

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

با احترام

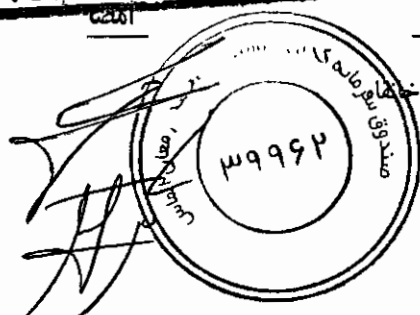
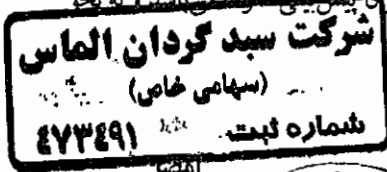
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
- ۵ ب. مبنای تهیه صورت مالی
- ۵-۸ پ. خلاصه اهم رویه حسابداری
- ۹-۲۴ ت. 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 ارایه 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، تهیه شده است. درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان الماس	مهدی قلی پور
متولی صندوق	حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	

نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، طبقه ۳، پستوی حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

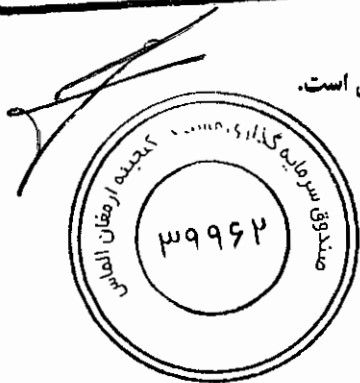
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹	۳۲۰,۴۴۵,۰۰۷,۲۸۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱۲,۹۸۱,۴۰۳,۶۰۰	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۱,۵۴۶,۱۵۰,۷۳۴	۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۰۷۱,۷۳۵,۸۳۷	.	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	۱۰,۹۹۳,۳۷۰,۴۶۷	۹ حساب های دریافتی
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۹۷۱,۲۳۵,۶۵۱	۱۰ جاری کارگزاران
.	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴	۱۱ سایر دارایی ها
<b>۴۵۵,۹۸۰,۹۴۷,۸۳۳</b>	<b>۳۴۸,۲۸۹,۶۲۶,۷۹۵</b>	<b>جمع دارایی ها</b>

بدهی ها

۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸	.	۱۰ جاری کارگزاران
۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰	۳,۳۶۷,۹۹۷,۲۹۴	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۸۶	۳,۳۴۷,۹۵۵,۲۸۰	۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۱۱,۳۶۵,۳۷۹,۸۲۴</b>	<b>۶,۹۶۵,۹۵۲,۵۷۴</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹</b>	<b>۳۴۱,۳۲۳,۶۷۴,۲۲۱</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
۲۸۷,۴۵۰	۲۶۱,۸۸۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

**شرکت سپید گردان الماس**  
 س (سهامی خاص)  
 شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک کنسپت آرفان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۱	ریال	ریال
	۱۶	۱۷	۱۶۷۸۹۳۸۸۱۰۹	(۱۶۷۸۹۳۸۸۳۳)
	۱۷	۱۸	(۶۸۵۸۱۰۳۵۸۳)	(۳۲۱۷۳۰۰۰۰۰۰۰)
	۱۸	۱۹	۶۶۵۳۷۹۹۹۹۱۳۳	۷۵۲۱۶۵۱۸۰۰۰۰
	۱۹	۲۰	۱۸۹۳۴۹۹۴۸۳۱	۳۰۱۰۲۴۲۷
	۲۰		۹۷۸۳۰۱۷۸۶	۱۸۱۳۶۸۵۲۹
			۱۱۰۰۲۱۸۸۶۰۰۰۰۰	(۳۳۵۳۵۲۸۲۵۴۴)
	۲۱		(۵۳۶۸۷۷۵۸۳۳)	(۳۰۹۸۰۴۶۰۳۷)
	۲۲		(۱۳۷۷۱۵۶۴۹۹)	(۱۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
			(۷۸۳۶۰۰۳۳۰۰۰)	(۵۵۱۹۰۰۵۳۸۵۵)
			۱۰۰۲۸۷۲۰۰۰۰۰۰	(۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
			۱۲/۸۳٪	(۱۰۰٪)
			۱٪/۵٪	(۱۱،۴٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۱	ریال	ریال
	۲۳		۲۳۲۶۰۸۷۱۲۴۷۰	۲۳۲۶۰۸۷۱۲۴۷۰
			۲۶۵۷۱	۲۶۵۷۱
			۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
			(۱۴۷۶۲)	(۱۴۷۶۲)
			۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۲۵۵۶۳۰۰۰۰۰)
			(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
			۲۳۲۶۰۸۷۱۲۴۷۰	۲۳۲۶۰۸۷۱۲۴۷۰

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

در ادامه:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا اهل الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- مزایه ها
- مزایه کاربرد ارز کان
- سایر مزایه ها
- جمع مزایه ها
- سود (زیان) خالص
- بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
- بازده سرمایه گذاری بیان دوره (درصد)

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) بیان دوره  
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) بیان دوره  
 سود (زیان) خالص  
 تبدیلات

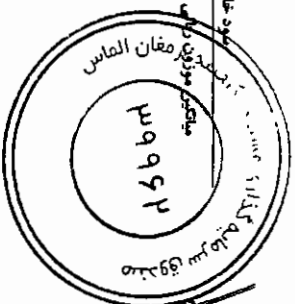
بازده سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری بیان دوره

خالص دارایی های بیان دوره

سود (زیان) خالص به تبدیلات ناشی از صدور و ابطال

شماره ثبت: ۱۶۳۳۹۱  
 شرکت سبد گردان الماس  
 (سهامی خاص)  
 ۴۷۳۳۹۱



مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل

موسس اجرایی و خدمات مدیریت  
 آرزو کوه کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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](http://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 ارمنان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
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	۱۸۸,۰۰۰	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 قلهک روبروی خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

۲-۴-حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هوشیار معین 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 ارمنان الماس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

**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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۱-۲-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

**۱-۳-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۲-۴-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

**۱-۲-۴- سود سهام**

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 ارمغان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**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:

<b>شرح نحوه محاسبه هزینه</b>			
هزینه های تاسیس		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 برگزاری مجمع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	
کارمزد مدیر		<p>۱. سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۴ 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.</p> <p>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:</p> <p>۱,۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>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.</p> <p>۳,۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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). ۵.</p>	
کارمزد متولی		سالانه حداکثر مبلغ ۱,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱,۴۰۰ میلیون ریال ۵	
حق الزحمه حسابرس		سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال	
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق		معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد ۵۵	
حق پذیرش و عضویت کانون ها ۵۵۵		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها ۵۵۵		<p>کل مبلغ ثابت ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد بخش متغیر به شرح زیر:</p> <p>به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد هر سال مبلغ ۶۲,۵۰۰ ریال</p> <p>به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰,۰۰۰ ریال</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها (خالص ارزش دارایی ها):</p>	
خالص ارزش دارایی ها		از صفر تا ۳۰ هزار	
به میلیارد ریال		از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار	
ضریب سالانه		بالاتر از ۵۰ هزار	
		۰,۰۰۰۰۰۵	
		۰,۰۰۰۰۱۵	
		۰,۰۰۰۰۲۵	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۵ 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.

