

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
با احترام

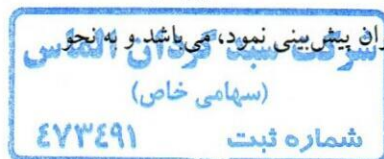
به پیوست صورت های مالی میان صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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 |
| ۹-۲۶ | 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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق،

همانگونه 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 ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

حدیث توکلی کوشا

حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

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

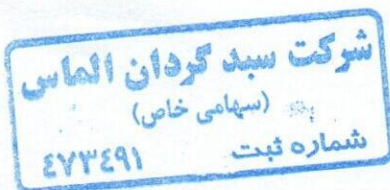
به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳	۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵	.
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	۶,۰۷۱,۷۳۵,۸۳۷
۹ حساب های دریافتی	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶
۱۰ جاری کارگزاران	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۱۱ سایر دارایی ها	.	.
جمع دارایی ها	۲۲۵,۸۶۷,۵۰۲,۵۱۲	۴۵۵,۹۸۰,۹۴۷,۸۳۳

بدهی ها

۱۰ جاری کارگزاران	.	۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	.	۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۸۶
جمع بدهی ها	۵,۴۹۱,۶۳۳,۶۷۲	۱۱,۳۶۵,۳۷۹,۸۲۴
خالص دارایی ها	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹
	۱۱,۹۰۷	۲۸۷,۴۵۰

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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



موسسه حاکمیتی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۵,۵۷۴,۱۴۶,۸۴۵
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۹,۲۳۹,۶۸۶,۳۷۳)
سود سهام	۱۸	۵۸,۷۵۱,۲۸۶,۵۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵,۶۳۵,۲۰۱,۸۰۳
سایر درآمدها	۲۰	۱,۲۲۰,۸۰۱,۴۰۷
جمع درآمدها	۱۸,۷۱۹,۹۱۸,۹۱۸	۱۱۱,۹۴۱,۷۵۰,۲۴۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۱,۱۸۶,۰۳۳,۷۱۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۰۲۹,۷۹۸,۷۸۳)
جمع هزینه ها	(۱۱,۴۲۸,۹۱۹,۰۱۵)	(۱۴,۴۱۵,۸۳۲,۴۹۹)
سود خالص	۷,۲۹۰,۹۹۹,۹۰۳	۹۷,۵۲۵,۹۱۷,۷۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲,۱۵٪	۱۴,۷۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۵,۳۸٪	۲۳,۰۸٪

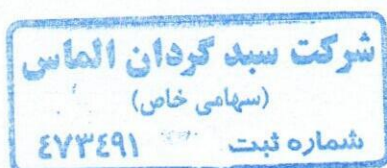
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱,۵۴۶,۷۵۸	۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹	۲۶,۶۷۱	۶۴۰,۱۶۲,۳۸۴,۰۵۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۷,۵۰۹,۰۲۷	۱۸,۰۲۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۲	۱۰,۴۳۲,۱۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بابت تجزیه واحد	.	.	۱,۹۸۴,۲۵۷	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۰,۵۴۸,۳۶۰)	(۱۰۵,۴۸۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۷۹,۳۷۲)	(۲۱,۶۳۵,۶۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۷,۲۹۰,۹۹۹,۹۰۳	-	۹۷,۵۲۵,۹۱۷,۷۴۵
تعدیلات	۲۳	.	-	(۲۸۱,۸۶۹,۳۱۳,۷۸۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱,۵۴۶,۷۵۸	۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹

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



سود (زیان) خالص ± تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 بازده سرمایه گذاری پایان سال
 میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده
 سود خالص
 بازده سرمایه گذاری :
 خالص دارایی های پایان سال



موسسه حابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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. این صندوق از صندوق مبتنی بر صدور و ابطال به صندوق قابل معامله تغییر ساختار یافته و مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود 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 ۵۶ 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	محمد اصولیان
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	مهدی قلی پور خاتقاه
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	محمد کفاش پنجه شاهی
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	ولی جاویدی قریچه
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	رضا عیوض لو
۱٪	۲,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰	جواد عبادی
۹۴٪	۱۸۸,۰۰۰	۹۴٪	۱۸۸,۰۰۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	

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 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 و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱- صورت های مالی مشابه مبانی صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
۳-۲- صورت های مالی یکنواخت با رویه بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای ارزش جاری در تاریخ گزارشگری و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی صندوق سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار 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 ۳۰ اسفند 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. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	۱. سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ 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 متولی	سالانه حداقل مبلغ ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۲,۱۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ 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**
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق پذیرش و عضویت کانون ها***	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 سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها****	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

* 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 $(N * 365) / 10,001$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، می باشد.

**** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
سیمان، آهک و گچ	۹۵,۵۲۲,۰۷۵,۸۳۰	۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰	۵,۰۱	۲۸,۸۷۱,۴۰۷,۴۲۶	۳۵,۱۱۳,۲۲۹,۲۷۹	۷,۷۰
مواد و محصولات دارویی	۳۰,۷۶۵,۹۷۰,۱۲۸	۲۶,۴۵۶,۱۹۵,۴۱۵	۱۱,۷۱	۴۸,۰۰۵,۸۰۲,۷۴۶	۵۰,۸۴۷,۲۱۲,۰۳۵	۱۱,۱۵
محصولات شیمیایی	۳,۸۶۶,۵۸۴,۸۵۹	۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰	۱,۵۵	۵۸,۲۴۴,۰۱۶,۹۸۲	۵۳,۷۷۵,۸۸۶,۶۱۴	۱۱,۷۹
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳,۳۹۷,۷۹۶,۵۳۶	۲۷,۶۹۸,۲۵۳,۹۵۱	۱۲,۲۶	۷۷,۱۹۸,۹۶۲,۰۴۰	۸۰,۶۱۲,۷۹۱,۰۴۸	۱۷,۶۸
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۲۰,۵۹۴,۴۱۹,۲۷۸	۲۱,۷۳۹,۲۴۵,۲۱۸	۹,۶۲	۷۱,۳۱۶,۷۷۵,۳۹۷	۷۶,۶۶۴,۴۴۵,۱۴۱	۱۶,۸۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰,۰۰	۲۷,۴۲۱,۱۵۱,۹۷۳	۳۰,۰۳۲,۸۸۳,۲۶۶	۶,۵۹
استخراج کانه‌های فلزی	۲۶,۰۱۳,۵۴۶,۳۱۵	۲۰,۵۳۷,۹۳۵,۶۵۳	۹,۰۹	۲۶,۳۷۰,۱۰۸,۲۷۷	۳۱,۷۸۵,۱۶۹,۴۳۲	۶,۹۷
ماشین‌آلات و تجهیزات	۸,۰۴۷,۵۴۳,۹۱۲	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۲,۸۶	۸,۹۵۵,۵۴۸,۴۹۷	۶,۹۳۴,۰۲۴,۷۱۲	۱,۵۲
حمل و نقل آبی	۶,۴۸۶,۹۴۴,۸۶۷	۲,۶۲۲,۹۰۰,۳۳۰	۱,۱۶	۱۱,۸۴۱,۸۹۲,۶۱۶	۱۴,۰۰۴,۵۸۴,۹۵۵	۳,۰۷
خودرو و ساخت قطعات	۲۲,۰۴۸,۱۸۱,۷۷۰	۲۰,۱۷۳,۱۳۳,۸۴۲	۸,۹۳	۱,۳۵۶,۰۴۵,۸۰۱	۱,۶۳۴,۸۳۳,۶۱۸	۰,۳۶
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰,۰۰	۶,۴۷۱,۶۵۷,۱۴۵	۴,۰۱۲,۰۴۷,۵۱۱	۰,۸۸
فلزات اساسی	۱۸,۴۵۶,۱۰۶,۷۳۱	۱۵,۱۴۱,۴۸۰,۴۸۶	۶,۷۰	۳۷,۶۱۶,۴۶۷,۲۹۵	۴۲,۰۱۷,۸۴۶,۹۳۶	۹,۲۱
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰,۰۰	۱۰,۳۸۰,۱۴۰,۶۱۵	۶,۴۶۹,۹۶۰,۳۱۲	۱,۴۲
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۱,۳۷۵,۵۱۰,۱۴۲	۸,۷۹۱,۸۷۵,۲۲۵	۳,۸۹	۰	۰	۰,۰۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۰۰۲,۳۶۴,۳۰۰	۹۳۵,۳۵۱,۳۴۸	۰,۴۱	۰	۰	۰,۰۰
سرمایه‌گذاریها	۱۰,۱۶۵,۷۶۷,۴۴۹	۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱	۴,۲۴	۰	۰	۰,۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۱۳,۳۱۴,۶۴۴,۴۸۶	۱۰,۰۴۰,۶۰۰,۸۳۵	۴,۴۵	۰	۰	۰,۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵,۶۷۹,۲۲۳,۸۲۴	۱۳,۶۶۰,۱۳۵,۶۹۵	۶,۰۵	۰	۰	۰,۰۰
اطلاعات و ارتباطات	۱۰,۵۰۰,۹۵۳,۳۹۴	۱۰,۳۷۷,۷۸۸,۲۶۴	۰,۴۶	۰	۰	۰,۰۰
جمع	۲۲۲,۷۸۸,۲۷۰,۸۲۱	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳	۸۱,۹۰	۴۱۴,۰۴۹,۶۷۶,۳۱۰	۴۳۳,۹۰۴,۷۱۴,۸۵۹	۹۵,۱۶

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۱,۴۲۳,۲۹۸,۷۶۰	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵	۸,۱۲	۰	۰	۰,۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها				
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد			
۹۶۲,۴۴۵,۳۵۵	۰,۴۳	۷,۷۳۱,۵۰۹,۹۹۶	۱,۷۰	۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه
۰	۰,۰۰	۹۵۵,۵۳۳	۰,۰۰	۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۶۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۸۶ موسسه اعتباری ملل
۷۴۴,۴۱۱	۰,۰۰	۱,۱۰۲,۴۳۰	۰,۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
۲۸۷,۶۶۷	۰,۰۰	۴۲۴,۹۰۱	۰,۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده
۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۰,۴۳	۷,۷۳۳,۹۹۲,۸۶۰	۱,۷۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۶۰۷۱,۷۳۵,۸۳۷
۸-۱	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
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	درصد نرخ سود	تعداد	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰,۰۰۱	۷۹,۹۴۰,۶۶۸	۰	۰	-	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۰۳۰۹۱۲۰۰۰	اسناد خزانه سم ۷ پودر چه
۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۶۸,۷۱۳	۰	۰	-	۰	۰	۰	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰۴۰۵۲۰۰۰۱	اسناد خزانه سم ۱ پودر چه
۱,۱۴	۲,۸۹۱,۲۶۵,۸۶۳	۰	۰	-	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۰۳۰۶۲۶۰۰۰	اسناد خزانه سم ۵ پودر چه
۰,۰۰۱	۲,۷۶۲,۴۶۰,۵۹۳	۰	۰	-	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۰۳۰۵۲۲۰۰۰	اسناد خزانه سم ۴ پودر چه
۱,۱۵	۶۰,۷۱,۷۳۵,۸۳۷	۰	۰	-	۰	۰	۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تغییل نشده	نرخ تغیل	ذخیره تغیل	تغیل شده	تغیل شده	یادداشت
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۶۶,۵۳۶,۳۱۰	۲۵	(۲۲۹,۷۹۱,۹۴۱)	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	۹-۱ سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تغیل نشده	نرخ تغیل	هزینه تغیل	تغیل شده	تغیل شده	تاریخ مجمع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۲۵	۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴ فروشگاه زنجیره ای رفاه
۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۹ الحاوی
۰	۲۵	۰	۰	۳۵۴,۳۸۸,۶۷۴	۱۴۰۲/۱۰/۳۰ ملی شیمی کشاورز
۰	۲۵	۰	۰	۲,۳۷۵,۰۵۴,۰۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۵ نیروکدر
۰	۲۵	۰	۰	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹ داروسازی کاسپین تامین
۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	(۴۰,۸۵۰,۰۲۹)	۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲ تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱۲۹,۲۹۶,۳۱۰	۲۵	(۱۳,۳۴۲,۶۱۷)	۱۱۵,۹۵۳,۶۹۳	۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵ سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۷۵,۵۹۹,۲۹۵)	۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷ گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۶,۱۶۶,۵۳۶,۳۱۰		(۲۲۹,۷۹۱,۹۴۱)	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۵۸,۹۲۱,۹۵۶	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۳۴۰,۸۶۷,۷۵۸)	۱,۷۱۵,۲۱۴,۱۳۸,۴۵۷	(۱,۷۰۸,۹۲۸,۵۰۶,۱۶۶)	۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳
۰	۱۱۱,۲۱۸,۳۲۶,۱۷۸	(۱۱۱,۲۱۵,۰۴۰,۳۴۰)	۳,۲۸۵,۱۳۸
۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۰	۰	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
(۵,۳۴۹,۲۸۵,۴۳۷)	۱,۸۳۴,۴۸۲,۴۶۴,۶۳۵	(۱,۸۲۸,۱۹۳,۵۴۶,۵۰۶)	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲

