

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
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 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
- ث. یادداشت های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۹-۲۵

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، دربرگیرنده 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۷۳۴۹۱



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خاتقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

حدیث توکلی کوشا

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷۲,۲۰۲,۹۹۸,۳۴۶	۶۲۷,۲۷۴,۸۰۷,۳۳۵
۶ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵,۵۰۱,۵۲۲,۱۳۰	-
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۸,۰۱۸,۸۴۶,۸۷۵	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۷۶۳,۱۷۴,۷۹۲	۹,۶۵۴,۴۶۹,۸۱۴
۹ حساب های دریافتنی	۱۰,۱۸۷,۳۱۷,۹۲۸	۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹
۱۰ جاری کارگزاران	۶۲۲,۰۳۶,۹۶۵	۳۵۳,۹۵۲,۶۲۷
۱۱ سایر دارایی ها	۸۴۹,۸۲۶,۸۹۶	۱۶۰
جمع دارایی ها	۵۶۱,۱۴۵,۷۲۳,۹۳۲	۶۴۶,۶۴۹,۸۶۴,۸۶۱

بدهی ها

۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۶,۶۱۵,۳۷۹,۳۹۵	۴,۲۱۸,۳۸۷,۲۵۳
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱,۸۴۷,۴۸۱,۳۹۲	۱,۳۱۸,۴۴۹,۲۵۰
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۱۲۳,۶۸۳,۴۵۰	۹۵۰,۶۴۴,۳۱۷
جمع بدهی ها	۱۰,۵۸۶,۵۴۴,۲۳۷	۶,۴۸۷,۴۸۰,۸۲۰
خالص دارایی ها	۵۵۰,۵۵۹,۱۷۹,۶۹۵	۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۷۶,۰۰۱	۲۴,۰۰۲,۱۸۹



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

(Handwritten signature)

**موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران**

صندوق سرمایه گذاری مشترک "پنجانه ارمغان الماس"

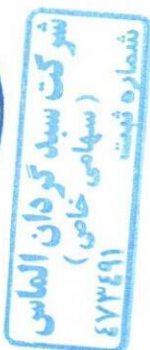
صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۶	۵۶۹۸۰۸۷۵۵۸۵			۱۱۱۹۷۰۸۴۱۶۷
۱۷	(۱۸۹۳۰۰۶۸۱۲۰)			۶۲۱۵۴۸۴۷۴۱۹
۱۸	۴۷۱۱۳۵۷۵۵۸۹			۳۱۸۹۱۶۵۷۰۱۴
۱۹	۴۵۴۱۴۴۹۳۹۹			۷۰۲۵۸۴۲۲۹
۲۰	۱۰۱۹۴۲۸۵۵۴۲			۴۳۴۵۷۱۲۲۶
	۹۰۹۰۰۱۱۷۸۷۵			۱۰۶۲۸۰۸۴۴۰۵۵
۲۱	(۸۸۷۸۶۱۳۶۶۴)			(۶۸۵۶۰۳۰۷۷۴)
۲۲	(۲۳۶۱۱۴۰۰۷۳)			(۱۱۵۴۶۰۸۷۹۶)
	(۱۱۳۹۸۵۳۳۷۳۷)			(۸۰۱۱۳۳۸۷۰)
	۷۹۶۲۰۳۶۴۰۱۳۸			۹۸۳۶۹۰۰۴۴۸۵
	۱۱۰۳٪			۱۷۷۳٪
	۱۵۳۹٪			۱۲۶۱٪
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۲۶۶۷۱	۶۴۰۱۶۲۳۸۴۰۵۱	۱۲۵۲۵	۱۷۸۴۷۳۳۸۴۶۵
	۱۰۹۵۰۰۵۳	۱۰۳۸۸۱۲۰۰۰۰	۵۲۹۴۶	۵۲۹۴۶۰۰۰۰۰۰۰
	(۲۷۳۱۲)	(۱۷۱۱۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۰۵۵۰)	(۲۰۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
	-	۷۹۶۶۰۲۶۶۰۱۳۸	-	۹۸۲۶۹۰۰۴۴۸۵
	-	(۱۶۲۵۳۶۵۸۸۴۹۴)	-	۵۱۰۰۱۲۸۸۹۸۵۳۳
۳۳	۱۰۹۴۴۱۲	۵۵۰۵۵۹۰۱۷۹۶۹۵	۴۴۹۲۱	۸۱۹۲۴۱۷۵۱۰۴۷۳

صورت گردش خالص دارایی ها

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



Handwritten signature and date ۱۴۰۲/۰۹/۳۰.

بازده سرمایه گذاری

سود خالص

میلکین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص دارایی ها (واحدای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سودخالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

موسسه جابری و خدمات مدیریت
از نموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ 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- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
محمد اصولیان	۲۰۰۰	۱٪
مهدی قلی پور خانقاه	۲۰۰۰	۱٪
محمد کفاش پنجه شاهی	۲۰۰۰	۱٪
ولی جاویدی قریچه	۲۰۰۰	۱٪
رضا عیوض لو	۲۰۰۰	۱٪
جواد عبادی	۲۰۰۰	۱٪
سیدگردان الماس	۱۸۸۰۰۰	۹۴٪
	۲۰۰,۰۰۰	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق				هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ 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 ۱,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱,۴۰۰ میلیون ریال *				کارمزد متولی
سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۸۰۰ 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 ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد بخش متغیر به شرح زیر: به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد هر سال مبلغ ۶۲,۵۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰,۰۰۰ 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	بالتر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 (۳۶۵*ن) / ۰,۰۰۱ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

***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.

۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴-۵ 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.

۴-۶-۴-۶ 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 ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۷,۱۸٪	۱۱۱,۱۱۱,۷۵۹,۰۲۴	۷۷,۶۱۵,۵۵۴,۰۲۱	۷۷,۶۱۵,۵۵۴,۰۲۱	۵,۶۱٪	۳۱,۴۶۴,۶۷۱,۹۳۵	۲۸,۸۷۱,۴۰۷,۴۲۶	سیمان، آهک و گچ
۱۰,۲۰٪	۶۵,۹۴۴,۷۱۴,۰۷۹	۴۳,۵۴۴,۴۷۴,۶۷۰	۴۳,۵۴۴,۴۷۴,۶۷۰	۱۰,۳۰٪	۵۷,۸۰۷,۰۶۷,۹۸۱	۴۸,۰۰۵,۸۰۲,۷۴۶	مواد و محصولات دارویی
۲۵,۵۶٪	۱۶۵,۲۹۹,۳۱۸,۰۵۰	۱۳۰,۴۴۶,۲۹۷,۶۷۳	۱۳۰,۴۴۶,۲۹۷,۶۷۳	۱۲,۷۹٪	۷۱,۷۸۴,۷۴۴,۳۶۸	۷۱,۵۵۰,۱۹۰,۶۵۲	محصولات شیمیایی
-	-	-	-	۱۷,۰۱٪	۹۵,۴۲۲,۸۵۱,۸۰۶	۹۳,۲۰۲,۲۸۶,۵۸۱	بانکها و موسسات اعتباری
۶,۲۹٪	۴۰,۶۵۰,۲۲۹,۹۰۵	۳۵,۹۰۵,۵۶۶,۷۱۶	۳۵,۹۰۵,۵۶۶,۷۱۶	۱۲,۹۷٪	۷۲,۸۰۳,۴۰۱,۶۸۴	۷۱,۳۱۶,۷۷۹,۸۱۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۶,۱۶٪	۱۶۹,۱۹۳,۸۲۵,۳۱۴	۱۳۳,۶۷۵,۴۱۰,۶۳۲	۱۳۳,۶۷۵,۴۱۰,۶۳۲	۵,۹۸٪	۳۳,۵۵۷,۱۳۸,۶۵۷	۳۹,۶۱۱,۴۶۸,۶۱۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۰۲٪	۱۱۶,۶۵۱,۷۶۸	۹۹,۸۱۱,۳۳۸	۹۹,۸۱۱,۳۳۸	۵,۷۵٪	۳۲,۲۷۰,۴۳۹,۱۹۴	۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	-	۱,۴۰٪	۷,۸۳۶,۶۰۶,۶۴۴	۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	-	۱,۶۴٪	۹,۱۹۰,۵۰۰,۹۹۴	۸,۳۹۳,۶۲۱,۹۶۱	حمل و نقل آبی
-	-	-	-	۱,۲۷٪	۷,۱۳۳,۴۰۷,۱۴۹	۷,۹۵۲,۴۰۷,۷۶۰	سرمایه گذاریها
-	-	-	-	۰,۷۹٪	۴,۴۳۸,۹۵۸,۷۴۴	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵	فعالتهای کمک به نهادهای مالی واسط
-	-	-	-	۱,۴۵٪	۸,۱۱۶,۰۷۸,۵۳۳	۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۶,۸۳٪	۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۵	۴۱,۸۵۰,۲۶۶,۵۸۵	۴۱,۸۵۰,۲۶۶,۵۸۵	۶,۹۲٪	۳۸,۸۲۳,۱۲۹,۷۹۴	۳۷,۹۲۵,۰۷۵,۷۱۰	فلزات اساسی
-	-	-	-	۰,۲۸٪	۱,۵۵۴,۰۰۰,۸۶۳	۱,۳۵۶,۰۴۹,۴۸۹	خودرو و ساخت قطعات
۴,۷۶٪	۳۰,۷۹۶,۴۶۷,۶۲۰	۲۶,۳۷۷,۴۵۱,۳۸۲	۲۶,۳۷۷,۴۵۱,۳۸۲	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۹۷٪	۶۳۷,۲۷۴,۸۰۷,۳۳۵	۴۸۹,۵۱۵,۱۳۳,۰۱۷	۴۸۹,۵۱۵,۱۳۳,۰۱۷	۸۴,۱۵٪	۴۷۲,۲۰۲,۹۹۸,۳۴۶	۴۶۰,۳۲۲,۵۴۵,۲۸۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشتک گنجهه ارمغان الماس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
-	-	-	۲,۷۶٪	۱۵,۵۰۱,۵۲۲,۱۳۰	۱۵,۵۵۷,۰۹۸,۹۳۹
۰٪	۰	۰	۲,۷۶٪	۱۵,۵۰۱,۵۲۲,۱۳۰	۱۵,۵۵۷,۰۹۸,۹۳۹
				جمع	
				صندوق سرمایه گذاری پشتوانه سکه طلا کهریا	