۵۵ به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۰.۰۰۱۱ / ۰.۰۰۱۱) 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.

۵۵۵ 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.

۵۵۵۵ 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 حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

**۴-۵- مخارج تامین مالی**

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ازمغان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷,۷۰٪	۳۵,۱۱۳,۲۲۹,۲۷۹	۲۸,۸۷۱,۴۰۷,۴۲۶	۳,۱۱٪	۱۰,۸۲۰,۲۳۴,۲۵۰	۷,۳۷۵,۱۲۴,۶۲۵	سیمان، آهک و گچ
۱۱,۱۵٪	۵۰,۸۴۷,۲۱۲,۰۳۵	۴۸,۰۰۵,۸۰۲,۷۴۶	۹,۳۰٪	۳۲,۳۸۸,۵۲۴,۷۷۰	۴۲,۹۰۰,۲۵۰,۷۳۶	مواد و محصولات دارویی
۱۱,۷۹٪	۵۳,۷۷۵,۸۸۶,۶۱۴	۵۸,۲۴۴,۰۱۶,۹۸۲	۱۸,۴۲٪	۶۴,۱۶۵,۷۲۱,۲۶۵	۶۷,۲۲۸,۲۷۹,۲۸۶	محصولات شیمیایی
۱۷,۶۸٪	۸۰,۶۱۲,۷۹۱,۰۴۸	۷۷,۱۹۸,۶۶۲,۰۴۰	۱۵,۳۶٪	۵۳,۴۸۵,۵۷۳,۹۵۰	۵۹,۴۵۸,۴۸۲,۹۳۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۶,۸۱٪	۷۶,۶۶۳,۴۴۵,۱۴۱	۷۱,۳۱۶,۷۷۵,۳۹۷	۴,۲۳٪	۱۴,۷۳۹,۲۷۶,۳۷۵	۱۹,۶۹۸,۵۶۶,۷۳۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶,۵۹٪	۳۰,۰۳۲,۶۸۳,۲۶۶	۲۷,۴۲۱,۱۵۱,۴۷۳	۵,۷۵٪	۲۰,۰۴۰,۴۴۵,۶۲۰	۲۲,۴۹۹,۶۶۷,۳۸۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶,۹۷٪	۳۱,۷۸۵,۱۶۹,۳۲۲	۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷	۰,۱۰٪	۳۶,۰۴۵,۲۴۷,۰	۵۵۲,۰۵۳,۰۰۳	استخراج کانه های فلزی
۱,۵۲٪	۶,۹۳۳,۰۲۳,۷۱۲	۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷	۶,۵۱٪	۲۲,۶۸۸,۲۹۶,۵۰۵	۲۴,۱۸۶,۱۶۰,۵۷۱	ماشین آلات و تجهیزات
۳,۰۷٪	۱۴,۰۰۴,۵۸۳,۹۵۵	۱۱,۸۶۱,۸۹۲,۶۱۶	۲,۰۸٪	۷,۲۵۵,۵۷۰,۹۵۰	۱۴,۵۹۵,۶۲۵,۱۴۹	حمل و نقل آبی
۰,۳۶٪	۱,۵۳۳,۸۳۳,۶۱۸	۱,۳۵۶,۰۴۵,۸۰۱	۳,۶۲٪	۱۲,۶۲۵,۴۳۳,۴۸۵	۱۳,۱۸۷,۹۷۹,۷۴۸	خودرو و ساخت قطعات
۰,۸۸٪	۴,۰۱۲,۰۴۷,۵۱۱	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵	۰,۸۱٪	۲,۸۲۷,۰۷۸,۲۰۰	۲,۸۴۶,۵۷۹,۴۳۴	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۹,۲۱٪	۴۲,۰۱۷,۸۴۶,۹۳۶	۳۷,۶۱۶,۴۶۷,۲۹۵	۵,۳۰٪	۱۸,۸۰۵,۸۳۵,۵۲۰	۱۹,۶۹۶,۱۵۴,۴۵۸	فلزات اساسی
۰,۰۰٪	.	.	۱,۲۸٪	۴,۶۷۱,۲۱۸,۸۱۸	۴,۶۱۷,۵۹۹,۴۵۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰,۰۰٪	.	.	۱,۴۵٪	۵,۰۳۸,۶۴۰,۶۳۰	۴,۹۴۷,۳۰۹,۲۱۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰٪	.	.	۳,۱۲٪	۱۰,۶۸۱,۴۲۲,۷۰۰	۱۱,۰۱۴,۹۸۷,۸۵۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰,۰۰٪	.	.	۱,۳۱٪	۴,۲۰۰,۴۵۷,۶۸۰	۴,۱۳۱,۸۳۰,۷۶۶	سرمایه گذاریها
۰,۰۰٪	.	.	۱,۱۹٪	۴,۱۴۶,۴۳۱,۰۶۲	۴,۰۵۷,۸۰۶,۶۱۴	لاستیک و پلاستیک
۰,۰۰٪	.	.	۱,۵۷٪	۵,۴۷۲,۵۲۵,۳۲۲	۵,۳۵۷,۳۵۸,۷۶۵	هتل و رستوران
۰,۰۰٪	.	.	۱,۹۴٪	۶,۷۶۶,۵۲۶,۷۰۲	۶,۴۳۳,۳۷۶,۶۲۷	خدمات فنی و مهندسی
۰,۰۰٪	.	.	۱,۹۸٪	۶,۸۹۸,۸۰۶,۴۰۵	۶,۵۰۲,۵۷۰,۶۶۷	زراعت و خدمات وابسته
۰,۰۰٪	.	.	۲,۳۳٪	۸,۱۱۱,۴۸۰,۰۰۰	۷,۸۷۳,۵۷۹,۸۷۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰,۰۰٪	.	.	۱,۲۳٪	۴,۲۶۷,۴۵۶,۵۵۰	۸,۱۰۹,۶۲۵,۶۴۹	سیم و کابل ابهر
۱,۴۲٪	۶,۴۶۹,۹۶۰,۳۱۲	۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵	۰,۰۰٪	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۹۵,۱۶٪	۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹	۴۱۴,۰۰۴,۹۰۶,۷۶۳,۳۱۰	۹۲,۰۱٪	۳۲۰,۴۴۵,۰۰۰,۷,۴۸۹	۳۵۷,۳۷۳,۴۶۳,۴۴۲	جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰٪	.	.	۳,۷۲٪	۱۲,۹۸۱,۴۰۳,۵۰۰	۱۲,۸۸۴,۰۸۱,۴۶۳	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۵۴۶,۱۵۰,۷۳۴	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۷-۱

