

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

با سلام

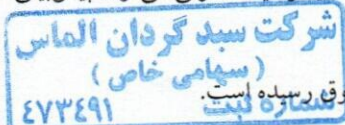
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
- ۹-۲۵ 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹	۶۲۷,۲۷۴,۸۰۷,۳۳۵
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۰۷۱,۷۳۵,۸۳۷	۹,۶۵۴,۴۶۹,۸۱۴
۸ حساب های دریافتنی	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹
۹ جاری کارگزاران	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۳۵۳,۹۵۲,۶۲۷
۱۰ سایر دارایی ها	.	۱۶۰
جمع دارایی ها	۴۵۵,۹۸۰,۹۴۷,۸۳۳	۶۴۶,۶۴۹,۸۶۴,۸۶۱

۹ جاری کارگزاران	۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸	.
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰	۴,۲۱۸,۳۸۷,۲۵۳
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰	۱,۳۱۸,۴۴۹,۲۵۰
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۸۶	۹۵۰,۶۴۴,۳۰۷
جمع بدهی ها	۱۱,۳۶۵,۳۷۹,۸۲۴	۶,۴۸۷,۴۸۰,۸۱۰
۱۴ خالص دارایی ها	۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹	۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۵۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۸۷,۴۵۰	۲۴,۰۰۲,۱۸۹

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



(Handwritten signature)

رئیس و خدمات مدیریت
آزموده کاران

خندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
صورت سود زنان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵	۵۵,۵۷۴,۱۴۶,۸۴۵	۱۱۶,۶۳۰,۴۱۲,۵۵۹
۱۶	(۹,۳۳۹,۶۸۶,۳۳۳)	۱۳۸,۳۸۹,۷۹۵,۶۴۹
۱۷	۵۸,۷۵۱,۲۸۵,۵۶۲	۳۹,۳۵۵,۵۳۳,۷۸۵
۱۸	۵,۶۳۵,۲۰۱,۸۰۳	۹۵۹,۶۳۳,۴۹۸
۱۹	۱,۲۲۰,۸۰۱,۴۰۷	۸۳۲,۰۷۸,۶۰۴
	۲۹۶,۰۴۷,۴۳۴,۰۹۵	۲۹۶,۰۴۷,۴۳۴,۰۹۵

۲۰	(۹,۹۲۲,۹۵۴,۰۵۸)	(۱۱,۱۸۶,۰۳۳,۷۱۶)
۲۱	(۳,۳۲۹,۲۶۸,۱۵۶)	(۱,۹۹۲,۲۶۸,۱۵۶)
	(۱۱,۹۱۵,۲۲۲,۲۱۴)	(۱۳,۱۷۸,۳۰۱,۹۲۸)
	۲۸۴,۱۳۲,۲۱۱,۸۸۱	۲۸۴,۱۳۲,۲۱۱,۸۸۱
	۴۷,۱۸٪	۴۵,۳۹٪
	۲۳,۰۸٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	تعداد	ریال
	۲۶,۶۷۱	۶۴,۰۱۶۲,۵۸۴,۰۴۱	۱۱,۵۲۵	۱۷۸,۴۲۷,۳۲۸,۴۶۵
	۱۵,۲۰۲	۱۰,۴۳۲,۱۸۰,۰۰۰	۶۱,۸۷۰	۶۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۹۸۴,۲۵۷	(۲۱,۶۳۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۷۲۴)	(۴۸,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
	(۴۹۹,۳۷۲)	۹۷,۵۲۵,۹۱۷,۷۳۵	-	۷۸۴,۱۳۲,۲۱۱,۸۸۱
	-	(۷۸,۱۸۶,۳۱۳,۷۸۷)	-	۱۶۳,۶۵۶,۸۳۷,۰۰۵
۲۲	-	۴۴۴,۶۱۰,۵۶۸,۰۰۹	۳۶,۲۷۱	۶۴,۰۱۶۲,۳۸۴,۰۴۱

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

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱



سود خالص
میانگین مؤزن ریالی وجوه استفاده شده
نارده سرمایه گذاری

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
از نموده کاران

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

درآمدها:
سود فروش اوراق بهادار
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد اراکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
نارده میانگین سرمایه گذاری
نارده سرمایه گذاری پایان سال

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده بابت تجزیه واحد
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
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 سال 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 آنها. ۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱,۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲,۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳,۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است. ۴,۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد 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	بالاتر از ۵۰ هزار	
ضریب سالانه	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 $(N * 365) / 0.01$ 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 دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۳/۲۹				۱۴۰۲/۱۳/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۷,۱۸٪	۱۱۱,۱۱۱,۷۵۹,۰۲۴	۷۷,۶۱۵,۸۵۴,۰۲۱	۷,۷۰٪	۳۵,۱۱۴,۲۲۹,۲۷۹	۲۸,۸۷۱,۴۰۷,۴۲۶	سیمان، آهک و گچ	
۱۰,۲۰٪	۶۵,۹۴۴,۷۱۴,۰۷۹	۴۳,۵۴۴,۴۷۴,۶۷۰	۱۱,۱۵٪	۵۰,۸۴۷,۲۱۲,۰۳۵	۴۸,۰۰۵,۸۰۲,۷۴۶	مواد و محصولات دارویی	
۲۵,۵۶٪	۱۶۵,۲۹۹,۳۱۸,۰۵۰	۱۳۰,۴۴۶,۲۹۷,۶۸۳	۱۱,۷۹٪	۵۳,۷۷۵,۸۸۶,۶۱۴	۵۸,۲۴۴,۰۱۶,۹۸۲	محصولات شیمیایی	
-	-	-	۱۷,۶۸٪	۸۰,۶۱۲,۷۹۱,۰۴۸	۷۷,۱۹۸,۶۶۲,۰۴۰	بانکها و موسسات اعتباری	
۶,۲۹٪	۴۰,۶۵۰,۲۲۹,۹۰۵	۳۵,۹۰۵,۵۶۶,۷۱۶	۱۶,۸۱٪	۷۶,۶۶۴,۴۴۵,۱۴۱	۷۱,۳۱۶,۷۷۵,۳۹۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۲۶,۱۶٪	۱۶۹,۱۹۳,۸۳۵,۳۱۴	۱۳۳,۶۷۵,۴۱۰,۶۳۲	۶,۵۹٪	۳۰,۰۳۲,۶۸۳,۲۶۶	۲۷,۴۲۱,۱۵۱,۴۷۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰,۰۲٪	۱۱۶,۶۵۱,۰۷۶۸	۹۹,۸۱۱,۰۳۳۸	۶,۹۷٪	۳۱,۷۸۵,۱۶۹,۴۳۲	۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷	استخراج کانه های فلزی	
-	-	-	۱,۵۲٪	۶,۹۳۴,۰۲۴,۷۱۲	۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷	ماشین آلات و تجهیزات	
-	-	-	۳,۰۷٪	۱۴,۰۰۴,۵۸۴,۹۵۵	۱۱,۸۴۱,۸۹۲,۶۱۶	حمل و نقل آبی	
-	-	-	۰,۸۸٪	۴,۰۱۲,۰۴۷,۵۱۱	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط	
-	-	-	۱,۴۲٪	۶,۴۶۹,۹۶۰,۳۱۲	۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی	
۶,۸۳٪	۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۵	۴۱,۸۵۰,۲۶۶,۵۸۵	۹,۲۱٪	۴۲,۰۱۷,۸۴۶,۹۳۶	۳۷,۶۱۶,۴۶۷,۲۹۵	فلزات اساسی	
-	-	-	۰,۳۶٪	۱,۶۳۴,۸۳۳,۶۱۸	۱,۳۵۶,۰۰۴,۵۸۰۱	خودرو و ساخت قطعات	
۴,۷۶٪	۳۰,۷۹۶,۴۶۷,۶۲۰	۲۶,۳۷۷,۴۵۱,۳۸۲	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	
۹۷٪	۶۲۷,۳۷۴,۸۰۷,۳۳۵	۴۸۹,۵۱۵,۱۳۳,۰۱۷	۹۵,۱۶٪	۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹	۴۱۴,۰۴۹,۲۷۶,۳۱۰	جمع	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶
	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۱۰٪	۷,۷۳۱,۵۰۹,۹۹۶	۱,۷۰٪	۱,۶۸۹,۷۹۳,۰۷۹	۰,۲۶٪
سپرده کوتاه مدت موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۵٪	۹۵۵,۵۳۳	۰,۰۰٪	-	-
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۱۰٪	۱,۱۰۲,۴۳۰	۰,۰۰٪	۵۵۰,۹۷۵,۰۰۰	۰,۰۹٪
سپرده کوتاه مدت بانک آینده	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	۱۰٪	۴۲۴,۹۰۱	۰,۰۰٪	۳۳۳,۷۸۷	۰,۰۰٪
			۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۱,۷۰٪	۲,۲۴۱,۱۰۱,۸۶۶	۰,۳۵٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	(۸۶,۷۲۴,۳۳۵)	۲۵٪	۸,۳۴۵,۶۴۶,۲۹۱	۸-۱
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	(۸۶,۷۲۴,۳۳۵)		۸,۳۴۵,۶۴۶,۲۹۱	سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۰۳۴,۸۵۹,۰۵۹	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴
۴,۰۹۰,۶۷۴,۰۰۰	۲,۳۷۵,۰۵۴,۰۳۱	(۷۴,۸۳۰,۴۶۹)	۲۵٪	۲,۴۴۹,۸۴۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۱
۰	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	۰	۲۵٪	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹
۰	۳۵۴,۳۸۸,۶۷۴	(۱۱,۸۹۳,۸۶۶)	۲۵٪	۳۶۶,۲۸۲,۵۴۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۷,۱۲۵,۵۳۳,۰۵۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	(۸۶,۷۲۴,۳۳۵)		۸,۳۴۵,۶۴۶,۲۹۱	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				یادداشت
مانده در پایان سال	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۰	۰	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۹-۱
(۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸)	۱,۷۹۳,۹۸۴,۳۷۷,۲۲۳	۱,۷۸۸,۲۸۱,۱۳۹,۱۵۹	۳۴۲,۳۷۰,۳۰۶	۹-۱
(۵,۳۴۹,۲۸۵,۴۳۷)	۱,۷۹۳,۹۸۴,۳۷۷,۲۲۳	۱,۷۸۸,۲۸۱,۱۳۹,۱۵۹	۳۵۳,۹۵۲,۶۲۷	جمع

