

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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
- ۵-۸ ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
- ۹-۲۴ ث. یادداشت های توضیحی 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 ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
۴۷۳۴۹۱

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خاقانه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶۰,۴۱۳,۸۶۴,۲۶۶	۶۲۷,۲۷۴,۸۰۷,۳۳۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۹,۲۶۸,۶۹۲,۷۶۴	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰,۴۵۹,۰۵۸,۹۶۶	۹,۶۵۴,۴۶۹,۸۱۴
حساب های دریافتنی	۱۵,۴۵۱,۷۶۷,۶۲۵	۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹
جاری کارگزاران	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۳۵۳,۹۵۲,۶۲۷
سایر دارایی ها	۱,۵۶۷,۱۳۸,۳۴۶	۱۶۰
جمع دارایی ها	۶۴۷,۱۷۲,۱۰۴,۲۸۸	۶۴۶,۶۴۹,۸۶۴,۸۶۱

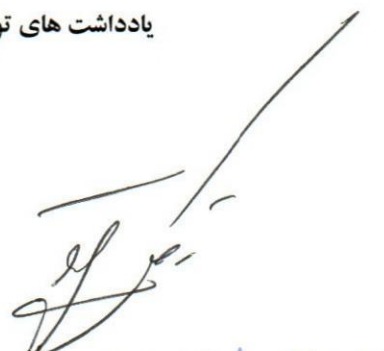
بدهی ها

جاری کارگزاران	۷,۳۹۷,۸۳۳,۴۹۸	۹
بدهی به ارکان صندوق	۴,۳۵۲,۲۳۳,۱۶۶	۱۱
بدهی به سرمایه گذاران	۴۱,۲۹۹,۵۱۶	۱۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۷۷۲,۰۰۲۵,۶۳۸	۱۳
جمع بدهی ها	۱۴,۵۶۳,۳۹۱,۸۱۸	
خالص دارایی ها	۶۳۲,۶۰۸,۷۱۲,۴۷۰	۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۸,۴۹۸,۴۵۵	۲۴,۰۰۲,۱۸۹



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




 بوسه جابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۶۸,۲۶۴,۷۶۸,۱۰۹	۱۷,۹۶۹,۳۳۰,۴۱۴
۱۶	(۶,۹۵۸,۲۰۳,۵۷۳)	(۶۲,۱۹۷,۹۱۵,۱۶۸)
۱۷	۴۶,۳۳۷,۹۹۹,۲۲۳	۲۹,۳۵۴,۳۳۳,۲۱۷
۱۸	۱,۹۹۴,۴۹۴,۹۳۱	۴۶۳,۰۲۵,۴۶۳
۱۹	۹۷۹,۴۰۱,۷۱۶	۳۳۹,۸۹۰,۰۴۹
	۱۱۰,۲۱۸,۴۶۰,۴۰۶	(۱۴,۱۷۱,۰۹۷,۰۲۵)
۲۰	(۶,۳۶۸,۷۷۵,۷۳۲)	(۳,۹۴۸,۴۱۰,۳۳۶)
۲۱	(۱,۴۷۷,۲۵۶,۹۴۹)	(۶۵۸,۲۶۵,۴۸۲)
	۱۰,۲۷۲,۴۲۷,۷۰۵	(۱۸,۷۷۷,۷۷۲,۸۴۳)
۲۲		
	۱۰,۲۷۲,۴۲۷,۷۰۵	(۱۸,۷۷۷,۷۷۲,۸۴۳)
	۱۲,۸۲٪	-۳,۹٪
	۱۶,۵۴٪	-۲,۹٪
۲۳		
	۲۲,۱۹۸	۳۳۲,۶۰۸,۷۱۲,۴۷۰
	۴۴,۱۷۳	۶۸۵,۰۰۱,۵۲۵,۸۸۵
	۱۲,۵۲۵	۱۷۸,۴۲۷,۳۳۸,۴۶۵
	۴۷,۳۳۳	۴۷,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۵,۶۸۵)	(۱۵,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۱۸,۷۷۷,۷۷۲,۸۴۳)
	-	۴۹۴,۲۰۳,۹۵۰,۰۶۳
	(۱۰,۵۵۳,۰۹۹,۲۸۶)	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۶	۲۶,۶۷۱	۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۵۱
	۱۰,۲۸۹	۱۰,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۴,۷۶۲)	(۱۴,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۱۰,۲۷۲,۴۲۷,۷۰۵
	-	(۱۰,۵۵۳,۰۹۹,۲۸۶)
	۲۲,۱۹۸	۳۳۲,۶۰۸,۷۱۲,۴۷۰

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

پس جاری و خدمات مدیریت

از منو کاران

سود خالص

میانگین مؤزن ریالی وجوه استفاده شده

یازده سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره

در آمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق یافته: نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر در آمدها

جمع در آمدها

هزینه ها:

هزینه کاربرد ارکان

سایر هزینه ها

سود و زیان قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود خالص

یازده میانگین سرمایه گذاری

یازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

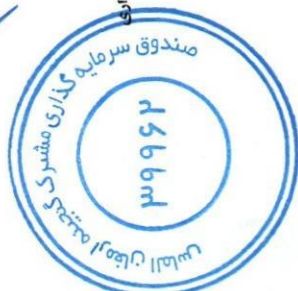
سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

شماره ثبت
(سهامی خاص)
۴۷۳۴۹۱

شماره ثبت



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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:

۱-۲-۱- 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 ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
محمد اصولیان	۲۰	۱٪
مهدی قلی پور خاتقاه	۲۰	۱٪
محمد کفاش پنجه شاهی	۲۰	۱٪
ولی جاویدی قریچه	۲۰	۱٪
رضا عیوض لو	۲۰	۱٪
جواد عبادی	۲۰	۱٪
سبدگردان الماس	۱,۸۸۰	۹۴٪
	۲,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲-مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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.

۲-۴-۴- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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 پذیره نویسی 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 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 مدیر
سالانه حداقل مبلغ ۹۶۰ میلیون 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	از صفر تا ۳۰ هزار	از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار	بالاتر از ۵۰ هزار	
به میلیارد ریال				
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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