کارگزاری بانک کارافرین
کارگزاری اندیشه پیشرو
کارگزاری دنیای خبره
کارگزاری مدبر آسیا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۴۸۳۰,۰۰۰	(۴۸۳۰,۰۰۰)	۰
۰	۳,۰۰۴,۸۳۰,۰۰۰	(۳,۰۰۴,۸۳۰,۰۰۰)	۰

نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۶۵,۷۱۸,۳۹۹	۲,۳۶۵,۰۷۵,۱۳۴
۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹	۱,۳۲۹,۵۳۹,۵۵۸
۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵	۴۳۲,۴۱۹,۷۸۸
۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	۰
۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۴,۱۲۷,۰۳۴,۴۸۰

مدیر صندوق- سبدگردان الماس

متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

حسابرس- موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

بازارگردان ذخیره کارمزد بازارگردان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰	۰
۴۳۱,۲۰۳,۵۰۰	۰

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	
۸۵۳,۷۷۷,۵۱۸	۷۱۵,۳۴۸,۷۱۲	
۵۰,۸۹۰,۲۵۰	۲,۵۶۸,۵۸۸	۱۴-۱
۱,۴۴۶,۲۷۴,۰۸۶	۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	

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

۱۴-۱- بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجامع و افتتاح حساب های بانکی صندوق می باشد.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۸۷,۱۲۵,۵۷۰,۴۷۸	۱,۳۴۶,۷۵۸	۲۱۷,۹۹۴,۳۸۲,۸۲۷	۱۸,۳۰۷,۴۲۵
۵۷,۴۸۹,۹۹۷,۵۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۴۸۶,۰۱۳	۲۰۰,۰۰۰
۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹	۱,۵۴۶,۷۵۸	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱۸,۵۰۷,۴۲۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال ۱۵,۶۵۱,۷۲۲,۷۱۰	ریال ۵۲,۶۳۳,۸۵۸,۰۰۳
۱۶-۲	ریال ۷۲۸,۶۹۳,۹۹۹	ریال ۱,۳۷۴,۲۰۲,۹۳۲
۱۶-۳	ریال ۵۲۹,۸۱۵,۴۷۰	ریال ۱,۵۶۶,۰۸۵,۹۱۰
۱۶-۴	ریال ۹۷,۸۶۵,۵۱۰	ریال ۰
	۱۷,۰۰۸,۰۹۷,۶۸۹	۵۵,۵۷۴,۱۴۶,۸۴۵