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
-	-	۶,۴۲٪	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	بلند مدت
۰,۲۶٪	۱,۶۸۹,۷۹۳,۰۷۹	۲,۱۴٪	۱۲,۰۱۶,۳۵۸,۱۵۲	۱۰٪	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت
-	۰	۰,۰۰٪	۹۷۰,۰۰۰	۵٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	کوتاه مدت
۰,۰۹٪	۵۵۰,۹۷۵,۰۰۰	۰,۰۰٪	۵۹۵,۰۱۸	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	کوتاه مدت
۰,۰۰٪	۳۳۳,۷۸۷	۰,۰۰٪	۹۲۳,۷۰۵	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	کوتاه مدت
۰,۳۵٪	۲,۲۴۱,۰۱۰,۸۶۶	۸,۵۶٪	۴۸,۰۱۸,۸۴۶,۸۲۵			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۸-۱	۸,۳۱۱,۵۲۶,۶۸۷	۴,۳۴۵,۷۳۹,۴۷۸
۸-۲	۵,۵۵۲,۰۳۲,۱۰۵	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۳۶
جمع	۱۳,۷۶۳,۱۷۴,۷۹۲	۹,۶۵۴,۴۶۹,۸۱۴

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق مزایه

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۲,۳۵۲,۳۳۵	۰.۶۴٪
استاد خزانه مایودجه ۳۰۹۱۲	-	-	۴,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۹۵,۳۳۳	-	۱۵۷,۳۳۷,۰۴۷	۰.۰۱٪	۶۵,۲۹۰,۵۰۳	۰.۰۱٪
استاد خزانه مایودجه ۳۱۰۲۴	-	-	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۲,۲۴۴,۳۷۰	-	۲,۹۵۲,۹۱۶,۵۰۳	۰.۰۷٪	-	-
استاد خزانه مایودجه ۳۰۶۲۶	-	-	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۶,۳۸۰,۱۲۴	-	۵۰,۳۳۶,۸۶۷,۲۴۶	۱.۱۳٪	-	-
استاد خزانه مایودجه ۳۰۵۲۲	-	-	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۹۶,۴۲۹	-	۶۶,۰۲۱,۶۹۱	۰.۰۱٪	۵۶,۰۹۶,۶۵۰	۰.۰۱٪
				۷,۷۲۸,۲۱۶,۳۴۶	-	۸,۳۱۱,۵۲۶,۶۸۷	۱.۸۵٪	۴,۳۴۵,۷۳۹,۴۷۸	۰.۶۶٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	تعداد	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۹/۳۰								
۱۸	۵,۴۰۰	۱۸	۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰	۲۴۴,۷۸۴,۲۱۷	۵,۵۵۲,۰۳۲,۱۰۵	۰.۸۴٪	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۳۶	۰.۸۴٪
			۵,۱۸۴,۹۳۹,۶۰۰	۲۴۴,۷۸۴,۲۱۷	۵,۵۵۲,۰۳۲,۱۰۵	۰.۸۴٪	۵,۴۰۸,۷۳۰,۳۳۶	۰.۸۴٪

۹- حساب های دریافتنی

۱-۹- سود سهام دریافتنی

جمع

سپردہ بلند مدت ۱۲۱۰۰۰۰۰۳۸۶۰۲۶۶۶ موسسه اعتباری ملل

جمع

۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۱- 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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۸۰,۲۵۰	۱۷,۵۱۹,۹۱۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۵,۰۵۰	۷۰,۶۳۴,۹۵۰
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	۱,۹۶۳,۳۲۷,۹۶۶	۷۶۱,۶۷۲,۰۳۶
۱۶۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۲	۲,۰۲۵,۱۷۳,۲۶۶	۸۴۹,۸۲۶,۸۹۶
مخارج برگزاری مجامع			
حق پذیرش و عضویت در			
کانون ها			
نرم افزار			
جمع			

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۷۸۲,۴۱۷,۲۰۱	۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۱
۱,۲۹۸,۸۵۴,۶۳۰	۹۰۳,۴۶۷,۷۰۷
۵۳۴,۱۰۷,۵۶۴	۲۷۱,۷۸۱,۵۴۵
۶,۶۱۵,۳۷۹,۳۹۵	۴,۲۱۸,۳۸۷,۲۵۳
مدیر صندوق- سبدگردان الماس	
متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	
حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	
جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۲۴۲,۲۴۷,۵۰۰
۵۹,۱۴۹,۲۵۰	۲۳۳,۸۹۲
<u>۱,۳۱۸,۴۴۹,۲۵۰</u>	<u>۱,۸۴۷,۴۸۱,۳۹۲</u>

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

۱۳-۱- بدهی های فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی تصفیه شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۶,۶۶۹,۹۰۰	۵۳۹,۴۱۹,۲۹۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۶۳,۳۸۴,۱۵۷	۱,۵۳۳,۳۷۳,۹۰۶	شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
۵۹۰,۲۵۰	۵۰۸,۹۰۰,۲۵۰	۱۴-۱ بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۹۵۰,۶۴۴,۳۰۷</u>	<u>۲,۰۷۱,۶۹۳,۴۵۰</u>	جمع