کارگزاری مدیر آسیا
کارگزاری بانک کارافرین

۹-۱- مبلغ مذکور بابت تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری می باشد که تا تاریخ گزارشگری وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۱۶۰	۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۲	۰
۱۶۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۲	۲,۸۷۵,۰۰۰,۱۶۲	۰

مخارج برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در

کانون ها

نرم افزار

جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۳۶۵,۰۷۵,۱۳۴	۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۱
۱,۳۲۹,۵۳۹,۵۵۸	۹۰۳,۴۶۷,۷۰۷
۴۳۲,۴۱۹,۷۸۸	۲۷۱,۷۸۸,۵۴۵
۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰	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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۲۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۰
-	۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰
۵۹,۱۴۹,۲۵۰	۰
<u>۱,۳۱۸,۴۴۹,۲۵۰</u>	<u>۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰</u>

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

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۸۶,۶۶۹,۹۰۰	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸
۵۶۳,۳۸۴,۱۵۷	۸۵۳,۷۷۷,۵۱۸
۵۹۰,۲۵۰	۵۰,۸۹۰,۲۵۰
<u>۹۵۰,۶۴۴,۳۰۷</u>	<u>۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۸۶</u>

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

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۹۲,۱۵۸,۰۰۶,۰۵۱	۲۴,۶۷۱	۳۸۷,۱۲۵,۵۷۰,۴۷۸	۱,۳۴۶,۷۵۸
۴۸,۰۰۴,۳۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۷,۴۸۹,۹۹۷,۵۳۱	۲۰۰,۰۰۰
<u>۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۵۱</u>	<u>۲۶,۶۷۱</u>	<u>۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹</u>	<u>۱,۵۴۶,۷۵۸</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۵-۱	۵۴,۰۰۸,۰۶۰,۹۳۵	ریال ۱۱۳,۵۷۵,۸۳۳,۷۷۲
۱۵-۲	۱,۵۶۶,۰۸۵,۹۱۰	۳,۰۱۴,۷۴۶,۳۴۷
۱۵-۳	-	۳۹,۸۴۲,۴۴۰
	۵۵,۵۷۴,۱۴۶,۸۴۵	۱۱۶,۴۳۰,۴۱۲,۵۵۹

