۹۲,۵۶۵,۵۸۰	(۱۰,۶۴۷,۴۴۲,۴۹۴)	(۱۰,۳۴۷,۹۱۳)	(۵۴,۴۶۲,۸۲۸)	۱۸۰,۳۱۲,۳۴۵	۱,۶۰۹,۹۳۹,۵۱۴
بورس کالای ایران	۱,۶۱۷,۰۰۰	۲۷,۱۴۳,۴۲۷,۴۴۰	(۲۱,۷۰۷,۹۱۴,۱۳۹)	(۲۵,۷۸۵,۹۸۸)	(۱۳۵,۷۱۷,۱۳۵)	۵,۲۷۴,۰۱۰,۱۵۸	-
پارس مینو	۲,۲۶۸,۰۰۰	۶,۲۶۱,۸۰۹,۷۳۳	(۴,۷۵۴,۱۵۶,۲۶۹)	(۵,۹۴۸,۶۵۳)	(۳۱,۳۰۹,۰۴۸)	۱,۴۷۰,۳۹۵,۷۶۳	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۱,۷۴۵,۷۷۸)
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۹۹۹,۶۲۵,۰۷۶
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۵۸,۶۳۳
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۵۲۷,۴۰۷,۲۸۸)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۸,۲۷۷,۶۷۵
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۶,۶۲۸,۴۳۹)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۷۰,۱۲۹,۴۰۷
جمع و نقل به صفحه بعد	۴۳۱,۰۵۷,۲۵۹,۳۳۷	(۴۱۹,۸۷۴,۲۷۵,۴۲۳)	(۳۹۲,۳۲۲,۳۷۴)	(۲,۰۶۴,۸۸۰,۷۵۲)	۸,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۸	۱۷,۹۰۳,۴۷۳,۲۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					نام شرکت					
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۱۷,۹۰۳,۴۷۶,۳۲۲	ریال	۸,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۸	ریال	(۲,۰۶۴,۸۸۰,۷۵۲)	ریال	(۳۹۲,۳۲۲,۳۷۴)	ریال	(۴۱۹,۸۷۴,۲۷۵,۴۲۳)	ریال	۴۳۱,۰۵۷,۶۵۹,۳۳۷	ریال	
۴,۸۴۳,۱۹۸,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۱,۷۸۷,۷۶۷,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۵,۶۷۲,۷۰۱,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۳,۴۰۵,۵۳۹,۴۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۵۴۵,۵۳۳,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه دماوند
۶۱۹,۲۰۰,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۲,۰۵۴,۴۶۸,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۸۴۶,۸۱۴,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
(۸۹۵,۸۰۱,۰۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
(۳,۲۷۷,۰۰۲,۸۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲,۷۵۸,۲۷۷,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۶۰,۴۷۸,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۹۶۱,۰۰۲,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۲۰۷,۵۶۵,۲۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۶۸۸,۷۵۱,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان داراب
(۷۴۱,۶۹۷,۱۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۱۰۳,۸۷۳,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۸۳۳,۸۰۷,۳۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه دماوند
۲۶۸,۳۱۶,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۶۲۸,۱۸۲,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد
۴۱,۲۵۰,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