* 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 تامین 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 نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
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
۲۶,۱۶٪	۱۶۹,۱۹۳,۸۳۵,۳۱۴	-	۷,۴۹٪	۴۸,۴۶۴,۵۴۹,۶۶۳	۵۵,۳۳۴,۵۷۰,۳۳۰
۲۵,۵۶٪	۱۶۵,۲۹۹,۳۱۸,۰۵۰	-	۱۴,۱۰٪	۹۱,۳۳۰,۶۲۶,۰۷۱	۱۰۰,۵۷۵,۵۹۶,۸۲۳
۱۷,۱۸٪	۱۱۱,۱۱۱,۷۵۹,۰۲۴	-	۱۵,۹۳٪	۱۰۳,۱۰۱,۰۹۳,۵۰۰	۸۷,۹۴۲,۸۹۰,۹۷۵
۱۰,۲۰٪	۶۵,۹۴۴,۷۱۴,۰۷۹	-	۱۴,۶۸٪	۹۵,۰۰۱۹,۱۸۵,۰۷۷	۶۸,۳۱۵,۴۱۳,۱۹۰
۶,۸۳٪	۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۵	-	۰,۳۳٪	۲,۱۰۲,۴۲۹,۱۷۰	۳,۱۷۵,۵۱۰,۵۲۴
۴,۷۶٪	۳۰,۷۹۶,۴۶۷,۶۲۰	-	-	-	-
۶,۲۹٪	۴۰,۶۵۰,۲۲۹,۹۰۵	-	۱۰,۷۶٪	۶۹,۶۳۸,۲۱۸,۴۴۴	۶۶,۳۸۷,۴۵۰,۰۱۶
۰,۰۳٪	۱۱۶,۶۵۱,۷۶۸	-	۴,۵۰٪	۲۹,۱۵۰,۸۴۷,۸۶۵	۲۶,۳۷۰,۰۱۰,۸۰۲۷۷
-	-	-	۰,۷۶٪	۴,۸۹۸,۰۰۳,۰۸۲	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵
-	-	-	۲,۹۹٪	۱۹,۳۳۸,۸۰۳,۳۰۰	۱۹,۸۸۶,۹۷۱,۸۱۷
-	-	-	۰,۲۴٪	۱,۵۶۴,۸۰۱,۷۱۳	۱,۹۴۵,۸۱۳,۳۹۷
-	-	-	۱,۱۴٪	۷,۳۵۹,۳۰۰,۸۶۳	۷,۷۶۵,۵۵۶,۶۳۰
-	-	-	۱,۲۰٪	۷,۷۶۶,۹۹۳,۷۶۰	۷,۹۵۲,۴۰۷,۷۶۰
-	-	-	۱۲,۶۸٪	۸۰,۷۷۹,۰۱۱,۷۵۸	۸۱,۵۶۰,۵۸۰,۴۷۰
۹۷,۰۰٪	۶۲۷,۲۷۴,۸۰۷,۳۳۵	۰	۸۶,۶۰٪	۵۶۰,۴۱۳,۸۶۴,۲۶۶	۵۳۳,۶۸۴,۵۲۷,۳۵۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶	۴۹,۲۶۸,۶۹۲,۷۶۴	۶-۱
۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶	۴۹,۲۶۸,۶۹۲,۷۶۴	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶ سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰,۰۹%	۵۵۰,۹۷۵,۰۰۰	۰,۰۰%	۷۵۹,۹۰۰	۱۰%	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰,۰۰۹,۵۲۸,۶۰۹ بانک پارسیان
۰,۰۰%	۰	۰,۰۰%	۳۴,۸۸۱,۹۰۴	۰%	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۶۶۱۰,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۴۸۶ موسسه اعتباری ملل
۰,۰۰%	۰	۰,۰۰%	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۲۶۶۶۰,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۱ موسسه اعتباری ملل
۰,۰۰%	۳۳۰,۷۸۷	۰%	۴۳۲,۶۰۵	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۰,۳۴۶,۳۲۵,۰۰۳ بانک آینده
۰,۲۶%	۱,۶۸۹,۷۹۳,۰۷۹	۲,۱۸%	۱۳,۲۳۲,۶۱۸,۳۵۵	۱۰%	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱,۰۸۱,۰۷۰,۷۴۷,۶۳۳ بانک خاورمیانه
۰,۳۵%	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶	۲,۱۸%	۴۹,۲۶۸,۶۹۲,۷۶۴				

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۱۵۰,۴۵۰,۴۵۷,۷۱۵	۴,۲۴۵,۷۳۹,۴۷۸
۷-۲	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۱	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۲۶
جمع	۲۰,۴۵۹,۰۵۸,۹۶۶	۹,۶۵۴,۴۶۹,۸۱۴

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

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود درصد	بهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
مجموع اعتبار مولد رفاه ۲۰۰۸	۰	-	۰	-	۰	۰٪	۰	۰٪
استاد خزانده م/یونجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۴,۹۷	-	۳,۱۰۶,۸۰۶,۴۳۹	-	۳,۱۰۶,۸۰۶,۴۳۹	۰.۰۱٪	۶,۵۲۹,۰۵۰,۰۰۳	۰.۰۱٪
استاد خزانده م/یونجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۶۱۰۰	-	۴,۵۱۵,۷۴۳,۳۷۳	-	۴,۵۱۵,۷۴۳,۳۷۳	۰.۰۷٪	-	-
استاد خزانده م/یونجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۹۲۰۰	-	۷,۳۶۰,۳۲۹,۷۱۶	-	۷,۳۶۰,۳۲۹,۷۱۶	۱.۱۴٪	-	-
استاد خزانده م/یونجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	۷۷	-	۶۲,۶۸۸,۱۸۷	-	۶۲,۶۸۸,۱۸۷	۰.۰۱٪	۵۶۰,۹۶۶,۵۰۰	۰.۰۱٪
استاد خزانده م/یونجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	-	-	۱۵۰,۴۵۰,۴۵۷,۷۱۵	-	۱۵۰,۴۵۰,۴۵۷,۷۱۵	۲.۳۲٪	۴,۲۴۵,۷۳۹,۴۷۸	۰.۶۶٪

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

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود درصد	بهای تمام شده ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
مرابحه عام دولت ۲-ش ۲۱۲	۵,۴۰۰	۱۸	۵,۳۹۹,۰۲۱,۲۵۰	۱۴,۵۸۰,۰۰۱	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۱	۰.۸۴٪	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۲۶	۰.۸۴٪
مرابحه عام دولت ۲-ش ۲۱۲	۵,۴۰۰	۱۸	۵,۳۹۹,۰۲۱,۲۵۰	۱۴,۵۸۰,۰۰۱	۵,۴۱۳,۶۰۱,۲۵۱	۰.۸۴٪	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۲۶	۰.۸۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۱۴,۹۳۲,۹۵۶,۴۹۹	(۴۵۲,۲۱۳,۸۷۸)	۲۵٪	۱۵,۴۷۰,۲۰۶,۹۰۱	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۰	۵۱۸,۸۱۱,۱۲۶	(۲,۹۴۲,۲۹۹)		۵۲۱,۷۵۳,۴۲۵	۸-۲ سود سپرده بانکی
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۱۵,۴۵۱,۷۶۷,۶۲۵	(۴۵۵,۱۵۶,۱۷۷)		۱۵,۹۹۱,۹۶۰,۳۲۶	

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۳۴,۸۵۹,۰۵۹	۳,۴۳۲,۶۴۱,۶۵۰	(۱۶,۰۶۱,۸۲۶)	۲۵٪	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴ فروشگاه زنجیره ای رفاه
۴,۰۹۰,۶۷۴,۰۰۰	۴,۰۹۰,۶۷۴,۰۰۰	۰	۲۵٪	۴,۰۹۰,۶۷۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۱ نیرو کلر
۰	۱,۸۲۶,۸۲۰,۸۸۲	(۱۶۸,۹۱۸,۳۶۹)	۲۵٪	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹ داروسازی کاسپین تامین
۰	۴۰۸,۶۳۴,۰۲۱	(۱۶,۷۹۳,۱۷۹)	۲۵٪	۴۲۵,۴۲۷,۲۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱ گروه صنعتی سپنتا
۰	۳,۶۱۷,۶۹۱,۵۶۷	(۲۲۰,۵۳۰,۵۱۳)	۲۵٪	۳,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴ صنایع فروآلیاز ایران
۰	۴۱۱,۲۵۴,۱۶۷	(۹,۸۵۸,۸۳۳)	۲۵٪	۴۲۱,۱۱۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱ قتصادی و خودکفایی آزادگان
۰	۱۷۰	۰	۲۵٪	۱۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰ صنعتی بهشهر
۰	۲,۴۰۰	۰	۲۵٪	۲,۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰ شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۰	۹۴۴,۳۴۴,۸۴۲	(۲۰,۰۵۱,۱۵۸)	۲۵٪	۹۶۴,۳۹۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱ الحاقی
۰	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	۰	۲۵٪	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰ گروه بهمن
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۱۴,۹۳۲,۹۵۶,۴۹۹	(۴۵۲,۲۱۳,۸۷۸)		۱۵,۴۷۰,۲۰۶,۹۰۱	جمع