۲-۱- سپرده‌های بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد		
۱,۷۰%	۷,۷۳۱,۵۰۹,۹۹۶	۰,۴۴%	۱,۵۴۴,۲۰۲,۳۱۴	۱۰%	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه
۰,۰۰%	۹۵۵,۵۳۳	۰,۰۰%	۹۷۹,۸۰۱	۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۰۲۶۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۸۶ موسسه اعتباری ملل
۰,۰۰%	۱,۱۰۲,۴۳۰	۰,۰۰%	۶۰۹,۵۱۸	۱۰%	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
۰,۰۰%	۴۲۴,۹۰۱	۰,۰۰%	۳۵۹,۱۰۱	۱۰%	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده
۱,۷۰%	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۰,۴۴%	۱,۵۴۶,۱۵۰,۷۳۴			

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه آرمان الماس**  
**لادانست های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
۸-۱	۶۰۷۱۷۳۵۸۳۷	۰

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	بهای تمام شده	ارزش بازار	نرخ سود	تعداد	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تعداد	تاریخ سر رسید
۰.۰۰۱٪	۷۹,۹۴۰,۶۶۸	۰.۰۰۰٪	۰	-	۰	۰	۰	-	۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۲
۰.۰۰۰٪	۳۳۸,۰۶۸,۷۱۳	۰.۰۰۰٪	۰	-	۰	۰	۰	-	۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۰
۱.۱۳٪	۲,۸۹۱,۳۶۵,۸۶۳	۰.۰۰۰٪	۰	-	۰	۰	۰	-	۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۶
۰.۰۰۱٪	۲,۷۶۲,۴۶۰,۵۹۳	۰.۰۰۰٪	۰	-	۰	۰	۰	-	۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۳
۱.۱۵٪	۶۰,۷۱۷,۳۵۸,۳۷	۰.۰۰۰٪	۰	-	۰	۰	۰	-	۰	-

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گلخانه ارفقان انماس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت	
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	۱۰,۹۹۳,۳۷۰,۴۶۷	(۶۵۵,۷۹۷,۴۹۳)	۲۵٪	۱۱,۶۴۹,۱۶۷,۹۶۰	۹-۱

سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تاریخ مجمع	
تزیل شده	تزیل شده	هزینه تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۵۳۳,۷۳۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۷۳۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۳,۵۳۳,۷۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴
.	۲,۱۷۵,۷۷۹,۵۷۶	(۳۲۴,۲۲۰,۶۲۴)	۲۵٪	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۷
.	۲,۱۷۱,۰۶۳,۷۰۴	(۸۹,۲۲۱,۷۹۶)	۲۵٪	۲,۲۶۰,۲۸۵,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴
.	۵۶۵,۵۳۳,۵۹۷	(۲۲,۴۶۶,۴۰۳)	۲۵٪	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
.	۳۶۰,۸۹۸,۸۷۶	(۱۳,۰۱۰,۱۱۲)	۲۵٪	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸
.	۲۳۸,۹۰۷,۲۸۲	(۶,۸۱۹,۳۷۸)	۲۵٪	۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶
.	۲۲۰,۳۷۷,۶۱۰	(۲۹,۷۲۲,۳۹۰)	۲۵٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶
.	۲۳۸,۳۲۴,۶۰۷	(۳,۵۹۱,۱۹۳)	۲۵٪	۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷
.	۷۹۰,۱۵۹,۹۰۰	(۸,۹۸۶,۰۱۰)	۲۵٪	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶
.	۴۴,۰۲۵,۴۲۴	(۴,۴۳۴,۵۷۶)	۲۵٪	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱
.	۳۷۲,۳۳۸,۹۹۳	(۷,۶۵۱,۰۰۷)	۲۵٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
.	۵۵,۲۳۳,۲۳۳	(۷,۷۵۶,۷۵۷)	۲۵٪	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۴
.	۸۳۸,۲۱۱,۷۶۵	(۱۳۷,۷۸۸,۲۳۵)	۲۵٪	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۹
۲۵۴,۳۸۸,۶۷۴	.	.	۲۵٪	.	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲,۳۷۵,۱۰۵۴,۰۳۱	.	.	۲۵٪	.	۱۴۰۲/۱۱/۲۵
۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	.	.	۲۵٪	.	۱۴۰۲/۰۴/۲۹
۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	۱۰,۹۹۳,۳۷۰,۴۶۷	(۶۵۵,۷۹۷,۴۹۳)		۱۱,۶۴۹,۱۶۷,۹۶۰	جمع

فروشگاه زنجیره ای رفاه  
 سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی  
 پالایش نفت بندر عباس  
 گروه بهمن  
 ایران خودرو دیزل  
 اقتصادی و خودکفایی آزادگان  
 گروه مینا  
 سیم و کابل اهر  
 بورس کالای ایران  
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  
 کالسیمن  
 توسعه معادن روی ایران  
 الحاوی  
 ملی شیمی کشاورزی  
 نیروکلر  
 داروسازی کاسپین تامین  
 جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				یادداشت
مانده در پایان دوره	گردش بیستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۱۰,۱۵۲,۲۸۹	(۴۴۶,۳۶۰,۶۶۰,۷۱۹)	۴۵۲۰,۱۲۵,۴۳۳,۷۶۶	(۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸)	کارگزاری بانک کارافرین
۷۶۸,۶۳۸,۰۴۱	(۲۱,۵۶۷,۶۳۴,۱۳۳)	۲۲,۵۳۶,۲۷۲,۱۸۲	.	کارگزاری اندیشه پیشرو
.	(۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کارگزاری دنیای خبره
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	.	.	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	کارگزاری مدبر آسیا
۹۷۱,۳۳۵,۶۵۱	(۴۷۶,۰۷۸,۲۹۴,۸۶۲)	۲۸۲,۳۹۸,۸۱۵,۹۵۰	(۵,۳۳۹,۲۸۵,۴۳۷)	جمع

۱۰-۱- مبلغ مذکور بابت تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری می‌باشد که تا تاریخ گزارشگری وصول نشده است.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶)	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴
۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶)	۱,۳۵۲,۴۵۹,۰۵۴
نرم افزار			
جمع			

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۶۵,۰۷۵,۱۳۴	۱,۵۱۰,۷۴۶,۳۷۰
۱,۳۲۹,۵۳۹,۵۵۸	۱,۴۱۳,۶۱۸,۱۳۰
۴۳۲,۴۱۹,۷۸۸	۴۴۳,۶۳۲,۷۹۴
۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰	۳,۳۶۷,۹۹۷,۲۹۴

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰</b>	<b>۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری  
جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸
۸۵۳,۷۷۷,۵۱۸	۲,۴۴۳,۶۲۲
۰	۱۴,۷۸۶,۱۹۲
۵۰,۸۹۰,۲۵۰	۲,۷۸۹,۱۱۹,۱۴۸
<b>۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۰۸۶</b>	<b>۳,۳۴۷,۹۵۵,۲۸۰</b>