۱۴-۱- مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به هزینه های برگزاری مجامع بوده که در حساب مذکور لحاظ گردیده است.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۹۲,۱۵۸,۰۰۶,۰۴۱	۲۴,۶۷۱	۴۹۵,۳۴۸,۹۷۹,۶۹۵	۱,۷۹۴,۴۱۲
۴۸,۰۰۴,۳۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۵,۲۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
<u>۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۴۱</u>	<u>۲۶,۶۷۱</u>	<u>۵۵۰,۵۵۹,۱۷۹,۶۹۵</u>	<u>۱,۹۹۴,۴۱۲</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۶-۱	۵۶,۰۳۳,۸۴۱,۴۰۶	۸,۷۲۶,۱۸۰,۷۸۸
۱۶-۲	۹۴۷,۰۳۴,۱۷۹	۲,۴۳۱,۰۶۰,۹۳۹
۱۶-۳	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰
	۵۶,۹۸۰,۸۷۵,۵۸۵	۱۱,۱۹۷,۰۸۴,۱۶۷

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

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	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیر یاستوریزه پگاه گلابیگان	۱,۸۰۵,۸۹۳	۹۱,۹۹۳,۴۹۶,۲۹۳	(۶۰,۰۱۸,۹۷۳,۷۱۳)	(۸۷,۳۹۲,۰۶۷)	(۴۵۹,۹۶۷,۴۸۸)	۳۱,۴۲۷,۱۶۲,۰۲۵	-
شیر یاستوریزه پگاه فارس	۵,۱۵۵,۸۲۰	۷۷,۹۳۲,۸۹۲,۵۸۰	(۴۹,۰۶۳,۳۷۷,۲۷۶)	(۷۴,۰۳۵,۹۷۸)	(۳۸۹,۶۶۴,۴۶۵)	۲۸,۰۶۲,۸۱۴,۸۶۱	-
اقتصادی و خودکفایی	۵,۱۵۱,۷۸۷	۵۸,۶۲۱,۲۹۴,۳۷۰	(۴۳,۶۲۰,۵۱۸,۵۳۶)	(۵۵,۶۹۰,۰۴۰)	(۲۹۳,۱۰۶,۴۷۰)	۱۴,۶۵۱,۹۷۹,۳۲۴	-
صنعتی مینو	۲,۵۶۷,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۶۱۶,۸۸۰	(۳۱,۸۷۱,۰۶۲,۱۱۱)	(۴۰,۷۱۲,۰۶۷)	(۲۱۴,۲۷۸,۰۸۵)	۱۰,۷۲۹,۵۶۴,۰۷۷	-
صنایع گلدران	۴,۲۳۶,۵۱۶	۳۶,۶۶۲,۰۲۴,۳۸۰	(۲۸,۸۸۱,۵۰۵,۲۰۲)	(۳۴,۸۲۸,۵۷۷)	(۱۸۳,۳۱۰,۱۱۷)	۷,۵۶۲,۳۸۰,۴۸۴	-
سیمان فارس	۱۷,۰۷۰۶	۲۴,۹۵۳,۳۸۳,۲۰۰	(۱۸,۴۲۶,۶۹۹,۶۰۰)	(۲۳,۷۰۵,۵۷۳)	(۱۹۲,۲۱۶,۰۵۳)	۶,۳۷۸,۴۴۱,۱۱۱	-
سیمان ساوه	۲۷۵,۷۲۴	۳۸,۴۴۳,۲۱۰,۸۵۰	(۳۱,۹۵۷,۸۸۰,۹۹۱)	(۳۶,۵۲۰,۲۶۷)	(۱۹۲,۲۱۶,۰۵۳)	۶,۲۵۶,۹۵۳,۳۹۹	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	۶۱,۴۱۴,۹۹۹,۴۲۰	(۵۵,۳۲۶,۶۲۶,۳۷۸)	(۵۸,۳۴۲,۱۵۶)	(۳۰۷,۰۷۵,۰۰۲)	۵,۷۲۲,۹۵۴,۶۸۴	(۵۸۶,۵۱۹,۲۳۷)
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	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۴,۲۰۷,۹۷۰	(۴۶,۴۶۱,۵۶۸,۹۳۳)	(۴۷,۵۰۲,۶۹۴)	(۲۵۰,۰۲۱,۰۳۸)	۳,۲۴۵,۱۱۵,۲۷۵	-
سیمان مازندران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۶,۹۵۸,۴۸۰	(۲۶,۹۴۳,۷۲۵,۲۵۰)	(۲۸,۴۸۶,۴۶۸)	(۱۴۹,۹۳۴,۷۹۰)	۲,۸۶۴,۸۱۱,۹۷۲	-
شیشه و گاز	۶۲,۰۰۰	۲۲,۷۴۰,۸۵۱,۶۴۰	(۲۰,۱۵۹,۷۱۸,۳۱۲)	(۲۱,۶۰۳,۵۲۶)	(۱۱۳,۷۰۴,۲۵۶)	۲,۴۴۵,۸۲۵,۵۶۶	-
داروسازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	۱۶,۰۱۴,۰۰۹,۷۱۰	(۱۳,۳۷۲,۲۸۰,۷۹۰)	(۱۵,۲۱۲,۰۰۰)	(۸۰,۰۷۰,۰۴۴)	۲,۱۸۱,۵۱۸,۶۸۷	-
بین المللی محصولات پارس	۱,۳۸۴,۰۰۰	۱۵,۰۳۱,۴۸۴,۸۵۰	(۱۳,۴۱۵,۱۸۱,۰۲۴)	(۱۴,۲۷۹,۶۲۲)	(۷۵,۱۵۷,۴۴۶)	۱,۵۲۶,۸۶۶,۷۷۸	-
زامیاد	۱,۹۰۱,۳۶۸	۱۱,۴۲۱,۶۷۸,۹۹۰	(۱۰,۰۱۱,۲۵۶,۶۵۴)	(۱۰,۸۵۰,۴۸۸)	(۵۷,۱۰۸,۳۹۵)	۱,۳۴۲,۶۶۳,۴۵۳	-
تولید نیروی برق دماوند	۵۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۹,۲۵۷,۱۵۰	(۱۴,۳۸۰,۹۷۸,۱۴۴)	(۱۴,۴۷۶,۶۳۰)	(۷۸,۱۴۶,۲۸۶)	۱,۰۹۸,۱۶۵,۴۲۰	-
فارس‌ساز زر	۱,۸۶۷,۶۳۹	۱۰,۴۶۷,۰۶۸,۸۸۰	(۹,۴۵۷,۵۹۲,۳۰۵)	(۹,۴۴۳,۶۲۲)	(۵۲,۳۳۵,۳۴۵)	۹۴۷,۱۹۷,۶۰۸	-
ایران خودرو دیزل	۳۰,۱۳۰,۹۰۹	۱۱,۳۱۸,۰۵۱,۵۸۴	(۱۰,۳۶۰,۳۹۷,۵۷۹)	(۱۰,۷۵۱,۸۶۲)	(۵۶,۵۰۳,۲۵۵)	۸۹۰,۳۱۱,۸۸۸	-
کشتیرانی دریای خزر	۱,۵۳۳,۲۷۵	۸۲,۴۶۵,۴۲۹,۲۵۰	(۸۱,۲۹۹,۰۵۱,۱۳۷)	(۷۸,۵۱۴,۵۱۴)	(۴۱۲,۳۲۷,۱۵۰)	۶۷۵,۷۰۹,۴۴۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۲۵۴,۲۸۸	۳۰,۳۰۱,۷۸۰,۵۳۰	(۲۹,۷۹۹,۳۳۱,۶۱۱)	(۲۸,۷۸۶,۲۹۵)	(۱۵۱,۵۰۸,۹۰۵)	۳۵۲,۱۵۳,۷۱۹	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۰۱۴,۰۸۸	۶,۴۷۶,۵۷۰,۳۴۰	(۶,۱۴۳,۶۵۷,۸۵۵)	(۶,۱۵۲,۲۸۹)	(۳۲,۳۸۲,۸۴۹)	۲۴۴,۳۷۷,۳۲۷	(۶۴۹,۰۴۴,۹۷۵)