۸-۲ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۵۱۸,۸۱۱,۱۲۶	(۲,۹۴۲,۲۹۹)	۲۳۰٪	۵۲۱,۷۵۳,۴۲۵	سپرده بلند مدت ۰۲۶۶۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۱۲۱ موسسه اعتباری ملل
۰	۵۱۸,۸۱۱,۱۲۶	(۲,۹۴۲,۲۹۹)		۵۲۱,۷۵۳,۴۲۵	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	-	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	کارگزاری مدبر آسیا
(۷,۳۹۷,۸۳۳,۴۹۸)	۱,۴۵۷,۹۶۰,۱۲۲,۷۴۹	۱,۴۵۰,۲۱۹,۹۱۸,۹۴۵	۳۴۲,۳۷۰,۳۰۶	کارگزاری بانک کارافرین
(۷,۳۸۶,۲۵۱,۱۷۷)	۱,۴۵۷,۹۶۰,۱۲۲,۷۴۹	۱,۴۵۰,۲۱۹,۹۱۸,۹۴۵	۳۵۳,۹۵۲,۶۲۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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. 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۳,۷۵۰	۳۵,۲۳۶,۴۱۰
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	۱,۱۹۳,۰۹۸,۰۶۶	۱,۵۳۱,۹۰۱,۹۳۶
۰	۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۲	۱,۲۰۷,۸۶۱,۸۱۶	۱,۵۶۷,۱۳۸,۳۴۶
مخارج برگزاری مجامع			
نرم افزار			
جمع			

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۱	۲,۹۷۲,۲۷۲,۶۹۹
۹۰۳,۴۶۷,۷۰۷	۱,۱۸۴,۶۴۰,۸۹۳
۲۷۱,۷۸۸,۵۴۵	۱۹۵,۳۱۹,۵۷۴
۴,۲۱۸,۳۸۷,۲۵۳	۴,۳۵۲,۲۳۳,۱۶۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۵۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۰۰,۰۰۰)
۵۹,۱۴۹,۲۵۰	۵۶,۹۹۹,۵۱۶
۱,۳۱۸,۴۴۹,۲۵۰	۴۱,۲۹۹,۵۱۶

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

۱۲-۱- بدهی های فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی تصفیه شده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۸۶,۶۶۹,۹۰۰	۴۹۷,۹۶۸,۳۳۴
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۳,۳۸۴,۱۵۷	۲,۲۲۴,۰۵۷,۳۰۴
۵۹۰,۰۲۵۰	۰
۹۵۰,۶۴۴,۳۰۷	۲,۷۷۲,۰۲۵,۶۳۸

ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
 شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۹۲,۱۵۸,۰۰۶,۰۵۱	۲۴,۶۷۱	۵۷۵,۶۱۱,۸۰۲,۴۷۰	۲۰,۱۹۸
۴۸,۰۰۴,۳۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۶,۹۹۶,۹۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۵۱	۲۶,۶۷۱	۶۳۲,۶۰۸,۷۱۲,۴۷۰	۲۲,۱۹۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۵-۱	۶۷,۶۱۹,۴۹۹,۴۸۶ ریال	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷ ریال
۱۵-۲	۶۴۴,۹۱۸,۶۲۳	۲,۳۶۷,۶۲۱,۹۵۷
۱۵-۳	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰
	۶۸,۲۶۴,۷۶۸,۱۰۹	۱۷,۹۶۹,۴۳۰,۴۱۴