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

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۸۷,۱۲۵,۵۷۰,۴۷۸	۱,۳۴۶,۷۵۸	۲۸۸,۹۴۷,۴۷۴,۲۲۱	۱,۱۰۳,۳۵۵	واحدهای سرمایه گذاری هادی
۵۷,۴۸۹,۹۹۷,۵۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹</b>	<b>۱,۵۴۶,۷۵۸</b>	<b>۳۴۱,۳۲۳,۶۷۴,۲۲۱</b>	<b>۱,۳۰۳,۳۵۵</b>	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)
سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	(۶۳,۳۲۲,۷۳۹)
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا هلی الحساب	۱۶-۳	۷۷۸,۳۸۳,۹۰۱
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۴	(۴۴,۳۷۶,۴۱۶)
	۶۷,۶۱۹,۸۴۹,۴۸۶	۶۷,۶۱۹,۸۴۹,۴۸۶
	(۱۶,۷۲۹,۵۶۸,۷۴۹)	(۱۶,۷۲۹,۵۶۸,۷۴۹)

۱۶-۱- سود (زیان) 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
گروه مالی صبا تامین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۱,۳۱۳,۱۶۲	(۱۰,۵۰۵,۲۶۲,۰۱۶)	(۹,۳۴۹,۰۶۵)	(۴۹,۲۰۶,۵۶۹)	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۴۰۰,۰۰۰	(۶۶۴,۶۱۶,۱۸۷)	(۶۳۹,۷۲۲)	(۳,۳۶۷,۰۰۰)	۴,۷۷۷,۰۹۱
داروسازی کاسپین تامین	۵۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۳,۹۱۸,۲۰۰	(۱۰,۲۶۷,۱۳۲,۲۳۳)	(۱۰,۵۷۷,۰۸۴)	(۵۵,۶۶۹,۵۹۲)	۸۰۰,۵۳۹,۲۸۱
بهمن دیزل	۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۵۰,۰۰۰	(۲,۵۹۷,۷۵۶,۵۰۰)	(۲,۴۷۸,۱۲۰)	(۱۳۰,۴۲,۹۹۹)	(۴,۶۷۷,۷۱۹)
صنعتی دوده فام	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۹,۳۷۲,۴۰۰	(۳,۸۶۸,۹۱۸,۹۴۲)	(۴,۰۷۴,۷۱۵)	(۲۱,۴۴۸,۸۶۱)	۳۹۴,۹۳۱,۸۸۱
گروه مینا	۱۱,۱۴۸	۱۰۳,۸۹۹,۳۶۰	(۱,۲۲۰,۷۸۸,۴۴۳)	(۹۸,۷۰۱)	(۵۱۹,۴۹۷)	(۱۹,۵۰۷,۲۰۱)
توسعه معادن روی ایران	۷۶۰,۰۰۰	۴,۲۱۵,۸۳۰,۵۲۰	(۴,۵۶۱,۷۸۰,۸۸۳)	(۴,۰۰۴,۹۳۷)	(۲۱۰,۷۹,۱۵۵)	(۳۷۱,۰۳۴,۵۵۵)
ایران خودرو دیزل	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۷,۸۵۱,۵۷۲	(۷,۳۶۷,۷۶۷,۸۷۶)	(۴,۹۵۶,۸۳۹)	(۲۶۰,۸۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۸۰,۹۶۲,۰۰۰)
کالسیسین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۴۳,۲۵۳,۶۶۸)	(۵,۵۴۹,۷۶۴)	(۲۹,۲۱۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۰۱۳,۴۳۲)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲۳۲,۸۸۹	۵,۱۸۲,۹۱۷,۸۶۰	(۴,۹۲۴,۴۷۲,۰۸۲)	(۴,۹۲۳,۷۵۵)	(۲۵,۹۴۵,۸۹۱)	۲۳۷,۵۰۷,۴۴۴
سیم و کابل ابهر	۱۲۵,۹۹۰	۱,۲۹۷,۵۶۱,۲۲۰	(۱,۴۱۵,۲۱۶,۰۵۵)	(۱,۲۳۲,۵۴۸)	(۶,۴۸۷,۸۰۶)	(۱۲۵,۳۷۵,۲۸۹)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۵,۴۴۵,۵۱۲	۲,۵۰۵,۶۴۴,۲۵۶	(۲,۴۸۵,۲۰۱,۵۷۳)	(۲,۴۸۵,۲۰۱,۵۷۳)	(۱۳۰,۲۸۸,۳۲۲)	۱۰۰,۹۵۸,۹۲۰
بورس کالای ایران	۱,۲۹۶,۱۱۸	۶,۵۲۳,۰۷۹,۱۱۸	(۶,۵۳۱,۷۴۰,۷۱۸)	(۶,۲۹۱,۸۶۵)	(۳۳,۱۱۵,۳۹۷)	۵۱,۹۳۱,۱۲۸
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۱۰,۰۰۰	۳,۴۲۳,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۰۴۲,۵۲۵,۱۶۹)	(۳,۲۵۱,۹۱۷)	(۱۷,۱۱۵,۵۰۰)	(۶۳۹,۷۹۲,۵۸۶)
توسعه فن افزار توسن	۵۰۶,۷۹۱	۶,۲۵۸,۹۶۳,۰۵۰	(۶,۵۰۰,۱۳۳,۷۶۶)	(۵,۹۴۵,۹۴۳)	(۳۱,۲۴۸,۱۱۳)	(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)
بانک اقتصاد نوین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۳,۴۹۷,۳۲۶)	(۳,۵۵۳,۵۴۷)	(۱۸۷,۰۳۰,۰۰۰)	۱۶۱,۸۴۶,۱۲۷