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلبیگان	۱,۸۰,۵۸۹۳	۹۱,۹۹۳,۴۹۸,۸۵۱	(۶۰۰,۱۸,۹۷۳,۷۱۳)	(۸۷,۳۹۳,۰۶۷)	(۴۵۹,۹۶۷,۴۸۸)	۳۱,۴۲۷,۱۶۴,۵۸۳	۰
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	۰
اقتصادی و خود کفایی	۵,۱۵۱,۷۸۷	۵۸,۶۲۱,۲۹۴,۳۷۰	(۴۳,۶۲۰,۵۱۸,۵۳۶)	(۵۵,۶۹۰,۰۴۰)	(۲۹۳,۱۰۶,۴۷۰)	۱۴,۶۵۱,۹۷۹,۳۲۴	۰
صنعتی مینو	۲,۵۶۷,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۶۱۶,۸۸۰	(۳۱,۸۷۱,۰۶۲,۱۱۱)	(۴۰,۷۱۲,۶۰۷)	(۲۱۴,۲۷۸,۰۸۵)	۱۰,۷۲۹,۵۶۴,۰۷۷	۱۴۰,۲۵۷,۹۲۱
صنایع گلدریان	۴,۲۳۶,۵۱۶	۳۶,۶۶۲,۰۲۴,۳۸۰	(۲۸,۸۸۱,۵۰۵,۲۰۲)	(۳۴,۸۲۸,۵۷۷)	(۱۸۳,۳۱۰,۱۱۷)	۷,۵۶۲,۳۸۰,۴۸۴	۰
سیمان فارس	۱۷۰,۷۰۶	۲۴,۹۵۳,۳۸۳,۲۰۰	(۱۸,۴۲۶,۶۶۹,۶۰۰)	(۲۳,۷۰۵,۵۷۳)	(۱۲۴,۷۶۶,۹۱۶)	۶,۳۷۸,۲۴۱,۱۱۱	۳,۸۸۸,۳۸۸,۷۰۷
سیمان ساوه	۲۷۵,۷۲۴	۳۸,۴۴۳,۲۱۰,۸۵۰	(۳۱,۹۵۷,۸۸۰,۹۹۱)	(۳۶,۵۲۰,۲۶۷)	(۱۹۲,۲۱۶,۰۵۳)	۶,۲۵۶,۵۹۳,۵۳۹	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۱۷,۳۰۳	۶۱,۴۱۴,۹۹۹,۲۲۰	(۵۵,۳۲۶,۶۲۶,۳۷۸)	(۵۸,۳۳۴,۱۵۶)	(۳۰۷,۰۷۵,۰۰۲)	۵,۷۲۲,۹۵۴,۶۸۴	(۵۸۶,۵۱۹,۲۳۷)
قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۴,۹۹۲,۰۱۱
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳۶۷,۹۹۰	۱۶,۹۳۶,۲۴۱,۳۵۱	(۱۶,۰۸۴,۴۳۶,۶۵۰)	(۱۶,۰۸۹,۱۴۵)	(۸۴,۶۸۱,۲۰۸)	۷۵۱,۰۳۴,۳۴۸	۰
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	۱۰۰,۹۶۴	۳۶,۳۳۵,۷۸۰,۶۰۰	(۳۰,۷۹۶,۶۶۷,۶۱۹)	(۳۴,۵۱۸,۷۸۶)	(۱۸۱,۶۷۸,۹۰۵)	۵,۳۳۳,۱۱۵,۲۹۰	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۴۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۴,۲۰۷,۹۷۰	(۴۶,۴۱۵,۵۶۸,۹۶۳)	(۴۷,۵۰۲,۶۹۴)	(۲۵۰,۰۲۱,۰۳۸)	۳,۲۴۵,۱۱۵,۲۷۵	۰
سیمان مازندران	۱۳۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۶,۹۵۸,۴۸۰	(۲۶,۹۴۳,۹۲۵,۲۵۰)	(۲۸,۴۸۶,۴۶۸)	(۱۴۹,۹۳۴,۷۹۰)	۲,۸۶۴,۸۱۱,۹۷۲	۰
شیشه و گاز	۶۲۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۰,۸۵۱,۶۴۰	(۲۰,۱۵۹,۷۱۸,۳۱۲)	(۲۱,۶۰۳,۵۲۶)	(۱۱۳,۷۰۴,۲۵۶)	۲,۴۴۵,۱۲۵,۵۴۶	۰
داروسازی کاسپین تامین	۹۰۲,۴۶۱	۱۶,۰۱۴,۰۰۹,۷۱۰	(۱۳,۷۳۷,۲۰۸,۰۷۹)	(۱۵,۲۱۲,۹۰۰)	(۸۰۰,۷۰۰,۰۴۴)	۲,۱۸۱,۵۱۸,۶۸۷	۲,۶۶۳,۹۲۱,۶۸۶
بین المللی محصولات پارس	۱,۳۸۴,۰۰۰	۱۵,۰۳۱,۴۸۴,۸۵۰	(۱۲,۴۱۵,۱۸۱,۰۲۴)	(۱۴,۲۲۹,۶۲۲)	(۷۵,۱۵۷,۴۲۶)	۱,۵۲۶,۸۶۶,۷۷۸	۰
زامیاد	۱,۹۰۱,۳۶۹	۱۱,۴۲۱,۶۷۸,۹۹۱	(۱۰,۰۱۱,۲۶۰,۳۴۲)	(۱۰,۵۵۰,۴۸۸)	(۵۷,۰۱۰,۸۳۵)	۱,۳۲۲,۴۵۹,۷۶۶	۰
تولید نیروی برق دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۹,۰۲۵۷,۱۵۰	(۱۴,۴۳۸,۰۹۷,۸۱۴)	(۱۴,۸۶۷,۶۳۰)	(۷۸,۱۴۶,۲۸۶)	۱,۰۰۹,۱۶۵,۴۲۰	۰
فتر سازی زر	۱,۸۷۶,۶۳۹	۱۰,۴۶۷,۰۶۸,۸۸۰	(۹,۴۵۷,۵۹۲,۳۰۵)	(۹,۹۴۳,۶۲۲)	(۵۲,۳۳۵,۳۴۵)	۹۴۷,۱۹۷,۶۰۸	۸۹۸,۴۵۹,۳۸۳
ایران خودرو دیزل	۳,۱۱۳,۹۰۹	۱۱,۳۱۸,۰۵۱,۵۸۴	(۱۰,۳۶۰,۳۹۷,۵۷۹)	(۱۰,۷۵۱,۸۶۲)	(۵۶,۵۹۰,۲۵۵)	۸۹۰,۳۱۱,۸۸۸	۰
کشیرانی دریای خزر	۱,۵۳۳,۲۷۵	۸۲,۴۶۵,۴۲۹,۲۵۰	(۸۱,۲۹۹,۰۵۱,۱۳۷)	(۷۸,۳۴۱,۵۱۴)	(۴۱۲,۳۲۷,۱۵۰)	۶۷۵,۷۰۹,۴۴۹	۰
فولاد خراسان	۱,۲۳۳,۵۲۹	۱۴,۶۸۴,۷۰۷,۵۸۰	(۱۵,۵۶۹,۰۵۳,۳۸۳)	(۱۳,۹۶۹,۶۸۸)	(۷۳,۴۲۳,۵۳۹)	(۹۷۱,۷۱۹,۰۳۰)	۰
نیرو کمر	۴۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۵,۳۲۴,۵۵۰	(۱,۸۳۹,۱۴۴,۹۲۴)	(۱,۸۸۶,۰۲۱)	(۹,۹۲۶,۶۲۳)	۱۳۴,۳۶۶,۹۸۲	۷۸۳,۴۶۳,۷۴۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۲۵۴,۲۸۸	۳۰,۳۰۱,۷۸۰,۵۳۰	(۲۹,۷۶۹,۳۳۱,۶۱۱)	(۲۸,۷۸۶,۲۹۵)	(۱۵۱,۵۰۸,۹۰۵)	۳۵۲,۱۵۳,۷۱۹	۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۰,۱۴۰,۸۸۸	۶,۴۷۶,۵۷۰,۳۴۰	(۶,۱۴۳,۶۵۷,۸۵۵)	(۶,۱۵۲,۲۸۹)	(۳۲,۳۸۲,۸۴۹)	۲۹۴,۳۷۷,۳۴۷	(۶۴۹,۰۴۴,۹۷۵)
ذغال سنگ نگین طبس	۵	۵	(۵)	۰	۰	۰	۰
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۳۶,۴۸۸,۱۵۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴	۴	(۴)	۰	۰	۰	۰
صنایع کاغذ سازی کاوه	۲	۲	(۲)	۰	۰	۰	۰
ملی شیمی کشاورز	۱۷۰,۷۶۷	۱,۵۰۹,۱۷۵,۷۸۰	(۱,۳۳۲,۰۰۳,۵۷۶)	(۱,۴۳۳,۶۷۴)	(۷,۵۴۵,۸۷۹)	۱۶۸,۱۹۲,۶۵۱	۰
پمپ سازی ایران	۱,۰۲۶,۴۹۷	۲۰,۹۹۴,۱۸۱,۴۲۰	(۲۰,۸۲۴,۱۴۶,۸۴۱)	(۱۹,۹۴۴,۰۶۳)	(۱۰۴,۹۷۰,۹۱۰)	۴۶۱,۱۹۶,۰۶۶	۰
بیمه آسیا	۳	۳	(۳)	۰	۰	۰	۰
قند لرستان	۵	۵	(۵)	۰	۰	۰	۰
سیمان هرمزگان	۱۰,۹۵۰,۰۶۴	۲۵,۴۴۴,۷۷۲,۱۳۰	(۲۵,۴۸۲,۹۳۰,۶۵۲)	(۲۴,۳۶۲,۰۸۷)	(۱۲۸,۲۲۳,۸۵۷)	۹,۲۵۵,۵۳۴	۴۴۴,۲۷۷,۳۶۵
پالایش نفت اصفهان	۱	۱	(۵۰۰۰)	۰	۰	(۴,۹۹۹)	۳,۱۹۸,۱۲۱,۰۴۱
توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۷۶	۱۱۸,۸۵۲,۰۸۰	(۱۱۶,۶۵۱,۷۶۷)	(۱۱۲,۹۰۷)	(۵۹۴,۲۶۰)	۱,۴۹۳,۱۴۶	(۶۰۸,۱۰۲)
کشاورزی و دامپروری فجر	۷۱	۱,۵۱۷,۹۸۰	(۸۹۱,۱۴۵)	(۱,۴۴۰)	(۷,۵۹۰)	۶۱۷,۸۰۵	۰
صنعتی بهشهر	۱	۱	(۲,۸۲۲)	۰	۰	(۲,۸۲۱)	(۱۴۴,۱۷۶,۲۴۱)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱	۱	(۴۵,۷۵۶)	۰	۰	(۴۵,۷۵۵)	۷,۹۷۴,۴۷۱,۰۴۲
سیمان بهبهان	۱۳۰,۰۲۰	۱۴۰,۳۰۰,۴۵۸,۲۰۰	(۱۴۰,۳۵۰,۶۷۰,۰۱۴)	(۱۳,۳۲۸,۹۰۵)	(۷۰,۱۵۲,۲۹۱)	(۸۸,۶۹۳,۱۰۰)	۱۰,۹۰۳,۶۳۷
سرمایه گذاری کشاورزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآوری مواد معدنی ایران	۷۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۰۹۳,۹۷۰	(۳,۰۰۰,۶۴۳,۴۹۳)	(۲,۷۷۲,۰۶۴)	(۱۴,۵۹۰,۴۷۱)	(۱۰۵,۷۳۲,۰۵۸)	۰
بهمن کار کاشانه تهران	۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۶,۹۳۷,۶۶۲	(۱۰,۹۴۷,۰۰۹,۳۵۶)	(۱۰,۱۴۲,۸۵۳)	(۵۳,۲۸۴,۶۸۹)	(۳۳۳,۵۹۹,۵۳۶)	۰
سپینا	۲۴۱,۷۲۰	۱۲,۲۷۶,۸۸۸,۵۵۰	(۱۲,۶۹۴,۰۷۹,۰۷۶)	(۱۱,۶۶۲,۸۰۸)	(۶۱,۲۸۴,۴۴۱)	(۴۹۰,۲۳۷,۷۷۵)	۰
شرکت کبسون	۱	۱	(۱)	۰	۰	(۲۴,۷۶۴,۹۹۱)	۰
زرین معدن آسیا	۹۳۶,۷۸۵	۴,۹۵۲,۹۹۹,۱۱۴	(۵,۴۸۳,۳۸۱,۸۹۵)	(۴,۷۰۵,۰۳۳)	(۲۴,۷۶۴,۹۹۱)	(۵۵۹,۸۵۲,۸۰۵)	۰
نقل به صفحه بعد		۸۹۷,۸۰۰,۲۰۰,۳۹۶	(۷۵۹,۹۱۷,۷۸۸,۰۶۷)	(۸۵۲,۸۹۷,۲۴۹)	(۴,۴۸۹,۰۰۰,۹۸۹)	۱۳۲,۵۴۰,۵۱۳,۶۹۱	۳۶,۹۷۳,۳۹۶,۱۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۵