پمپ سازی ایران	۱,۲۴۶,۴۹۷	۲۰,۹۹۴,۱۸۱,۴۲۰	(۲۰,۸۳۳,۱۴۶,۸۴۱)	(۱۹,۴۴۰,۰۶۳)	(۱۰۴,۹۰۰,۹۱۰)	۴۶,۱۱۹,۶۰۶	-
سیمان هرمزگان	۱,۰۹۵,۰۶۴	۲۵,۶۴۴,۷۷۲,۱۳۰	(۲۵,۶۸۲,۹۳۰,۶۵۲)	(۲۴,۳۶۲,۰۸۷)	(۱۲۸,۲۲۳,۸۵۷)	۹,۲۵۵,۵۳۴	-
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	۱۱۸,۵۲۰,۸۰۰	(۱۱۶,۶۵۱,۷۶۷)	(۱۱۲,۹۰۷)	(۵۴,۴۲۰)	۱,۴۹۳,۱۴۶	(۶۰۸,۱۰۲)
کشاوری و دامپوری فجر	۷۱	۱,۵۱۷,۹۸۰	(۸۹۱,۱۴۵)	(۱,۴۴۰)	(۷,۵۹۰)	۶۱۷,۸۰۵	-
صنعتی بهشهر	۱	۱	(۲,۸۲۲)	.	.	۶۱۷,۸۰۵	(۲۱۹,۲۶۳,۶۷۵)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱	۱	(۴۵,۷۵۶)	.	.	(۴۵,۷۵۶)	۴۰,۵۲۹,۴۷۸
سیمان بهبهان	۱۳۰,۰۲۰	۱۴,۰۳۰,۴۵۸,۲۰۰	(۱۴,۰۳۵,۶۷۰,۰۱۴)	(۱۳,۳۲۸,۹۰۵)	(۷۰,۱۵۲,۲۹۱)	(۸۸,۶۳۰,۱۰۰)	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۷۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۰۹۳,۹۷۰	(۳,۰۰۶,۴۶۳,۴۹۳)	(۲,۷۷۲,۰۶۴)	(۱۴,۵۹۰,۴۷۱)	(۱۰,۵۷۳,۲۰۵)	-
بهساز کاشانه تهران	۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۹۳۷,۳۶۲	(۱۰,۴۷۰,۰۹۳,۳۵۶)	(۱۰,۱۴۲,۸۵۳)	(۵۳,۳۸۴,۶۸۹)	(۳۳۳,۵۹۹,۵۶۶)	-
سینا	۲۴۱,۷۲۰	۱۲,۲۷۶,۸۸۸,۵۵۰	(۱۲,۶۹۴,۰۷۹,۰۷۶)	(۱۱,۶۶۲,۸۰۸)	(۶۱,۳۸۴,۴۴۱)	(۴۹۰,۳۲۷,۷۷۵)	-
زرین معدن آسیا	۹۳۶,۷۸۵	۴,۹۵۲,۹۹۹,۱۱۴	(۵,۴۸۳,۳۸۱,۸۹۵)	(۴,۷۰۵,۰۳۳)	(۲۴,۷۶۴,۹۹۱)	(۵۵۹,۸۵۲,۸۰۵)	-
داروسازی فارابی	۶۱۷,۲۵۲	۱۹,۸۰۱,۶۷۴,۵۲۰	(۲۰,۳۰۹,۶۱۰,۴۴۴)	(۱۸,۸۱۱,۰۵۶)	(۹۹,۰۰۸,۳۷۱)	(۶۲۵,۷۵۵,۳۵۱)	-
شرکت صنایع غذایی مینو	۱۰,۱۷,۶۶۸	۹,۸۷۶,۱۴۵,۸۵۰	(۱۰,۵۷۰,۰۵۹,۲۷۳)	(۹,۳۸۲,۱۹۷)	(۴۹,۳۸۰,۷۳۰)	(۷۵۲,۶۷۹,۳۵۰)	-
سیمان شاهرود	۳۰۲,۸۷۰	۱۳,۷۱۲,۳۰۱,۳۷۰	(۱۴,۵۵۴,۲۳۵,۶۷۲)	(۱۳,۰۲۶,۲۰۲)	(۶۸,۵۶۱,۵۰۴)	(۹۲۳,۵۲۲,۰۰۸)	۷۴,۸۹۳,۱۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۵۴۲,۶۴۳	۴۳,۱۶۸,۲۴۰,۵۶۲	(۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۴)	(۴۱,۰۰۹,۲۶۹)	(۲۱۵,۴۱۱,۲۰۲)	(۱,۲۵۰,۴۴۱,۴۸۳)	(۶,۴۹۸,۲۵۲,۲۲۸)
مخابرات ایران	۹۰,۰۰۰	۹,۲۹۱,۱۷۰,۳۱۰	(۱۱,۳۷۷,۵۸۸,۱۱۱)	(۸,۸۲۶,۴۵۸)	(۴۶,۴۵۵,۸۵۵)	(۲,۱۴۱,۶۶۰,۵۱۴)	-
گروه بهمن	۵۰,۲۲,۳۲۰	۹,۶۵۰,۶۰۸,۰۰۲	(۱۲,۴۹۹,۷۸۳,۹۰۵)	(۹,۱۶۷,۶۱۸)	(۴۸,۲۵۳,۰۳۳)	(۲,۹۰۳,۵۹۶,۵۶۴)	-
سایا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۲,۴۲۶,۷۵۲	(۳۱,۹۹۹,۶۸۸,۰۲۱)	(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)	(۷۸۰,۹۹۰,۱۸۵)	(۳,۵۲۹,۳۲۹,۳۴۲)	-
پتروشیمی شیراز	۶۵۹,۴۶۹	۱۷,۰۶۰,۹۹۷,۱۲۰	(۲۱,۱۲۸,۱۲۰,۴۸۲)	(۱۶,۲۰۷,۷۴۹)	(۸۵,۳۰۴,۹۸۵)	(۴,۱۶۸,۷۳۶,۰۹۶)	-
بورس کالای ایران	۱,۵۷۲,۶۹۱	۱۶,۸۲۳,۸۴۸,۲۰۱	(۲۲,۰۴۰,۰۶۰,۰۸۷)	(۱۵,۹۸۱,۸۴۸)	(۸۴,۱۱۹,۲۴۱)	(۵,۳۱۶,۲۹۸,۹۷۵)	۵,۲۷۴,۱۰۰,۱۵۸
بانک صادرات ایران	۹,۳۵۵,۵۰۰	۲۰,۶۴۳,۱۴۹,۴۵۵	(۲۵,۸۹۱,۹۶۲,۴۴۴)	(۱۹,۶۱۰,۲۴۴)	(۱۰۳,۲۱۵,۷۴۸)	(۵,۳۷۱,۶۳۹,۷۶۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۲,۷۹۸,۴۴۷	۳۳,۴۴۲,۸۱۷,۳۲۰	(۳۹,۳۹۲,۳۹۹,۷۸۰)	(۳۱,۷۷۰,۱۹۸)	(۱۶۷,۲۱۴,۰۸۲)	(۶,۱۴۸,۵۱۶,۷۴۰)	-
پتروشیمی پردیس	۱۲۷,۰۰۰	۱۷,۴۹۳,۲۲۶,۴۴۰	(۲۵,۰۶۱,۸۸۸,۰۱۳)	(۱۶,۶۱۸,۱۰۵)	(۸۷,۴۶۶,۱۳۷)	(۷,۶۷۲,۷۴۵,۸۱۵)	-
پتروشیمی زاگرس	۷۲۰,۱۴۰	۱۱۸,۸۰۶,۴۵۶,۲۵۰	(۱۳۱,۹۸۵,۰۴۸,۴۴۴)	(۱۱۲,۸۶۴,۶۶۷)	(۵۹۴,۰۲۲,۳۷۹)	(۱۳,۸۸۵,۴۸۹,۳۴۴)	-
صنایع فروآلیاز ایران	۸۸۷,۰۴۰	۳۸,۴۱۰,۲۴۴,۱۵۰	(۵۶,۹۳۰,۵۳۳,۷۰۰)	(۳۶,۴۸۸,۵۶۲)	(۱۹۲,۰۵۱,۲۱۸)	(۱۸,۷۵۳,۳۴۹,۳۹۰)	-
نقل به صفحه بعد		۱,۲۷۵,۲۷۷,۸۹۱,۸۴۷	(۱,۲۱۲,۰۵۳,۷۸۰,۰۲۴)	(۱,۲۱۱,۸۷۴,۹۶۲)	(۶,۳۷۸,۳۸۹,۴۵۵)	۵۶,۰۳۳,۸۴۱,۴۰۶	(۲,۲۰۴,۲۵۵,۴۵۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