پاکسان	۱,۱۳۰,۷۰۲	۱,۹۹۴,۳۴۱,۱۸۴	(۱,۸۴۰,۱۶۲,۷۱۴)	(۱,۸۴۰,۱۶۲,۷۱۴)	(۹,۹۷۱,۵۰۷)	۱۴۲,۱۲۲,۸۷۷
بانک ملت	۹,۰۴۰,۳۴۱	۲,۰۸۳,۳۹۶,۵۱۷	(۲,۲۲۹,۱۲۹,۵۴۰)	(۱۹,۷۹۱,۸۹۳)	(۱۰,۴۱۶,۹۸۰)	(۱,۵۸۱,۲۹۶,۹۲۰)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۴,۴۲۷,۰۹۰	(۱۱,۹۴۶,۰۹۳,۷۵۶)	(۱۰,۹۹۵,۵۱۲)	(۵۷,۸۷۲,۱۳۵)	(۴۴,۵۳۴,۴۱۳)
بانک صادرات ایران	۲,۵۷۰,۵۷۲	۳,۹۸۷,۶۹۶,۳۱۱	(۵,۱۸۲,۳۰۳,۴۵۵)	(۳,۷۸۸,۲۱۸)	(۱۹,۹۳۸,۴۸۰)	(۱,۲۱۸,۳۳۳,۹۳۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۱,۲۱۷,۵۹۱)	(۳,۰۹۹,۲۱۷)	(۱۶,۳۱۲,۰۰۰)	۳۶۱,۵۷۱,۱۹۲
پالایش نفت لاوان	۲۲۴,۰۰۰	۴,۹۱۱,۹۸۹,۹۳۰	(۵,۸۳۸,۱۳۱,۵۶۰)	(۴,۶۶۶,۲۹۳)	(۲۴,۵۵۹,۹۵۱)	(۹۵۵,۴۶۷,۸۷۴)
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۲,۲۰۸,۳۲۰)	(۲,۲۹۴,۴۰۲)	(۱۲,۰۷۵,۹۹۹)	۱۸,۵۲۰,۸۶۹
شیشه همدان	۱,۴۰۵,۱۱۵	۳,۲۴۳,۱۱۶,۳۴۶	(۳,۵۱۴,۸۶۰,۱۵۰)	(۳,۰۹۹,۸۶۲)	(۱۶,۳۱۵,۵۸۳)	(۳۷۱,۱۵۹,۲۴۹)
گروه بهمن	۵,۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۲,۸۸۰,۸۵۲	(۹,۷۷۷,۴۴۹,۵۷۵)	(۹,۱۷۹,۵۳۳)	(۴۸,۳۱۴,۴۰۶)	(۱۷۲,۰۶۲,۷۶۲)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۲۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۸,۷۵۲,۲۴۰)	(۵۸۴,۲۴۵)	(۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۵۸۸,۵۱۵
بانک تجارت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۰۴۲,۸۳۴,۴۸۸)	(۱,۰۴۸,۴۰۷)	(۵,۵۱۸,۰۰۰)	۵۴,۲۰۰,۰۰۰
کرین ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۶,۳۳۱,۵۵۴)	(۱,۴۴۶,۳۳۱,۵۵۴)	(۷,۷۳۰,۰۰۰)	۱۰۰,۴۶۹,۵۵۴
آهنگری تراکتور سازی ایران	۶۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۰,۳۵۵,۵۵۹)	(۶,۶۱۰,۹۳۷)	(۳,۴۸۴,۰۰۰)	۶,۸۱۸,۲۰۴
کشیرانی دریای خزر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۸,۰۰۰,۵۴۵)	(۹۵۷,۵۷۹)	(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۳۶,۰۰۰,۳۰۵)
سرمایه گذاری نیرو	۳,۱۱۹,۳۴۱	۱۶,۲۷۵,۳۷۳,۳۶۹	(۱۵,۲۳۷,۳۷۳,۳۶۹)	(۱۵,۴۶۱,۵۳۳)	(۸۱,۳۷۷,۳۶۷)	۹۳۱,۲۶۰,۳۷۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۴۸,۰۰۰	۵,۵۵۳,۷۱۲,۰۱۰	(۶,۰۲۰,۲۷۴,۵۰۳)	(۵,۵۵۶,۵۸۴)	(۲۹,۲۸۸,۵۵۶)	(۲۰,۱۳۹,۱۸۳)
پالایش نفت بندر عباس	۱,۰۰۶,۸۵۷	۸,۱۲۳,۰۷۰,۲۵۰	(۱۱,۱۲۹,۵۳۲,۱۵۸)	(۷,۷۱۶,۸۵۸)	(۴۰,۵۱۵,۳۵۲)	(۳۰,۵۴۸,۹۴۰,۱۱۸)
پویا زرکان آق دوره	۶۹۷,۳۹۲	۳,۶۴۰,۸۸۸,۲۳۰	(۳,۱۷۸,۱۶۹,۴۳۱)	(۳,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۴۴,۴۱۲)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زلیاد	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۵۰۴,۱۴۲)	(۱,۶۹۰,۸۸۳)	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۴,۲۳۷,۵۵۲	۹,۸۳۶,۹۹۱,۰۱۰	(۱۲,۲۲۵,۰۷۶,۰۲۶)	(۹,۳۴۴,۹۳۸)	(۴۹,۱۸۴,۹۵۴)	(۲,۴۴۶,۵۱۴,۰۰۸)
شیر باستوریزه پگاه گلپایگان	.	.	.	.	.	.
شیر باستوریزه پگاه فارس	.	.	.	.	.	.
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۰۸,۸۷۳	۱,۷۹۵,۴۱۵,۵۴۸	(۲,۵۹۷,۱۵۲,۹۱۴)	(۱,۷۰۵,۵۴۸)	(۸,۹۷۷,۰۷۷)	(۸۱۲,۴۲۰,۰۸۱)
سیمان اورومیه	۱۱۳,۹۰۷	۵,۵۲۵,۳۶۶,۱۳۰	(۶,۷۵۵,۳۴۵,۳۵۷)	(۵,۳۴۳,۸۵۶)	(۲۸,۱۲۶,۸۱۹)	(۱,۱۶۳,۴۴۹,۰۰۲)
نقل به صفحه بعد	۲۲۵,۶۲۲,۳۹۴,۳۳۵	(۲۳۰,۰۴۴,۶۷۸,۵۴۲)	(۳۱۴,۳۴۷,۰۷۶)	(۱,۰۲۸,۱۶۱,۹۷۱)	(۱۰,۷۵۴,۷۹۳,۲۵۴)	(۵۹,۳۳۰,۳۱۶,۱۶۱)