(۲۸۹,۱۱۷,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۰۰,۷۴۱,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۲۸۰,۹۳۲,۵۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۷,۵۴۳,۶۴۶,۲۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۵۱,۲۴۹,۷۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱,۵۳۸,۶۹۸,۸۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قند نقش جهان
۲,۴۲۳,۴۵۵,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۷۶۳,۱۷۵,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۵۰۰,۳۶۷,۷۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
(۴,۰۷۳,۷۹۹,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
(۳۹۸,۸۲۴,۱۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاما
۱,۰۹۷,۶۳۳,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
(۱,۶۸۸,۲۸۳,۰۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه های نرم افزاری نگین
(۵۲۶,۵۳۸,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۱۰۹,۴۴۰,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کورش
(۶۲,۶۷۸,۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کالسیپیم
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۳۹,۲۰۳,۹۴۵,۹۹۴	۸,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۸	(۲,۰۶۴,۸۸۰,۷۵۲)	(۳۹۲,۳۲۲,۳۷۴)	(۴۱۹,۸۷۴,۲۷۵,۴۲۳)	۴۳۱,۰۵۷,۶۵۹,۳۳۷							جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۲,۵۰۵,۰۷۷	-	(۱۴,۹۳۷,۴۹۴,۹۲۳)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
-	۱۶۱,۱۵۱,۰۸۲	(۱,۶۸۱,۹۲۳)	(۹,۱۱۶,۷۶۶,۹۹۵)	۹,۲۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱
-	۱۶۴,۰۸۶,۷۵۶	(۱,۱۱۳,۷۵۷)	(۹,۶۳۹,۷۴۶,۸۸۷)	۹,۸۰۴,۹۴۷,۴۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
-	۶۷۵,۱۳۱,۲۲۵	(۳,۸۷۸,۴۰۱)	(۲۰,۷۱۹,۱۶۲,۳۷۴)	۲۱,۳۹۸,۱۷۲,۰۰۰	۳۴,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۲
-	۳۰۸,۹۵۱,۳۲۲	(۲,۵۵۵,۷۴۶)	(۱۳,۷۸۹,۲۲۵,۸۳۲)	۱۴,۱۰۰,۷۳۲,۹۰۰	۲۲,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶
-	۶۲,۷۶۲,۲۲۷	-	(۷,۹۵۵,۲۳۷,۷۷۳)	۸,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۸	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
-	۲۴,۲۱۹,۴۷۹	(۳,۰۴۴,۵۸۸)	(۱,۶۵۵,۲۵۰,۹۳۳)	۱,۶۷۹,۷۷۴,۸۷۰	۲,۵۴۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸
-	۱۰۶,۲۰۶,۷۳۰	(۳,۳۵۸,۶۳۰)	(۱۸,۴۲۰,۹۲۴,۳۸۰)	۱۸,۵۳۰,۴۸۹,۷۴۰	۲۸,۰۲۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲
-	۵۴۵,۳۱۲	(۱۰,۸۹۶)	(۵۹,۵۶۹,۷۹۲)	۶۰,۱۲۶,۰۰۰	۱۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۹
-	۷۸۷,۵۶۴,۵۶۱	(۵,۵۱۳,۵۵۵)	(۲۹,۶۲۶,۶۴۳,۸۸۴)	۳۰,۴۱۹,۷۲۲,۰۰۰	۴۸,۵۷۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳
-	۷۷,۹۳۷,۱۶۸	(۱,۳۰۷,۴۲۰)	(۷,۱۳۴,۱۳۱,۹۳۲)	۷,۲۱۳,۳۷۶,۵۲۰	۱۲,۱۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱۰۰-۳۱۰۲۴
-	۲,۴۳۱,۰۶۰,۹۳۹	(۱۹,۷۲۴,۷۸۶)	(۱۳۳,۰۵۴,۱۵۵,۷۰۵)	۱۳۵,۵۰۴,۹۴۱,۴۳۰	-	جمع

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	(۵,۰۰۰,۹۳۴)	(۲۶,۶۲۷,۷۴۱,۶۲۶)	۲۶,۶۷۲,۵۸۵,۰۰۰	صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام
-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	(۵,۰۰۰,۹۳۴)	(۲۶,۶۲۷,۷۴۱,۶۲۶)	۲۶,۶۷۲,۵۸۵,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال ۶۱,۹۳۷,۱۵۳,۱۰۶	ریال (۲۵,۷۷۱,۲۹۲,۵۱۱)
۱۷-۲	ریال ۲۱۷,۶۹۴,۳۱۳	ریال -
	۶۲,۱۵۴,۸۴۷,۴۱۹	(۲۵,۷۷۱,۲۹۲,۵۱۱)

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	۸۴,۴۵۴,۴۴۸	(۱۰۵,۹۵۸,۳۶۴)	(۸۰,۳۳۲)	(۴۲۲,۷۷۲)	(۲۲,۰۰۶,۴۲۰)	(۲,۲۳۷,۱۷۰,۶۶۹)
داروسازی شهید قاضی	۶۷۴,۰۰۰	۱۰,۸۳۷,۹۲۰,۰۰۰	(۹,۲۶۶,۵۵۳,۷۴۸)	(۱۰,۲۹۶,۰۲۴)	(۵۴,۱۸۹,۶۰۰)	۱,۵۰۶,۸۰۰,۶۲۸	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	۳۸,۳۹۹,۹۶۰,۰۰۰	(۴۱,۸۲۸,۴۹۳,۳۴۹)	(۳۶,۴۷۹,۹۶۲)	(۱۹۱,۹۹۹,۸۰۰)	(۳,۶۵۷,۰۱۳,۱۱۱)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۶۶,۳۱۷	۱۷,۳۹۱,۵۹۵,۰۷۰	(۱۳,۲۳۴,۸۱۲,۸۸۸)	(۱۶,۵۲۲,۰۱۵)	(۸۶,۹۵۷,۹۷۵)	۴,۰۵۳,۳۰۲,۱۹۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	۳۲,۸۶۹,۱۷۹,۴۲۰	(۳۰,۵۶۱,۴۹۷,۷۹۰)	(۳۱,۲۲۵,۷۲۰)	(۱۶۴,۳۴۵,۸۹۷)	۲,۱۱۲,۱۱۰,۰۱۳	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۳۳۱,۰۰۰	۳۲,۱۳۰,۳۴۰,۰۰۰	(۲۴,۳۲۱,۵۸۹,۷۸۶)	(۳۰,۵۳۳,۸۳۳)	(۱۶,۶۵۱,۷۰۰)	۷,۶۱۷,۵۷۴,۶۹۱	-
شیر پاسوریزه پگاه گلستان	۲,۳۴۴,۷۲۷	۳۳,۷۶۸,۳۰۱,۵۶۰	(۲۷,۹۵۳,۶۵۹,۰۸۹)	(۳۲,۰۷۹,۸۸۶)	(۱۶۸,۸۴۱,۵۰۸)	۵,۶۱۳,۷۲۱,۰۷۷	-
شیشه قزوین	۱,۵۱۷,۰۰۰	۲۲,۷۳۹,۸۳۰,۰۰۰	(۲۲,۰۰۸,۱۳۴,۴۹۸)	(۲۱,۶۰۲,۸۸۹)	(۱۱۳,۶۹۹,۱۵۰)	۵۹۶,۳۹۳,۵۱۳	-
پالایش نفت اصفهان	۳,۸۵۵,۰۰۰	۲۷,۶۷۸,۹۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۰۹,۴۵۶,۳۲۰)	(۲۶,۲۹۴,۹۵۵)	(۱۳۸,۳۹۴,۵۰۰)	۲,۷۰۴,۷۵۴,۱۱۵	-
پویا زرکان آق دره	۱,۶۰۱,۲۵۵	۴۳,۱۵۳,۸۱۲,۲۵۰	(۳۶,۰۴۱,۳۷۰,۱۱۶)	(۴,۰۹۹۶,۱۳۱)	(۲۱۵,۷۶۹,۱۱۱)	۶,۸۵۵,۶۸۶,۹۹۲	-
پتروشیمی شیراز	۳۲۲,۰۰۰	۲۴,۰۹۵,۲۶۰,۰۰۰	(۲۴,۸۵۰,۴۳۸,۴۷۵)	(۲۲,۸۹۰,۴۹۷)	(۱۲۰,۴۷۶,۳۰۰)	(۸۹۸,۵۴۵,۷۷۲)	-
صنعتی بهشهر	۴,۸۸۸,۵۷۰	۱۲,۷۲۰,۰۵۹,۱۴۰	(۱۳,۰۷۵,۴۳۶,۳۱۸)	(۱۲,۰۸۴,۰۵۶)	(۶۳,۶۰۰,۲۹۶)	(۴۳۱,۰۶۱,۵۳۰)	-
حفاری شمال	۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۵,۱۶۰,۰۰۰	(۱۴,۳۷۳,۷۹۷,۸۳۳)	(۱۳,۶۲۷,۹۰۲)	(۷۱,۷۲۵,۸۰۰)	(۱۱۳,۹۹۱,۵۳۵)	(۹۰۷,۵۵۳,۸۹۳)
پالایش نفت لاوان	۹۸۷,۰۰۰	۱۹,۱۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۷۰,۴۹۲,۰۸۵)	(۱۸,۱۹۰,۴۱۰)	(۹۵,۷۳۹,۰۰۰)	(۹۳۶,۶۲۱,۴۹۵)	-
سیمان صوفیان	۱,۳۵۸,۶۵۰	۲۷,۵۵۳,۴۲۲,۰۰۰	(۲۴,۷۲۳,۷۰۷,۸۰۶)	(۲۶,۱۷۵,۷۵۱)	(۱۳۷,۷۶۷,۱۱۰)	۲,۶۶۶,۴۰۸,۳۳۳	(۲,۷۱۴,۸۴۵,۲۲۵)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۴۰,۴۵۶	۱۲,۳۴۵,۲۱۰,۰۸۰	(۱۵,۰۱۴,۹۵۴,۹۳۴)	(۱۱,۷۷۵,۴۵۰)	(۶۱,۹۷۶,۰۵۰)	(۲,۶۹۳,۴۹۶,۳۵۴)	-