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							
داروسازی فارابی	۶۱۷,۲۵۲	۸۹۷,۸۰۰,۳۰۰,۳۹۶	(۷۵۹,۹۱۷,۷۸۸,۰۶۷)	(۸۵۲,۸۹۷,۶۴۹)	(۴,۴۸۹,۰۰۰,۹۸۹)	۱۳۲,۵۴۰,۵۱۳,۶۹۱	۳۶,۹۷۳,۲۹۶,۱۲۹
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۰,۱۷,۶۶۸	۱۹,۸۰۱,۶۷۴,۵۲۰	(۲۰,۳۰۹,۶۱۰,۴۴۴)	(۱۸,۸۱۱,۰۵۶)	(۹۹,۰۰۸,۳۷۱)	(۶۲۵,۷۵۵,۳۵۱)	(۹۵۱,۱۵۴,۱۵۵)
توریستی ورفاهی آبادگران ایران	۱	۹,۸۷۶,۱۴۵,۸۵۰	(۱۰,۵۷۰,۰۵۹,۲۷۳)	(۹,۳۸۲,۱۹۷)	(۴۹,۳۸۰,۷۳۰)	(۷۵۲,۶۷۶,۳۵۰)	.
سایپا شیشه	۳	۱	(۱)	.	.	.	.
بانک ملت	۳	۱۷,۲۵۶,۷۱۶,۵۶۴	(۱۶,۰۰۳,۶۲۲,۴۱۳)	(۱۶,۳۹۳,۴۸۱)	(۸۶,۲۸۳,۵۹۱)	۱,۱۵۰,۴۱۷,۰۷۹	(۳,۵۲۱,۴۱۳,۲۶۶)
سیمان شاهرود	۷,۴۷۵,۲۷۲	۱۳,۷۱۲,۳۰۱,۱۷۰	(۱۴,۵۵۴,۲۳۵,۶۷۲)	(۱۳,۰۲۶,۲۰۲)	(۶۸,۵۶۱,۵۰۴)	(۹۲۳,۵۲۲,۰۰۸)	۷۴,۸۹۳,۱۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۲,۸۷۰	۴۳,۱۶۸,۲۴۰,۵۶۲	(۴۴,۱۶۱,۸۳۱,۵۷۴)	(۴۱,۰۰۹,۲۶۹)	(۲۱۵,۸۴۱,۲۰۲)	(۱,۲۵۰,۴۴۱,۴۸۳)	(۷,۴۱۰,۲۹۰,۱۷۳)
مخابرات ایران	۷,۵۴۲,۶۴۳	۹,۲۹۱,۱۷۰,۳۱۰	(۱۱,۳۷۷,۵۴۸,۵۱۱)	(۸,۸۲۶,۴۵۸)	(۴۶,۴۵۵,۸۵۵)	(۲,۱۴۱,۶۶۰,۵۱۴)	.
گروه بهمن	۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۶۰۸,۰۰۲	(۱۲,۴۹۶,۷۸۳,۹۰۵)	(۹,۱۶۷,۶۱۸)	(۴۸,۲۵۳,۰۴۳)	(۲,۹۰۳,۵۹۶,۵۶۴)	(۴,۹۸۷,۶۸۴,۷۰۶)
تکتونار	۵۰,۲۲۰,۳۲۰	۱	(۱)	.	.	.	.
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا	۱	۱۶,۹۵۱,۶۴۳,۴۷۰	(۱۵,۵۵۷,۰۹۸,۹۳۹)	(۲۰,۳۴۱,۵۹۹)	.	۱,۳۷۶,۲۰۲,۹۳۲	.
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۶۱۶,۹۰۷	.	.	.	.	.	(۴,۲۹۸,۷۳۳,۲۹۳)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	۶,۵۳۷,۷۰۸,۲۵۷	(۷,۹۵۲,۴۰۷,۷۶۰)	(۶,۲۱۰,۶۶۶)	(۳۲,۶۸۸,۵۳۹)	(۱,۴۵۳,۵۹۸,۷۰۸)	.
بخش البرز	۱,۳۹۷,۷۶۱	۱	(۱)	.	.	.	.
قند شیروان قرجان و بجنورد	۱	۱	(۱)	.	.	.	.
سایپا	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	۲,۲۷۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۵,۹۳۶,۹۹۰	(۱۹,۵۴۵,۰۷۱,۷۸۱)	(۱۵,۳۱۹,۵۵۵)	(۸۰,۶۲۹,۶۸۵)	(۳,۵۱۵,۰۸۴,۰۳۱)	.
معدنی صنعتی گل کهر	۱	۱	(۱)	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	۱۰,۳۹۰,۳۸۱	۲۶,۰۹۳,۴۲۷,۲۲۰	(۳۳,۲۹۹,۹۲۹,۰۹۷)	(۲۴,۷۸۸,۳۰۵)	(۱۳۰,۴۶۷,۱۳۷)	(۷,۲۶۱,۷۵۷,۳۱۹)	.
بورس کالای ایران	۱,۵۷۲,۶۹۱	۱۶,۸۲۳,۸۴۸,۲۰۱	(۲۲,۰۴۰,۰۴۶,۰۸۷)	(۱۵,۹۸۱,۸۴۸)	(۸۴,۱۱۹,۲۴۱)	(۵,۳۱۶,۲۹۸,۹۷۵)	۵,۲۷۴,۰۱۰,۱۵۸
بانک صادرات ایران	۹,۳۵۵,۵۰۱	۲۰,۶۴۳,۱۴۹,۴۵۶	(۲۵,۸۹۱,۹۶۴,۹۷۲)	(۱۹,۶۱۰,۶۲۴)	(۱۰۳,۲۱۵,۷۴۸)	(۵,۳۷۱,۶۴۱,۸۸۸)	.
پالایش نفت بندرعباس	۲,۷۹۸,۴۴۷	۳۳,۴۴۲,۸۱۷,۳۲۰	(۳۹,۳۹۲,۳۴۹,۷۸۰)	(۳۱,۷۷۰,۱۹۸)	(۱۶۷,۲۱۴,۰۸۲)	(۶,۱۴۸,۵۱۶,۷۴۰)	۱,۸۴۱,۸۲۳,۶۴۸
دارویی لقمان	۴	۴	(۴)	.	.	.	.
کاشی الوند	۴	۴	(۴)	.	.	.	۷,۸۲۷,۵۵۵,۵۷۷
تولید برق عسلویه مپنا	۳۴۱,۷۳۰	۵,۳۳۳,۰۳۸,۳۸۰	(۵,۳۳۳,۰۳۸,۳۸۰)	.	.	.	.
ح. کشتیرانی دریای خزر	۱۲۷,۰۰۰	۱۷,۴۹۳,۲۲۶,۴۴۰	(۲۵,۰۶۱,۸۸۸,۰۱۳)	(۱۶,۶۱۸,۱۰۵)	(۸۷,۶۶۶,۱۳۷)	(۷,۶۷۲,۷۴۵,۸۱۵)	.
پتروشیمی پردیس	۷۲۰,۱۴۰	۱۱۸,۸۰۶,۴۵۶,۲۵۰	(۱۳۱,۹۸۵,۰۴۸,۴۴۶)	(۱۱۲,۸۶۴,۸۶۷)	(۵۹۴,۰۳۲,۲۷۹)	(۱۳,۸۸۵,۴۸۹,۳۴۲)	.
پتروشیمی زاگرس	۸۸۷,۰۴۰	۳۸,۴۱۰,۲۴۱,۵۹۲	(۵۶,۹۳۵,۰۵۳,۷۶۰)	(۳۶,۴۸۸,۵۶۲)	(۱۹۲,۰۵۱,۲۱۸)	(۱۸,۷۵۳,۳۵۱,۹۴۸)	.
صنایع فروآلیاز ایران	۵۳۰,۳۳۰	-	-	-	-	-	۳,۷۸۷,۸۳۰,۱۱۴
قند بیستون	۴۵۳,۴۷۹	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۱۲,۳۴۵
سیمرغ	۱,۶۶۴,۴۴۴	-	-	-	-	-	۱۴۳,۶۱۸,۴۷۷
سهامی ذوب آهن اصفهان	.	-	-	-	-	-	۳,۵۳۴,۳۹۳,۵۷۴
الحاوی	.	-	-	-	-	-	(۱,۴۰۳,۶۴۴,۰۴۷)
حفاری شمال	.	-	-	-	-	-	۱,۲۳۴,۲۵۳,۵۶۱
بانک سامان	۱,۸۱۴,۶۸۰	-	-	-	-	-	۹,۴۸۱,۲۵۵
نفت سپاهان	۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۹۰,۵۲۲,۷۰۴
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۳۱,۴۳۳	-	-	-	-	-	۷,۸۴۹,۳۱۴,۱۵۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	-	-	-	-	-	۱,۳۸۳,۶۶۶,۸۲۳
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۱۳۸,۶۰۶	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵,۰۱۸,۰۳۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۳۲,۹۹۱	-	-	-	-	-	۴,۷۱۷,۲۳۰,۵۷۲
شیشه قزوین	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۴,۶۹۷,۹۶۰,۵۵۶)
نفت ایرانول	۴۰۱,۶۶۹	-	-	-	-	-	.
جمع		۱,۳۶۶,۴۱۰,۹۷۷,۹۱۸	(۱,۳۰۴,۳۸۵,۰۴۴,۹۱۱)	(۱,۲۹۷,۲۴۰,۵۸۶)	(۶,۷۲۰,۶۳۱,۴۸۶)	۵۴,۰۰۸,۰۶۰,۹۳۵	۵۰,۶۱۵,۰۱۰,۰۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱-۱۵							۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۳۶۶,۴۱۰,۹۷۷,۹۱۸	(۱,۳۰۴,۳۸۵,۰۴۴,۹۱۱)	(۱,۲۹۷,۲۴۰,۵۸۶)	(۶,۷۲۰,۶۳۱,۴۸۶)	۵۴,۰۰۸,۰۶۰,۹۳۵	۵۰,۶۱۵,۷۰۱,۰۵۹	
مس شهید با هنر	۰	-	-	-	-	-	۶,۰۴۹,۹۱۸,۷۶۶	
سیمان صوفیان	۰	-	-	-	-	-	۵,۱۲۵,۸۰۱,۱۱۱	
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 و فلزات	۲۷,۴۹۳	-	-	-	-	-	(۱۸,۶۰۶,۶۲۷)	
پاکدیس	۳۳۲,۹۱۹	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۹۳۰,۴۹۱)	
روغن نباتی ناب	۷۰,۳۴۷	-	-	-	-	-	۸,۰۲۵,۹۹۶,۰۴۰	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۶۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳,۴۹۸,۱۳۹,۰۸۳)	
پالایش نفت لاوان	۰	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۲,۳۴۴,۵۱۵)	
تراکتورسازی ایران	۱۳۵,۶۹۴	-	-	-	-	-	۱۳,۹۵۲,۷۷۰,۶۶۱	
سیمان فارس نو	۳۶۳,۴۷۸	-	-	-	-	-	۲,۷۵۴,۳۲۰,۸۲۹	
معادن بافق	۰	-	-	-	-	-	(۵۶۱,۴۳۵,۶۳۸)	
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۰	-	-	-	-	-	۱۳,۵۳۵,۴۳۴,۸۰۸	
پتروشیمی امیر کبیر	۲۲۲,۷۷۴	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۶,۶۲۵,۷۰۳)	
داروسازی شهید قاضی	۶۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۴۶۱,۵۴۳,۰۲۳	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودر	۶۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۷۶,۹۴۱,۲۲۳	
پارس مینو	۲,۲۶۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	۸,۵۲۲,۹۰۶,۲۹۱	
قند اصفهان	۱۹۳,۵۹۴	-	-	-	-	-	۳۳۴,۶۷۷,۷۹۰	
سیمان شرق	۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۱,۷۰۵,۸۴۲	
کشت و دامداری فکا	۱,۶۸۵,۷۷۶	-	-	-	-	-	۵,۲۴۰,۰۳۷,۹۹۴	
سرمایه‌گذاری نفت و گاز	۱,۱۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۹۵۷,۲۴۴,۸۲۲	
جمع		۱,۳۶۶,۴۱۰,۹۷۷,۹۱۸	(۱,۳۰۴,۳۸۵,۰۴۴,۹۱۱)	(۱,۲۹۷,۲۴۰,۵۸۶)	(۶,۷۲۰,۶۳۱,۴۸۶)	۵۴,۰۰۸,۰۶۰,۹۳۵	۱۱۳,۵۷۵,۸۲۳,۷۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				عنوان
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد فروش	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد فروش
۰	۴۳۰,۸۲۱,۹۰۰	(۸۲۵,۷۷۵)	(۴,۱۲۴,۳۵۲,۳۲۵)	۴,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گروهای اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۷۸۷,۵۶۴,۵۶۱	۷۲,۳۲۰,۷۲۵	(۵۵۶,۲۹۲)	(۲,۹۹۶,۳۲۲,۹۸۳)	۳,۰۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰۰
۰	۶۳,۴۶۹,۳۹۶	(۱,۸۶۶,۳۹۳)	(۱۰,۲۳۲,۰۱۴,۲۱۱)	۱۰,۲۹۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰۷۰۴-۹۹
۰	۲۲,۰۹۷,۹۲۰	۰	(۴,۹۷۷,۹۰۲,۰۸۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۷۷,۹۳۷,۱۶۸	۳۲۱,۵۹۵,۴۳۱	(۱,۵۱۲,۱۹۹)	(۸,۰۲۰,۰۸۳,۳۷۰)	۸,۱۳۴,۱۹۱,۰۰۰	۱۱,۱۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰۰
۱۳۱,۰۳۴,۸۰۶	۱۳,۵۵۸,۴۷۶	(۱,۵۵۷,۲۷۷)	(۸,۵۷۶,۷۶۴,۲۴۷)	۸,۵۹۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۳۲۶-۰۰۱
۳۴۵,۳۳۷,۹۷۸	۱۱,۹۸۳,۴۴۸	(۲۶۹,۴۰۹)	(۱,۴۷۴,۱۶۷,۱۴۳)	۱,۴۸۶,۴۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۸۲۱-۰۰۰
۰	۶,۹۵۱,۹۲۲	۰	(۱,۰۹۳,۰۴۸,۰۷۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	گام بانک سینا ۲۰۶
۳۰۸,۹۵۱,۳۲۲	۴۹۱,۹۲۷,۶۴۰	(۱,۴۰۸,۵۰۳)	(۷,۲۷۷,۷۸۲,۸۵۷)	۷,۷۷۱,۱۱۹,۰۰۰	۹,۲۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۶۲۶-۰۰۰
۶۷۵,۱۳۱,۲۲۵	۱۳۱,۳۵۹,۰۵۲	(۷۸۳,۹۴۵)	(۴,۱۹۳,۱۱۲,۰۰۳)	۴,۳۲۵,۲۵۵,۰۰۰	۵,۶۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۹۱۲-۰۰۰
۰	۰	(۹۷۸,۷۵۰)	(۵,۳۹۹,۰۲۱,۲۵۰)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۱۲
۶۲,۵۰۵,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۲۳-۹۹
۲,۷۳۸,۲۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۱۱۱۰-۹۹
۲۳۰,۹۹۸,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۹	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۴۱۸-۰۰۰
۶۲,۷۶۲,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۸,۰۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۲۲۶-۹۹
۵۴۵,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۹۱۹-۰۰۰
۴۶,۲۷۱,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۱۶۴,۰۸۶,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۱۸-۰۰۰
۱۱۸,۸۸۱,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰۰
۳,۰۱۴,۷۴۶,۳۴۷	۱,۵۶۶,۰۸۵,۹۱۰	(۹,۷۵۸,۵۴۳)	(۵۸,۳۶۴,۵۷۰,۵۴۷)	۵۹,۹۴۰,۴۱۵,۰۰۰		جمع