ادامه یادداشت						
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۲۷۵,۶۷۷,۸۹۱,۸۴۷	(۱,۲۱۲,۰۵۳,۷۸۶,۰۲۴)	(۱,۲۱۱,۸۷۴,۹۶۲)	(۶,۳۷۸,۳۸۹,۴۵۵)	۵۶,۰۳۳,۸۴۱,۴۰۶	(۲,۲۰۴,۲۵۵,۴۵۲)
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	۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	۹,۴۸۱,۲۵۵
تولید زلاتین کپسول ایران	۲۳۱,۴۳۳	-	-	-	-	۱,۰۱۹,۰۵۲,۷۰۴
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۱۳۸,۶۰۶	-	-	-	-	۱,۳۸۳,۶۶۶,۸۲۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۳۲,۹۹۱	-	-	-	-	۹۷۶,۹۱۹,۸۹۹
شیشه قزوین	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۶۳۲,۶۱۵,۰۴۹)
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۴۹	-	-	-	-	(۴,۶۹۷,۹۶۰,۵۵۶)
کیمیدارو	۱,۱۶۵,۷۹۴	-	-	-	-	(۲,۷۲۰,۲۵۹,۲۷۴)
سیمان سپاهان	۱,۴۲۷,۲۳۴	-	-	-	-	(۳۶۴,۲۵۸,۲۶۵)
بیمه دانا	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۳۸۵,۶۲۳,۱۰۹
حق تقدم توسعه معادن وفلزات	۲۷,۴۹۳	-	-	-	-	(۱۸,۶۰۶,۶۲۷)
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	-	-	-	-	(۲۷۲,۹۳۰,۴۹۱)
روغن نباتی ناب	۷۰,۵۴۷	-	-	-	-	۸۰,۰۲۵,۹۹۶,۰۴۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	(۳,۴۹۸,۳۳۹,۰۸۳)
تراکتورسازی ایران	۱۳۵,۶۹۴	-	-	-	-	۳۹۵,۶۸۲,۸۴۵
سیمان فارس نو	۳۶۳,۴۷۸	-	-	-	-	۲,۷۵۴,۳۲۰,۸۲۹
پتروشیمی امیر کبیر	۲۲۲,۷۷۴	-	-	-	-	(۱,۰۱۹۶,۶۲۵,۷۰۳)
داروسازی شهید قاضی	۶۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	۳۳۹,۹۸۷,۱۸۲
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۶۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۷۶,۹۴۱,۲۲۳
پارس مینو	۲,۲۶۸,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۰۷۰,۳۹۵,۷۶۳
قند اصفهان	۱۹۳,۵۹۴	-	-	-	-	۳۳۴,۶۷۷,۷۹۰
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	-	-	-	-	۳,۵۸۳,۱۰۰,۴۴۰
	۱,۲۷۵,۶۷۷,۸۹۱,۸۴۷	(۱,۲۱۲,۰۵۳,۷۸۶,۰۲۴)	(۱,۲۱۱,۸۷۴,۹۶۲)	(۶,۳۷۸,۳۸۹,۴۵۵)	۵۶,۰۳۳,۸۴۱,۴۰۶	۸,۷۳۶,۱۸۰,۷۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۵,۰۰۰	۴,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۴,۳۵۲,۳۲۵)	(۸۲۵,۷۷۵)	۴۳۰,۸۲۱,۹۰۰	۰
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۷۲۳	۴,۰۰۰	۳,۰۶۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۶,۳۲۲,۹۸۳)	(۵۵۶,۲۹۲)	۷۲,۳۲۰,۷۲۵	۷۸۷,۵۶۴,۵۶۱
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹	۱۰,۵۰۰	۱۰,۲۹۷,۳۵۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۲,۰۱۴,۲۱۱)	(۱,۸۶۶,۳۹۳)	۶۳,۴۶۹,۳۹۶	۰
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۷,۹۰۲,۰۸۰)	۰	۲۲,۰۹۷,۹۲۰	۰
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۱۰۲۴	۷,۳۰۰	۵,۳۴۲,۷۴۹,۰۰۰	(۵,۲۳۶,۸۳۹,۰۰۰)	(۹۶۸,۳۷۰)	۱۰۴,۹۴۱,۶۳۰	۷۷,۹۳۷,۱۶۸
اسناد خزانه - ۱م بودجه ۴۰۳۲۶	۱۳,۲۰۰	۸,۵۹۱,۸۸۰,۰۰۰	(۸,۵۷۶,۷۶۴,۲۴۷)	(۱,۵۵۷,۲۷۷)	۱۳,۵۵۸,۴۷۶	۰
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۸۲۱	۲,۰۰۰	۱,۴۸۶,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۴۷۴,۱۶۷,۱۴۳)	(۲۶۹,۴۰۹)	۱۱,۹۸۳,۴۴۸	۱۶۱,۱۵۱,۰۸۲
گام بانک سینا ۲۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۳۰۴,۸۰۷۸)	۰	۶,۹۵۱,۹۲۲	۰
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۶۲۶	۳,۲۰۰	۲,۶۲۷,۶۱۶,۰۰۰	(۲,۵۳۱,۴۰۲,۷۳۳)	(۴۷۶,۲۵۳)	۹۵,۷۳۷,۰۱۴	۰
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۹۱۲	۵,۵۰۰	۴,۲۴۴,۱۵۶,۰۰۰	(۴,۱۱۸,۳۵۰,۰۰۴)	(۷۶۹,۲۴۸)	۱۲۵,۱۵۱,۷۴۸	۶۷۵,۱۳۱,۲۲۵
اسناد خزانه - ۱۸م بودجه ۱۰۳۲۳-۹۹	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۵۰۵,۰۷۷
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۶۲۶	۲۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۹۵۱,۳۲۲
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۴۱۸	۲,۵۴۹	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۱۹,۴۷۹
اسناد خزانه - ۱۷م بودجه ۱۰۲۲۶-۹۹	۸,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۶۲,۷۶۲,۲۲۷
اسناد خزانه - ۳م بودجه ۳۰۹۱۹	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۵,۳۱۲
اسناد خزانه - ۱۴م بودجه ۱۰۳۱۸	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۰۸۶,۷۵۶
اسناد خزانه - ۴م بودجه ۳۰۵۲۲	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۲۰۶,۷۳۰
جمع		۴۶,۳۱۵,۳۷۱,۰۰۰	(۴۵,۳۶۱,۰۴۷,۸۰۴)	(۷,۲۸۹,۰۱۷)	۹۴۷,۰۳۴,۱۷۹	۲,۴۳۱,۰۶۰,۹۳۹

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
عنوان	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام	۲,۶۱۷,۰۰۰	-	-	-	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰
		-	-	-	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱,۹۳۷,۱۵۳,۱۰۶	(۱۹,۲۶۰,۶۳۱,۹۲۲)	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۱۷,۶۹۴,۳۱۳	۳۸۶,۱۴۰,۳۹۱	۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	(۵۵,۵۷۶,۸۰۹)	۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری
۶۲,۱۵۴,۸۴۷,۴۱۹	(۱۸,۹۳۰,۰۰۲,۵۴۰)	