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری و گواهی

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۸,۰۵۸,۹۳	۹۱,۹۹۳,۴۹۸,۸۵۱	۶۰,۰۱۸,۹۷۶,۱۱۳	(۸۷,۳۹۳,۰۶۷)	(۴۵۹,۹۶۷,۴۸۸)	۳۱,۴۲۷,۱۶۲,۱۸۳	-
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۵,۱۵۵,۸۲۰	۷۷,۹۳۲,۸۹۲,۵۸۰	۴۹,۴۰۶,۳۷۷,۲۷۶	(۷۴,۰۳۵,۹۷۸)	(۳۸۹,۶۶۴,۴۶۵)	۲۸,۰۶۲,۸۱۴,۸۶۱	-
اقتصادی و خود کفایی	۳,۶۴۰,۰۰۰	۴۴,۲۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۹۷,۴۱۶,۸۲۰	(۴۲,۰۳۱,۸۶۵)	(۲۲۱,۲۲۱,۰۰۰)	۱۶,۰۸۳,۵۳۰,۳۱۵	-
صنعتی مینو	۲,۵۶۷,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۶۱۶,۸۸۰	۳۱,۸۷۱,۰۶۲,۱۱۱	(۴۰,۷۱۲,۶۰۷)	(۲۱۴,۲۷۸,۰۸۵)	۱۰,۷۲۹,۵۶۴,۰۷۷	-
صنایع گلدیران	۴,۲۳۶,۵۱۶	۳۶,۶۶۲,۰۲۴,۳۸۰	۲۸,۸۸۱,۵۰۵,۲۰۲	(۳۴,۸۲۸,۵۷۷)	(۱۸۳,۳۱۰,۱۱۷)	۷,۵۶۲,۳۸۰,۴۸۴	-
سیمان فارس	۱۷۰,۷۰۶	۲۴,۹۵۳,۳۸۳,۲۰۰	۱۸,۴۲۶,۶۶۹,۶۰۰	(۲۳,۷۰۵,۵۷۳)	(۱۲۴,۷۶۶,۹۱۶)	۶,۳۷۸,۲۴۱,۱۱۱	(۵۸۶,۵۱۹,۲۳۷)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	۶۱,۴۱۴,۹۹۹,۲۲۰	۵۵,۳۲۶,۶۲۶,۳۷۸	(۵۸,۳۴۳,۱۵۶)	(۳۰۷,۰۷۵,۰۰۲)	۵,۷۲۲,۹۵۴,۶۸۴	-
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	۱۰۰,۹۶۴	۳۶,۳۳۵,۷۸۰,۶۰۰	۳۰,۷۹۶,۴۶۷,۶۱۹	(۳۴,۵۱۸,۷۸۶)	(۱۸۱,۶۷۸,۹۰۵)	۵,۳۲۳,۱۱۵,۲۹۰	-
سیمان ساهو	۱۱۸,۲۲۳	۱۷,۸۱۹,۸۴۹,۳۰۰	۱۳,۷۰۲,۶۷۵,۷۴۲	(۱۶,۹۲۸,۵۳۴)	(۸۹,۰۹۹,۲۴۷)	۴,۰۱۱,۱۴۵,۷۷۷	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۴,۲۰۷,۹۷۰	۴۶,۴۶۱,۵۶۸,۹۶۳	(۴۷,۵۰۲,۶۹۴)	(۲۵۰,۰۲۱,۰۳۸)	۳,۲۴۵,۱۱۵,۲۷۵	-
شیشه و گاز	۶۲۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۰,۸۵۱,۶۴۰	۲۰,۱۵۹,۷۱۸,۳۱۲	(۲۱,۶۰۳,۵۲۶)	(۱۱۳,۷۰۴,۲۵۶)	۲,۴۴۵,۸۲۵,۵۴۶	-
داروسازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	۱۶,۰۱۴,۰۰۹,۷۱۰	۱۳,۷۳۷,۲۰۸,۰۷۹	(۱۵,۲۱۲,۹۰۰)	(۸۰,۰۷۰,۰۴۴)	۲,۱۸۱,۵۱۸,۹۸۷	-
بین المللی محصولات پارس	۱,۳۸۴,۰۰۰	۱۵,۰۳۱,۴۸۴,۸۵۰	۱۳,۴۱۵,۱۸۱,۰۲۴	(۱۴,۲۷۹,۶۲۲)	(۷۵,۱۵۷,۴۲۶)	۱,۵۲۶,۸۶۶,۷۷۸	-
سیمان مازندران	۶۷۹,۴۴۸	۱۵,۶۸۰,۴۴۰,۶۷۰	۱۴,۰۸۱,۷۸۵,۶۵۲	(۱۴,۹۵۵,۹۲۱)	(۷۸,۴۰۲,۰۲۴)	۱,۵۰۵,۳۵۶,۹۹۳	-
تولید نیروی برق دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۹,۲۵۷,۱۵۰	۱۴,۴۳۸,۰۹۷,۸۱۴	(۱۴,۸۴۷,۶۳۰)	(۷۸,۱۴۶,۲۸۶)	۱,۰۹۸,۱۶۵,۴۲۰	-
سیمان هرمزگان	۲۰۹,۷۰۸	۵,۶۷۸,۸۰۲,۲۱۰	۴,۸۸۰,۰۵۶,۷۲۸	(۵,۳۹۴,۶۸۶)	(۲۸,۳۹۴,۰۱۰)	۷۶۴,۹۵۶,۷۸۶	-
کشیرانی دریای خزر	۱,۵۳۳,۲۷۵	۸۲,۴۶۵,۴۲۹,۲۵۰	۸۱,۲۹۹,۰۵۱,۱۳۷	(۷۸,۳۴۱,۵۱۴)	(۴۱۲,۳۲۷,۱۵۰)	۶۷۵,۷۰۹,۴۴۹	-
پمپ سازی ایران	۴۷۷,۶۳۶	۱۰,۵۷۹,۸۹۳,۱۵۰	۹,۸۹۱,۷۳۳,۵۲۱	(۱۰,۰۵۰,۶۴۹)	(۵۲,۸۹۹,۴۶۶)	۶۲۵,۲۱۹,۵۱۴	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۲۵۴,۲۸۸	۳۰,۳۰۱,۷۸۰,۵۳۰	۲۹,۷۶۹,۳۳۱,۶۱۱	(۲۸,۷۸۶,۲۹۵)	(۱۵۱,۵۰۸,۹۰۵)	۳۵۲,۱۵۳,۷۱۹	-
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	۱۱۸,۸۵۲,۰۸۰	۱۱۶,۶۵۱,۷۶۷	(۱۱۲,۹۰۷)	(۵۹۴,۲۶۰)	۱,۴۹۳,۱۶۶	(۶۰۸,۱۰۲)
کشاورزی و دامپروری فجر	۷۱	۱,۵۱۷,۹۸۰	۸۹۱,۱۴۵	(۱,۴۴۰)	(۷,۵۹۰)	۶۱۷,۸۰۵	-
صنعتی بهشهر	۱	۱	۲,۹۹۲	.	.	(۲,۹۹۱)	(۶۴۹,۰۴۴,۹۷۵)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱	۱	۴۵,۷۵۶	.	.	(۴۵,۷۵۵)	۴۰۰,۵۲۹,۴۷۸
سیمان بهبهان	۱۳۰,۰۲۰	۱۴,۰۳۰,۴۵۸,۲۰۰	۱۴,۰۳۵,۶۷۰,۰۱۴	(۱۳,۳۲۸,۹۰۵)	(۷۰,۱۵۲,۲۹۱)	(۸۸,۶۳۳,۰۱۰)	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۷۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۰۹۳,۹۷۰	۳,۰۰۶,۶۶۳,۴۹۳	(۲,۷۷۲,۰۶۴)	(۱۴,۵۹۰,۴۷۱)	(۱۰۵,۷۳۲,۰۵۸)	-
بهساز کاشانه تهران	۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۹۳۷,۳۶۲	۱۰,۹۴۷,۰۰۹,۳۵۶	(۱۰,۱۴۲,۸۵۳)	(۵۳,۳۸۴,۶۸۹)	(۳۳۳,۵۹۹,۵۳۶)	-
سپنتا	۲۴۱,۷۲۰	۱۲,۲۷۶,۸۸۸,۵۵۰	۱۲,۶۹۴,۰۷۹,۰۷۶	(۱۱,۶۶۲,۸۰۸)	(۶۱,۳۸۴,۴۴۱)	(۴۹۰,۲۳۷,۷۷۵)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۵۴۲,۶۴۳	۴۳,۱۶۸,۲۴۰,۵۶۲	۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۴	(۴۱,۰۰۹,۲۶۹)	(۲۱۵,۸۴۱,۲۰۲)	(۱,۲۵۰,۴۴۱,۴۸۳)	-
پتروشیمی شیراز	۴۵۱,۸۰۰	۱۲,۵۵۴,۵۷۹,۸۲۰	۱۴,۴۷۴,۸۷۲,۹۸۵	(۱۱,۹۲۶,۶۷۲)	(۶۲,۷۷۲,۹۰۰)	(۱,۹۹۴,۹۹۲,۷۳۷)	-
مخابرات ایران	۹۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۱,۱۷۰,۳۱۰	۱۱,۳۷۷,۵۴۸,۵۱۱	(۸,۸۲۶,۴۵۸)	(۴۶,۴۵۵,۸۵۵)	(۲,۱۴۱,۶۶۰,۵۱۴)	-
گروه بهمن	۴,۲۴۰,۳۱۹	۸,۳۳۱,۲۹۷,۴۶۸	۱۰,۵۵۰,۹۷۰,۵۰۸	(۷,۹۱۴,۳۲۷)	(۴۱,۶۵۶,۴۹۱)	(۲,۲۶۹,۲۴۳,۸۵۸)	-
سایا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۲,۴۲۶,۷۵۲	۳۱,۹۹۹,۶۶۸,۰۲۱	(۲۷,۷۳۲,۳۲۷)	(۱۴۵,۹۶۲,۱۳۵)	(۲,۹۸۰,۹۳۵,۷۳۱)	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۱۹,۸۳۶,۹۹۰	۱۹,۰۵۶,۳۳۸,۳۸۶	(۱۴,۸۳۸,۷۶۱)	(۷۸,۰۹۹,۱۸۵)	(۳,۵۲۹,۴۳۹,۳۴۲)	-
پتروشیمی زاگرس	۵۵۴,۵۶۰	۹۷,۷۴۹,۱۵۴,۱۵۰	۱۰۱,۷۶۶,۸۵۵,۱۲۶	(۹۲,۸۶۱,۰۴۲)	(۴۸۸,۷۴۵,۷۶۹)	(۴,۷۰۹,۳۰۷,۸۸۷)	-
بورس کالای ایران	۱,۵۷۲,۶۹۱	۱۶,۸۲۳,۸۴۸,۲۰۱	۲۲,۰۴۰,۰۴۶,۰۸۷	(۱۵,۹۸۱,۸۴۸)	(۸۴,۱۱۹,۲۴۱)	(۵,۳۱۶,۲۹۸,۹۷۵)	۴,۳۶۹,۶۵۴,۹۱۳
بانک صادرات ایران	۹,۳۵۵,۵۰۰	۲۰,۶۴۳,۱۴۹,۴۵۵	۲۵,۸۹۱,۹۶۲,۸۴۴	(۱۹,۶۱۰,۶۲۴)	(۱۰۳,۲۱۵,۷۴۸)	(۵,۳۷۱,۶۳۹,۷۶۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۲,۷۹۸,۴۴۷	۳۳,۴۴۲,۸۱۷,۳۲۰	۳۹,۳۹۲,۳۴۹,۷۸۰	(۳۱,۷۷۰,۱۹۸)	(۱۶۷,۲۱۴,۰۸۲)	(۶,۱۴۸,۵۱۶,۷۴۰)	-
پتروشیمی پردیس	۱۲۷,۰۰۰	۱۷,۴۹۳,۲۲۶,۴۴۰	۲۵,۰۶۱,۸۸۸,۰۱۳	(۱۶,۶۱۸,۰۱۵)	(۸۷,۴۶۶,۱۳۷)	(۷,۶۷۲,۷۴۵,۸۱۵)	-
صنایع فرآوری آلومینا ایران	۸۳۷,۵۶۶	۳۶,۲۷۴,۸۵۳,۰۵۰	۵۳,۷۵۹,۵۳۳,۲۳۶	(۳۴,۴۶۰,۰۰۸)	(۱۸۱,۳۷۴,۲۶۴)	(۱۷,۷۰۰,۵۵۴,۴۴۶)	-
	۱,۰۷۸,۹۴۵,۷۵۰,۸۰۳	۱,۰۷۸,۹۴۵,۷۵۰,۸۰۳	۱,۰۰۴,۹۰۷,۱۸۸,۳۷۲	(۱,۰۴۴,۹۸۴,۱۹۶)	(۵,۳۹۴,۷۲۸,۷۶۱)	۶۷,۶۱۹,۸۴۹,۴۸۶	۳,۵۳۴,۰۱۲,۰۷۷