۱۵-۳ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	
ریال	ریال	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	-	-	-	-	۲,۶۱۷,۰۰۰
۳۹,۸۴۲,۴۴۰	-	-	-	-	-	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۳۸,۱۳۱,۵۱۶,۶۱۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۲۵۸,۲۷۹,۰۳۰
		۱۳۸,۳۸۹,۷۹۵,۶۴۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
الحاوی	۲۸,۹۳۱,۸۸۰	۵۱,۱۵۱,۵۶۳,۸۴۰	(۶۷,۰۷۳,۸۶۴,۹۴۳)	(۴۸,۵۹۳,۹۸۶)	(۲۵۵,۷۵۷,۸۱۹)	(۱۶,۲۲۶,۶۵۲,۹۰۸)	۱۹,۰۶۸,۰۶۲,۱۹۷	الحاوی	۲۸,۹۳۱,۸۸۰	۵۱,۱۵۱,۵۶۳,۸۴۰	(۶۷,۰۷۳,۸۶۴,۹۴۳)
سیمان هرمزگان	۱۰,۰۲۰,۲۴	۲۸,۵۲۷,۶۲۳,۲۷۹	(۲۳,۳۱۷,۸۲۲,۵۸۸)	(۲۷,۱۰۱,۲۴۲)	(۱۴۲,۶۳۸,۱۱۶)	۵,۰۴۰,۰۶۱,۳۲۳	-	سیمان هرمزگان	۱۰,۰۲۰,۲۴	۲۸,۵۲۷,۶۲۳,۲۷۹	(۲۳,۳۱۷,۸۲۲,۵۸۸)
سیمان ارومیه	۱۳۳,۹۰۷	۶,۷۹۵,۷۸۰,۲۵۰	(۵,۵۵۳,۵۸۴,۸۲۸)	(۶,۴۵۵,۹۹۱)	(۳۳,۹۷۸,۹۰۲)	۱,۰۲۰,۱۷۶,۵۲۹	-	سیمان ارومیه	۱۳۳,۹۰۷	۶,۷۹۵,۷۸۰,۲۵۰	(۵,۵۵۳,۵۸۴,۸۲۸)
بانک ملت	۲۱,۷۷۳,۵۰۶	۵۱,۹۵۱,۵۸۵,۳۱۶	(۴۶,۶۱۴,۳۵۳,۱۲۲)	(۴۹,۳۵۴,۰۰۶)	(۲۵۹,۷۵۷,۹۳۷)	۵,۰۲۸,۱۲۰,۲۶۱	-	بانک ملت	۲۱,۷۷۳,۵۰۶	۵۱,۹۵۱,۵۸۵,۳۱۶	(۴۶,۶۱۴,۳۵۳,۱۲۲)
ملی شیمی کشاورز	۶۷۸,۳۰۱	۵,۰۲۰,۵۶۸,۶۶۹	(۵,۲۹۰,۸۳۱,۱۱۲)	(۴,۹۴۲,۴۴۰)	(۲۶,۰۱۲,۸۴۳)	(۱۱۹,۲۱۷,۷۲۶)	-	ملی شیمی کشاورز	۶۷۸,۳۰۱	۵,۰۲۰,۵۶۸,۶۶۹	(۵,۲۹۰,۸۳۱,۱۱۲)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۰۸,۸۷۳	۳,۸۹۰,۶۹۸,۴۷۰	(۳,۸۹۴,۱۱۹,۵۰۹)	(۳,۹۶۴,۱۶۴)	(۱۹,۴۵۳,۴۹۲)	(۲۶,۵۷۰,۶۹۵)	(۱,۶۷۱,۴۰۷,۰۵۳)	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۰۸,۸۷۳	۳,۸۹۰,۶۹۸,۴۷۰	(۳,۸۹۴,۱۱۹,۵۰۹)
پویا زرکان آق دره	۶۹۷,۳۹۲	۳۱,۹۷۵,۴۲۳,۲۰۰	(۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷)	(۳,۰۳۷,۶۵۲)	(۱۵۹,۸۷۷,۱۱۷)	۵,۴۱۵,۰۶۱,۱۵۴	-	پویا زرکان آق دره	۶۹۷,۳۹۲	۳۱,۹۷۵,۴۲۳,۲۰۰	(۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷)
پالایش نفت اصفهان	۸,۱۳۰,۷۵۷	۴۶,۰۲۰,۰۸۴,۴۲۰	(۴۰,۶۵۰,۲۲۴,۷۸۸)	(۴۳,۷۱۹,۰۸۰)	(۲۳,۰۱۰,۰۴۴)	۵,۰۹۶,۰۴۰,۲۳۸	۴,۷۴۴,۶۶۳,۱۶۳	پالایش نفت اصفهان	۸,۱۳۰,۷۵۷	۴۶,۰۲۰,۰۸۴,۴۲۰	(۴۰,۶۵۰,۲۲۴,۷۸۸)
زامیاد	۳۶۷,۶۷۶	۱,۶۴۴,۶۱۴,۷۴۸	(۱,۳۵۶,۰۴۵,۸۰۱)	(۱,۵۶۲,۳۸۴)	(۸,۰۲۳,۰۷۴)	۲۷۸,۷۸۳,۴۸۹	-	زامیاد	۳۶۷,۶۷۶	۱,۶۴۴,۶۱۴,۷۴۸	(۱,۳۵۶,۰۴۵,۸۰۱)
نیروکمر	۲,۷۹۹,۸۶۸	۲۳,۴۵۴,۴۹۴,۲۳۶	(۲۶,۸۱۹,۵۹۹,۰۹۵)	(۲۲,۲۸۱,۷۷۰)	(۱۱۷,۲۷۲,۴۷۱)	(۳,۵۰۴,۶۵۹,۱۰۰)	-	نیروکمر	۲,۷۹۹,۸۶۸	۲۳,۴۵۴,۴۹۴,۲۳۶	(۲۶,۸۱۹,۵۹۹,۰۹۵)
پالایش نفت تهران	۴,۴۴۴,۵۴۶	۱۴,۳۴۶,۹۹۴,۴۸۸	(۱۴,۱۹۹,۹۳۴,۸۴۱)	(۱۳,۶۲۹,۶۴۵)	(۷۱,۷۳۴,۹۷۳)	۶۱,۹۵۰,۰۲۹	-	پالایش نفت تهران	۴,۴۴۴,۵۴۶	۱۴,۳۴۶,۹۹۴,۴۸۸	(۱۴,۱۹۹,۹۳۴,۸۴۱)
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۰۴۶,۷۵۸	۲۰,۹۷۰,۲۹۹,۹۵۶	(۱۹,۰۰۸,۱۷۳,۹۶۹)	(۱۹,۹۲۱,۷۸۵)	(۱۰۴,۸۵۱,۵۰۰)	۱,۸۳۷,۳۵۲,۷۰۲	-	فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۰۴۶,۷۵۸	۲۰,۹۷۰,۲۹۹,۹۵۶	(۱۹,۰۰۸,۱۷۳,۹۶۹)
ملی صنایع مس ایران	۱,۹۲۰,۶۵۹	۱۳,۱۳۷,۳۰۷,۵۶۰	(۱۰,۳۱۵,۲۷۶,۸۵۷)	(۱۲,۴۸۰,۴۴۲)	(۶۵,۶۸۶,۵۳۸)	۲,۷۴۳,۸۶۳,۷۲۳	-	ملی صنایع مس ایران	۱,۹۲۰,۶۵۹	۱۳,۱۳۷,۳۰۷,۵۶۰	(۱۰,۳۱۵,۲۷۶,۸۵۷)
کشتیرانی دریای خزر	۶۹۵,۷۲۴	۱۴,۰۸۸,۴۱۱,۰۰۰	(۱۱,۸۴۱,۸۹۲,۶۱۶)	(۱۳,۳۸۳,۹۹۰)	(۷۰,۴۴۲,۰۵۶)	۲,۱۶۲,۶۹۲,۳۳۸	-	کشتیرانی دریای خزر	۶۹۵,۷۲۴	۱۴,۰۸۸,۴۱۱,۰۰۰	(۱۱,۸۴۱,۸۹۲,۶۱۶)
پمپ سازی ایران	۶۱۳,۵۰۳	۶,۹۷۵,۵۲۹,۱۱۱	(۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷)	(۶,۶۲۶,۷۵۳)	(۳۴,۸۷۷,۶۴۷)	(۲,۰۲۱,۵۲۳,۷۸۶)	-	پمپ سازی ایران	۶۱۳,۵۰۳	۶,۹۷۵,۵۲۹,۱۱۱	(۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷)
بورس کالای ایران	۴۶۱,۷۹۲	۴,۰۳۶,۰۶۲,۰۸۰	(۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵)	(۳,۸۳۴,۲۵۹)	(۲۰,۱۸۰,۳۱۱)	(۲,۴۵۹,۶۰۹,۶۳۵)	-	بورس کالای ایران	۴۶۱,۷۹۲	۴,۰۳۶,۰۶۲,۰۸۰	(۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰,۱۳۸,۸۱	۸,۱۶۱,۷۴۲,۰۵۰	(۸,۲۹۳,۰۱۶,۴۶۹)	(۷,۷۵۳,۶۵۵)	(۴۰,۸۰۸,۷۱۱)	(۱۷۹,۸۳۶,۷۸۵)	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰,۱۳۸,۸۱	۸,۱۶۱,۷۴۲,۰۵۰	(۸,۲۹۳,۰۱۶,۴۶۹)
سیم و کابل اهر	۵۷۵,۹۹۰	۶,۵۰۸,۶۸۷,۰۰۰	(۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵)	(۶,۱۸۳,۲۵۳)	(۳۲,۵۴۳,۴۳۵)	(۳,۹۱۰,۱۸۰,۳۰۳)	-	سیم و کابل اهر	۵۷۵,۹۹۰	۶,۵۰۸,۶۸۷,۰۰۰	(۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱۶,۷۵۶,۲۴۹,۸۳۹	(۲۱,۲۱۱,۲۷۸,۲۵۶)	(۱۵,۹۱۸,۴۳۷)	(۸۳,۷۸۱,۲۴۹)	(۴,۵۵۶,۷۲۸,۱۰۳)	-	پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱۶,۷۵۶,۲۴۹,۸۳۹	(۲۱,۲۱۱,۲۷۸,۲۵۶)