کشت و دامداری فکا	۲,۰۹۳,۱۴۷	۲۴,۸۰۳,۷۹۱,۹۵۰	(۲۰,۲۶۷,۷۷۹,۸۷۶)	(۲۳,۵۶۳,۶۰۲)	(۱۲۴,۰۱۸,۹۶۰)	۴,۳۸۸,۴۲۹,۵۱۲	-
داروسازی کاسپین تامین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۸,۲۰۴,۹۴۰	(۲۰,۸۱۰,۰۶۱,۷۲۴)	(۲۳,۴۴۴,۲۹۵)	(۱۲۳,۳۹۱,۰۲۵)	۳,۷۲۱,۳۰۷,۸۹۶	-
الحاوی	۵,۸۲۲,۷۵۶	۳۲,۱۹۹,۸۴۰,۶۸۰	(۳۵,۸۲۱,۰۸۹,۵۴۲)	(۳۰,۵۸۹,۸۴۹)	(۱۶۰,۹۹۹,۲۰۳)	(۳,۸۱۲,۸۳۷,۹۱۴)	(۱,۵۱۷,۷۹۸,۸۶۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۹۵۱,۸۳۷	۲۶,۰۰۳,۹۱۳,۶۴۰	(۲۸,۱۴۴,۷۸۵,۸۵۱)	(۲۴,۷۰۳,۷۱۸)	(۱۳۰,۰۱۹,۵۶۸)	(۲,۲۹۵,۵۹۵,۴۹۷)	(۶,۳۳۸,۸۹۲,۳۴۵)
معدن بافق	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۷۷,۱۷۵,۲۱۵)	(۳۵,۳۹۷,۰۰۰)	(۱۸۶,۳۰۰,۰۰۰)	۱۰,۶۶۱,۱۲۷,۷۸۵	-
تراکتور سازی ایران	۲,۶۹۲,۰۰۰	۲۴,۰۶۶,۴۸۰,۰۰۰	(۲۲,۳۰۳,۷۷۹,۴۷۲)	(۲۲,۸۶۳,۱۵۶)	(۱۲۰,۳۳۲,۴۰۰)	۱,۶۱۹,۵۰۴,۹۷۲	(۱,۷۵۲,۴۶۱,۵۴۸)
پالایش نفت بندرعباس							
جمع و نقل به صفحه بعد	۵۶۹,۹۶۳,۴۴۵,۱۷۸	(۵۲۸,۸۷۸,۱۶۸,۴۹۶)	(۵۴۱,۴۵۰,۲۷۳)	(۲,۸۴۹,۸۱۷,۲۲۵)	۳۷,۶۹۳,۹۹۴,۱۸۵	(۱۵,۴۶۸,۷۲۲,۵۴۸)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵,۴۶۸,۲۲۵,۵۴۸)	۳۷,۶۹۳,۹۹۴,۱۸۵	(۲,۸۴۹,۸۱۷,۲۲۵)	(۵۴۱,۳۶۵,۲۷۳)	(۵۲۸,۸۷۸,۱۶۸,۴۹۶)	۵۶۹,۹۶۳,۴۴۵,۱۷۸	۳,۱۷۳,۰۱۳	نقل از صفحه قبل
۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۶۶	(۴۳,۶۹۸,۶۶۶)	(۱۱۰,۸۹۶,۸۰۴)	(۲۱,۰۷۰,۳۰۹۳)	(۲۲,۰۹۱,۰۹۲,۳۳۹)	۲۲,۱۷۹,۳۶۰,۸۷۰	۲۲۲,۱۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۲,۵۳۵,۰۹۳,۶۷۷	(۱۳۷,۳۶۸,۸۵۰)	(۲۶,۱۰۰,۰۸۲)	(۲۴,۷۷۵,۲۰۷,۳۹۱)	۲۷,۴۷۳,۷۷۰,۰۰۰	۸۰۸,۹۸۷	پتروشیمی زاگرس
(۴,۶۸۲,۲۶۳,۴۷۷)	۵,۱۷۷,۷۷۵,۸۶۲	(۱۲۵,۶۳۵,۶۸۱)	(۳۳,۸۷۰,۷۷۹)	(۱۹,۷۹۹,۸۵۳,۸۹۸)	۲۵,۱۲۷,۱۳۶,۲۰۰	۱,۳۰۱,۶۰۰	مس شهید باهنر
-	(۵,۶۰۶,۹۱۹,۷۵۹)	(۹۲,۶۰۸,۸۴۰)	(۱۷,۵۹۵,۶۸۰)	(۲۴,۰۱۸,۴۸۳,۳۳۹)	۱۸,۵۲۱,۷۶۸,۰۰۰	۵,۱۵۵,۸۲۰	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان
-	۵,۳۹۶,۶۲۶,۳۲۹	(۲۰,۱,۳۳۴,۷۷۱)	(۳۸,۲۵۳,۶۰۶)	(۳۴,۶۳۰,۷۳۹,۴۹۴)	۴۰,۲۶۶,۹۵۴,۲۰۰	۵۸۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه یگانه فارس
-	۵,۳۵۵,۵۳۵,۵۶۷	(۱۶۶,۱۵۱,۰۰۰)	(۳۱,۱۸۸,۶۹۰)	(۲۷,۲۷۹,۳۲۴,۷۴۳)	۳۲,۸۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان
-	(۱,۶۲۵,۳۵۰,۹۶۷)	(۱۲۴,۱۷۹,۰۰۰)	(۳۳,۵۹۴,۰۱۰)	(۲۶,۳۱۳,۳۷۷,۹۵۷)	۲۴,۸۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۱,۸۱۲	سیمان فارس
-	۶,۶۹۴,۲۸۹,۹۸۶	(۱۳۰,۹۰۳,۲۶۱)	(۲۴,۸۷۱,۶۸۸)	(۱۹,۳۳۰,۶۵۹,۳۳۳)	۲۶,۱۸۰,۷۲۴,۲۶۸	۸۳۸,۰۶۶	پارس مینو
-	۶,۳۵۹,۸۰۶,۸۹۲	(۱۳۳,۴۲۰,۱۰۷)	(۲۵,۳۳۹,۸۲۰)	(۲۰,۱۶۵,۴۴۴,۱۸۳)	۲۶,۶۸۴,۰۲۱,۱۰۲	-	کاشی الوند
(۱,۷۹۵,۱۲۵,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان شاهرود
(۴۰۲,۲۷۵,۸۴۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲,۸۴۵,۰۴۸,۶۶۲)	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۴۹۷,۴۶۶,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
۱,۳۰۰,۳۱۹,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۳,۵۶۰,۸۱۷,۷۴۸	-	-	-	-	-	-	سامانه نرم افزار نگین