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱,۹۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۴۸۵,۷۵۹,۱۱۵)	(۷,۲۱۰,۲۴۰)	(۳۷,۹۴۹,۰۰۰)	۱,۰۵۸,۸۱۶,۶۴۵	۰
کشت و صنعت شریف آباد	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۹,۹۲۳,۹۲۰	(۶,۲۵۷,۵۹۱,۶۷۲)	(۷,۱۸۱,۹۷۲)	(۳۷,۷۹۹,۶۲۲)	۱,۲۵۷,۳۵۰,۸۳۴	۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۱۶۷,۳۱۷	(۳,۰۶۲,۸۳۹,۶۷۳)	(۲,۷۳۸,۸۶۰)	(۱۴,۴۱۵,۸۳۸)	(۱۹۶,۸۲۷,۰۵۴)	۰
ایران خودرو دیزل	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۷,۶۸۰,۲۷۵	(۲۰,۶۳۳,۱۷۶,۶۹۳)	(۱۷,۵۰۵,۸۶۸)	(۹۲,۱۳۸,۴۰۰)	(۲,۳۱۵,۱۴۰,۶۸۶)	۸۹۰,۳۱۱,۸۸۸
الحوای	۱۹,۶۵۷,۸۸۰	۲۸,۱۱۲,۷۳۰,۳۷۱	(۳۴,۵۴۸,۳۳۸,۰۴۴)	(۲۶,۰۷۶,۴۹۹)	(۱۴,۰۵۶,۳۵۰)	(۶,۶۰۲,۸۷۸,۵۸۲)	۰
بیمن البرز	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۴,۲۸۲,۳۱۲	(۵,۳۷۵,۳۰۱,۴۹۱)	(۵,۳۷۵,۳۰۱,۴۹۱)	(۲۹,۶۷۱,۴۱۳)	۵۲۳,۶۷۱,۹۰۵	۰
ایران ترانسفو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۵۸۲,۲۰۰	(۳,۳۷۶,۷۳۰,۶۸۶)	(۳,۰۷۸,۵۱۴)	(۱۶,۲۰۲,۹۱۱)	(۱۵۵,۴۲۹,۹۱۱)	۰
سیمان سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۸,۱۷۵,۶۶۰	(۱,۶۹۷,۳۰۵,۲۲۶)	(۱,۸۰۳,۲۱۲)	(۹,۴۹۰,۸۷۸)	۱۸۹,۵۷۶,۳۴۴	۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱,۲۹۹,۱۶۲	۲۳,۱۳۰,۳۵۵,۵۰۰	(۲۷,۴۷۴,۳۲۲,۰۸۲)	(۲۱,۹۷۳,۷۳۳)	(۱۱۵,۶۵۱,۷۷۴)	(۴,۴۸۱,۵۹۲,۰۸۹)	۷۵۱,۰۳۴,۳۴۸
سرمایه‌گذاری مسکن	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۶,۴۶۶,۲۲۶	(۱۰,۸۹۸,۵۷۴,۲۶۹)	(۱۰,۵۶۹,۹۹۵)	(۵۵,۶۳۲,۳۳۲)	۱۶۱,۶۸۹,۶۳۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۹۲۰,۶۵۹	۱۲,۳۴۱,۴۲۶,۴۹۰	(۱۳,۰۵۹,۱۴۰,۵۸۰)	(۱۱,۷۲۴,۲۴۸)	(۶۱,۷۰۷,۱۳۳)	(۷۹۱,۱۴۵,۴۷۱)	(۳,۵۱۵,۰۸۴,۰۳۱)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۲,۹۵۵,۸۵۰	(۱۵,۰۱۰,۱۶۳,۱۳۸)	(۱۴,۷۳۶,۷۷۵)	(۷۷,۵۶۲,۹۷۶)	۳۱۸,۶۶۴,۹۶۱	۰
ذوب آهن اصفهان	۲۹,۴۲۵,۵۷۷	۱۵,۹۵۱,۵۳۰,۸۲۰	(۱۶,۳۸۱,۲۳۳,۳۸۴)	(۱۵,۱۵۳,۳۵۹)	(۷۹,۷۵۷,۶۵۷)	(۵۲۴,۶۱۳,۵۸۰)	۰
برق و انرژی پیوند گستر پارس	۲۲۹,۸۱۸	۲,۸۲۹,۰۵۹,۵۸۰	(۲,۷۵۷,۱۵۳,۸۰۸)	(۲,۷۵۷,۱۵۳,۸۰۸)	(۱۴,۱۴۵,۲۸۸)	۵۵۰,۷۲۲,۸۰۰	۰
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۸۲۹,۰۹۰	(۷,۸۳۹,۲۶۸,۰۴۱)	(۸,۴۱۷,۷۰۸)	(۴۴,۳۰۴,۱۴۵)	۹۶۸,۸۳۹,۱۹۶	۰
صنعت غذایی کورش	۱,۴۵۱,۲۱۸	۱۲,۹۵۲,۱۶۹,۰۳۰	(۱۱,۹۹۳,۶۹۱,۷۳۳)	(۱۲,۳۰۴,۳۸۲)	(۶۴,۷۶۰,۸۴۲)	۸۸۱,۴۱۲,۰۸۳	۰
سیمان ارومیه	۱۳۳,۹۰۷	۵,۶۲۵,۳۶۶,۱۴۰	(۶,۷۵۵,۲۴۵,۳۵۷)	(۵,۳۴۳,۸۵۶)	(۲۸,۱۲۶,۸۱۹)	(۱,۱۶۳,۴۴۹,۹۰۲)	۰
بانک گردشگری	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۴۳۲,۷۳۲,۴۲۰)	(۷,۳۱۹,۱۲۰)	(۳۸,۵۲۲,۰۰۰)	(۷۷۴,۱۷۳,۴۴۰)	۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۸۱۷,۶۷۰	(۱۴,۷۰۰,۰۱۵,۵۲۲)	(۱۱,۷۷۴,۰۰۹)	(۶۱,۹۶۹,۰۸۷)	(۲,۳۸۰,۰۱۶,۹۴۸)	۰
توسعه فن افزار توسن	۵۰۶,۷۹۱	۶,۲۵۸,۹۶۳,۰۵۰	(۶,۶۰۱,۶۳۷,۵۷۶)	(۵,۹۴۵,۹۴۳)	(۳۱,۲۹۴,۸۱۳)	(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)	۰
دامداری تلیسه نمونه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۴۵۶,۴۲۶	(۳,۴۸۷,۱۱۳,۵۳۶)	(۳,۳۶۳,۰۹۰)	(۱۷,۷۰۲,۲۷۹)	۳۲,۲۷۷,۵۲۱	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۸۷,۹۵۷,۱۱۳)	(۷,۴۱۹,۳۸۶)	(۳۹,۰۵۰,۰۰۲)	۷۵,۵۷۳,۴۹۹	۳۵۲,۱۵۳,۷۱۹
بانک اقتصاد نوین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۶,۴۹۷,۳۲۶)	(۳,۵۵۳,۵۴۷)	(۱۸,۷۰۳,۰۰۰)	۱۶۱,۸۴۶,۱۲۷	۰
پاکسان	۵,۷۳۰,۷۰۲	۱۳,۱۲۵,۴۱۳,۱۱۹	(۹,۸۳۹,۵۳۵,۸۷۵)	(۱۲,۴۶۸,۹۲۷)	(۶۵,۶۲۷,۰۶۷)	۳,۲۰۷,۷۸۱,۲۵۰	۰
پالایش نفت لاوان	۷۲۴,۰۰۰	۱۴,۲۰۳,۱۲۴,۸۸۰	(۱۵,۶۸۷,۰۶۶,۲۶۱)	(۱۳,۴۹۲,۷۹۵)	(۷۱,۰۱۵,۶۲۷)	(۱,۵۶۸,۴۴۹,۸۰۳)	۰
پتروشیمی نوری	۵۰,۰۰۰	۹,۹۳۴,۶۳۳,۳۳۰	(۸,۶۸۴,۰۵۱,۳۲۱)	(۹,۴۳۷,۸۷۷)	(۴۹,۶۷۳,۱۶۷)	۱,۱۹۱,۴۷۰,۹۶۵	۰
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسینان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۰۴۴,۰۲۱	(۷۵۶,۷۰۱,۵۴۹)	(۷۹۰,۴۳۰)	(۴,۱۶۰,۲۲۱)	۷۰,۳۹۱,۸۲۱	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۱۵,۹۱۱,۶۳۵	(۲۵,۵۷۵,۳۰۳,۰۴۱)	(۳۳,۰۰۸,۴۴۲)	(۱۳۶,۵۷۹,۵۵۷)	۱,۵۷۱,۰۲۰,۵۷۵	۰
بانک دی	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۱,۵۵۵,۲۴۵	(۱۴,۴۶۴,۶۹۶,۲۹۹)	(۱۳,۵۷۶,۴۹۰)	(۷۱,۴۵۷,۷۷۶)	(۲۵۸,۱۷۵,۳۲۰)	۰
نقل به صفحه بعد		۳۰۵,۱۲۷,۰۶۰,۱۵۷	(۳۱۳,۱۷۰,۸۸۷,۵۸۱)	(۲۹۶,۹۴۴,۳۱۴)	(۱,۵۲۵,۶۳۵,۲۹۴)	(۹,۸۶۶,۲۸۶,۹۳۲)	(۱,۵۲۱,۵۸۴,۰۷۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱-۱۶ - ادامه یادداشت 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
نقل از صفحه قبل		۳۰۵,۱۲۷,۰۶۰,۱۵۷	(۳۱۳,۱۷۰,۷۸۷,۵۸۱)	(۲۹۶,۹۲۴,۲۱۴)	(۱,۵۲۵,۶۳۵,۲۹۴)	(۹,۸۶۶,۲۸۶,۹۳۲)	(۱,۵۲۱,۵۸۴,۰۷۶)
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۸۱۰,۰۰۰)	(۷,۶۴۷,۴۴۹)	(۴,۰۲۵,۰۰۰)	۴۵۰,۲۹۲,۵۵۱	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰,۱۳۸,۸۱	۸,۷۵۲,۹۴۵,۸۲۰	(۸,۱۱۳,۱۷۹,۶۸۴)	(۸,۳۱۵,۱۱۳)	(۴۳,۷۶۴,۷۲۷)	۵۸۷,۶۸۶,۲۹۶	۰
شیشه همدان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۸,۱۸۲,۷۳۵	(۸,۲۳۲,۴۵۹,۶۰۹)	(۶,۸۸۵,۵۸۰)	(۳۶,۲۴۰,۹۱۳)	(۱۰,۲۷۴,۰۳۳,۶۷)	۰
تامین سرمایه کیمیا	۱,۳۱۲,۰۴۰	۲,۳۶۲,۴۱۳,۷۶۰	(۲,۳۶۰,۰۱۴,۶۸۹)	(۲,۲۸۵,۱)	(۱۲۰,۲۸۰)	۲,۲۵۵,۹۴۰	۰
شهر سازی و خانه سازی باغیشه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۷۵۳,۷۶۰	(۱,۱۷۴,۵۹۱,۱۷۵)	(۱,۰۹۴,۱۴۶)	(۵,۷۵۸,۷۶۹)	(۲۹,۶۹۰,۳۳۰)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۳,۲۰۶,۸۵۷	۲۶,۶۷۲,۹۸۹,۹۵۰	(۳۱,۷۳۴,۵۲۹,۴۶۵)	(۲۵,۳۳۸,۷۸۷)	(۱۳۳,۳۶۳,۴۵۱)	(۵,۱۲۲,۵۴۱,۷۵۳)	(۶,۱۴۸,۵۱۶,۷۴۰)
پویا زرکان آق دره	۷۰۲,۰۶۱	۳۶,۵۵۶,۸۸۹,۶۰۰	(۳۱,۹۵۰,۱۳۴,۷۷۶)	(۳۴,۷۲۸,۶۷۲)	(۱۸۲,۷۸۴,۴۴۸)	۴,۳۸۹,۲۴۱,۷۰۴	۰
زامیاد	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۷,۶۱۱,۵۱۲	(۱۳,۴۸۹,۷۷۴,۰۸۴)	(۱۲,۳۵۷,۱۰۹)	(۶۵۰,۳۸۰,۵۸۰)	(۵۵۹,۵۵۷,۷۳۹)	۱,۳۴۲,۴۵۹,۷۶۶
گروه اقتصادی مالی نگین	۶۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۳۹۷,۴۹۰	(۱۰,۱۹۷,۲۵۰,۶۸۶)	(۸,۸۳۵,۳۵۲)	(۴۶,۵۰۱,۹۸۸)	(۹۵۲,۱۹۰,۵۳۶)	۰
پالایش نفت تهران	۱۱,۶۲۷,۸۵۳	۳۱,۲۴۹,۹۱۷,۸۷۰	(۳۳,۹۸۷,۶۳۶,۲۶۸)	(۲۹,۶۸۶,۹۳۴)	(۱۵۶,۲۴۹,۵۹۰)	(۲,۹۲۳,۶۵۴,۹۲۲)	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶۰۸,۸۱۳	۲,۷۰۹,۸۷۴,۹۹۵	(۳,۸۶۷,۵۴۸,۸۱۴)	(۲,۵۷۴,۳۶۶)	(۱۳,۵۴۹,۳۷۵)	(۱,۱۷۳,۷۹۷,۵۶۰)	۱۴,۶۵۱,۹۷۹,۳۲۴
فرابورس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۹,۸۹۵,۸۸۵)	(۱,۸۸۵,۰۳۹)	(۹,۹۲۲,۰۰۰)	(۱۱۷,۳۰۲,۹۲۴)	۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۰۳۳,۶۴۰	(۱,۰۵۰,۹۵۳,۳۹۶)	(۱,۲۸۳,۴۴۴)	(۶,۷۵۵,۱۶۹)	۲۹۲,۰۴۱,۶۳۱	۰
تولید برق علویه مینا	۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۸,۹۳۸,۲۷۸)	(۲,۹۷۹,۱۹۰)	(۱۵,۶۸۰,۰۰۱)	(۱۲۱,۵۹۷,۴۶۹)	۰
گروه مالی صبا تامین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۹,۸۴۱,۳۱۳,۲۶۲	(۱۰,۵۰۵,۲۶۲,۰۱۶)	(۹,۳۴۹,۰۶۵)	(۴۹,۲۰۶,۵۶۹)	(۷۲۲,۵۰۴,۳۸۸)	۰
سرمایه گذاری پردیس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۳۶۱,۶۰۶	(۳,۱۰۱,۹۳۹,۱۵۳)	(۳,۷۸۰,۳۳۰)	(۱۹,۸۱۶,۸۰۶)	۸۵۳,۷۴۵,۳۱۷	۰
نیروکلر	۲,۷۹۹,۸۶۸	۲۳,۲۴۹,۹۵۰,۰۸۰	(۲۳,۳۱۴,۹۳۹,۹۹۵)	(۲۲,۰۸۷,۰۶۸)	(۱۱۶,۲۴۹,۷۴۸)	(۲۰۳,۳۲۶,۷۳۱)	۱۳۴,۳۶۶,۹۸۲
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۳,۱۷۹,۱۵۸	۹,۶۳۸,۵۰۶,۸۷۰	(۱۸,۷۱۳,۴۸۸,۳۵۳)	(۱۸,۶۵۶,۴۱۷)	(۹۸,۱۹۲,۵۳۱)	۸۰۸,۱۶۹,۵۶۹	۰
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۷,۶۸۵,۲۴۲)	(۱,۸۰۲,۳۳۳)	(۹,۴۸۶,۰۰۰)	۶۸,۱۲۶,۴۲۵	۰
مخابرات ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۹۹,۹۷۲,۴۵۰	(۲۰,۹۷۹,۴۵۰,۸۰۷)	(۲۱,۱۴۴,۸۱۶)	(۱۱۱,۴۹۹,۸۶۱)	۱,۱۸۷,۸۳۶,۹۶۶	(۲,۱۴۱,۶۶۰,۵۱۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۷۰۰,۱۶۰	(۱,۹۹۳,۸۴۸,۵۶۱)	(۱,۹۷۵,۶۹۴)	(۱۰,۳۹۸,۵۰۱)	۷۳,۴۷۷,۴۰۴	۰
سالمین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۱۷,۰۳۰	(۷,۰۲۷,۹۶۵,۴۹۳)	(۷,۰۶۵,۰۶۰)	(۳۷,۱۸۵,۰۸۷)	۳۶۴,۸۰۱,۳۹۰	۰
کالسیمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۴۳,۲۵۳,۶۶۸)	(۵,۵۴۹,۷۶۴)	(۲۹,۲۱۰,۰۰۰)	(۷۳۶,۰۰۱,۳۴۲)	۰