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ادامه یادداشت

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۰۷۸,۹۴۵,۷۵۰,۸۰۳	۱,۰۰۴,۹۰۶,۱۸۸,۳۷۲	(۱,۰۲۴,۹۸۴,۱۹۶)	(۵,۳۹۴,۷۲۸,۷۶۱)	۶۷,۶۱۹,۸۴۹,۴۸۶	۳,۵۳۴,۰۱۲,۰۷۷
قند بیستون	۵۳۰,۳۳۰	-	-	-	-	-	۳,۷۸۷,۸۳۰,۱۱۴
سیمرغ	۴۵۳,۴۷۹	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۱۲,۳۴۵
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۶۶۴,۴۴۴	-	-	-	-	-	۱۴۳,۶۱۸,۴۷۷
بانک سامان	۱,۸۱۴,۶۸۰	-	-	-	-	-	۱,۲۳۴,۲۵۳,۵۶۱
نفت سپاهان	۱۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۹,۴۸۱,۲۵۵
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۳۱,۴۳۳	-	-	-	-	-	۱,۱۹۰,۵۲۲,۷۰۴
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۱۳۸,۶۰۶	-	-	-	-	-	۱,۳۸۳,۶۶۶,۸۱۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۳۲,۹۹۱	-	-	-	-	-	۹۷۶,۹۱۹,۸۹۹
شیشه قزوین	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۶۳۲,۶۱۵,۰۴۹)
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۴۹	-	-	-	-	-	(۴,۶۹۷,۹۶۰,۵۵۶)
بیمه دانا	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۳۸۵,۶۲۳,۱۰۹
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۲۷,۴۹۳	-	-	-	-	-	(۱۸,۶۰۶,۶۲۷)
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۹۳۰,۴۹۱)
روغن نباتی ناب	۷۰,۳۴۷	-	-	-	-	-	۸۰,۲۵۹,۹۹۶,۰۴۰
گروه توسعه مالی مهر آبنندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳,۴۹۸,۳۳۹,۰۸۳)
تراکتورسازی ایران	۱۳۵,۶۹۴	-	-	-	-	-	۶۶,۴۵۱,۵۷۸
سیمان شاعروود	۴۱۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۴,۸۹۳,۱۲۹
سیمان فارس نو	۳۶۳,۴۷۸	-	-	-	-	-	۲,۷۵۴,۳۲۰,۸۲۹
سیمان سپاهان	۱,۴۲۷,۲۳۴	-	-	-	-	-	(۳۶۴,۲۵۸,۲۶۵)
سیمان شرق	۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۱,۷۰۵,۸۴۲
کشت و دامداری فکا	۱,۶۸۵,۷۷۶	-	-	-	-	-	(۳,۳۹۳,۰۰۴,۹۵۳)
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱,۱۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۶۴۰,۰۷۳,۲۵۹
		۱,۰۷۸,۹۴۵,۷۵۰,۸۰۳	۱,۰۰۴,۹۰۶,۱۸۸,۳۷۲	(۱,۰۲۴,۹۸۴,۱۹۶)	(۵,۳۹۴,۷۲۸,۷۶۱)	۶۷,۶۱۹,۸۴۹,۴۸۶	۱۵,۵۶۱,۹۶۶,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ - سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۳۰,۸۲۱,۹۰۰	۸۲۵,۷۷۵	۴,۱۲۴,۳۵۲,۳۲۵	۴,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۰	۶۳,۴۶۹,۳۹۶	۱,۸۶۶,۳۹۳	۱۰,۲۳۲,۰۱۴,۲۱۱	۱۰,۲۹۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۶۷۵,۱۳۱,۲۲۵	(۸,۳۹۱,۶۶۱)	۲۱۵,۶۵۹	۱,۰۱۹۸,۰۳۲,۰۰۲	۱,۰۱۸۹,۸۵۶,۰۰۰	۱,۶۰۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۲
۰	۶,۹۵۱,۹۲۲	۰	۱۰,۰۹۳,۰۴۸,۰۷۸	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰	گام بانک سینا ۲۰۶
۰	۱۳,۵۵۸,۴۷۶	۱,۵۵۷,۲۷۷	۸,۵۷۶,۷۶۴,۲۴۷	۸,۵۹۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۱۰۱-۴۰۳۲۶
۰	۲۲,۰۹۷,۹۲۰	۰	۴,۹۷۷,۹۰۲,۰۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۷۷,۹۳۷,۱۶۸	۳۲,۱۰۶,۴۹۷	۶۴۹,۷۸۰	۳,۵۵۲,۲۴۳,۷۲۳	۳,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۱۰۰-۳۰۱۲۴
۱۶۱,۱۵۱,۰۸۲	۱۱,۹۸۳,۴۴۸	۲۶۹,۴۰۹	۱,۴۷۴,۱۶۷,۱۴۳	۱,۴۸۶,۴۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۱۰۰-۳۰۸۲۱
۷۴۹,۵۰۷,۳۳۵	۷۲,۳۲۰,۷۲۵	۵۵۶,۲۹۲	۲,۹۹۶,۳۲۲,۹۸۳	۳,۰۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۱۰۰-۳۰۷۲۳
۶۲,۵۰۵,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳
۳۰۸,۹۵۱,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۰۰	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۱۰۰-۳۰۶۲۶
۲۴,۲۱۹,۴۷۹	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۹	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۱۰۰-۳۰۴۱۸
۶۲,۷۶۲,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۸,۰۱۸	اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶
۵۴۵,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۱۰۰-۳۰۹۱۹
۱۶۴,۰۸۶,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۱۰۰-۱۰۳۱۸
۸۰,۸۲۴,۹۷۴	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۱۰۰-۳۰۵۲۲
۲,۳۶۷,۶۲۱,۹۵۷	۶۴۴,۹۱۸,۶۲۳	۵,۹۴۰,۵۸۵	۳۸,۲۲۴,۸۴۶,۷۹۲	۳۸,۸۷۵,۷۰۶,۰۰۰	جمع	