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۵۶۲,۰۳۸,۳۰۷)	(۹,۲۶۶,۷۹۶,۹۶۲)	الحوای	۲۸,۹۳۱,۸۸۰	۵۸,۱۵۳,۰۷۸,۸۰۰	(۶۷,۰۷۳,۸۶۴,۹۴۳)	(۵۵,۲۴۵,۴۲۵)	(۲۹,۰۷۶,۵۳,۳۹۴)		
-	(۶۰,۹۵۴,۴۵۳)	فولاد خراسان	۱,۲۳۳,۵۲۹	۱۵,۰۴۹,۰۵۳,۸۰۰	(۱۵,۵۶۹,۰۵۳,۲۸۳)	(۱۴,۲۹۶,۶۰۱)	(۷۵,۲۴۵,۲۶۹)		
-	۱,۸۲۲,۷۸۱,۲۰۲	سیمان هرمزگان	۱,۰۰۲,۰۲۴	۲۵,۲۹۱,۰۸۵,۷۶۰	(۲۳,۳۱۷,۸۲۲,۵۹۸)	(۲۴,۰۲۶,۵۳۱)	(۱۲۶,۴۵۵,۴۲۹)		
-	۷۷۰,۴۸۳,۳۰۹	سیمان آرومیه	۱۳۳,۹۰۷	۶,۳۶۱,۹۲۱,۵۷۰	(۵,۵۵۳,۵۸۴,۸۲۸)	(۶,۰۴۳,۸۲۵)	(۳۱,۸۰۹,۶۰۸)		
-	۶,۳۲۰,۱۷۵,۷۳۶	بانک ملت	۱۴,۵۴۱,۹۹۸	۶۹,۳۵۰,۷۸۸,۴۶۲	(۶۲,۶۱۷,۹۷۵,۵۳۵)	(۶۵,۸۸۳,۲۴۹)	(۳۴۶,۷۵۳,۹۴۲)		
-	۸۳۸,۲۶۷,۱۵۳	ملی شیمی کشاورز	۸۴۹,۰۶۸	۷,۵۰۵,۷۶۱,۱۲۰	(۶,۶۲۲,۸۳۴,۶۸۸)	(۷,۱۳۰,۴۷۳)	(۳۷,۵۲۸,۸۰۶)		
-	۵,۹۰۰,۳۳۰,۹۱۷	پویا زرکان آق دره	۶۹۷,۳۹۲	۳۲,۴۶۳,۵۹۷,۶۰۰	(۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷)	(۳۰,۸۴۰,۴۱۸)	(۱۶۲,۳۱۷,۹۸۸)		
۲,۷۰۴,۷۵۴,۱۱۵	۲,۶۷۰,۴۵۳,۰۵۸	پالایش نفت اصفهان	۴,۹۷۴,۸۸۴	۴۳,۵۷۹,۹۸۳,۸۴۰	(۴۰,۶۵۰,۲۲۹,۱۷۸)	(۴۱,۴۰۰,۹۸۵)	(۲۱۷,۸۹۹,۹۱۹)		
-	(۸۱۹,۰۰۰,۶۱۱)	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۳۹۷,۷۶۱	۷,۱۷۶,۱۰۴,۹۷۴	(۷,۹۵۲,۴۰۷,۷۶۰)	(۶,۸۱۷,۳۰۰)	(۳۵,۸۸۰,۵۲۵)		
-	۱۹۷,۹۶۷,۰۳۷	زامیاد	۲۵۷,۵۴۵	۱,۵۶۳,۲۹۸,۱۵۰	(۱,۳۵۶,۰۴۹,۴۹۹)	(۱,۴۸۵,۱۳۳)	(۷,۸۱۶,۴۹۱)		
-	۴,۱۸۹,۸۱۹,۲۰۸	نیروکتر	۷۴۷,۹۶۷	۳۳,۰۴۵,۱۸۲,۰۶۰	(۲۸,۶۵۸,۷۴۴,۰۱۹)	(۳۱,۳۹۲,۹۲۳)	(۱۶۵,۲۲۵,۹۱۰)		
-	(۱۱۵,۵۳۷,۶۳۷)	پالایش نفت تهران	۳,۱۳۳,۹۷۵	۱۴,۱۶۸,۷۰۰,۹۷۵	(۱۴,۱۹۹,۹۳۴,۸۴۱)	(۱۳,۴۶۰,۲۶۶)	(۷۰,۸۴۳,۵۰۵)		
-	۳۹۰,۳۷۹,۱۵۶	فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۴۰۸,۴۲۶	۱۲,۰۱۳,۸۷۳,۷۸۰	(۱۱,۵۵۲,۰۱۲,۰۷۵)	(۱۱,۴۱۳,۱۸۰)	(۶۰,۰۶۹,۳۶۹)		
-	۳۶۷,۰۷۲,۳۵۵	حق تقدم کشتیرانی دریای خزر	۳۴۱,۷۳۰	۵,۷۳۴,۲۲۹,۴۰۰	(۵,۵۳۳,۰۳۸,۳۸۰)	(۵,۴۴۷,۵۱۸)	(۲۸,۶۷۱,۱۴۷)		
-	۱,۰۱۱۷,۲۱۶,۳۸۲	ملی صنایع مس ایران	۱,۵۴۷,۴۳۰	۱۱,۹۹۲,۵۸۲,۵۰۰	(۱۰,۸۰۴,۰۱۰,۲۵۲)	(۱۱,۳۹۲,۹۵۳)	(۵۹,۹۶۲,۹۱۳)		
-	۴۲۹,۸۰۶,۶۷۹	کشتیرانی دریای خزر	۱۸۴,۵۱۳	۳,۵۱۱,۲۸۲,۳۹۰	(۳,۰۶۰,۵۸۳,۵۸۱)	(۳,۳۳۵,۷۱۸)	(۱۷,۵۵۶,۴۱۲)		
-	(۱,۱۱۸,۹۴۱,۸۵۳)	پمپ سازی ایران	۶۱۳,۵۰۳	۷,۸۸۳,۵۱۳,۵۵۰	(۸,۹۵۵,۴۸۸,۴۹۷)	(۷,۴۸۹,۱۳۸)	(۳۹,۴۱۷,۵۶۸)		
-	(۲۰,۳۲۶,۹۸۸,۴۰۰)	بورس کالای ایران	۴۶۱,۷۹۲	۴,۴۶۵,۵۲۸,۶۴۰	(۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵)	(۴,۲۴۲,۲۵۲)	(۲۲,۳۲۷,۶۴۳)		
-	(۲,۲۶۴,۰۶۲,۰۸۱)	سیم و کابل ابهر	۲۸۷,۹۹۵	۸,۱۶۴,۶۵۸,۲۵۰	(۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵)	(۷,۷۵۶,۴۲۵)	(۴۰,۸۲۳,۲۹۱)		
-	(۵,۸۱۲,۹۵۶,۷۱۱)	پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱۵,۴۹۰,۴۸۹,۹۶۰	(۲۱,۲۱۱,۲۷۸,۲۵۶)	(۱۴,۷۱۵,۹۶۵)	(۷۷,۴۵۲,۴۵۰)		
-	(۴۰,۹۹۶,۱۰۵۰۹)	بانک صادرات ایران	۱۴,۳۷۰,۶۷۳	۲۶,۶۴۴,۲۲۷,۷۴۲	(۳۰,۵۸۴,۳۱۱,۰۴۶)	(۲۵,۳۱۱,۰۶۶)	(۱۳۳,۲۱۶,۱۳۹)		
-	(۶۰,۵۴۳,۲۲۹,۹۵۷)	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹۰۶,۲۵۵	۳۳,۷۵۷,۹۹۸,۷۵۰	(۳۹,۶۱۱,۴۶۸,۶۱۴)	(۳۲,۰۷۰,۰۹۹)	(۱۶۸,۷۸۹,۹۹۴)		
۲,۵۳۵,۰۹۳,۶۷۸	.	پتروشیمی زاگرس	-	.	.	.	.		
(۸۹۸,۵۴۵,۲۷۲)	(۱۲,۰۸۱,۸۸۷,۹۴۰)	پتروشیمی شیراز	۱,۳۵۹,۵۳۱	۳۱,۶۶۳,۴۸۱,۳۱۶	(۴۳,۵۵۶,۹۷۱,۵۶۸)	(۳۰,۰۸۰,۳۰۳)	(۱۵۸,۳۱۷,۳۸۵)		
۴,۴۸۸,۴۲۹,۵۱۲	.	کشت و دامداری فکا	-	.	.	.	.		
۲,۱۶۷,۲۹۳,۷۲۶	(۱۹,۴۶۰,۳۱۱,۹۲۳)	نقل به صفحه بعد		۴۷۵,۰۲۹,۴۳۳,۳۸۹	(۴۹۱,۴۶۳,۶۳۰,۳۸۸)	(۴۵۱,۲۷۷,۹۴۶)	(۲,۳۷۵,۱۴۷,۰۹۷)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱-۱۷-۱۵-۱۵ ماهه یادداشت (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
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	۴۷۵,۰۲۹,۴۲۳,۳۸۹	(۴۹۱,۴۶۳,۶۳۰,۲۶۸)	(۴۵۱,۲۷۷,۹۴۶)	(۲,۳۷۵,۱۴۷,۰۹۷)	(۱۹,۲۶۰,۶۳۱,۹۲۲)	۷,۱۶۷,۶۹۳,۷۲۶	۷,۱۶۷,۶۹۳,۷۲۶						
مس شهید باهنر	۸۰۸,۹۸۷	-	-	-	-	-	-	۵,۱۷۷,۷۷۵,۸۶۲	-	-	-	-	-
گروه صنایع بهشهر ایران	۴,۸۸۸,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	(۴۳۱,۰۰۶,۵۳۰)	-	-	-	-	-