تراکتورسازی ایران	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۴,۸۳۱,۶۳۰	(۱۳,۰۱۶,۹۷۴,۷۲۳)	(۱۴,۱۵۹,۴۶۷)	(۷۴,۵۲۴,۱۵۸)	۱,۷۹۹,۱۷۳,۲۸۲	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۰,۶۲۴,۳۷۴)	(۳,۴۵۰,۳۹۰)	(۱۸,۱۶۰,۰۰۰)	۷۷۹,۷۶۵,۲۳۶	۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷۶۲,۸۸۹	۲۰,۶۷۱,۶۱۵,۷۷۰	(۱۸,۵۶۴,۲۰۲,۲۶۰)	(۱۹,۶۳۵,۴۸۴)	(۱۰۳,۳۵۸,۰۷۷)	۱,۹۸۴,۴۱۹,۹۴۹	۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۳۲۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۶۱۲,۳۱۰	(۳,۰۴۷,۹۱۲,۰۶۳)	(۲,۳۴۵,۰۷۶)	(۱۲,۳۴۳,۰۶۱)	(۵۹۳,۹۸۷,۸۹۰)	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۲۷,۷۰۳,۰۵۴)	(۱۳,۵۴۴,۵۹۴)	(۷۱,۲۸۷,۵۰۰)	۱,۳۴۴,۹۶۴,۸۵۲	۰
نقل به صفحه بعد		۶۱۰,۸۶۰,۷۵۲,۴۵۷	(۶۱۶,۴۴۹,۷۵۴,۱۵۲)	(۵۸۵,۱۴۳,۸۰۴)	(۳۰,۴۲۱,۱۱۹,۹۶۲)	(۹,۲۱۶,۷۵۷,۴۶۱)	۶,۳۱۷,۰۴۴,۷۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶-۱ - ادامه یادداشت 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل		۶۱۰,۸۶۰,۷۵۲,۴۵۷	(۶۱۶,۴۴۹,۷۵۴,۱۵۲)	(۵۸۵,۱۴۳,۸۰۴)	(۳۰,۴۲۶,۱۱۱,۹۶۲)	(۹,۴۲۶,۷۵۷,۴۶۱)	۶,۳۱۷,۰۴۴,۷۴۲
سیمان فارس نو	۱۶۱,۲۱۵	۳,۳۹۱,۹۶۳,۶۰۰	(۳,۵۰۵,۹۳۰,۸۶۳)	(۳,۲۲۲,۳۴۰)	(۱۶,۹۵۹,۸۱۸)	(۱۳۴,۱۴۹,۴۲۱)	(۴,۹۹۹)
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۲۸۴,۶۱۰	۵۶,۳۱۸,۷۹۲,۸۳۹	(۶۰,۳۳۱,۹۹۱,۵۱۴)	(۵۳,۵۰۱,۷۱۴)	(۲۸۱,۵۹۳,۹۶۵)	(۴,۳۴۷,۹۹۴,۳۵۴)	(۹,۰۸۱۴,۰۶۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۴,۰۰۰,۲۷,۵۴۲	(۷,۸۲۸,۵۲۶,۸۰۱)	(۷,۳۹۴,۶۶۶)	(۳۸,۹۲۰,۱۳۷)	(۹,۰۸۱۴,۰۶۲)	۹۰,۵۳۹,۵۶۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۹۹۸,۸۵۰	(۵,۱۹۵,۸۱۷,۲۲۷)	(۵,۰۵۲,۰۶۳)	(۲۶,۵۸۹,۹۹۵)	(۲۶,۵۸۹,۹۹۵)	۱,۴۷۷,۱۱۱,۵۱۴
سیمان تهران	۱۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۸,۳۲۵,۶۰۰	(۹,۷۰۴,۲۸۶,۳۷۳)	(۱۰,۶۸۵,۷۸۶)	(۵۶,۲۴۱,۶۲۷)	(۵۶,۲۴۱,۶۲۷)	(۱,۲۵۰,۴۴۱,۴۸۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۸۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۳,۰۹۰,۹۳۲	(۱۶,۰۰۹,۶۴۳,۰۹۸)	(۱۵,۴۸۸,۰۷۳)	(۸۱,۵۱۸,۰۵۰)	۱۹۶,۹۶۰,۷۱۱	(۴,۳۲۰,۰۰۴)
تامین سرمایه نوین	۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۲۹,۶۶۳,۸۹۷	(۲,۶۱۸,۳۳۷,۵۲۵)	(۲,۴۸۸,۱۲۶)	(۱۳,۱۴۸,۳۲۰)	(۱۳,۱۴۸,۳۲۰)	۸۴۸,۰۰۰,۸۷۵
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۴,۹۲۳,۸۰۰	(۸,۱۳۵,۱۷۶,۳۷۶)	(۸,۱۷۹,۹۲۹)	(۴۶,۲۷۴,۶۲۰)	(۴۶,۲۷۴,۶۲۰)	۱,۱۸۰,۹۳۵,۶۲۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۴۸۷,۶۰۶,۷۷۰)	(۱۰,۱۹۵,۶۰۸)	(۵۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۵۳,۶۶۲,۰۰۰)	۸۱,۳۱۲,۵۳۶
بانک سامان	۱۸۰,۰۰۰	۳,۵۸۲,۹۸۸,۵۰۷	(۳,۴۸۰,۳۵۷,۲۵۱)	(۳,۴۰۳,۷۷۸)	(۱۷,۹۱۴,۹۴۲)	(۱۷,۹۱۴,۹۴۲)	۹۴۷,۰۱۲,۱۱۵
صبا فولاد خلیج فارس	۲۶۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۸,۷۱۹,۹۲۱	(۱۰,۷۴۱,۷۴۳,۶۲۰)	(۱۱,۱۷۰,۵۸۹)	(۵۸,۷۹۳,۵۹۷)	(۵۸,۷۹۳,۵۹۷)	(۱۹۷,۳۳۴,۱۳۱)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۵۱,۵۰۲	۲۸,۱۴۸,۲۴۵,۹۵۰	(۲۸,۱۷۸,۰۹۸,۲۶۱)	(۲۶,۷۴۰,۵۸۹)	(۱۴,۰۷۴,۱۲۳)	(۱۴,۰۷۴,۱۲۳)	۱,۴۷۷,۰۰۰,۵۶۷
سیمرغ	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۲,۷۲۳,۷۷۵	(۸,۶۹۵,۸۳۳,۵۷۹)	(۹,۷۲۰,۹۰۱)	(۵۱,۱۶۳,۶۱۸)	(۵۱,۱۶۳,۶۱۸)	۸۷۴,۰۷۱,۱۱۱
پتروشیمی فناوریان	۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۴۶,۲۷۳,۲۹۹)	(۴,۴۱۵,۵۹۰)	(۲۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۸۲۰,۰۳۱,۷۸۳)
عمران و توسعه شاهد	۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۲,۲۶۲,۲۴۰	(۶,۵۵۷,۹۴۹,۱۹۹)	(۵,۴۸۳,۵۱۳)	(۲۸,۸۶۱,۳۱۱)	(۲۸,۸۶۱,۳۱۱)	۳۹۳,۶۴۹,۱۲۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۸۵,۰۰۰	۱۴,۳۹۶,۰۰۳,۵۲۸	(۱۳,۹۱۶,۹۹۸,۴۷۲)	(۱۳,۶۷۵,۹۰۹)	(۷۱,۹۸۰,۰۱۹)	(۷۱,۹۸۰,۰۱۹)	۶,۴۳۰,۵۵۱,۴۰۶
کشتری دریای خزر	۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۲۸,۰۳۲,۷۰۵)	(۴,۳۹۳,۷۰۰)	(۲۳,۱۲۵,۰۰۱)	(۲۳,۱۲۵,۰۰۱)	۲۸۶,۰۱۷,۶۲۱
کشت و دام قیام اصفهان	۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۶,۲۳۳,۲۳۶)	(۲,۲۷۶,۶۴۳)	(۱۱,۹۸۲,۵۰۰)	(۱۱,۹۸۲,۵۰۰)	۱,۰۸۰,۹۵۹,۲۵۷
سیمان خاش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۰,۷۲۸,۶۵۸	(۶,۴۴۴,۷۲۳,۶۲۱)	(۷,۱۹۲,۱۳۶)	(۳۷,۸۵۳,۶۴۴)	(۳۷,۸۵۳,۶۴۴)	۱,۳۰۷,۰۰۴,۱۳۳
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۸,۶۲۲,۳۹۲)	(۵,۳۲۸,۴۷۶)	(۲۸,۰۴۴,۹۹۹)	(۲۸,۰۴۴,۹۹۹)	۵۱۶,۸۷۰,۶۸۹
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۵,۴۷۰,۶۸۰	(۱۲,۹۴۸,۰۰۴,۵۳۲)	(۱۲,۸۶۸,۱۰۶)	(۶۷,۷۲۷,۳۵۳)	(۶۷,۷۲۷,۳۵۳)	۹۴۱,۲۶۰,۲۷۳
سرمایه گذاری نیرو	۳,۱۱۹,۴۴۱	۱۶,۲۷۵,۴۷۳,۶۲۹	(۱۵,۲۳۷,۳۷۴,۳۶۶)	(۱۵,۴۶۱,۶۲۳)	(۸۱,۳۷۷,۳۶۷)	(۸۱,۳۷۷,۳۶۷)	(۲,۹۸۰,۹۳۵,۷۳۱)
سایپا	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۶۸,۳۵۱,۹۲۵	(۴۳,۵۲۶,۵۰۵,۴۰۴)	(۴۳,۵۷۴,۵۲۵)	(۲۲۹,۳۴۱,۷۵۹)	(۲۲۹,۳۴۱,۷۵۹)	۲,۰۶۸,۹۳۰,۲۳۷
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۴۸,۰۰۰	۵,۸۵۳,۷۱۲,۰۱۰	(۶,۰۲۰,۲۷۴,۶۰۳)	(۵,۵۶۰,۶۸۴)	(۲۹,۲۶۸,۵۵۶)	(۲۹,۲۶۸,۵۵۶)	(۲۰۱,۳۹۱,۸۳۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۴۷,۳۶۱	۵۴۹,۳۸۷,۶۰۰	(۵۰۵,۳۳۶,۶۹۹)	(۵۲۱,۹۱۵)	(۲,۷۴۶,۹۳۸)	(۲,۷۴۶,۹۳۸)	۴۰,۷۸۱,۹۷۸
داروسازی کاسپین تامین	۷۳۲,۰۳۰	۱۶,۵۸۲,۲۰۸,۵۰۰	(۱۴,۷۳۰,۴۷۱,۴۶۱)	(۱۵,۷۵۲,۹۱۵)	(۸۲,۹۱۱,۰۴۴)	(۸۲,۹۱۱,۰۴۴)	۱,۷۵۳,۰۷۳,۰۸۰
بهمن دیزل	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۷,۷۵۶,۶۰۰)	(۲,۴۷۸,۱۲۰)	(۱۳,۰۴۲,۹۹۹)	(۱۳,۰۴۲,۹۹۹)	(۴,۶۷۷,۷۱۹)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۳۴۴,۵۱۲	۲,۶۰۵,۶۶۴,۲۵۶	(۲,۴۸۵,۲۰۱,۶۷۳)	(۲,۴۷۵,۳۴۱)	(۱۳,۰۲۸,۳۲۲)	(۱۳,۰۲۸,۳۲۲)	۱۰۴,۹۵۸,۹۲۰
حقاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۷,۲۰۵,۰۰۰	(۷,۸۷۳,۵۷۹,۸۷۶)	(۷,۴۸۳,۳۱۶)	(۳۹,۳۸۶,۰۲۵)	(۳۹,۳۸۶,۰۲۵)	(۴۳,۲۴۴,۲۱۷)
بورس کالای ایران	۱,۶۹۴,۱۱۸	۸,۹۹۹,۰۰۷۹,۱۱۸	(۸,۶۰۳,۶۶۱,۶۶۴)	(۸,۵۴۹,۰۱۸)	(۴۴,۹۹۵,۳۹۷)	(۴۴,۹۹۵,۳۹۷)	۳۴۱,۸۷۳,۰۳۹
توسعه معادن و فلزات	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۷۷,۰۲۰	(۵۵۷,۴۵۱,۹۷۰)	(۴۹۹,۷۶۶)	(۲,۶۳۰,۳۸۵)	(۲,۶۳۰,۳۸۵)	(۳۴,۵۰۵,۱۰۱)
گروه بهمن	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۹,۹۲۱,۵۵۳	(۱۷,۴۵۰,۱۳۴,۱۶۶)	(۱۶,۴۵۳,۶۰۴)	(۸۶,۵۹۹,۰۰۹)	(۸۶,۵۹۹,۰۰۹)	(۲۳۳,۲۶۵,۸۲۶)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۱,۸۵۲,۳۱۵)	(۱,۹۰۳,۷۹۵)	(۱۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۹,۷۷۶,۱۱۰)
فرآوری معدنی ایال کانی پارس	۱,۲۸۹,۴۸۳	۱۸,۹۲۱,۲۲۷,۰۰۰	(۲۰,۲۰۴,۱۵۶,۰۷۶)	(۱۷,۹۷۴,۶۸۵)	(۹۴,۶۰۶,۱۳۴)	(۹۴,۶۰۶,۱۳۴)	(۱,۳۹۵,۵۰۹,۸۹۵)
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱,۴۰۲,۶۰۰	۹,۶۶۲,۷۸۹,۳۸۰	(۹,۵۶۳,۳۴۷,۹۹۲)	(۹,۱۷۹,۵۴۳)	(۴۸,۳۱۳,۴۴۸)	(۴۸,۳۱۳,۴۴۸)	۴۱,۴۷۷,۸۹۷
نقل به صفحه بعد		۱,۰۰۱,۷۸۱,۷۹۸,۷۶۷	(۱,۰۰۲,۹۸۳,۰۳۵,۸۰۱)	(۹۵۶,۵۱۲,۸۸۹)	(۴,۹۹۷,۲۱۷,۱۹۲)	(۴,۹۹۷,۲۱۷,۱۹۲)	(۷,۱۵۴,۹۶۷,۱۱۵)
							۳۱,۳۹۶,۷۸۸,۱۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶-۱ - ادامه یادداشت 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل	۰	۱,۰۰۱,۷۸۱,۷۹۸,۷۶۷	(۱,۰۰۲,۹۸۳,۳۵۸,۰۰۱)	(۹۵۶,۵۱۲,۸۸۹)	(۴,۹۹۷,۲۱۷,۱۹۲)	(۷,۱۵۴,۹۶۷,۱۱۵)	۳۱,۳۹۶,۷۶۸,۱۳۰
کانی کرین طبس	۲۰,۰۰۰	۳,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۸۷,۳۴۴,۸۳۶)	(۳,۷۳۵,۳۷۰)	(۱۹,۶۶۰,۰۰۰)	۲۲۱,۲۵۹,۹۹۴	*
سیمان هرمزگان	۱,۰۰۲,۰۲۴	۳۱,۳۳۲,۹۴۵,۲۲۰	(۲۸,۳۵۷,۸۸۳,۹۲۱)	(۲۹,۷۶۶,۰۳۳)	(۱۵۶,۶۶۴,۷۲۹)	۲,۷۸۸,۶۳۰,۵۳۷	۹,۲۵۵,۵۳۴
توسعه معادن روی ایران	۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۱۶,۴۲۰,۶۲۰	(۵,۲۱۳,۸۳۳,۸۸۶)	(۴,۳۸۵,۴۹۵)	(۲۳,۰۸۲,۱۰۵)	(۶۲۴,۸۸۰,۸۶۶)	*
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۴۸,۸۶۲,۷۸۰	(۲۲,۸۷۸,۷۹۰,۶۹۱)	(۲۳,۵۱۱,۰۵۶)	(۱۲۳,۷۴۴,۳۱۳)	۱,۷۲۲,۸۱۶,۷۲۰	(۴۵,۷۵۵)
ملی شیمی کشاورز	۱,۰۲۰,۰۰۰	۷,۷۱۱,۸۳۲,۱۷۰	(۸,۲۲۰,۹۲۲,۶۵۶)	(۷,۳۲۶,۱۶۵)	(۳۸,۵۵۹,۱۶۱)	(۵۵۴,۹۷۵,۸۱۲)	۱۶۸,۱۹۲,۶۵۱
تامین سرمایه کیمیا	۲,۴۷۳,۵۲۳	۴,۹۹۲,۲۴۸,۰۷۱	(۴,۹۳۲,۱۵۱,۷۰۹)	(۴,۷۴۲,۵۳۵)	(۲۴,۹۶۱,۲۴۳)	۳۰,۳۹۲,۵۸۴	*