۱۵-۳ - سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	تعداد	ریال
۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	-	-	-	۲,۶۱۷,۰۰۰
۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	-	-	-	-

صندوق واسطه گیری مالی یکم سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۷,۱۳۴,۲۳۱,۴۴۲)	(۶۲,۴۷۹,۰۰۱,۴۹۰)
۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷۶,۰۲۷,۸۶۹	۲۸۱,۰۸۶,۳۲۲
	(۶,۹۵۸,۲۰۳,۵۷۳)	(۶۲,۱۹۷,۹۱۵,۱۶۸)

۱۶-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	
						۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نیروکتر	۷۴۷,۹۶۷	۲۹,۳۶۵,۱۸۴,۴۲۰	۲۸,۶۵۸,۷۴۴,۰۱۹	(۲۷,۸۹۶,۹۲۵)	(۱۴۶,۸۲۵,۹۲۳)	۵۳۱,۷۱۷,۵۵۳	-
سیمان هرمزگان	۱,۸۸۷,۳۸۰	۵۰,۴۶۸,۵۴۱,۲۰۰	۴۳,۹۲۰,۶۹۶,۵۲۲	(۴۷,۹۴۵,۱۱۴)	(۲۵۲,۳۴۲,۷۰۷)	۶,۲۴۹,۵۵۶,۸۵۷	-
الحاوی	۴,۸۲۱,۹۸۰	۷۵,۶۵۶,۸۶۶,۲۰۰	۶۷,۰۷۳,۸۶۴,۹۴۳	(۷۱,۸۷۴,۰۲۳)	(۳۷۸,۲۸۴,۳۳۱)	۸,۱۳۲,۸۴۲,۹۰۳	-
داروسازی فارابی	۶۱۷,۲۵۲	۱۹,۹۳۱,۰۶۷,۰۸۰	۲۰,۳۰۹,۶۰۱,۴۴۴	(۱۸,۹۳۴,۵۱۴)	(۹۹,۶۵۵,۳۳۶)	(۴۹۷,۱۳۳,۲۱۴)	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۹۷۴,۸۸۴	۴۲,۹۸۲,۹۹۷,۷۶۰	۴۰,۶۵۰,۲۲۹,۸۷۸	(۴۰,۸۳۳,۸۴۸)	(۲۱۴,۹۱۴,۹۸۹)	۲۰,۷۷۰,۱۹,۰۴۵	(۳۸,۰۹۷,۵۷۲,۵۶۰)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹۰۶,۲۵۵	۳۴,۰۷۵,۱۸۸,۰۰۰	۳۹,۶۱۱,۴۶۸,۶۱۴	(۳۲,۳۷۱,۴۲۹)	(۱۷۰,۳۷۵,۹۴۰)	(۵,۷۳۹,۰۲۷,۹۸۳)	-
سیمان مازندران	۶۲۰,۵۷۲	۱۵,۲۱۶,۴۲۵,۴۴۰	۱۲,۸۶۱,۹۳۹,۵۹۸	(۱۴,۴۵۵,۶۰۴)	(۷۶,۰۸۲,۱۲۸)	۲,۲۶۳,۹۴۸,۱۱۰	-
پتروشیمی زاگرس	۱۶۵,۵۸۰	۲۲,۵۱۰,۶۰۱,۰۰۰	۳۰,۱۰۸,۱۹۳,۳۲۰	(۲۱,۳۸۵,۰۷۱)	(۱۱۲,۵۵۳,۰۰۵)	(۷,۷۳۱,۵۳۰,۳۹۶)	(۱,۹۴۲,۹۷۱,۲۴۱)
بورس کالای ایران	۴۶۱,۷۹۲	۴,۹۲۷,۳۲۰,۶۴۰	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵	(۴,۶۸۰,۹۵۵)	(۲۴,۶۳۶,۶۰۳)	(۱,۵۷۳,۶۵۴,۰۶۳)	-
سیمان شاهرود	۳۰۲,۸۷۰	۱۴,۹۸۲,۹۷۸,۹۰۰	۱۴,۵۵۴,۲۳۵,۶۷۲	(۱۴,۲۳۳,۸۳۰)	(۷۴,۹۱۴,۹۵۵)	۳۳۹,۵۹۴,۵۰۳	-
بانک ملت	۱۴,۵۴۱,۹۹۸	۶۶,۰۰۶,۱۲۸,۹۲۲	۶۲,۶۱۷,۹۷۵,۵۳۵	(۶۲,۷۰۵,۸۲۲)	(۳۳,۰۰۳,۶۴۶)	۲,۹۹۵,۴۱۶,۹۱۹	-
بانک صادرات ایران	۶,۸۴۴,۵۰۰	۱۵,۲۵۶,۳۹۰,۵۰۰	۱۸,۹۴۲,۶۰۴,۸۵۳	(۱۴,۴۹۳,۵۷۱)	(۷۶,۲۸۱,۹۵۳)	(۳,۷۷۶,۹۸۹,۷۷۷)	-
سیمان ساوه	۱۵۷,۵۰۱	۲۳,۰۵۰,۲۷۱,۳۵۰	۲۱,۸۵۵,۲۰۵,۲۴۹	(۲۱,۸۹۷,۷۵۸)	(۱۱۵,۲۵۱,۳۵۷)	۴,۶۵۷,۹۱۶,۹۸۶	-
گروه بهمن	۷۸۲,۰۰۱	۱,۵۷۴,۱۶۸,۰۱۳	۱,۹۴۵,۸۱۳,۳۹۷	(۱,۴۹۵,۴۶۰)	(۷۸۷,۰۸۴۰)	(۳۸۱,۰۱۱,۶۸۴)	-
صنایع فزونیاز ایران	۴۹,۴۷۴	۲,۱۵۰,۱۳۵,۰۰۰	۳,۱۷۵,۵۱۰,۵۲۴	(۲,۰۰۹,۲۶۳)	(۱,۰۵۷۵,۰۶۸)	(۱,۰۷۳,۰۸۱,۳۵۵)	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱,۳۹۷,۷۶۱	۷,۸۱۳,۴۸۳,۹۹۰	۷,۹۵۲,۴۰۷,۷۶۰	(۷,۴۲۲,۸۱۰)	(۳۹,۰۶۷,۴۲۰)	(۱,۸۵,۴۱۴,۰۰۰)	-
پمپ سازی ایران	۱,۳۶۲,۳۶۴	۱۹,۴۵۴,۵۵۷,۹۲۰	۱۹,۸۸۶,۹۷۱,۸۱۷	(۱۸,۴۸۱,۸۳۰)	(۹۷,۲۷۲,۷۹۰)	(۵۴۸,۱۶۸,۵۱۷)	-
پتروشیمی شیراز	۱,۵۶۷,۲۰۰	۳۹,۹۰۰,۹۱۲,۰۰۰	۵۰,۲۱۰,۳۱۶,۴۱۳	(۳۷,۹۰۵,۸۶۶)	(۱۹۹,۵۰۴,۵۶۱)	(۱۰,۵۴۶,۸۱۴,۸۴۰)	(۲,۷۹۹,۸۴۴,۸۲۶)
کشیرانی دریای خزر	۱۴۶,۴۵۶	۷,۴۰۳,۳۵۰,۸۰۰	۷,۷۶۵,۵۵۶,۶۳۰	(۷,۰۳۳,۱۸۳)	(۳۷,۰۱۶,۷۵۵)	(۴,۰۶,۲۵۵,۷۶۸)	-
پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱۷,۹۰۱,۴۶۱,۱۶۰	۲۱,۲۱۱,۲۷۸,۲۵۶	(۱۷,۰۰۶,۳۸۸)	(۸۹,۵۰۷,۳۰۶)	(۳,۴۱۶,۳۳۰,۷۹۰)	-
پویا زرکان آق دره	۶۹۷,۳۹۲	۲۹,۳۲۵,۳۳۳,۶۰۰	۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷	(۲۷,۸۵۹,۰۶۷)	(۱۴۶,۶۲۶,۶۶۸)	۲,۷۸۰,۷۳۹,۵۸۸	-
پالایش نفت تهران	۲۰,۰۳۶۲۴	۹,۱۷۰,۵۸۷,۰۴۸	۹,۳۷۰,۵۰۵,۰۴۴	(۸,۷۱۲,۰۵۸)	(۴۵,۸۵۲,۹۳۵)	(۱۵۴,۵۸۲,۹۸۹)	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۵۱۱,۷۸۷	۱۴,۶۷۹,۴۵۶,۰۹۶	۱۵,۷۲۳,۱۰۶,۰۵۳	(۱۳,۹۴۵,۴۷۹)	(۷۳,۳۹۷,۲۴۹)	(۱,۱۳۰,۹۹۲,۶۸۵)	-