۱۶-۱ - ادامه یادداشت سود (زیان) 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
نقل از صفحه قبل	۰	۲۲۵,۶۳۲,۳۹۴,۳۳۵	(۲۳۵,۰۴۴,۶۷۸,۵۴۳)	(۲۱۴,۳۴۷,۰۷۶)	(۱,۱۲۸,۱۶۱,۹۷۱)	(۱۰,۷۵۴,۷۹۳,۳۵۴)	۵۹,۳۳۵,۰۳۶,۱۶۱
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۵۹۹,۲۶۲	۱۰,۱۱۸,۹۸۵,۸۴۰	(۱۱,۹۳۷,۳۸۱,۵۲۸)	(۹,۶۱۲,۹۷۰)	(۵,۵۹۴,۹۲۷)	(۱,۸۶۸,۵۰۳,۵۸۵)	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۸۷,۹۵۷,۱۱۳)	(۷,۴۱۹,۳۸۶)	(۳,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۲)	۷۵,۵۳۳,۴۹۹	۳۵۲,۱۵۳,۷۱۹
نیرو کتر	۲,۳۹۹,۸۶۸	۲۰,۳۶۰,۲۰۶,۴۳۰	(۱۹,۹۸۴,۰۷۷,۲۹۲)	(۱۹,۳۴۱,۸۵۳)	(۱۰,۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰)	۲۵۲,۹۸۶,۲۵۵	۰
فولاد امیر کبیر کاشان	۱,۹۴۶,۷۵۸	۷,۹۳۹,۶۱۸,۴۵۲	(۹,۸۹۱,۹۷۵,۳۹۶)	(۷,۵۴۲,۵۲۴)	(۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۹,۵۹۷,۵۶۱)	۰
بهب ساز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۵,۲۱۹,۵۱۴
سیمان هرمزگان	۷۵۲,۰۲۴	۲۲,۰۰۰,۹۴۵,۲۲۰	(۲۱,۰۲۸,۷۳۳,۰۲۶)	(۲۰,۹۰۰,۰۵۸)	(۱۱,۰۰۰,۴۷۲,۹۰۰)	۵۸۷,۳۰۶,۷۹۷	۷۴۴,۸۵۶,۷۸۶
توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۳,۰۱۴۶
سیمان بهبهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۵۹۳,۰۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۵,۰۴۱,۴۸۳)
پالایش نفت اصفهان	۶,۸۳۰,۷۵۷	۳۴,۹۸۹,۱۷۵,۷۱۱	(۳۸,۴۳۲,۰۴۵,۱۰۹)	(۳۳,۳۳۸,۸۱۵)	(۱۷۴,۹۴۵,۸۷۹)	(۳,۵۵۱,۰۵۴,۰۹۲)	۰
پتروشیمی شیراز	۳۰۴,۹۳۸	۷,۵۵۸,۸۹۸,۱۵۰	(۷,۷۸۵,۴۰۰,۴۶۵)	(۷,۰۱۸,۰۷۷)	(۳۷,۷۹۴,۴۹۰)	(۲۷۱,۴۷۷,۵۸۲)	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰,۱۳۰,۸۸۱	۸,۱۷۵,۹۴۵,۸۲۰	(۸,۰۱۳,۱۷۹,۵۸۴)	(۸,۳۱۵,۱۱۳)	(۳۳,۷۶۴,۷۲۷)	۵۸۷,۵۸۶,۲۹۶	۰
الحاوی	۴,۵۳۱,۸۸۰	۷,۱۱۳,۸۴۰,۲۹۱	(۷,۹۶۴,۶۹۰,۴۴۳)	(۶,۷۷۷,۹۵۱)	(۳۵,۵۷۴,۲۰۰)	(۸۷۲,۳۰۲,۰۱۰)	۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۰,۰۰۰	۳۶۴,۷۰۹,۰۲۵	(۳۷۸,۰۹۲,۹۹۶)	(۷,۴۲۲,۱۵۵)	(۱,۸۱۲,۵۴۶)	(۲۲,۴۳۰,۴۴۷)	۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۷۸۰۵
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۸,۱۰۱,۷۸۰	(۵,۵۳۸,۳۲۰,۲۱۹)	(۵,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۹۰,۵۱۰)	۴۸۲,۵۴۵,۹۸۴	۰
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۰۹,۳۰۷,۷۸۷)
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۹۴,۹۹۲,۳۳۷)
ملی صنایع مس ایران	۵۲۰,۵۵۹	۳,۵۶۳,۴۲۶,۴۹۰	(۳,۵۴۰,۱۱۷,۷۶۶)	(۳,۳۸۵,۱۸۳)	(۱۷,۸۱۷,۱۳۳)	۲,۰۰۶,۴۰۸	(۳,۵۲۹,۳۹۳,۳۴۷)
شیشه و گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۴۵,۸۲۵,۵۴۶
صنایع گلدیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۴
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۲۲,۹۵۴,۶۸۴
فروشگاه های زنجیره ای رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۳۳,۱۱۵,۱۲۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۵,۱۱۵,۱۲۵
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۱,۱۴۵,۷۷۷
بین المللی محصولات پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۶,۸۶۶,۷۷۸
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۸۱,۱۶۵,۴۲۰
صنعتی مینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۲۹,۵۶۴,۰۷۷
سیمان فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۸,۲۴۱,۱۱۱
سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۵,۳۵۶,۸۹۳
فرآوری مواد معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۵۳۳,۰۵۸)
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۴۱,۵۶۰,۵۱۴)
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۸۰,۹۳۵,۸۳۱)
بهساز کاشانه تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۳,۵۹۹,۵۳۶)
صنایع فرو المیاز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۷۰۰,۵۷۳,۱۹۲)
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۶۷۲,۷۴۵,۸۱۵)
سپتا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۰۳۲,۷۷۵)
جمع		۳۶۲,۴۸۴,۲۴۷,۷۶۹	(۳۷۲,۷۷۰,۵۴۹,۳۸۹)	(۳۵۱,۴۳۰,۶۲۸)	(۱,۸۱۲,۴۲۱,۲۳۷)	(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)	۶۲,۶۱۹,۵۴۹,۴۸۶

