

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

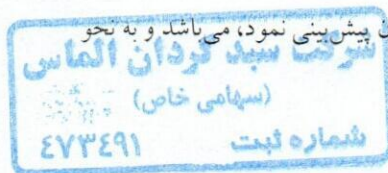
دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

احسان احمدی ترکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق

نشانی: تهران، ابتدای خیابان شیخ بهایی شمالی، کوچه سلمان، پلاک ۹، طبقه ۳

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸۶,۸۸۷,۶۹۸,۲۷۴	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۶۶۹
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۰۳۱,۴۱۲,۳۹۴	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳
۸ حساب های دریافتنی	۱۱,۰۲۹,۹۸۸,۰۵۸	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹
۹ جاری کارگزاران	۶,۰۵۰,۶۸۳,۲۰۴	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲
۱۰ سایر دارایی ها	۱,۵۹۹,۸۵۸,۳۹۶	.
جمع دارایی ها	۲۳۳,۱۲۹,۲۴۳,۷۳۲	۲۲۵,۸۶۷,۵۰۲,۴۴۸

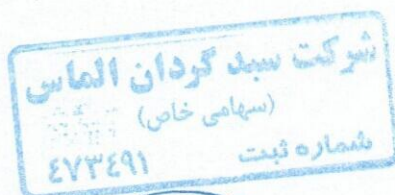
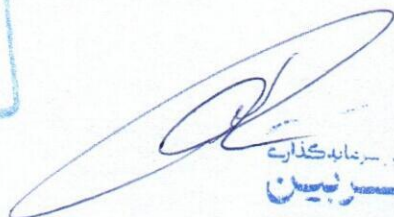
بدهی ها

۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۴,۴۰۲,۰۷۲,۳۵۶	۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰	.
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۲۸۵,۲۹۴,۱۱۰	۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸
جمع بدهی ها	۱۴,۶۹۷,۶۱۶,۴۶۶	۵,۴۹۱,۶۳۳,۶۷۲
۱۴ خالص دارایی ها	۲۱۸,۴۳۱,۶۲۷,۲۶۶	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۷۷۶
	۱۰,۷۳۳	۱۱,۹۰۷

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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


صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۴,۳۵۷,۲۵۴,۰۰۶
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳۹,۹۴۳,۰۶۸,۴۴۵)
سود سهام	۱۷	۱۵,۹۵۵,۱۲۱,۸۰۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۸,۸۷۹,۵۹۳
سایر درآمدها	۱۹	۲۶۷,۷۷۹,۷۸۷
جمع درآمدها	(۱۹,۳۵۳,۳۳۳,۲۵۱)	(۳۳,۵۲۵,۲۸۲,۵۴۴)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۳,۷۲۷,۵۳۱,۴۴۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۵۶۹,۰۹۶,۸۷۴)
جمع هزینه ها	(۵,۲۹۶,۶۲۸,۳۲۳)	(۵,۵۱۹,۰۵۴,۷۵۸)
سود خالص	(۲۴,۶۴۹,۹۶۱,۵۷۴)	(۳۹,۰۴۴,۳۳۷,۳۰۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۱۰,۸۲)	(۱۰,۲۵)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۱۰,۹۹)	(۱۱,۴۳)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲,۵۰۳,۵۰۰	۱۲۵,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۲۴,۶۴۹,۹۶۱,۵۷۴)
تعدیلات	-	۴,۲۷۰,۷۲۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۰,۳۵۰,۹۲۵	۲۱۸,۴۳۱,۶۲۷,۲۶۶

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

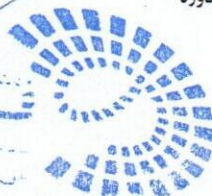
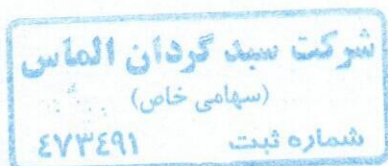
بازده سرمایه گذاری

سود خالص

میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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:

۱-۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص

دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است :

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		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 خائقه
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	سبدگردان الماس
۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰	

۲-۲-مدیر صندوق: شرکت سبدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳.