تکنوتار	-	-	-	-	-	۴,۲۵۵	-
کنت و دامداری فکا	۲,۰۹۳,۱۴۷	-	-	-	-	-	(۴,۳۲۹,۶۷۳,۲۱۷)
نقل به صفحه بعد	۵۶۳,۷۶۸,۲۸۵,۵۳۹	۵۶۷,۵۴۸,۰۹۹,۹۶۳	(۵۳۵,۵۷۹,۸۶۸)	(۲,۸۱۸,۸۴۱,۴۰۵)	(۷,۱۳۴,۲۳۱,۴۴۲)	(۱۲,۸۸۲,۲۴۱,۸۴۴)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱-۱۶-۱۵۱ ماهه یادداشت (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۶۳,۷۶۸,۲۸۵,۵۳۹	۵۶۷,۵۴۸,۰۹۹,۹۶۳	(۵۳۵,۵۷۹,۸۶۸)	(۲,۸۱۸,۸۴۱,۴۰۵)	(۷,۱۳۴,۲۳۱,۴۴۲)	(۱۲,۸۸۲,۲۴۱,۸۴۴)
مس شهید باهنر	۸۰۸,۹۸۷	-	-	-	-	-	(۱,۴۸۸,۸۲۲,۶۸۰)
گروه صنایع بهشهر ایران	۵,۴۹۶,۸۴۹	-	-	-	-	-	(۲,۳۱۶,۷۴۸,۴۳۰)
تراکتور سازی ایران	۲,۱۰۹,۸۳۷	-	-	-	-	-	۱,۰۹۰,۵۰۵,۱۷۲
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۹۹,۷۴۲)
کیمیدارو	۱,۱۶۵,۷۹۴	-	-	-	-	-	۱,۲۱۱,۵۶۶,۶۲۶
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۹,۲۵۴,۴۵۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۱۸۵,۲۵۶	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۹۴,۸۳۱,۴۱۴)
سیمان صوفیان	۱,۳۵۸,۶۵۰	-	-	-	-	-	۵,۷۹۳,۲۴۹
قنداصفهان	۱۹۳,۵۹۴	-	-	-	-	-	۱۶۱,۴۷۹,۸۷۷
حفاری شمال	۳,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۱,۳۴۷,۹۳۰)
سیمان فارس	۲۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۵۷,۰۱۶,۹۶۷
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۸۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۸۳۸,۰۰۴,۰۳۱)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۲,۳۷۴,۶۸۹)
پالایش نفت لاوان	۹۸۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳,۴۴۸,۳۰۷,۵۱۱)
دارو سازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	-	-	-	-	-	۱۰۱,۷۱۶,۱۳۲
پتروشیمی امیرکبیر	۲۲۲,۷۷۴	-	-	-	-	-	(۲۱۱,۱۷۹,۹۴۵)
شیشه قزوین	۱,۵۱۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۲,۱۱۷,۹۵۹,۴۱۷)
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۳۰۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	(۶,۱۵۰,۳۳۹,۰۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲,۲۸۶,۳۲۸	-	-	-	-	-	(۷۵,۲۵۸,۶۶۴)
داروسازی شهید قاضی	۶۷۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۶۷,۸۹۶,۰۲۸)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱,۳۸۱,۵۱۸	-	-	-	-	-	(۷۴۸,۶۶۲,۰۵۶)
کاشی الوند	۸۳۸,۰۶۶	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۴,۸۲۸,۷۹۴)
پارس مینو	۱۱,۴۸۹,۸۱۲	-	-	-	-	-	۱,۹۹۰,۳۴۹,۳۱۱
معادن بافق	۹۵۱,۸۲۷	-	-	-	-	-	(۴,۱۰۲,۷۶۸,۰۲۹)
بورس کالای ایران	۴۶۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۵۲,۶۸۵,۶۰۸
حق تقدم دارو سازی شهید قاضی	۶۷۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۸۹۹,۳۳۳,۹۳۸)
حق تقدم دارو سازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	-	-	-	-	-	(۸۸۹,۱۰۴,۳۳۱)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۴۰,۴۵۶	-	-	-	-	-	(۳,۱۵۱,۵۷۷,۸۹۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳۸,۱۲۶	-	-	-	-	-	(۵۵۲,۰۲۸,۵۲۵)
پویا زرکان آق دره	۱,۳۱۴,۲۵۵	-	-	-	-	-	(۳,۲۸۲,۴۱۲,۱۰۴)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۱۳,۹۲۸	-	-	-	-	-	(۳,۱۴۲,۷۳۲,۹۲۱)
		۵۶۳,۷۶۸,۲۸۵,۵۳۹	۵۶۷,۵۴۸,۰۹۹,۹۶۳	(۵۳۵,۵۷۹,۸۶۸)	(۲,۸۱۸,۸۴۱,۴۰۵)	(۷,۱۳۴,۲۳۱,۴۴۲)	(۱۲,۸۸۲,۲۴۱,۸۴۴)