تراکتور سازی ایران	۲,۱۰۹,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۶۱,۱۲۷,۷۸۵	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۰۶,۴۲۰)	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۲,۱۱۲,۱۱۰,۰۱۳	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۱۸۵,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۱۲,۸۳۷,۹۱۴)	-	-	-	-	-
سیمان صوفیان	۱,۳۵۸,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۶,۴۰۸,۳۳۳	-	-	-	-	-
حفاری شمال	۳,۴۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۹۹۱,۵۳۵)	-	-	-	-	-
سیمان فارس	۲۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۲۵,۳۵۰,۹۶۷)	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۸۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۹,۵۰۴,۹۷۲	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۵۷,۰۱۳,۱۱۱)	-	-	-	-	-
پالایش نفت لاوان	۹۸۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۹۳۶,۶۲۱,۴۹۵)	-	-	-	-	-
دارو سازی کاسپین تامین	۹۰۲,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	۳,۷۲۱,۳۰۷,۸۹۶	-	-	-	-	-
شیشه قزوین	۱,۵۱۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۹۶,۳۹۳,۵۱۳	-	-	-	-	-
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۳۰۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۰۶,۹۱۹,۷۵۹)	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۲,۲۸۶,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	۵,۳۹۶,۶۲۶,۳۲۹	-	-	-	-	-
داروسازی شهید قاضی	۶۷۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۶,۸۸۰,۶۲۸	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱,۳۸۱,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	۵,۶۱۳,۷۲۱,۰۷۷	-	-	-	-	-
کاشی الوند	۸۳۸,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	۶,۳۵۹,۸۰۶,۸۹۲	-	-	-	-	-
پارس مینو	۱۱,۴۸۹,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	۶,۶۹۴,۲۸۹,۹۸۶	-	-	-	-	-
معادن بافق	۹۵۱,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۹۵,۵۹۵,۴۹۷)	-	-	-	-	-
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۳۳۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷,۶۱۷,۵۷۴,۶۹۱	-	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۵۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۳۵۵,۵۳۵,۵۶۷	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۹۴۰,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۹۳,۴۹۶,۳۵۴)	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۶۶,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	۴۰,۵۳,۳۰۲,۱۹۲	-	-	-	-	-
پویا زرکان آق دره	۱,۶۰۱,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	۶,۸۵۵,۶۸۶,۸۹۲	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۱۳,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۶۹۸,۶۶۶)	-	-	-	-	-
جمع	۴۷۵,۰۲۹,۴۲۳,۳۸۹	(۴۹۱,۴۶۳,۶۳۰,۲۶۸)	(۴۵۱,۲۷۷,۹۴۶)	(۲,۳۷۵,۱۴۷,۰۹۷)	(۱۹,۲۶۰,۶۳۱,۹۲۲)	۷,۱۶۷,۶۹۳,۷۲۶	۷,۱۶۷,۶۹۳,۷۲۶						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۴,۰۸۱,۶۵۰	(۹۱,۷۸۳,۳۶۲)	۰	(۹۶۲,۱۱۱)	(۵,۳۹۹,۰۲۱,۲۵۰)	۵,۳۰۸,۱۹۹,۹۹۹	۵,۴۰۰	مراجعه عام دولت-ش-خ سایر ۰۲۱۲
۲,۳۳۲,۹۸۵	۹,۹۲۵,۰۴۱	۰	(۱۱,۹۶۹)	(۵۶,۰۹۶,۶۵۰)	۶۶,۰۳۳,۶۶۰	۷۷	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰۰
۰	۲۸۷,۴۸۷,۳۲۲	۰	(۹۱۲,۵۵۴)	(۴,۷۴۶,۳۸۰,۱۲۴)	۵,۰۳۴,۷۸۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۳	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰
۰	۱۷۰,۶۸۲,۱۳۳	۰	(۵۳۵,۴۹۶)	(۲,۷۸۳,۲۴۴,۳۷۰)	۲,۹۵۴,۴۶۱,۹۹۹	۳,۸۰۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰۰
۱,۲۷۹,۶۷۸	۹,۸۲۹,۳۵۷	۰	(۲۸,۵۲۳)	(۱۴۷,۵۰۷,۶۹۰)	۱۵۷,۳۶۵,۵۷۰	۱۹۷	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰۰
۲۱۷,۶۹۴,۳۱۳	۳۸۶,۱۴۰,۴۹۱	۰	(۲,۴۵۰,۶۵۳)	(۱۳,۱۳۲,۲۵۰,۰۸۴)	۱۳,۵۲۰,۸۴۱,۲۲۸		جمع