(۱,۱۳۳,۲۶۶,۰۰۴)	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۱,۳۰۹,۵۷۶,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۹۹۳,۹۵۸,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
(۱,۲۰۰,۴۹۴,۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	پالک سامان
(۱۰۱,۷۲۰,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
(۴۲۹,۶۹۷,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
۱۳۰,۸۳۰,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۲۴۹,۹۶۶,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	روغن نباتی ناب
(۱,۷۵۰,۰۱۹,۴۳۶)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
(۵۹۷,۸۱۶,۵۹۸)	-	-	-	-	-	-	سیمان سیاهان
(۲۵,۷۷۱,۲۹۲,۵۱۱)	۶۱,۹۳۷,۱۵۳,۱۰۶	(۴,۰۷۰,۳۱۵,۵۳۹)	(۷۷۳,۳۶۰,۰۲۱)	(۷۴۷,۲۸۲,۳۵۱,۱۷۳)	۸۱۴,۰۶۳,۱۷۹,۸۳۸	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۱۴,۸۱,۶۵۰	-	(۹۷۸,۷۵۰)	(۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش ۲ سایر ۲۱۲-۰
-	۲,۳۳۲,۹۸۵	-	(۵۸,۰۲۹)	(۳۱۷,۷۷۱,۳۸۶)	۳۲۰,۱۶۲,۴۰۰	۴۷۷	اسناد خزانه ۴-بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰
-	۱,۲۷۹,۶۷۸	-	(۱۰,۹۵۶)	(۵۹,۱۴۹,۰۹۶)	۶۰,۴۳۹,۷۳۰	۹۷	اسناد خزانه ۷-بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰
-	۲۱۷,۶۹۴,۳۱۳	-	(۱,۰۴۷,۱۳۵)	(۵,۵۶۱,۸۶۰,۰۸۲)	۵,۷۸۰,۶۰۲,۱۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۵۰۱,۳۰۳	۲۷۰	۱۳۵,۳۵۱,۸۱۰	-	۱۳۵,۳۵۱,۸۱۰	-
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۹۸۵,۵۳۱	۷۰۰	۱,۳۸۹,۸۷۱,۷۰۰	-	۱,۳۸۹,۸۷۱,۷۰۰	-
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	-	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۷۷۰,۸۰۳	۲,۴۰۰	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰	-	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰	-
معادن بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۸۱,۸۲۷	۱,۲۴۰	۸۴۵,۴۶۵,۴۸۰	-	۸۴۵,۴۶۵,۴۸۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۳,۳۴۲,۰۰۰	۱,۷۰۰	۵,۶۸۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۸۱,۴۰۰,۰۰۰	-
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	(۵۸,۹۵۳,۰۶۰)	۹۶۷,۰۹۵,۱۴۰	-
حفاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۹۰	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰	-
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	-	۱,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰	-
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	-	۳,۰۷۲,۶۱۴,۸۵۰	-
شرکت صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۳۰۱,۶۰۰	۱,۱۰۰	۱,۴۳۱,۷۶۰,۰۰۰	(۱۵۷,۹۲۱,۱۲۱)	۱,۲۷۳,۸۳۸,۸۷۹	-
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱,۴۸۶,۰۰۰	۲۶۵	۳۹۳,۷۹۰,۰۰۰	(۱۵,۲۹۵,۳۳۲)	۳۷۸,۴۹۴,۶۶۸	-