۱۶-۲ - سود (زیان) 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
صندوق سرمایه گذاری طلا آسان آلترون	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۵,۳۶۵,۵۳۸)	(۲,۴۲۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۳۰,۰۰۰)	(۶۳,۳۲۲,۵۳۹)	۰





**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس**  
**بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال (۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۲۵)	ریال (۷,۱۳۴,۲۳۱,۴۴۲)
۱۷-۲	۰	۱۷۶,۰۲۷,۸۶۹
۱۷-۳	۹۷,۳۲۲,۱۳۷	۰
	<b>(۴۲,۱۷۴,۰۰۲,۹۸۸)</b>	<b>(۶,۹۵۸,۲۰۳,۵۷۳)</b>

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
پویا زرکان آن دره	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۰,۷۳۹,۵۸۸
پالایش نفت اصفهان	۱۳۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۱۴,۲۲۰,۰۰۷)	(۵,۰۰۱,۷۵۰)	(۲,۰۸۰,۵۴۶,۷۵۷)
سیمان هرمزگان	۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۷۵,۱۵۰,۸۸۵)	(۸,۷۵۴,۲۵۰)	(۲,۰۸۵,۰۱۹,۸۶۵)
بانک ملت	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۸۶,۳۵۱,۲۷۲)	(۲۷,۹۸۳,۲۰۰)	(۳,۳۰۵,۶۱۴,۴۷۲)
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰,۰۰۰	۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۱۹,۰۲۲,۵۱۴)	(۸,۲۴۶,۰۰۰)	(۸۹۰,۶۶۸,۸۱۴)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۴۷,۰۴۰,۵۵۴)	(۱۱,۱۳۰,۸۸۰)	(۳,۷۱۳,۸۶۹,۳۵۴)
کشیرتاری دریای خزر	۹۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۴,۲۰۴,۰۴۹)	(۶,۹۳۴,۰۵۰)	(۹,۲۸۶,۴۷۸,۰۹۹)
داروسازی فارابی	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۲۷۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۷۳,۲۰۹,۱۸۱)	(۹,۷۲۶,۴۸۰)	(۲,۹۹۵,۷۲۷,۶۶۱)
پالایش نفت تهران	۲۵۰,۰۰۰	۵,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۹۴۰,۳۴۵,۷۸۰)	(۵,۳۴۶,۱۲۵)	(۱,۳۴۶,۲۲۹,۴۰۵)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۵,۰۹۰,۴۴۹)	(۲,۸۳۲,۹۰۰)	(۵۷۰,۸۱۳,۳۴۹)
سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۱۲۶,۳۹۷)	(۱,۰۰۶,۰۲۰)	(۲۸,۲۳۴,۰۴۳)
توسعه معادن روی ایران	۹۰,۰۰۰	۳۶۲,۶۱۰,۰۰۰	(۵۵۲,۰۵۳,۰۰۳)	(۳۴۴,۴۸۰)	(۱۹۱,۶۰۰,۵۳۳)
گروه بهمن	۴۵۰,۰۰۰	۷,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۷۲,۶۸۴,۴۹۱)	(۶,۸۳۱,۴۵۰)	(۵۲۴,۴۷۰,۹۴۱)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۸۰,۰۰۰	۶,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۱,۹۸۹,۳۳۷)	(۶,۱۲۸,۶۴۰)	(۷۹,۱۷۳,۸۷۷)
شیشه همدان	۱,۷۹۴,۸۸۵	۴,۴۹۷,۹۸۱,۸۱۰	(۴,۶۱۷,۵۹۹,۴۵۹)	(۴,۲۷۳,۰۸۳)	(۱۴۶,۳۸۰,۶۴۱)
فرابورس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۹,۸۹۵,۸۸۵)	(۲,۰۰۲,۵۰۰)	۵۵۶,۱۵۱۵
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۰,۳۹۵,۹۰۰)	(۹۶۱,۷۸۰)	(۲۶۴,۰۱۹,۶۸۰)
اختیار وصادر-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۱۲۸
اختیارخ وملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۲۲,۶۸۰
اختیار و تجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۱۰۰,۲۰۰)	(۷۷,۲۵۰)	۲۵۹,۹۱۲,۵۵۰
کت و دام نیام اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۶,۱۲۳,۳۳۶)	(۲,۲۶۲,۹۹۵)	۲۷۱,۷۰۳,۲۶۹
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۶,۷۰۱,۵۴۹)	(۶۹۹,۲۰۰)	(۲۵۰,۸۰,۷۴۹)
سیمان شمال	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۷,۴۴۳,۹۶۳)	(۱,۵۸۶,۵۰۰)	۱۰۲,۶۱۹,۵۳۷
الحواری	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۲,۸۸۲,۵۲۱,۷۹۲)	(۲۸,۳۰۲,۷۸۰)	(۱۴,۲۶۷,۳۸۶,۵۷۲)
دامداری تلیسه نمونه	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۷,۱۱۳,۵۳۶)	(۳,۴۱۲,۴۰۰)	۸۳,۹۶۰,۰۴۴
سیمان شاهرود	۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۹۴,۵۰۳
پاکسان	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۸,۶۲۸,۸۵۴)	(۴,۴۰۰,۸۷۵)	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۱
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۴۸۰,۰۰۰	۶,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۵۶,۱۷۲,۹۵۰)	(۶,۴۰۲,۱۴۰)	۴۴۲,۹۲۸,۸۱۰
نقل به صفحه بعد	۱۶۳,۳۵۰,۲۹۱,۸۱۰	(۱۹۷,۱۴۳,۰۰۰,۴۴۳)	(۱۵۴,۸۸۰,۰۰۰,۲۸)	(۸۱۴,۷۵۱,۴۵۹)	(۳۴,۸۴۵,۱۵۷,۳۱۲)



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

نام سهام	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	۶,۵۸۱,۵۳۷
اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰-۳۰۶۲۶	.	.	.	.	.	۸۲,۴۴۶,۸۵۹
اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۰۰-۳۱۰۲۳	.	.	.	.	.	۴۷,۹۰۳,۷۲۶
اسناد خزانه-م ۷ بودجه-۰۰-۳۰۹۱۲	.	.	.	.	.	۳۹,۰۹۵,۷۴۷
<b>جمع</b>						<b>۱۷۶,۰۲۷,۸۶۹</b>

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آلترون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۸۴,۰۸۱,۴۶۳)	(۱۵,۵۹۶,۴۰۰)	.	۹۷,۳۲۲,۱۳۷

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه کنزول	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۵۵,۶۸۱	۳,۲۸۶	۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	۰	۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۹۷۹,۵۶۲	۳۲۰	۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	۰	۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰
فولاد اسیرکبیر کاشان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۱۳۳,۹۰۷	۷,۳۰۰	۹۷۷,۵۲۱,۰۰۰	۰	۹۷۷,۵۲۱,۰۰۰	۹۷۷,۵۲۱,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپتا	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴,۳۷۰,۶۷۲	۱۷	۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	۰	۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۲	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۰	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۲۲,۳۹۰)	۲۲۰,۲۷۷,۶۱۰	۲۲۰,۲۷۷,۶۱۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۲۲۰,۶۲۴)	۲,۲۷۵,۷۷۹,۳۷۶	۲,۲۷۵,۷۷۹,۳۷۶
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۹۲۰,۶۵۹	۳۷۰	۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰	۰	۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰	۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳,۱۱۹,۳۳۱	۴۰	۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	۰	۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰
گروه بهمن	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۶۶,۴۰۳)	۵۶۵,۵۳۳,۵۹۷	۵۶۵,۵۳۳,۵۹۷
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۹۰,۰۰۰	۷۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۵۶,۷۵۷)	۵۵,۲۴۳,۲۴۳	۵۵,۲۴۳,۲۴۳
کالسیمین	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۵۱,۰۰۷)	۳۷۲,۳۴۸,۹۹۳	۳۷۲,۳۴۸,۹۹۳
بانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱,۵۰۰	۲,۲۶۰,۲۸۵,۵۰۰	(۸۹,۲۲۱,۷۹۶)	۲,۱۷۱,۰۶۳,۷۰۴	۲,۱۷۱,۰۶۳,۷۰۴
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۲۴,۰۰۰	۳,۲۳۰	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰
الحاوی	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۰	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۷۸۸,۲۳۵)	۸۳۸,۲۱۱,۷۶۵	۸۳۸,۲۱۱,۷۶۵
اقتصادی و خود کفایی آزادگان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۰۸,۸۷۳	۴۲۰	۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	(۶,۸۱۹,۳۷۸)	۲۴۸,۹۰۷,۲۸۲	۲۴۸,۹۰۷,۲۸۲
بورس کالای ایران	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۸۴,۰۱۰)	۷۹,۰۱۵,۹۹۰	۷۹,۰۱۵,۹۹۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۷۷	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۷۴,۵۷۶)	۳۸۰,۵۲۵,۴۲۴	۳۸۰,۵۲۵,۴۲۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۵۷۵,۹۹۰	۴۲۰	۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	(۳,۵۹۱,۱۹۳)	۲۳۸,۳۲۴,۶۰۷	۲۳۸,۳۲۴,۶۰۷
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۱۰,۱۲۴)	۳۶۰,۹۸۹,۸۷۶	۳۶۰,۹۸۹,۸۷۶
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-
صنایع فرو آلایز ایران	-	-	-	-	-	-	-
<b>جمع</b>				<b>۲۵,۸۷۲,۴۱۵,۵۶۰</b>	<b>(۶۵۰,۷۹۷,۴۹۳)</b>	<b>۲۵,۲۱۶,۶۱۸,۰۶۷</b>	<b>۲۵,۲۱۶,۶۱۸,۰۶۷</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه آرمان الماس