گروه صنعتی سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۹۹,۰۷۶,۹۹۲	(۱۸,۳۶۲,۲۲۴,۳۱۶)	(۱۸,۳۶۲,۲۲۴,۳۱۶)	(۹۶,۹۹۵,۳۸۴)	۹۲۱,۴۲۸,۳۰۴	*
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۲۷۰,۰۸۰	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	(۱۹,۲۵۰)	(۱۰,۱۳۵)	۳,۲۶۸,۵۵۱	*
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۵,۴۵۶,۱۵۰	(۲,۹۶۲,۷۴۶,۸۷۰)	(۳,۰۳۵,۶۷۵)	(۱۵,۹۷۷,۲۸۱)	۲۱۳,۶۹۶,۳۲۴	*
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۶۴۶,۷۵۸	۱۷,۰۷۳,۲۳۱,۳۵۲	(۲۳,۰۶۵,۱۸۴,۵۷۷)	(۱۶,۲۱۹,۰۵۰)	(۸۵,۳۶۶,۱۸۰)	(۶,۰۹۳,۵۳۸,۴۵۵)	*
صنعتی دوده فام	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۵,۳۷۲,۴۰۰	(۱۴,۱۸۶,۰۳۶,۱۱۷)	(۱۴,۹۹۵,۸۹۵)	(۷۸,۹۲۶,۸۶۱)	۱,۵۰۵,۴۱۳,۵۲۷	*
گروه مپنا (سهامی عام)	۷۴۱,۱۴۸	۹,۱۱۹,۸۷۱,۱۸۰	(۸,۶۸۱,۷۲۹,۷۹۶)	(۸,۶۸۱,۷۲۹,۷۹۶)	(۴۵,۵۹۹,۳۵۷)	۳۸۳,۸۷۸,۲۰۹	*
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۵,۰۳۱,۳۶۰	(۱۲,۴۳۶,۲۸۱,۸۹۷)	(۱۴,۰۴۵,۵۵۵)	(۷۳,۹۲۵,۱۶۰)	۲,۲۶۰,۷۷۸,۷۴۸	*
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۵۸۸,۰۰۰	۲۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۷۰	(۱۷,۴۵۷,۴۴۴,۵۰۹)	(۱۹,۶۷۲,۷۶۶)	(۱۰۳,۵۴۵,۱۵۴)	۳,۱۲۸,۳۶۸,۳۶۱	*
صنعتی زر ماکارون	۳,۸۷۳,۸۶۶	۷,۶۰۳,۶۲۵,۷۵۸	(۶,۸۸۶,۳۱۶,۴۷۲)	(۷,۲۲۳,۳۴۹)	(۳۸,۰۱۸,۱۲۹)	۶۷۲,۰۶۷,۸۰۸	*
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲,۱۹۵,۹۶۴	۵,۸۹۸,۵۹۱,۸۵۳	(۵,۳۵۷,۳۵۸,۷۶۵)	(۵,۳۵۷,۳۵۸,۷۶۵)	(۲۹,۴۹۲,۹۵۹)	۵۰۶,۱۳۶,۵۴۸	*
صنعتی بهپاک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۵,۷۱۶,۹۸۰	(۳,۶۸۴,۲۳۶,۲۹۶)	(۴,۱۴۷,۳۸۴)	(۲۱,۸۲۸,۵۸۳)	۶۵۵,۰۴۰,۷۱۷	*
پارس فولاد سبزووار	۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۹۱۰,۰۲۶,۵۸۰	(۱۲,۵۳۷,۷۱۰,۵۹۵)	(۱۳,۲۱۴,۴۱۱)	(۶۹,۵۵۰,۱۳۴)	۱,۲۸۹,۵۵۱,۴۴۰	*
توکاریل	۸۵۰,۰۰۰	۵,۰۹۷,۳۵۹,۴۴۰	(۴,۸۱۲,۱۶۵,۴۶۱)	(۴,۸۴۲,۴۲۹)	(۲۵,۴۸۶,۷۹۶)	۲۵۴,۸۶۴,۷۵۴	*
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۶,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۴۳,۴۸۶,۷۲۰)	(۵,۹۲۵,۱۲۰)	(۳۱,۱۸۵,۰۰۰)	۲,۳۵۶,۴۰۳,۱۶۰	*
صنایع مادران	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۴۷,۷۹۹,۸۹۵)	(۳,۷۴۷,۷۹۹,۸۹۵)	(۲۰,۱۳۴,۰۰۰)	۲۹۵,۹۹۵,۵۳۵	*
سرمایه گذاری سایپا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۱,۳۳۳,۱۸۳	(۱۱,۰۴۹,۷۴۷,۱۳۰)	(۱۲,۲۱۸,۱۷۴)	(۶۴,۳۰۶,۶۶۶)	۱,۷۳۵,۰۶۱,۱۱۳	*
سیم و کابل ابهر	۵۷۵,۹۹۰	۵,۶۰۳,۰۶۱,۲۲۰	(۶,۴۶۹,۹۶۰,۳۱۲)	(۵,۳۲۲,۸۲۲)	(۲۸,۰۱۵,۳۰۷)	(۹۰۰,۲۳۷,۲۲۱)	*
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۹۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۳۱۹,۰۶۰	(۴,۴۹۸,۵۹۸,۶۲۴)	(۴,۷۵۴,۹۸۵)	(۲۵,۰۲۶,۵۴۴)	۴۷۶,۹۳۸,۵۵۷	*
کشت و صنعت جوبین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۹۲۸,۳۶۰	(۹۱۹,۲۳۳,۸۹۵)	(۹۶۳,۲۲۰)	(۵۰,۶۹۹,۶۴۱)	۸۸,۶۶۱,۶۰۴	*
بانک ملت	۲۵,۴۰۲,۴۹۱	۵۹,۵۶۶,۹۸۰,۱۲۱	(۵۸,۹۱۰,۵۵۱,۳۷۲)	(۵۶,۵۸۷,۹۱۴)	(۲۹۷,۸۳۴,۹۰۰)	۳۰۲,۰۰۵,۹۳۵	۱,۱۵۰,۴۱۷,۰۷۹
مدیریت صنعت شوبنده ت.ص. بهشهر	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۴,۲۸۴,۸۷۰	(۱۳,۸۸۹,۶۷۵,۵۳۵)	(۱۵,۶۷۸,۹۲۳)	(۸۲,۵۲۱,۴۲۶)	۲,۵۱۶,۴۰۸,۹۸۶	(۲,۸۲۱)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۳,۴۲۷,۰۹۰	(۱۱,۹۴۶,۰۹۳,۷۵۶)	(۱۰,۹۹۵,۶۱۲)	(۵۷,۸۷۲,۱۳۵)	(۴۴۰,۵۳۴,۴۱۳)	*
بانک صادرات ایران	۱۹,۲۲۱,۵۰۱	۳۵,۳۴۷,۹۳۲,۴۷۰	(۳۶,۴۲۳,۴۶۹,۷۵۷)	(۳۳,۵۸۰,۰۴۴)	(۱۷۶,۷۳۹,۶۶۰)	(۱,۲۸۵,۸۵۶,۹۹۱)	(۵,۳۷۱,۶۴۱,۸۸۸)
سیمان شمال	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۴,۷۳۵,۱۴۰	(۱,۵۵۷,۴۴۳,۹۶۳)	(۱,۶۰۹,۹۸۸)	(۸,۴۷۳,۶۷۵)	۱۲۷,۲۰۷,۵۱۴	*
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۸,۱۳۱,۲۳۵	(۳,۲۴۲,۹۴۱,۹۱۹)	(۳,۷۹۸,۱۷۲)	(۱۹,۹۹۱,۱۵۶)	۷۳۱,۴۹۹,۹۸۸	*
ایران خودرو	۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۷,۲۹۴,۳۵۵	(۶,۱۲۲,۴۷۶,۳۶۲)	(۶,۶۶۶,۳۳۵)	(۳۵,۰۸۶,۴۷۱)	۸۵۳,۰۶۵,۱۸۷	*
سیمان ساوه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۴۲,۳۶۰	(۱,۲۴۷,۱۳۱,۳۶۳)	(۱,۲۶۰,۱۸۷)	(۶,۶۳۲,۷۱۱)	۷۱۵,۵۱۸,۰۹۹	۶,۲۵۶,۵۹۳,۵۳۹
سیمان شرق	۱,۰۲۰,۰۰۰	۸,۹۷۳,۱۶۸,۰۹۰	(۸,۵۸۹,۹۶۴,۰۳۲)	(۸,۵۲۴,۴۵۰)	(۴۴,۸۶۵,۸۴۱)	۳۲۹,۸۱۳,۷۶۷	*
تولید نیروی برق دماوند	۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۶,۷۱۸,۵۴۷)	(۳,۰۰۰,۰۴۹)	(۱۵,۷۹۰,۰۰۱)	۱۴۲,۴۹۱,۴۰۳	۱,۰۹۸,۱۶۵,۴۲۰
نقل به صفحه بعد	۱,۵۰۰,۰۲۹,۰۰۰,۶۰۷۷	(۱,۳۸۲,۱۷۵,۵۷۳,۳۸۱)	(۱,۳۳۴,۸۴۲,۲۵۹)	(۱,۶۸۸,۴۵۳,۲۵۶)	۹,۵۳۰,۱۳۷,۱۸۱	۳۴,۷۰۷,۷۰۱,۸۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶-۱ - ادامه یادداشت 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
نقل از صفحه قبل	.	۱.۴۰۰.۰۲۹.۰۰۶.۰۷۷	(۱.۳۸۲.۱۷۵.۵۷۳.۳۸۱)	(۱.۳۴۴.۸۴۲.۲۵۹)	(۶.۹۸۸.۴۵۳.۲۵۶)	۹.۵۳۰.۱۳۷.۱۸۱	۳۴.۷۰۷.۷۰۱.۸۸۹
پگاه آذربایجان غربی	۱.۱۴۹.۸۵۹	۶.۲۰۴.۲۴۵.۶۵۰	(۵.۹۶۸.۳۵۵.۷۹۷)	(۵.۸۹۳.۹۹۶)	(۳۱.۰۲۱.۱۲۹)	۲۱۸.۹۷۴.۶۲۸	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲.۴۰۰.۰۰۰	۸.۵۱۷.۴۴۳.۳۴۸	(۸.۱۸۶.۱۲۶.۰۹۸)	(۸.۰۹۱.۴۲۸)	(۴۲.۵۸۷.۲۱۸)	۲۸۰.۶۳۸.۶۰۴	.
گروه سرمایه‌گذاری سپهر صادرات	۳.۸۰۰.۰۰۰	۱۸.۰۸۶.۰۶۹.۹۰۷	(۱۶.۵۹۸.۶۵۷.۷۲۸)	(۱۷.۱۸۱.۶۲۴)	(۹۰.۴۳۰.۲۵۰)	۱.۳۷۹.۸۰۰.۲۰۵	(۱.۴۵۳.۵۹۸.۷۰۸)
بانک تجارت	۱۳.۳۷۹.۰۴۴	۲۲.۳۵۱.۱۹۸.۳۷۶	(۲۱.۳۶۵.۳۹۵.۹۳۲)	(۲۱.۲۳۳.۳۷۴)	(۱۱۱.۷۵۵.۹۹۳)	۸۵۲.۸۱۳.۰۷۷	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۰.۰۰۰	۶۱۶.۳۸۲.۶۲۱	(۷۳۵.۵۶۷.۸۱۷)	(۵۸۵.۵۵۳)	(۳۰.۸۱.۹۱۳)	(۱۲۲.۵۵۲.۶۶۲)	.
کربن ایران	۲۰۰.۰۰۰	۱.۵۴۶.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۴۳۶.۳۳۱.۶۵۴)	(۱.۴۶۸.۶۹۲)	(۷.۷۳۰.۰۰۰)	۱۰۰.۴۶۹.۶۵۴	.
پمپ‌سازی ایران	۲.۷۰۰.۰۰۰	۱۰.۹۴۷.۳۰۰.۰۰۰	(۱۰.۳۹۸.۵۶۶.۶۶۵)	(۱۰.۳۹۹.۸۵۰)	(۵۴.۷۳۶.۵۰۱)	۴۸۳.۵۹۶.۹۸۴	۴۶.۱۱۹.۶۰۶
دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو	۵۲.۰۰۰	۱.۶۶۳.۳۳۷.۵۰۰	(۱.۵۶۱.۷۹۳.۶۴۵)	(۱.۵۸۰.۱۱۶)	(۸.۳۱۶.۶۸۵)	۹۱.۶۴۷.۰۵۴	.
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۴۰۰.۰۰۰	۶۹۶.۸۰۰.۰۰۰	(۶۸۵.۸۳۵.۸۵۹)	(۶۶۱.۹۳۷)	(۳.۴۸۴.۰۰۰)	۶۸.۱۸۲.۰۴	.
پتروشیمی شیراز	۱.۴۰۳.۹۳۸	۳۹.۹۶۶.۶۳۰.۸۶۶	(۳۶.۸۹۹.۱۴۹.۸۲۲)	(۳۷.۹۶۸.۱۰۹)	(۱۹۹.۸۳۳.۱۵۴)	۲.۸۲۹.۶۷۹.۷۸۱	(۷.۳۶۱.۷۵۷.۳۱۹)
سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۲.۸۶۴.۸۱۱.۹۷۲
صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	۷.۵۲۲.۳۸۰.۴۸۴
بین‌المللی محصولات پارس	.	.	.	.	.	.	۱.۵۲۶.۸۶۶.۷۷۸
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۹۷۱.۷۱۹.۰۳۰)
فروشگاه‌های زنجیره‌ای رفاه	.	.	.	.	.	.	۵.۳۳۳.۱۱۵.۲۹۰
شیر پاستوریزه پگاه فارس	.	.	.	.	.	.	۲۸.۰۶۲.۸۱۴.۸۶۱
صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۸.۷۵۳.۳۵۱.۹۴۸)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۵.۷۲۲.۹۵۴.۶۸۴
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	(۷.۶۷۲.۷۴۵.۸۱۵)
سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	(۸۸.۶۹۳.۰۱۰)
سپتا	.	.	.	.	.	.	(۴۹۰.۲۳۷.۷۷۵)
داروسازی فارابی	.	.	.	.	.	.	(۶۲۵.۷۵۵.۳۵۱)
سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۹۲۳.۵۲۲.۰۰۸)
بهساز کاشانه تهران	.	.	.	.	.	.	(۳۳۳.۵۹۹.۵۴۶)
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	(۱۳.۸۸۵.۴۸۹.۳۴۲)
زورین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	(۵۵۹.۸۵۲.۸۰۵)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	(۷۵۲.۶۷۶.۳۵۰)
فرآوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۰۵.۷۳۲.۰۵۸)
سیمان فارس	.	.	.	.	.	.	۶.۳۷۸.۲۴۱.۱۱۱
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.	۶۱۷.۸۰۵
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	.	۱۰.۷۲۹.۵۶۴.۰۷۷
فنر سازی زر	.	.	.	.	.	.	۹۴۷.۱۹۷.۶۰۸
شیشه و گاز	.	.	.	.	.	.	۲.۴۴۵.۸۲۵.۵۴۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲۰۴.۳۷۷.۳۴۷
جمع		۱.۵۱۰.۶۲۴.۴۱۴.۳۴۵	(۱.۴۸۵.۹۹۱.۳۵۴.۳۹۸)	(۱.۴۳۹.۹۰۶.۹۳۸)	(۷.۵۴۱.۴۳۰.۲۹۹)	۱۵.۶۵۱.۷۲۲.۷۱۰	۵۲.۶۳۳.۸۵۸.۰۰۳