۲-۳-متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۶۰۵۶۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵، واحد ۲۵.

۲-۴-حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷.

۲-۵-بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ به شماره ثبت ۵۳۶۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران- جردن- بلوار نلسون ماندلا- بلوار صبا غربی- پلاک ۸

۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 مثبت 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 مثبت 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 آن ها. ۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱,۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲,۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳,۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است. ۴,۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد).*
کارمزد متولی	سالانه (۰,۰۰۵) نیم در هزار از خالص دارایی که 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 مثبت 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سود سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص داراییهای روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(N \times 365) / 0.001$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده 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 سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۳۷,۵۹۷,۴۶۶,۷۶۷	۲۸,۷۱۰,۷۴۸,۵۳۰	۱۲,۳۲	۲۸,۷۱۰,۷۴۸,۵۳۰	۶,۷۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۸,۷۶۳,۷۶۰,۰۰۱	۹,۳۰۴,۳۰۸,۰۰۰	۳,۹۹	۹,۳۰۴,۳۰۸,۰۰۰	۰,۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷,۵۷۹,۸۶۲,۶۴۵	۶,۳۶۳,۴۴۴,۴۱۹	۲,۷۳	۶,۳۶۳,۴۴۴,۴۱۹	۰,۰۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۰,۸۳۷,۸۳۴,۴۳۳	۱۷,۹۹۶,۱۳۰,۴۹۴	۷,۷۲	۱۷,۹۹۶,۱۳۰,۴۹۴	۰,۴۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۲۲۲,۸۲۶,۷۵۲	۶,۴۶۲,۳۱۹,۰۵۰	۲,۷۷	۶,۴۶۲,۳۱۹,۰۵۰	۹,۶۲
استخراج کانه های فلزی	۱۸,۸۸۵,۵۳۳,۰۴۳	۱۲,۱۲۱,۲۸۳,۳۹۹	۵,۲۰	۱۲,۱۲۱,۲۸۳,۳۹۹	۹,۰۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷,۲۴۴,۷۵۷,۰۶۲	۶,۴۷۴,۴۸۳,۳۷۵	۲,۷۸	۶,۴۷۴,۴۸۳,۳۷۵	۰,۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۱۶۶,۹۱۳,۸۶۵	۱۲,۲۲۸,۳۰۶,۰۷۵	۵,۲۵	۱۲,۲۲۸,۳۰۶,۰۷۵	۸,۹۳
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۵,۳۳۱,۴۸۸,۸۵۹	۲۲,۰۲۰,۱۹۵,۶۰۰	۹,۴۵	۲۲,۰۲۰,۱۹۵,۶۰۰	۳,۸۹
زراعت و خدمات وابسته	۸,۴۷۵,۷۱۰,۳۵۲	۸,۹۹۹,۹۲۹,۸۹۰	۳,۸۶	۸,۹۹۹,۹۲۹,۸۹۰	۰,۰۰
مخابرات	۸,۸۲۷,۱۸۶,۸۸۶	۸,۰۶۹,۶۹۷,۹۰۰	۳,۴۶	۸,۰۶۹,۶۹۷,۹۰۰	۰,۰۰
سرمایه گذاریها	۲۵۸,۰۲۰,۶۲۶	۲۷۴,۷۳۵,۰۵۰	۰,۱۲	۲۷۴,۷۳۵,۰۵۰	۴,۲۴
محصولات شیمیایی	۷,۱۹۰,۸۰۷,۴۰۳	۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰	۲,۳۰	۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰	۱,۵۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۵,۷۷۱,۴۳۸,۵۴۷	۵,۱۲۰,۳۵۱,۵۵۰	۲,۲۰	۵,۱۲۰,۳۵۱,۵۵۰	۰,۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۱,۱۴۴,۳۲۲,۵۵۴	۷,۶۶۶,۲۱۳,۰۰۵	۳,۲۹	۷,۶۶۶,۲۱۳,۰۰۵	۲,۸۶
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۶۷۵,۶۴۴,۰۲۵	۸,۱۴۸,۲۲۷,۸۵۰	۳,۵۰	۸,۱۴۸,۲۲۷,۸۵۰	۴,۴۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸,۲۶۷,۷۴۹,۲۲۹	۶,۵۶۸,۶۸۲,۴۰۰	۲,۸۲	۶,۵۶۸,۶۸۲,۴۰۰	۶,۰۵
لاستیک و پلاستیک	۷,۱۴۳,۴۸۰,۳۲۶	۶,۱۸۷,۳۶۴,۸۲۰	۲,۶۵	۶,۱۸۷,۳۶۴,۸۲۰	۰,۰۰
کاشی و سرامیک	۱۲,۵۷۸,۶۸۹,۳۰۰	۸,۸۰۳,۳۰۶,۸۶۷	۳,۷۸	۸,۸۰۳,۳۰۶,۸۶۷	۰,۰۰
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰,۰۰	۰	۱۱,۷۱
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰,۰۰	۰	۱۲,۲۶
حمل و نقل آبی	۰	۰	۰,۰۰	۰	۱,۱۶
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰,۰۰	۰	۵,۰۱
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰,۰۰	۰	۰,۴۶
	۲۳۲,۹۷۳,۲۰۲,۶۷۵	۱۸۶,۸۸۷,۶۹۸,۲۷۴	۸۰,۱۶	۱۸۶,۸۸۷,۶۹۸,۲۷۴	۸۸,۴۱