صندوق سرما به گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمرد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۴۰۸۱۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶۰۵۸۱۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۸۲۰۴۴۶۸۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۷۰۹۰۳۰۷۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۸۴۵۰۹۴۴	۳۹۰۰۹۵۰۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴۰۱۵۸۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۱۰۸۶۰۳۲۲	۱۷۶۰۲۷۰۸۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۷۹,۷۳۱	۶,۳۰۰	۱۰,۵۸۲,۳۰۵,۳۰۰	۰	۱۰,۵۸۲,۳۰۵,۳۰۰	ریال
سپنتا	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۴۱,۷۲۰	۱,۷۶۰	۴۲۵,۴۲۷,۲۰۰	(۱۶,۷۹۳,۱۷۹)	۴۰۸,۶۳۴,۰۲۱	ریال
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱	۱۷۰	۱۷۰	۱۷۰	۱۷۰	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۹۵۹,۰۰۰	۴,۵۰۰	۸,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	ریال
شیر پاستوریزه بگاه گلپایگان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	ریال
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲۷۵,۷۲۴	۱۵,۰۰۰	۴,۱۳۵,۸۶۰,۰۰۰	۰	۴,۱۳۵,۸۶۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴,۹۷۴,۸۸۴	۹۰۰	۴,۴۷۷,۳۹۵,۶۰۰	۰	۴,۴۷۷,۳۹۵,۶۰۰	ریال
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۸۸۷,۰۴۰	۴,۳۲۷	۳,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۰	(۲۲۰,۵۳۰,۵۱۳)	۳,۶۱۷,۶۹۱,۵۶۷	ریال
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۹۰۲,۶۴۱	۲,۲۱۱	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	(۱۶۸,۹۱۸,۳۶۹)	۱,۸۲۶,۸۲۰,۸۸۲	ریال
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۰,۶۷۹,۰۰۰	۱۳۰	۱,۳۸۸,۲۷۰,۰۰۰	۰	۱,۳۸۸,۲۷۰,۰۰۰	ریال
الحاوی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۸۲۱,۹۸۰	۲۰۰	۹۶۴,۳۹۶,۰۰۰	(۲۰۰,۵۱۰,۱۵۸)	۷۶۳,۸۸۵,۸۴۲	ریال
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۸۴۲,۲۲۶	۵۰۰	۴۲۱,۱۱۳,۰۰۰	(۹۸,۵۸۸,۸۳۳)	۳۲۲,۵۲۴,۱۶۷	ریال
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۵۰,۲۲۰,۳۲۰	۴۰	۲۰,۰۸۹,۲۸۰	۰	۲۰,۰۸۹,۲۸۰	ریال
بورس کالای ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۲۴۱,۶۳۳	۱۰۰	۱۲۴,۱۶۳,۳۰۰	۰	۱۲۴,۱۶۳,۳۰۰	ریال
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۳	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	ریال
فراوری مواد معدنی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۷۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۰۱۳,۷۱۳	۲,۰۰۰	۶,۰۲۷,۴۲۶,۰۰۰	۰	۶,۰۲۷,۴۲۶,۰۰۰	ریال
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۰۰,۹۴۶	۳۵,۰۰۰	۰	(۱۶,۰۶۱,۸۲۶)	(۱۶,۰۶۱,۸۲۶)	ریال
سیمان شاهرود	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
معادن بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
قند اصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
حفاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	ریال

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵۷,۷۸۵,۷۱۸	۵۶۵,۵۵۷,۲۹۹
۸۲,۲۰۳,۳۳۱	۴۱۳,۸۴۴,۴۱۷
<u>۲۳۹,۹۸۹,۰۴۹</u>	<u>۹۷۹,۴۰۱,۷۱۶</u>

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۳۵۰,۴۵۲,۷۴۶	۵,۶۷۱,۶۴۱,۳۳۲
۳۷۱,۹۸۱,۱۱۲	۵۰۱,۸۱۴,۸۲۶
۲۲۵,۹۷۶,۴۷۸	۱۹۵,۳۱۹,۵۷۴
<u>۳,۹۴۸,۴۱۰,۳۳۶</u>	<u>۶,۳۶۸,۷۷۵,۷۳۲</u>

مدیر
 متولی
 حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۰,۷۷,۷۷۷	۱۴,۹۲۳,۷۵۰
۱۲,۱۸۵,۳۱۱	۱۲۶,۶۳۷,۶۹۵
۹,۷۸۲,۲۱۱	۳۱,۲۹۹,۰۲۴
۶۳,۴۶۱,۱۲۵	۱۱۱,۲۹۸,۴۳۴
۵۵۴,۳۰۰,۸۵۸	۱,۱۹۳,۰۹۸,۰۶۶
۱۰,۴۵۸,۲۰۰	.
<u>۶۵۸,۲۶۵,۴۸۲</u>	<u>۱,۴۷۷,۲۵۶,۹۶۹</u>

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

جمع

۲۲- هزینه های مالی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	.
<u>.</u>	<u>.</u>

هزینه کارمزد اعتباری کارگزاری

۲۳- تعديلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۲۹,۰۶۵,۰۰۵,۰۱۷	۲۹۸,۱۶۰,۷۵۵,۱۵۶
(۲۳۴,۸۶۱,۰۵۴,۷۵۴)	(۴۰۴,۰۱۳,۸۵۴,۴۴۲)
<u>۴۹۴,۲۰۳,۹۵۰,۲۶۳</u>	<u>(۱۰۵,۸۵۳,۰۹۹,۲۸۶)</u>

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱۱,۶۵%	۱,۸۸۰	ممتاز	۵,۸۴%	۱,۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	سبدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	مهدی قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	محمد کفاش پنجه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریچه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۲	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۳	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	رضا عیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۱۲%	۲۰	ممتاز	۰,۰۶%	۲۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	هانا اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آقابیکگی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	بهزاد عباسی مولان	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۱	عادی	۰,۰۰%	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۱%	۱	عادی	۰,۰۰%	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	حسین غیانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۰	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	نازلی محمدخانلو عشایری	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۰	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	سیما یزدانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۰	عادی	۰,۰۰%	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۱۲,۴۹%	۲,۰۱۶		۶,۲۵%	۲,۰۱۳					

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	ریال	ریال	ریال
سبدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۶۷۱,۶۴۱,۳۳۲	طی دوره	(۲,۹۷۲,۲۷۲,۶۹۹)	(۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۱)			
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۵۰۱,۸۱۴,۸۲۶	طی دوره	(۱,۱۸۴,۶۴۰,۸۹۳)	(۹۰۳,۴۶۷,۷۰۷)			
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۹۵,۳۱۹,۵۷۴	طی دوره	(۱۹۵,۳۱۹,۵۷۴)	(۲۷۱,۷۸۸,۵۴۵)			
کارگزاری مدبر آسیا	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱			
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	(۷,۷۴۰,۲۰۳,۸۰۴)	طی دوره	(۷,۳۹۷,۸۳۳,۴۹۸)	۳۴۲,۳۷۰,۳۰۶			

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، اتفاق نیفتاده است.