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

15-2/12/29

14.3.14

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 آسمان آتون	۱,۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۶,۰۵۷,۵۸۰	(۲۰,۲۹۹,۸۰۰,۴۰۹)	(۲۲,۷۷۵,۲۳۷)	(۱۲,۱۳۳,۰۰۴)	۸۱۹,۱۴۸,۷۳۰	۱,۳۷۴,۲۰۲,۸۳۲
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۸,۰۰۰	۲,۲۹۶,۲۰۷,۵۴۰	(۲,۳۸۳,۸۸۱,۲۰۳)	(۲,۳۶۲,۷۱۰)	*	(۹۰,۴۰۰,۳۷۳)	*
صندوق سرمایه پشتوانه سکه طلا کهریا	۱۹۲	۷,۸۳۳,۶۰۰	(۷,۷۸۸,۵۶۰)	(۹,۳۸۸)	*	(۵۴,۶۵۸)	*
جمع		۲۳,۴۵۰,۰۰۹,۷۲۰	(۲۲,۹۸۱,۶۶۰,۱۷۲)	(۲۷,۵۱۱,۵۴۵)	(۱۲,۲۳۳,۰۰۴)	۷۲۸,۶۶۳,۹۹۹	۱,۳۷۴,۲۰۲,۸۳۲

15-2/12/29

سال ۱۴۰۳

تعداد فروش		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۸۱۰	۵۰,۸۴۹,۳۱۶,۰۰۰	(۵۰,۷۷۰,۵۳۳,۴۸۱)	(۹,۲۱۶,۴۳۲)	۶۹,۵۲۶,۰۸۷	*	*	*	۵۱۰,۲۱۰-۱۳	استاذ خزانة س.م			
۱۰۱,۷۳۷	۵۴,۵۹۸,۲۸۲,۵۹۰	(۵۴,۴۳۵,۴۹۷,۸۱۳)	(۹,۸۱۵,۹۱۱)	(۴۷,۱۱۱,۱۳۴)	*	*	*	۵۱۱۱۲-۱۰	استاذ خزانة س.م			
۳۰,۷۷	۲,۸۱۱,۵۵۳,۷۳۰	(۲,۷۶۲,۴۶۰,۵۹۳)	(۵۰,۹۰۷)	۶۸,۹۸۳,۵۴۰	*	*	*	۳۰۵۲۲۰۰۰	استاذ خزانة س.م			
۱۵,۳۰۱	۸,۵۵۵,۶۷۸,۹۹۰	(۸,۵۴۹,۵۸۰,۸۱۶)	(۱,۵۵۰,۷۰۹)	(۳۷,۴۵۲,۵۳۵)	*	*	*	۵۰۸۱۸-۲	استاذ خزانة س.م			
۹۷	۸۳,۱۲۳,۴۳۰	(۷۹,۴۴۰,۴۶۸)	(۱۵,۱۹۷)	۳,۹۶۷,۵۵۵	۱۳۱,۳۵۹,۰۵۲	*	*	۳۰۹۱۲۰۰۰	استاذ خزانة س.م			
۸۵,۷۸۴	۶۸,۴۵۸,۱۷۷,۵۷۰	(۶۸,۱۲۱,۳۲۲,۰۷۵)	(۸,۷۸۳,۰۲۲)	۳۰۸,۰۶۰,۴۷۳	*	*	*	۵۰۹۱۶-۲	استاذ خزانة س.م			
۵۰۰	۳۴۶,۰۵۵,۰۰۰	(۳۳۸,۰۶۸,۷۱۳)	(۶۲,۷۲۸)	۷,۹۶۴,۵۵۹	*	*	*	۴۰۵۲۲۰۰-۱	استاذ خزانة س.م			
۳,۳۰۰	۲,۹۲۳,۸۸۷,۰۰۰	(۲,۸۹۱,۲۶۵,۸۶۳)	(۵۳۱,۱۶۵)	۳۳,۱۸۹,۱۷۲	۴۹۱,۹۳۷,۶۴۰	*	*	۳۰۶۲۶۰۰۰	استاذ خزانة س.م			
۲۲,۵۰۰	۱۲,۲۸۷,۰۴۹,۰۰۰	(۱۲,۱۵۱,۸۳۳,۳۱۸)	(۲,۲۲۷,۰۱۹)	۱۳۲,۹۷۸,۷۵۳	*	*	*	۵۰۹۱۳-۲	استاذ خزانة س.م			
*	*	*	*	*	۲۲,۰۹۷,۹۲۰	*	*	۲۰۸۵۰	گام بانک			
*	*	*	*	*	۶,۹۵۱,۹۲۲	*	*	۲۰۶	گام بانک			
*	*	*	*	*	۴۳۰,۸۲۱,۹۰۰	*	*	۲۰۸	گام بانک			
*	*	*	*	*	۶۳,۴۴۹,۳۹۶	*	*	۲۰۸	گام بانک			
*	*	*	*	*	۷۲,۳۲۰,۷۲۵	*	*	۲۰۸	گام بانک			
*	*	*	*	*	۳۲۱,۵۵۵,۴۴۱	*	*	۲۰۸	گام بانک			
*	*	*	*	*	۱۱,۷۸۳,۴۴۸	*	*	۲۰۸	گام بانک			
*	*	*	*	*	۱۳,۵۵۸,۴۷۶	*	*	۲۰۸	گام بانک			
۳۳۷,۱۰۶	۱۸۰,۹۲۵,۱۲۳,۶۰۰	(۱۸۰,۳۲۲,۵۵۵,۴۶۰)	(۳۲,۷۹۲,۵۹۰)	۵۲۹,۸۵۵,۴۷۰	۱,۵۶۶,۰۸۵,۹۱۰			جمع				