تاداشته های توضیحی صورت های مالی، سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

۱ ماهه منتهی به	۱ ماهه منتهی به	تاداشته
۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۹۹,۵۲۹,۳۹۶	۳,۰۱۰,۳۲۹,۷	۱۹-۱
۳۹۴,۸۷۵,۴۳۵	.	۱۹-۲
۱,۸۹۴,۴۰۴,۸۳۱	۳,۰۱۰,۳۲۹,۷	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سود اوراق مرابحه

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

۱ ماهه منتهی به	۱ ماهه منتهی به	تاریخ سرماه کلاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص سود
۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱						
ریال	ریال	درصد					
۳۳۳,۰۱۸,۸۸۸	۳,۰۰۵,۹۴۱	۱٪	-		۱۴۰۷/۰۷/۰۲		۳۳۰,۰۱۲,۹۴۷
۲,۸۸۰	۲۴,۴۶۸	۵٪	-		۱۴۰۷/۰۵/۰۹		۲,۸۵۵,۴۷۲
۱۹۰,۰۷۸	۱۵۰,۰۸۸	۱٪	-		۱۳۹۷/۰۵/۱۷		۱۸۹,۹۹۷,۹۰۹
۱۲,۲۵۴	۱۰,۴۰۰	۱٪	-		۱۳۹۷/۰۹/۱۷		۱۲,۱۴۶,۵۰۴
۱,۳۳۶,۲۹۱,۴۳۵	.	.	.				۱,۳۳۶,۲۹۱,۴۳۵
۱,۴۹۹,۹۱۹,۴۹۱	۳,۰۱۰,۳۲۹,۷						۱,۴۹۶,۹۰۹,۱۶۱

جمع

۱۴-۲- سود اوراق مشارکت ایجاد مرابحه و گواهی سپرده پودسی به شرح زیر می باشد:

۱ ماهه منتهی به	۱ ماهه منتهی به	تاریخ سرماه کلاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
۱۴۰۲/۰۹/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۱				
ریال	ریال	درصد			
۳۹۲,۸۷۵,۴۳۵	.			۱۸	۱۳۹,۸۷۷,۷۱۵

اوراق مرابحه هم دولت اشرفیاد ۲۰۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۶۵،۵۵۷،۲۹۹	۹۴،۲۴۴،۲۹۴
۴۱۳،۸۴۴،۴۱۷	۸۶،۷۲۴،۳۳۵
۰	۵۰۰،۰۰۰
<u>۹۷۹،۴۰۱،۷۱۶</u>	<u>۱۸۱،۴۶۸،۶۲۹</u>

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

جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵،۶۷۱،۶۴۱،۳۳۲	۲،۸۱۹،۵۷۲،۷۲۰
۰	۱۱۹،۷۸۵،۰۲۵
۵۰۱،۸۱۴،۸۲۶	۷۱۱،۴۷۵،۲۹۶
۱۹۵،۳۱۹،۵۷۴	۴۴۷،۲۱۳،۰۰۶
<u>۶،۳۶۸،۷۷۵،۷۳۲</u>	<u>۴،۰۹۸،۰۶۶،۰۴۷</u>

مدیر  
 کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر  
 متولی  
 حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴،۹۲۳،۷۵۰	۰
۱،۳۱۹،۷۳۵،۷۶۱	۱،۴۰۷،۷۷۴،۷۰۸
۳۱،۲۹۹،۰۲۴	۱۳،۲۳۴،۰۰۳
۱۱۱،۲۹۸،۴۳۴	۰
<u>۱،۴۷۷،۲۵۶،۹۶۹</u>	<u>۱،۴۲۱،۰۰۸،۷۱۱</u>

هزینه برگزاری مجامع  
 هزینه نرم افزار  
 هزینه کارمزد بانکی  
 هزینه تصفیه

جمع

۲۳- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹۸،۱۶۰،۷۵۵،۱۵۶	۴۶۲۰،۱۴۵،۰۹۳
(۴۰۴،۰۱۳،۸۵۴،۴۴۲)	(۶۶،۴۳۳،۶۷۱،۵۷۹)
<u>(۱۰۵،۸۵۳،۰۹۹،۲۸۶)</u>	<u>(۶۱،۸۱۳،۵۲۶،۴۸۶)</u>

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

جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خلاص 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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۷,۰۵%	۱۸۸,۰۰۰	ممتاز	۹۳%	۱۸۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	محمد اصولیان		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	مهدی قلی پور خانقاه		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	محمد کفاح پنبه شامی		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	ولی جاویدی قریچه		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خانقاه		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خانقاه		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	رضا عیوضلو		
۰,۰۷%	۲,۰۰۰	ممتاز	۱%	۲,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	جواد عبادی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۰	عادی	وابسته به مدیر	هانا اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	سهامدار ممتاز	محمد اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین شیبانی		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آفایگی		
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	نازلی محمدخانلو عشایری	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	سپهر یزدانی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۰,۰۰%	۱۰۰	عادی	۰%	۱۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	گروه مدیران سرمایه گذاری	
۷,۵۴%	۲۰۱,۳۰۰		۱۰۰%	۲۰۱,۴۰۰					

۳۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱							
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	ریال	ریال	
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۹۳۹,۳۵۷,۷۴۵	طی دوره	(۱,۵۱۰,۷۴۶,۳۷۰)	(۱,۵۱۰,۷۴۶,۳۷۰)			
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۷۱۱,۴۷۵,۱۹۶	طی دوره	(۱,۴۱۳,۶۱۸,۱۳۰)	(۱,۴۱۳,۶۱۸,۱۳۰)			
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۴۷,۱۱۳,۰۰۶	طی دوره	(۴۴۳,۵۲۲,۷۹۴)	(۴۴۳,۵۲۲,۷۹۴)			
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۰	-	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱			
کارگزاری دنیای خبره	کارگزاری	کارمزد	۱۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۰	۰			
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۴۲,۹۰۳,۹۰۶,۳۲۷	طی دوره	۷۶۸,۵۳۸,۰۴۱	۷۶۸,۵۳۸,۰۴۱			
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۸۹۸,۴۷۳,۲۰۴,۴۸۵	طی دوره	۱۹۱,۰۱۵,۲۸۹	۱۹۱,۰۱۵,۲۸۹			
					(۹,۴۷۶,۳۱۹,۹۱۷)	(۲,۳۹۶,۷۶۱,۱۴۳)			

۳۷- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی روینداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.