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۵,۳۷	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۴,۴۸
صندوق پالایشی یکم-سهام	۰	۰	۰,۰۰	۰	۳,۶۴
	۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۵,۳۷	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۸,۱۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۱۵۰,۳۱,۴۱۲,۳۹۴	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد					
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه	۵	۱۴,۹۳۰,۵۹۸,۰۷۰	۶,۴۰	۹۶۲,۴۴۵,۳۵۵	۰,۴۳					
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۴۹۳,۰۷۱۵,۱ بانک سامان	۵	۹۹,۷۶۵,۹۷۹	۰,۰۴	۰	۰,۰۰					
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان	۵	۷۶۳,۳۹۶	۰,۰۰	۷۴۴,۴۱۱	۰,۰۰					
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده	۵	۲۸۴,۹۴۹	۰,۰۰	۲۸۷,۶۶۷	۰,۰۰					
		۱۵۰,۳۱,۴۱۲,۳۹۴	۶,۴۵	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۰,۴۳					

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
توزیل شده	توزیل نشده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۹۳۶,۷۴۲,۳۶۹	۱۱۰,۲۹,۹۸۸,۰۵۸	(۹۵۸,۰۳۸,۷۶۲)	۲۵	۱۱,۹۸۸,۰۲۶,۸۲۰	۸-۱