۴-۱۶ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

14-2/12/29

سال ۱۴۰۳

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	حالیات اعمال	فروش اختیار	کارمزد سود (زیان) اعمال	سود (زیان)
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپا	شفا ۶۰۱۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۳۰	۰	۰	۳,۹۹۸,۹۷۰	۰
شپا	شفا ۶۰۱۷۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۲	۰	۰	۹,۹۹۸	۰
رعادری	فصاد ۷۰۲۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۲	۰	۰	۲,۹۹۹,۲۲۸	۰
وسفت	فصلت ۷۰۱۸۱	۱,۴۲۹,۰۰۰	۰	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۲۷	۰	۰	۲۹,۰۰۰,۵۷۳	۰
وسفت	فصلت ۵۰۰۴۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۳۶,۰۶۶	۰	۲۱۱,۸۰۰	۲۱۱,۸۰۰	(۴,۷۰۹,۰۴۶)	۰
وسفت	فصلت ۵۰۰۴۱	۷۱۶,۰۰۰	۲۲۸	۱۶۳,۲۲۸,۰۰۰	۲۱,۶۸۰,۰۰۰	۰	۵,۶۸۳	۰	۰	(۵۳,۶۹۱,۷۰۲)	۰
وسفت	فصلت ۵۰۰۳۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۶۷,۲۶۷	۲,۳۷۱,۸۰۲	۰	۹,۵۹۰	۹,۵۹۰	(۲۹۷,۰۸۴)	۰
وسفت	فصلت ۵۰۰۳۱	۷۸,۰۰۰	۲۸	۲۰,۷۲,۰۰۰	۱۲,۳۷۷,۵۳۳	۰	۷,۲۵۹	۰	۰	۱۰,۰۲۸,۲۷۴	۰
وتجارت	فصاد ۷۰۶۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۲۵۱,۰۰۹	۰
جمع					۱۱۰,۶۵۴,۲۰۰	۴۹,۸۰۷,۴۶۸	۱۸,۱۷۳	۲۲۱,۳۹۰	۲۲۱,۳۹۰	۱۷,۸۶۵,۵۱۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۲۴,۸۲۶,۷۰۵,۵۷۸)	ریال (۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)
۱۷-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.	(۳۰,۳۲۳,۹۶۸)
۱۷-۳ (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	(۳۰,۸۹,۱۲۶,۴۷۴)	.
	(۲۷,۹۱۵,۸۳۲,۰۵۲)	(۹,۲۳۹,۶۸۶,۳۷۳)

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	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲,۳۶۰,۰۹۱	۹,۱۴۰,۶۳۲,۴۴۳	(۱۰,۲۷۳,۳۸۶,۳۷۶)	(۸,۶۸۳,۶۰۱)	(۳۵,۷۰۳,۱۶۲)	(۱,۱۸۷,۱۴۰,۶۹۶)	.
گروه مینا (سهامی عام)	۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۱۴,۶۶۴,۴۸۶)	(۹,۵۹۵,۶۶۵)	(۵۰,۵۰۳,۵۰۰)	(۳,۲۷۴,۴۳,۶۵۱)	.
الحاروی	۹,۲۷۲,۰۰۰	۱۳,۱۹۶,۹۰۲,۰۰۰	(۱۶,۲۸۸,۸۷۳,۲۳۱)	(۱۲,۵۳۷,۰۵۷)	(۶۵,۹۸۶,۵۱۰)	(۳,۱۸۰,۴۹۲,۷۹۸)	(۱۶,۲۲۶,۶۵۲,۹۰۸)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۵۲۲,۰۷۵,۸۳۰)	(۱۰,۸۰۵,۱۱۰)	(۵۶,۸۶۹,۰۰۰)	۹,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۲۵,۰۰۰	۹۴۰,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۰۰۲,۳۶۶,۳۰۰)	(۸۹۳,۹۰۲)	(۲,۷۰۴,۷۵۰)	(۱,۰۶۷,۰۱۲,۹۵۲)	.
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۹,۷۶۷	۸۷۳,۳۷۶,۱۶۸	(۱,۳۵۴,۲۶۸,۸۷۴)	(۸۲۹,۷۰۷)	(۲,۳۶۶,۸۸۱)	(۲,۵۸۳,۶۳۲,۹۱۷)	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۵۰,۰۰۰	۸,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۵,۵۱۰,۱۴۲)	(۸,۴۰۲,۲۷۵)	(۴۴,۲۲۲,۵۰۰)	(۲,۵۸۳,۶۳۲,۹۱۷)	.
ذوب آهن اصفهان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۸۶,۳۸۶,۵۶۸)	(۹,۲۵۸,۷۰۰)	(۴۸,۷۳۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۳,۶۳۲,۹۱۷)	.
سرمایه گذاری سایا	۳۰,۲۰۰,۲۰۲	۹,۶۴۳,۵۰۴,۹۸۶	(۱۰,۱۶۵,۷۶۷,۴۴۹)	(۹,۱۶۱,۳۳۰)	(۴۸,۲۱۷,۵۲۵)	(۵۷۹,۶۴۱,۳۱۸)	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۶,۲۸۱,۰۳۰)	(۱۰,۲۰۶,۸۰۰)	(۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۶,۲۰۸,۷۰۳)	.
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۴,۲۵۰)	(۶,۰۷۵,۰۰۰)	(۵۷۹,۲۲۹,۲۵۰)	.
بانک ملت	۷,۸۳۹,۴۳۷	۱۶,۹۵۶,۷۰۲,۲۳۱	(۱۳,۰۲۱,۳۷۳,۴۱۸)	(۱۶,۱۰۸,۸۶۷)	(۸۴,۷۸۳,۵۱۱)	۳,۸۴۴,۴۴۶,۳۳۵	۵,۰۲۸,۱۲۰,۲۶۱
بانک صادرات ایران	۱۹,۶۱۷,۵۲۳	۱۰,۹۰۷,۳۴۲,۷۸۸	(۱۰,۳۲۹,۶۲۴,۸۰۰)	(۱۰,۳۶۱,۹۷۶)	(۵۴,۵۳۶,۷۱۴)	۵۱۲,۸۱۹,۲۱۸	(۱,۶۱۳,۹۹۱,۲۵۳)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۲,۹۴۱,۹۲۱)	(۲,۸۴۸,۰۰۵)	(۱۴,۹۸۹,۵۰۰)	(۲۶۲,۸۷۹,۴۲۶)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۸۸,۸۸۹	۵,۴۸۶,۱۱۱,۵۵۰	(۶,۱۶۹,۷۲۰,۱۶۳)	(۵,۲۱۱,۸۰۶)	(۲۷,۴۳۰,۵۵۸)	(۷۱۶,۲۵۰,۹۷۷)	.
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۷۵۰,۰۰۰	۶,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۷,۵۳۳,۹۱۲)	(۶,۱۷۳,۱۰۰)	(۳۲,۴۹۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۸,۲۰۷,۰۱۲)	.
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۶,۸۱۰,۰۰۰)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۵,۰۶۸,۵۰۰)	.
توسعه معادن و فلزات	۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۱,۱۹۴,۳۲۲,۵۴۵	(۱۳,۱۹۳,۰۲۹,۰۴۲)	(۱۰,۶۳۴,۶۱۶)	(۵۵,۹۷۱,۶۶۳)	(۲,۰۶۵,۳۰۲,۷۷۶)	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۲۰۲,۳۲۶	۷,۳۷۸,۱۶۳,۴۲۹	(۹,۶۷۹,۲۵۲,۷۴۴)	(۷,۰۰۹,۲۵۱)	(۳۶,۸۹۰,۷۹۶)	(۲,۳۴۴,۹۸۹,۳۴۲)	.
دارویی و نهادهای زاکروس دارو	۳۲۲,۲۵۰	۸,۸۲۹,۶۵۰,۰۰۰	(۹,۶۷۸,۶۱۵,۴۲۱)	(۸,۳۸۸,۱۶۸)	(۴۴,۱۴۸,۲۵۰)	(۹۰۱,۵۰۱,۸۳۹)	.
پتروشیمی شیراز	۱۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۶,۵۸۴,۸۵۹)	(۳,۳۵۴,۴۵۰)	(۱۷,۶۵۵,۰۰۰)	(۳۵۶,۵۹۴,۳۰۹)	(۶,۰۹۵,۹۲۵,۳۸۵)
کشتری دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۵,۰۲۱,۷۹۹)	(۹۸۷,۶۲۰)	(۵,۱۹۸,۰۰۰)	(۱,۹۷۱,۶۰۷,۴۱۹)	۲,۱۶۲,۹۹۲,۳۳۸
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۲۶۸,۶۲۲,۳۹۴)	(۴,۴۸۷,۰۸۸)	(۲۳,۶۱۶,۲۵۰)	۴۲۶,۵۲۴,۲۶۸	.
پالایش نفت تهران	۹,۱۳۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۶,۳۵۰,۰۰۰	(۲۰,۵۹۷,۲۴۴,۲۰۳)	(۲۰,۷۷۳,۰۳۲)	(۱۰۹,۳۳۱,۷۵۰)	۱,۱۳۹,۰۰۱,۰۱۵	۶۱,۶۵۵,۰۲۹
حق تقدم کشتری دریای خزر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۹,۰۵۰)	(۷,۹۹۵,۰۰۰)	(۲,۷۵۷,۵۱۴,۰۵۰)	.
صنایع ارتباطی آوا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۹۵۳,۳۹۴)	(۶,۲۱۱,۸۰۰)	.	(۱۳,۱۶۵,۱۹۴)	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۹,۲۸۴,۰۲۲)	(۴,۳۵۸,۶۰۰)	(۲۲,۹۴۴,۲۶۱)	(۱,۱۲۸,۵۸۶,۸۸۳)	.
بویا زوکان آق دره	.	.	.	.	.	.	۵,۴۱۵,۰۶۱,۱۵۴
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۵,۰۹۶,۰۴۰,۳۳۸
پسپ سازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۲۱,۵۲۳,۷۸۶)
بورس کالای ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۵۹,۶۰۹,۶۳۵)
نیرو کتلر	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۰۴,۶۵۹,۱۰۰)
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۷۳۴,۸۴۳,۷۲۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۱۷۹,۸۳۶,۷۸۵)
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۱,۷۶۰,۵۲۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۵۷۰,۶۹۵)
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۱۱۹,۲۱۷,۷۲۶)
زامیاد	.	.	.	.	.	.	۳۷۸,۷۸۳,۴۸۹
سیم و کابل اهر	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۱۰,۱۸۰,۳۰۳)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۵۴,۷۲۸,۱۰۳)
فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	۱,۸۳۷,۳۵۲,۷۰۲
شیر یگانه آذربایجان شرقی	.	.	.	.	.	.	۲,۶۴۸,۱۰۲,۴۸۸
سیمان هرمزگان	.	.	.	.	.	.	۵,۰۴۰,۰۶۱,۳۲۳
جمع	۳۰۰,۸۸۸,۳۸۸,۱۴۰	(۲۲۴,۵۲۰,۱۸۱,۳۱۱)	(۱۹۶,۰۶۶,۳۲۶)	(۹۹۹,۲۳۸,۰۸۱)	(۲۴,۸۲۶,۷۰۵,۵۷۸)	(۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)	(۹,۲۰۹,۳۶۲,۴۰۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۷۴,۶۹۸
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۹۶۵,۸۶۹)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۴۲,۷۷۴)
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۰۹,۹۷۷
جمع		۰	۰	۰	(۳۰,۳۲۳,۹۶۸)