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۳۳۲,۹۱۹	۷۳۰	۲۴۳,۰۳۰,۸۷۰	(۱۳,۸۱۵,۷۰۸)	۲۲۹,۲۱۵,۱۶۲	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳,۷۷۸,۹۲۳	۶۷۲	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶	(۴۷,۷۸۵,۰۹۱)	۲,۴۹۱,۶۵۱,۱۶۵	-
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	(۱۳,۹۷۹,۷۵۱)	۱,۰۲۰,۵۲۱,۸۴۹	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۴۵۲,۷۴۵	۴۵۰	۲۰۳,۷۳۵,۲۵۰	(۱۰,۵۸۳,۶۴۹)	۱۹۳,۱۵۱,۶۰۱	-
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸۶۳,۹۰۵,۳۲۵
سیمان داراب	-	-	-	-	-	۱۹,۲۲۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۵,۵۴۴,۶۸۹
باما	-	-	-	-	-	-	۹۴,۵۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴۵۸,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۴۹۴,۴۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۹۶۵,۱۳۶
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
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	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۵,۹۲۰,۰۰۰
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۴۳۳,۳۶۹,۲۴۰
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۹۸۲,۰۰۵
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۵۸۵,۳۶۶
صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۶۵۴,۴۹۷
جمع				۳۲,۱۰۹,۹۹۰,۷۳۶	(۳۱۸,۳۳۳,۷۱۲)	۳۱,۷۹۱,۶۵۷,۰۱۴	۸,۸۷۶,۶۱۴,۷۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	ریال
		۱۹-۱	
۶۸,۸۷۷,۸۴۱	۵۴,۲۸۰,۹۸۸		
-	۶۴۸,۴۰۳,۲۴۱	۱۹-۲	
۶۸,۸۷۷,۸۴۱	۷۰۲,۲۸۴,۲۲۹		

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۵/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۱۰	-	-	-	۷,۱۱۲,۶۶۱	۷,۱۱۲,۶۶۱
سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۸/۰۵/۳۷	بدون سررسید	۱۰	۴۰,۵۱۸,۵۲۹	-	۴۰,۵۱۸,۵۲۹	۶۱,۵۳۹,۵۷۸	۶۱,۵۳۹,۵۷۸
سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۸/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۱۰	۴,۳۳۲,۶۵۴	-	۴,۳۳۲,۶۵۴	۲۲۵,۶۰۲	۲۲۵,۶۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	بدون سررسید	۱۰	۹,۴۲۹,۸۰۵	-	۹,۴۲۹,۸۰۵	-	-
			۵۴,۲۸۰,۹۸۸		۵۴,۲۸۰,۹۸۸	۱۴۳,۸۷۲,۸۳۸	۱۴۳,۸۷۲,۸۳۸

جمع

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸	۶۴۸,۴۰۳,۲۴۱	-	-	-	-

مرابحه عام دولت ۲-شرخ سایر ۲۱۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۸,۶۴۰,۳۱۴	۱۲۰,۲۶۷,۰۲۰	۲۰-۱
۸۷,۵۷۵,۰۵۲	۵۶,۹۷۲,۸۲۰	
-	۸۸,۴۶۲,۹۸۱	
-	۱۶۸,۸۶۸,۴۰۵	
۲۶۶,۲۱۵,۳۶۶	۴۳۴,۵۷۱,۲۲۶	

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

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۲۹,۵۰۹,۴۸۷	۵,۸۶۱,۶۵۸,۱۷۴	مدیر
۳۲۳,۲۸۷,۵۱۶	۶۰۸,۶۹۳,۳۵۲	متولی
۲۲۳,۱۵۴,۳۴۸	۳۸۶,۳۷۹,۲۴۸	حسابرس
۳,۴۷۵,۹۵۱,۳۵۱	۶,۸۵۶,۷۳۰,۷۷۴	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۵۵,۹۶۷	۱۹,۸۲۹,۰۸۱	هزینه برگزاری مجامع