بانک صادرات ایران	۱۴,۳۷۰,۶۷۲	۲۹,۱۴۳,۷۲۲,۸۱۶	(۳۰,۵۸۴,۳۰۸,۹۱۸)	(۲۷,۶۸۶,۵۳۷)	(۱۴۵,۷۱۸,۶۱۴)	(۱,۶۱۳,۹۹۱,۲۵۳)	-	بانک صادرات ایران	۱۴,۳۷۰,۶۷۲	۲۹,۱۴۳,۷۲۲,۸۱۶	(۳۰,۵۸۴,۳۰۸,۹۱۸)
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	.	.	.	.	.	.	۴,۴۱۹,۰۱۶,۲۲۹	فروشگاه های زنجیره ای رفاه	.	.	.
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱,۲۹۹,۲۶۲	۲۶,۳۲۱,۷۴۸,۸۵۷	(۲۳,۵۲۷,۰۳۱,۹۶۴)	(۲۵,۰۰۵,۶۶۱)	(۱۳۱,۶۰۸,۷۴۴)	۲,۶۳۸,۱۰۲,۴۸۸	-	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱,۲۹۹,۲۶۲	۲۶,۳۲۱,۷۴۸,۸۵۷	(۲۳,۵۲۷,۰۳۱,۹۶۴)
پتروشیمی زاگرس	-	.	.	.	.	.	۱۹,۳۹۶,۱۹۵,۱۳۷	پتروشیمی زاگرس	-	.	.
پتروشیمی شیراز	۹۷۹,۶۱۹	۲۵,۴۴۰,۷۰۵,۴۳۰	(۳۱,۳۸۵,۲۶۲,۹۵۴)	(۲۴,۱۶۶,۰۰۱۷)	(۱۲۷,۲۰۱,۸۴۴)	(۶,۰۹۵,۹۲۵,۳۸۵)	۱۰,۸۲۳,۷۲۷,۲۳۹	پتروشیمی شیراز	۹۷۹,۶۱۹	۲۵,۴۴۰,۷۰۵,۴۳۰	(۳۱,۳۸۵,۲۶۲,۹۵۴)
سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۳,۰۰۱,۵۲۷,۵۵۴	سیمان مازندران	.	.	.
نقل به صفحه بعد	۴۳۶,۵۰۱,۸۹۶,۸۱۵	(۴۴۳,۱۱۴,۰۷۷,۲۶۴)	(۴۱۴,۶۷۴,۱۴۹)	(۲,۱۸۲,۵۰۷,۸۰۷)	(۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)	۵۹,۷۸۱,۷۸۴,۴۶۶		نقل به صفحه بعد	۴۳۶,۵۰۱,۸۹۶,۸۱۵	(۴۴۳,۱۱۴,۰۷۷,۲۶۴)	(۴۱۴,۶۷۴,۱۴۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۶-۱۵: یادداشت (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹,۷۸۱,۷۸۴,۴۶۶	(۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)	(۲,۱۸۲,۵۰۷,۸۰۷)	(۴۱۴,۶۷۴,۱۴۹)	(۴۴۳,۱۱۴,۰۷۷,۲۶۴)	۴۳۶,۵۰۱,۸۹۶,۸۱۵	-	نقل از صفحه قبل
۳۱۳	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع بهشهر ابران
۱۰,۶۹۳,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۲۴,۷۶۵,۱۲۸,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۲,۳۱۱,۵۶۵,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۵,۷۲۸,۴۶۱,۲۱۰	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس
۴,۶۳۳,۰۷۵,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۳,۳۳۲,۱۷۷,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	دارو سازی کاسپین تامین
۱۴,۷۷۵,۶۳۷,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه فارس
۴,۲۱۸,۳۴۰,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	صنعتی مینو
۱۸,۱۹۵,۹۵۳,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۳۷۸,۷۷۶,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۲۲,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۳۸,۱۳۱,۵۱۶,۶۱۹	(۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)	(۲,۱۸۲,۵۰۷,۸۰۷)	(۴۱۴,۶۷۴,۱۴۹)	(۴۴۳,۱۱۴,۰۷۷,۲۶۴)	۴۳۶,۵۰۱,۸۹۶,۸۱۵	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه اردنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته		کارمزد		اوزش دفتری		اوزش بازار		تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۴,۰۸۱,۵۵۰	.	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۱۲-۰
۴۸۰,۰۰۰,۲۲۲	۶,۵۷۴,۶۹۸	(۵۰۰,۷۸۷)	(۲,۷۵۵,۸۸۵,۸۹۵)	۲,۷۶۲,۹۶۱,۳۸۰	۳۰,۷۷	۳۰,۵۲۲-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰	استاذخزانه-م-پودجه-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰		
.	(۴۲,۹۶۵,۸۶۹)	(۵۲۴,۱۳۷)	(۲,۹۳۴,۳۳۱,۷۳۲)	۲,۸۹۱,۷۹۰,۰۰۰	۳,۳۰۰	۳۰,۶۲۶-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰	استاذخزانه-م-شودجه-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰		
۳۳,۲۵۵,۷۵۴	.	.	.	.	.	.	۲۰۸-۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸-۰	
.	(۱,۲۴۲,۷۷۴)	(۶۱,۲۸۶)	(۳۳۹,۳۱۱,۴۸۸)	۳۳۸,۱۳۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰,۵۲۰-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰	استاذخزانه-م-پودجه-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰		
۶,۱۴۱,۴۰۴	۷,۳۰۹,۹۷۷	(۱۴,۴۹۳)	(۷۲,۶۳۰,۶۹۰)	۷۹,۹۵۵,۱۶۰	۹۷	۳۰,۹۱۲-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰	استاذخزانه-م-پودجه-۰۰۰-۰۳۰۳۰۰-۰۳۰۳۰۰		
۲۵۸,۲۷۹,۰۰۰	(۳۰,۳۳۲,۹۶۸)	(۱,۱۰۰,۷۰۳)	(۶,۱۰۲,۵۹۸,۰۰۵)	۶,۰۷۲,۸۳۶,۵۴۰	جمع				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه آرمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