۱۷-۳ (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق بالابشی یکم سهام	۵۳,۰۰۰	۸,۲۳۱,۹۶۰,۰۰۰	(۹,۸۰۱,۸۷۷,۹۰۱)	(۹,۷۷۵,۴۵۲)	۰
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۳۹,۰۰۰	۱۰,۱۲۴,۰۱۰,۰۰۰	(۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹)	(۱۲,۰۲۲,۲۶۲)	۰
جمع		۱۸,۳۵۵,۹۷۰,۰۰۰	(۲۱,۴۲۳,۲۹۸,۷۶۰)	(۲۱,۷۹۷,۷۱۴)	(۳۰,۸۹,۱۲۶,۴۷۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند 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 تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۲	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲,۳۵۰,۸۴۲	۵۵	۱۲۹,۳۰۰,۸۰۹	(۱۳,۳۴۲,۶۱۷)	۱۱۵,۹۵۸,۱۹۲	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۹۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۹۲۰,۶۵۹	۳۷۰	۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰	-	۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰	-
سرمایه‌گذاری نیرو	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳,۱۱۹,۳۴۱	۴۰	۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	-	۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	-
گروه بهمن	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۵۵,۶۸۱	۳,۲۸۶	۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	-	۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	-
سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۱۳۳,۹۰۷	۷,۳۰۰	۹۷۷,۵۲۱,۱۰۰	-	۹۷۷,۵۲۱,۱۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کالیمین	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱,۵۹۸,۹۲۱	۱۲۵	۱۹۹,۸۶۵,۱۲۵	-	۱۹۹,۸۶۵,۱۲۵	-
بانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴,۳۷۰,۶۷۲	۱۷	۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	-	۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۵۰۶,۸۵۷	۱,۵۰۰	۲,۲۶۰,۲۸۵,۵۰۰	-	۲,۲۶۰,۲۸۵,۵۰۰	-
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۲۴,۰۰۰	۳,۲۳۰	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	-
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۴۷۴	۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰	-
الحاقی	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۰	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۰۸,۸۷۳	۴۲۰	۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	-	۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	-
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۹۷۹,۵۶۲	۳۲۰	۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	-	۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
بورس کالای ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۸۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۰	۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۵۹۹,۲۹۵)	۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۷۷	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۵۷۵,۹۹۰	۴۲۰	۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	-	۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۸۵۰,۰۰۲۹)	۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۹۸,۷۷۶,۹۵۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۵,۷۳۹,۲۵۱
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۵,۸۶۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۱,۷۰۰,۲۴۰
فرآوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سپنتا	-	-	-	-	-	-	۴۲۵,۴۲۷,۲۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱۷۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۹۰۰,۰۰۰
نیرو کلر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۵,۰۵۴,۰۳۱
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۳,۷۹۷,۶۷۰,۹۶۰
صنایع فروآلیاژ ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۸,۲۲۲,۰۸۰
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۳۵۴,۳۸۸,۶۷۴
جمع				۲۹,۳۹۵,۲۸۱,۶۹۴	(۲۲۹,۷۹۱,۹۴۱)	۲۹,۱۶۵,۴۸۹,۵۵۳	۵۸,۷۵۱,۲۸۶,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری متنیوک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با جلی الحساب و سیرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۷۱,۹۳۲,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۰۰۷	۱۹-۱
۹۳۲,۲۶۹,۶۶۳	۰	۱۹-۲
۵,۵۰۴,۲۰۱,۸۰۳	۳۵,۵۵۶,۰۰۷	

سود سیرده و گواهی سیرده بانکی
 سود اوراق مرابحه

۱۹-۱- سود سیرده بانکی و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سرماه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	درصد					
۷۶,۴۳۵,۵۷۳	۳۵,۵۶۷,۵۸۱	۱۴۰۷/۰۷/۰۲	-	۱۰٪	۳۵,۵۶۷,۵۸۱	۰	۳۵,۵۶۷,۵۸۱	۳۵,۵۶۷,۵۸۱
۲۵,۱۷۹,۴۰۶	۳۳,۵۷۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۵٪	۳۳,۵۷۹	۰	۳۳,۵۷۹	۳۳,۵۷۹
۳۹,۳۰۸	۳۷,۱۸۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	-	۱۰٪	۳۷,۱۸۱	۰	۳۷,۱۸۱	۳۷,۱۸۱
۲۷,۰۵۰	۱۷,۵۶۶	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	-	۱۰٪	۱۷,۵۶۶	۰	۱۷,۵۶۶	۱۷,۵۶۶
۴,۵۷۰,۴۵۰,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۵۷۱,۹۳۲,۱۴۰	۳۵,۵۵۶,۰۰۷	۰	۰	۰	۳۵,۵۵۶,۰۰۷	۰	۳۵,۵۵۶,۰۰۷	۳۵,۵۵۶,۰۰۷

سیرده کوتاه مدت ۳۷,۱۸۱,۰۰۰ بانکی خاورمیانه
 سیرده کوتاه مدت ۳۳,۵۷۹,۰۰۰ بانکی خاورمیانه
 سیرده کوتاه مدت ۳۷,۱۸۱,۰۰۰ بانکی خاورمیانه
 سیرده کوتاه مدت ۱۷,۵۶۶,۰۰۰ بانکی خاورمیانه
 سیرده کوتاه مدت ۰,۰۰۰ بانکی خاورمیانه
 سیرده کوتاه مدت ۳۵,۵۵۶,۰۰۷ بانکی خاورمیانه

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ سرماه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	درصد			
۹۳۲,۲۶۹,۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰

اوراق مرابحه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۷۲۱,۹۲۰,۴۶۶	۳۳۹,۲۸۳,۳۸۶
۴۹۸,۸۸۰,۹۴۱	۸۶,۷۲۴,۳۳۵
.	۵۰۰,۰۰۰
۱,۲۲۰,۸۰۱,۴۰۷	۴۲۶,۵۰۷,۷۲۱

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹,۱۲۸,۵۱۲,۳۸۳	۴,۸۶۵,۱۲۰,۸۸۴
۱,۱۸۸,۳۹۰,۰۹۰	۱,۸۶۲,۰۸۴,۴۴۸
.	۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱
۸۶۹,۱۳۱,۲۴۳	۱,۳۱۹,۹۹۹,۸۷۷
۱۱,۱۸۶,۰۳۳,۷۱۶	۸,۳۶۹,۴۸۸,۲۴۰

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۱۶۰,۱۶۰	۴۸۳۰,۰۰۰
۲,۸۷۱,۴۶۳,۳۴۹	۲,۷۶۹,۶۸۳,۵۹۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۲۳۸,۸۵۶	۳۴,۹۱۷,۱۸۳
۱۵۴,۹۳۶,۴۱۸	.
۳,۲۲۹,۷۹۸,۷۸۳	۳,۰۵۹,۴۳۰,۷۷۵

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

۲۳- تعديلات

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳۰۱,۸۵۴,۶۲۴,۱۵۹	۱۱,۷۸۹,۱۱۳,۶۹۰
(۵۸۳,۷۲۳,۹۳۷,۹۴۶)	(۱۵۵,۸۵۸,۶۴۲,۷۶۲)
(۲۸۱,۸۶۹,۳۱۳,۷۸۷)	(۱۴۴,۰۶۹,۵۲۹,۰۷۲)

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱.۰۲	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱۳.۱۵
		مدیر صندوق	عادی	۱,۵۲۴,۲۰۰	۸.۲۴	-	-	-
	محمد اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۱۴
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۵۰,۵۰۰	۰.۲۷	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	مهدی قلی‌پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰.۲۶	-	-	-
	محمد کفاش پنجه شاهی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰.۲۶	-	-	-
	ولی جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰.۲۶	-	-	-
	مریم قلی‌پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	فاطمه قلی‌پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	رضا عیوضلو	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰.۲۶	-	-	-
	جواد عیادی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۱
		دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰.۲۶	-	-	-
	طوبی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	-	-	-
	شایان جاویدی قریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳	-	-	-
	احسان جاویدی قریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳	-	-	-
	هستی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	حسین اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	فریدون یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۳,۰۰۰	۰.۰۲	-	-	-
	اسماعیل یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	-	-	-
	هانا اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۱۰۰	۰.۰۰
	پارمیس اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	حسین غیائی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	میثم اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	صابر آکاییگی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰۰	عادی	۱۰۰	۰.۰۰
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۶۵۰	۰.۰۱	عادی	۰	۰.۰۱
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
	اشکان حسینی منجری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰.۰۱	عادی	۱۰۰	۰.۰۱
				۲,۰۶۰,۳۵۰	۱۱.۱۳			
				۱۳.۰۱	۲۰۱,۳۰۰			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۸۶۵,۱۲۰,۸۸۴	طی دوره	ریال	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۱,۸۶۲,۰۸۴,۴۴۸	طی دوره	(۱,۳۶۵,۷۱۸,۳۹۹)	(۲,۳۶۵,۰۷۵,۱۳۴)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۳۱۹,۹۹۹,۸۷۷	طی دوره	(۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹)	(۱,۳۲۹,۵۳۹,۵۵۸)
صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	طی دوره	(۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵)	(۴۲۲,۴۱۹,۷۸۸)
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۰	-	(۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱)	۰
کارگزاری دنیای خبره	کارگزاری	کارمزد	۱۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۲۲۲,۴۳۳,۳۶۶,۵۱۸	طی دوره	۰	۰
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۳,۴۲۴,۱۴۲,۶۴۴,۶۲۳	طی دوره	۳,۲۸۵,۸۳۸	(۵,۳۶۰,۸۶۷,۷۵۸)
جمع					۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳	(۹,۴۷۶,۳۱۹,۹۱۷)
					(۳,۲۹۲,۴۷۷,۳۶۲)	

۲۷- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.