-	۲۱,۹۲۹,۸۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۹۷,۳۵۹,۶۰۲	۹۷۶,۹۴۳,۳۲۸	هزینه نرم افزار
۱۱,۲۳۴,۳۵۱	۲۵,۰۷۱,۸۲۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۶,۹۷۳,۵۲۴	۱۱۰,۸۳۴,۷۶۶	هزینه تصفیه
۱,۷۵۰,۰۰۰	-	سایر هزینه
۵۳۱,۳۷۳,۴۴۴	۱,۱۵۴,۶۰۸,۷۹۶	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۸,۰۶۴,۸۰۱,۶۳۱	۸۱۶,۶۱۸,۷۶۳,۵۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۱۸,۵۳۰,۰۸۸,۴۵۰)	(۳۰۶,۴۶۹,۸۶۴,۹۷۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۰,۴۶۵,۲۸۶,۸۱۹)	۵۱۰,۱۴۸,۸۹۸,۵۲۳	جمع

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیت می‌باشد.
 ۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	مدیر صندوق/مدیر ثبت
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 کفایت پناه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریبچه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خاتقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۲۰	ممتاز	موسس	رضا غیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	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	هانای 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 مدیران سرمایه‌گذاری	صابر آقاییگی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	-	عادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	بهزاد عباسی مولان	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۱٪	۱	عادی	-	۱	عادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	حسین غیانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری			
۱۲.۴۹٪	۳,۰۱۲		۱۲.۴۹٪	۳,۰۱۲					

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
مبالغ پندھکار (بستانکار)	مبالغ پندھکار (بستانکار)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله
ریال	ریال	۵۸,۶۱۶,۶۵۸,۱۷۴	۵۸,۶۱۶,۶۵۸,۱۷۴	کارمزد ارکان	مدیر	۲,۶۷۹,۳۶۸,۳۶۶,۱۷۲	۲,۶۷۹,۳۶۸,۳۶۶,۱۷۲	۲,۶۷۹,۳۶۸,۳۶۶,۱۷۲	۲,۶۷۹,۳۶۸,۳۶۶,۱۷۲
(۵۴۴,۳۴۸,۹۸۱)	(۲,۶۳۲,۴۱۸,۹۹۳)	۶۰,۸۶۳,۳۵۲	۶۰,۸۶۳,۳۵۲	کارمزد ارکان	متولی				
(۴۲۳,۲۶۹,۷۰۴)	(۶۶۶,۶۶۱,۸۳۳)	۳۸۶,۳۷۹,۲۴۸	۳۸۶,۳۷۹,۲۴۸	کارمزد ارکان	حسابرس				
(۲۰۷,۴۲۷,۷۸۵)	(۱۱۳,۱۶۸,۰۲۸)	-	-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری				
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱			خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری				
۵۹,۱۱۴,۳۶۳	۱,۸۴۲,۹۶۳,۳۴۴			خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری				
(۱,۱۰۴,۳۴۹,۸۸۶)	(۱,۵۵۷,۷۰۳,۱۸۹)								

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهای با اهمیت که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ نایب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد وجود نداشته است.