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
کشیرانی 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	۴۵۰۰	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	.
سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱,۰۰۲,۰۲۴	۳,۷۹۰	۳,۷۹۷,۶۷۰,۹۶۰	.	۳,۷۹۷,۶۷۰,۹۶۰	.
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
نیروکزر	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۶۹۹,۹۶۷	۳,۵۰۰	۲,۴۴۹,۸۸۴,۵۰۰	(۷۴,۸۳۰,۴۶۹)	۲,۳۷۵,۰۵۴,۰۳۱	۴,۰۹۰,۷۷۴,۰۰۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۹۰۲,۶۴۱	۲,۰۱۱	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	.	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	.
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	.	۳۹۸,۷۷۶,۹۵۰	.
گروه بهمن	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۵۰,۲۲۰,۳۲۰	۴۰	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	.	۲۰۰,۸۹۲,۸۰۰	.
بورس کالای ایران	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۲۴۱,۶۳۳	۱۰۰	۱۲۴,۱۷۵,۹۰۶	.	۱۲۴,۱۷۵,۹۰۶	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	۹۰,۰۰۰	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
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۶۹۷,۳۹۲	۷,۲۲۰	۵,۰۳۵,۱۷۰,۲۴۰	.	۵,۰۳۵,۱۷۰,۲۴۰	.
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۷۸,۳۰۱	۵۴۰	۳۶۶,۸۸۲,۵۴۰	(۱۱,۸۹۳,۸۶۶)	۳۵۴,۹۸۸,۶۷۴	.
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	.	.	.	.	.	۱,۸۳۷,۴۸۱,۴۹۰
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	.	.	.	.	.	۳۹۳,۷۹۰,۰۰۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	.	.	.	.	.	۲,۵۳۹,۴۳۶,۲۵۶
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	.	.	.	.	.	۱,۰۲۶,۰۴۸,۲۰۰
حفاری شمال	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	.	.	.	.	.	۶۵۷,۴۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	.	.	.	.	.	۲۵۰,۲۳۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	.	.	.	.	.	۳,۰۷۲,۶۱۴,۸۵۰
پاکدیس	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	.	.	.	.	.	۲۴۳,۰۳۰,۸۷۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	.	.	.	.	.	۱,۰۳۴,۵۰۱,۶۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	.	.	.	.	.	۲۰۳,۷۳۵,۲۵۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	.	.	.	.	.	۱,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.	.	.	.	.	۱,۴۳۱,۷۶۰,۰۰۰
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	.	.	.	.	.	۳۰,۳۴۸,۷۸۸,۲۷۹
جمع				۵۸,۸۳۸,۰۱۰,۸۹۷	(۸۶,۷۲۴,۳۳۵)	۵۸,۷۵۱,۲۸۶,۵۶۲	۳۹,۲۳۵,۵۲۳,۷۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۴۹,۸۷۵,۲۷۳	۷۲۱,۹۲۰,۴۶۶
۸۲,۲۰۳,۳۳۱	۴۹۸,۸۸۰,۹۴۱
۸۳۲,۰۷۸,۶۰۴	۱,۲۲۰,۸۰۱,۴۰۷