۱۷-۳- سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۵۵,۵۷۶,۸۰۹)	۰	(۱۸,۶۲۴,۱۷۶)	(۱۵,۵۵۷,۰۹۸,۹۳۹)	۱۵,۵۲۰,۱۴۶,۳۰۶	۶۱۶,۹۰۷	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا
۰	(۵۵,۵۷۶,۸۰۹)	۰	(۱۸,۶۲۴,۱۷۶)	(۱۵,۵۵۷,۰۹۸,۹۳۹)	۱۵,۵۲۰,۱۴۶,۳۰۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۱

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲

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
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۷۹,۷۳۱	۶,۳۰۰	۱۰,۵۸۲,۳۰۵,۳۰۰	*	۱۰,۵۸۲,۳۰۵,۳۰۰	*
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۹۵۹,۰۰۰	۴,۵۰۰	۸,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	*	۸,۸۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۰۱۳,۷۱۳	۲,۰۰۰	۶,۰۲۷,۴۲۶,۰۰۰	*	۶,۰۲۷,۴۲۶,۰۰۰	۱,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴,۹۷۴,۸۸۴	۹۰۰	۴,۴۷۷,۳۹۵,۶۰۰	*	۴,۴۷۷,۳۹۵,۶۰۰	*
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲۷۵,۷۲۴	۱۵,۰۰۰	۴,۱۳۵,۸۶۰,۰۰۰	*	۴,۱۳۵,۸۶۰,۰۰۰	*
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۸۸۷,۰۴۰	۴,۳۲۷	۳,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۰	*	۳,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۰	*
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۹۰۲,۶۴۱	۲,۲۱۱	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	(۵۹,۶۷۳,۲۶۷)	۱,۹۳۶,۰۶۵,۹۸۴	*
بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۰,۶۷۹,۰۰۰	۱۳۰	۱,۳۸۸,۲۷۰,۰۰۰	*	۱,۳۸۸,۲۷۰,۰۰۰	*
الحاوی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۸۲۱,۹۸۰	۲۰۰	۹۶۴,۳۹۶,۰۰۰	*	۹۶۴,۳۹۶,۰۰۰	*
سپنتا	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۴۱,۷۲۰	۱,۷۶۰	۴۲۵,۴۲۷,۲۰۰	*	۴۲۵,۴۲۷,۲۰۰	*
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۸۴۲,۲۲۶	۵۰۰	۴۲۱,۱۱۳,۰۰۰	*	۴۲۱,۱۱۳,۰۰۰	*
پمپ سازی ایران	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۶۱۳,۵۰۳	۶۵۰	۳۹۸,۷۷۶,۹۵۰	(۱۵,۷۴۱,۱۹۵)	۳۸۳,۰۳۵,۷۵۵	*
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۵۰,۲۲,۳۲۰	۴۰	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	*	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	*
بورس کالای ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۲۴۱,۶۳۳	۱۰۰	۱۲۴,۱۶۳,۳۰۰	*	۱۲۴,۱۶۳,۳۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۳	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	*	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	*
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۷۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۹,۹۰۰,۰۰۰	*	۹,۹۰۰,۰۰۰	*
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	*	۲,۴۰۰	*
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱	۱۷۰	۱۷۰	*	۱۷۰	۱۳۵,۳۵۱,۸۱۰
سیمان شاهرود	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	*	*	*	*	*	۱,۳۹۵,۱۸۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	*	*	*	*	*	۱,۸۴۹,۹۲۷,۲۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	*	*	*	*	*	۱,۲۵۹,۲۷۷,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	*	*	*	*	*	۱,۸۳۷,۳۸۱,۲۹۰
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	*	*	*	*	*	۳۷۸,۴۹۴,۶۶۸
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	*	*	*	*	*	۲,۴۹۱,۶۵۱,۱۶۵
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	*	*	*	*	*	۱,۳۸۹,۸۷۱,۷۰۰
معادن بافق	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	*	*	*	*	*	۸۴۵,۴۶۵,۴۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	*	*	*	*	*	۵,۶۸۱,۴۰۰,۰۰۰
قند اصفهان	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	*	*	*	*	*	۹۶۷,۰۹۵,۱۴۰
حفاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	*	*	*	*	*	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	*	*	*	*	*	۲,۵۰۲,۳۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	*	*	*	*	*	۳,۰۷۲,۶۱۴,۸۵۰
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	*	*	*	*	*	۲۲۹,۲۱۵,۱۶۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	*	*	*	*	*	۱,۰۲۰,۵۲۱,۸۴۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	*	*	*	*	*	۱۹۳,۱۵۱,۶۰۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	*	*	*	*	*	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۳۰۱,۶۰۰	*	*	*	*	۱,۲۷۳,۸۳۸,۸۷۹
توسعه معادن و فلزات							۱۹,۲۲۰
جمع				۴۷,۱۸۸,۹۹۰,۰۵۱	(۷۵,۴۱۴,۴۶۳)	۴۷,۱۱۳,۵۷۵,۵۸۹	۳۱,۲۹۱,۶۵۷,۰۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴,۲۸۰,۹۸۸	۳,۸۱۶,۳۷۹,۷۲۸	۱۹-۱
۶۴۸,۴۰۳,۲۴۱	۷۲۵,۰۶۹,۶۵۱	۱۹-۲
۷۰۲,۶۸۴,۲۲۹	۴,۵۴۱,۴۴۹,۳۹۹	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
خالص سود	هزینه تزییل	مبلغ سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	درصد
۴۰,۵۳۳,۸۳۹	۰	۲۷,۷۹۶	۱۰٪
۴,۳۳۶,۴۴۱	۰	۲۱,۵۵۴	۱۰٪
۱۹,۴۱۹,۵۳۷	۰	۶۸,۹۸۸,۵۹۷	۱۰٪
۰	۰	۱۶,۹۲۷	۵٪
۰	(۲,۸۱۴,۳۷۳)	۳,۷۵۰,۱۲۸,۹۲۷	۲۶٪
۶۴,۲۸۹,۹۱۷	(۲,۸۱۴,۳۷۳)	۳,۸۱۹,۱۹۴,۱۲۱	

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سپرده کوتاه مدت ۶۰۹,۹۵۲,۸۶۰,۶۰۹ بانک پارسیان
 سپرده کوتاه مدت ۲,۳۴۶,۳۵۰,۰۰۳ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۷,۷۲۷,۶۳۱,۰۳۱ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ موسسه اعتباری ملل
 سپرده بلند مدت ۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ موسسه اعتباری ملل

جمع

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	تاریخ سرماه گذاری
۶۴۸,۴۰۳,۲۴۱	۷۲۵,۰۶۹,۶۵۱	۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۵
			۱۳۹۸/۱۲/۲۵

مرابحه عام دولت ۲-ش ۳- سایر ۲۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۸۹,۱۳۵,۴۲۵	۶۹۵,۴۰۴,۶۰۱
۸۸,۴۶۲,۹۸۱	۴۹۸,۸۸۰,۹۴۱
۵۶,۹۷۲,۸۲۰	-
۴۳۴,۵۷۱,۲۲۶	۱,۱۹۴,۲۸۵,۵۴۲

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۸۶۱,۶۵۸,۱۷۴	۷,۴۹۷,۴۸۵,۸۳۴
۶۰۸,۶۹۳,۳۵۲	۸۴۷,۰۲۰,۲۶۶
۳۸۶,۳۷۹,۲۴۸	۵۳۴,۱۰۷,۵۶۴
۶,۸۵۶,۷۳۰,۷۷۴	۸,۸۷۸,۶۱۳,۶۶۴

مدیر
 متولی
 حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۸۲۹,۰۸۱	۳۲,۶۴۰,۲۵۰
۹۷۶,۹۴۳,۳۲۸	۲,۱۰۳,۷۱۷,۷۷۴
۲۱,۹۲۹,۸۰۰	۲۹,۳۶۵,۰۵۰
۲۵,۰۷۱,۸۲۱	۴۲,۷۶۷,۶۰۵
۱۱۰,۸۳۴,۷۶۶	۱۵۲,۷۴۹,۳۹۴
۱,۱۵۴,۶۰۸,۷۹۶	۲,۳۶۱,۲۴۰,۰۷۳

هزینه برگزاری مجامع
 هزینه نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه

جمع

۲۳- تعديلات

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸۱۶,۶۱۸,۷۶۳,۵۰۰	۳۰۰,۶۶۹,۰۷۹,۴۰۲
(۳۰۶,۴۶۹,۸۶۴,۹۷۷)	(۴۶۳,۲۰۵,۶۶۷,۸۹۶)
۵۱۰,۱۴۸,۸۹۸,۵۲۳	(۱۶۲,۵۳۶,۵۸۸,۴۹۴)

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نام	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۱,۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	۹۳٪	۱,۸۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	مهدی قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد کفاح پنجه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریچه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۲	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۳	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	رضا عیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۱۲٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هانا اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین غیائی	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آقاییگی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۱٪	۱	عادی	۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	بهزاد عباسی مولان	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	فریبا حسین خانی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	نازلی محمدخانلو عشایری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۰٪	۰	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۲,۴۹٪	۲,۰۱۶		۱۰۰٪	۲,۰۱۳,۰۰۰				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال		ریال				
(۳۰,۴۳۰,۱۳۱,۰۰۱)	(۴,۷۸۲,۴۱۷,۲۰۱)	طی دوره	۷,۴۹۷,۴۸۵,۸۳۴	کارمزد ارکان		مدیر	سیدگردان الماس
(۹۰۳,۴۶۷,۷۰۷)	(۱,۲۹۸,۸۵۴,۶۳۰)	طی دوره	۸۴۷,۰۲۰,۲۶۶	کارمزد ارکان		متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
(۲۷۱,۷۸۸,۵۴۵)	(۵۳۴,۱۰۷,۵۶۴)	طی دوره	۵۳۴,۱۰۷,۵۶۴	کارمزد ارکان		حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار معیز
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	-	-	کارمزد		کارگزاری	کارگزاری مدیر آسیا
۳۴۲,۳۷۰,۳۰۶	۶۱۰,۴۵۴,۶۴۴	طی دوره	۳,۳۶۲,۰۶۶,۷۷۰,۱۷۴	کارمزد		کارگزاری	کارگزاری کارآفرین

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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