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۵۳۲,۴۵۵,۰۶۷	۹,۱۲۸,۵۱۲,۳۸۳
۸۴۵,۴۹۹,۲۲۶	۱,۱۸۸,۳۹۰,۰۹۰
۵۴۴,۹۹۹,۷۶۵	۸۶۹,۱۳۱,۲۴۳
۹,۹۲۲,۹۵۴,۰۵۸	۱۱,۱۸۶,۰۳۳,۷۱۶

مدیر
متولی
حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۱,۵۲۳,۶۰۴	۵۰,۱۶۰,۱۶۰
۱,۵۵۲,۰۹۵,۷۶۴	۲,۸۷۱,۴۶۳,۳۴۹
۲۰۰,۴۰۵,۰۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷,۴۳۵,۷۶۱	۵۳,۲۳۸,۸۵۶
۱۶۰,۸۰۸,۰۰۸	۱۵۴,۹۳۶,۴۱۸
۱,۹۹۲,۲۶۸,۱۵۶	۳,۲۲۹,۷۹۸,۷۸۳

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

جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۱۲,۵۶۵,۴۶۵,۸۱۷	۳,۰۱۸,۵۴۶,۶۲۴,۱۵۹
(۸۴۹,۱۰۸,۶۴۲,۱۱۲)	(۵۸۳,۷۲۳,۹۳۷,۹۴۶)
۱۶۳,۴۵۶,۸۲۳,۷۰۵	(۲۸۱,۸۶۹,۳۱۳,۷۸۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
جمع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۷۰,۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	۹۳٪	۱,۸۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	مهدی قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمد کفاش پنجه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	ولی جاویدی قریجه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۰	عادی	وابسته به مدیر	لیلا قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	رضا عیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۷٪	۲۰	ممتاز	۱٪	۲,۰۰۰	ممتاز	موسس	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هانای اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	موسس	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین غیاثی	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر	
۰,۰۰٪	۱	عادی	۰٪	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آقاییگی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰٪	۰	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	
۷,۵۴٪	۲,۰۱۲		۱۰۰٪	۲,۰۱۲,۰۰۰					

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	
سبدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۹,۱۲۸,۵۱۲,۳۸۳ ریال	طی دوره	ریال	ریال	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۱,۱۸۸,۳۹۰,۰۹۰	طی دوره	(۲,۳۴۵,۰۷۵,۱۳۴)	(۳,۰۴۳,۱۳۱,۰۰۱)	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۶۹,۱۳۱,۲۴۳	طی دوره	(۱,۳۲۹,۵۳۹,۵۵۸)	(۲۷۱,۷۸۸,۵۴۵)	
کارگزاری مدبر آسیا	کارگزاری	کارمزد	-	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۳,۵۸۲,۲۶۵,۵۱۶,۳۸۲	طی دوره	(۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸)	۳۴۲,۳۷۰,۳۰۶	
					(۹,۴۷۶,۳۱۹,۹۱۷)	(۳,۱۶۴,۴۳۴,۶۲۶)	

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