بود سهام دریافتی

۱-۸- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تزیل نشده	نرخ تزیل	هزینه تزیل	تزیل شده	تزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۶۶۳,۶۰۶,۴۰۰	۲۵	(۷۸,۱۸۹,۲۷۴)	۵۸۵,۴۱۷,۱۲۶	آلومینیوم ایران
۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۰	۲۵	۰	۰	الحاقی
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۰۰,۶۶۶,۶۹۰	۲۵	(۶۵,۶۰۰,۵۶۳)	۵۳۵,۰۶۶,۰۴۷	توسعه معادن و فلزات
۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۰	۲۵	۰	۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۱۱,۱۸۰,۹۸۷)	۸۹۶,۸۱۹,۰۱۳	داروپخش (هلدینگ)
۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۸۷,۱۱۲,۰۰۰	۲۵	(۹,۱۸۰,۹۲۲)	۷۷,۹۳۱,۰۷۸	رادبانور ایران
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۱۰,۰۳۶,۰۰۰	۲۵	(۵۵,۹۷۹,۵۶۱)	۴۵۴,۰۵۶,۴۳۹	رامیاد
۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۰	۲۵	۰	۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۵۴,۶۰۶,۶۶۷)	۴۴۵,۳۹۳,۵۳۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۲۵	۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	فروشگاه های زنجیره ای رفاه
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۹۴,۲۵۹,۸۱۹)	۷۰۵,۷۴۰,۱۸۱	فولاد خوزستان
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۹۸,۵۲۴,۷۸۸)	۷۴۱,۴۷۵,۲۱۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۰	۲۵	۰	۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۰۰۳,۰۳۰,۵۸۱۰	۲۵	(۱۲۱,۳۴۵,۵۴۹)	۹۰۸,۹۱۰,۰۲۶۱	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱,۲۴۰,۹۳۰,۰۰۰	۲۵	(۱۳۱,۴۶۴,۱۰۹)	۱,۱۰۹,۴۶۵,۸۹۱	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱,۱۷۳,۶۳۰,۰۰۰	۲۵	(۱۳۷,۶۵۶,۷۲۳)	۱,۰۳۵,۹۷۳,۲۷۷	کاشی و سرامیک حافظ
۱۱,۹۸۸,۰۲۶,۸۲۰			(۹۵۸,۰۳۸,۷۶۲)	۱۱,۰۲۹,۹۸۸,۰۵۸	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۳,۳۳۳,۸۵۷	۵۳۸,۴۷۷,۴۶۵,۲۶۷	۵۴۳,۵۸۶,۰۸۴,۵۹۱	۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳
۵,۷۱۷,۰۲۶	۸۵,۸۶۵,۱۲۸,۰۰۴	۸۵,۸۶۷,۵۵۹,۱۹۲	۳,۲۸۵,۸۳۸
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	.	.	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۶۰۸,۰۴۸,۳۲۰	۶۲۴,۳۴۲,۵۹۳,۲۷۱	۶۲۹,۴۵۳,۶۴۳,۷۸۳	۹۳۸,۰۳۲,۶۹۲
جمع			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۷۵۶)	۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۴۴
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۷۷۱,۸۴۸)	۲۵۱,۲۲۸,۱۵۲
۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۱۴۱,۶۰۴)	۱,۵۹۹,۸۵۸,۳۹۶

نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۶۵,۷۱۸,۳۹۹	۸۶۹,۳۷۲,۴۹۵
۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹	۲,۰۰۲,۰۰۴,۷۶۶
۰	۴,۹۳۱,۵۰۶
۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵	۶۶۹,۰۷۷,۱۳۳
۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	۸۵۶,۶۸۶,۴۵۶
۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۴,۴۰۲,۰۷۲,۳۵۶

مدیر صندوق- سبدگردان الماس

متولی قدیم-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی جدید-شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

بازارگردان ذخیره کارمزد بازارگردان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰
۰	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۱۵,۳۴۸,۷۱۲	۲,۷۴۱,۱۱۹,۲۰۴	شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
۲,۵۶۸,۵۸۸	۲,۵۶۸,۵۸۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	۳,۲۸۵,۲۹۴,۱۱۰	۱۳-۱

۱۳-۱- بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجامع، حق عضویت در کانون نهاد های سرمایه گذاری و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد.

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۱۷,۹۹۴,۳۸۲,۸۲۷	۱۸,۳۰۷,۴۲۵	۲۱۶,۲۸۵,۰۲۷,۲۶۶	۲۰,۱۵۰,۹۲۵
۲,۳۸۱,۴۸۶,۰۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۱۸,۴۳۱,۶۲۷,۲۶۶	۲۰,۳۵۰,۹۲۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)
۱۵-۲	۵۸۹,۰۲۰,۷۵۴	(۶۳,۳۲۲,۷۴۹)
۱۵-۳	۰	۷۷۸,۳۸۳,۹۰۱
۱۵-۴	۰	(۴۴,۳۷۶,۴۱۶)
	۴,۳۵۷,۲۵۴,۰۰۶	(۱۶,۷۷۹,۴۸۸,۷۴۹)

سود (زیان) 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 (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

**شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش
سرمایه‌گذاری بوعلی	۴,۳۷۷,۳۳۳	۸,۰۲۲,۳۸۲,۶۴۸	(۷,۶۹۵,۹۴۷,۵۰۰)	(۷,۶۲۱,۱۰۸)	(۴۰,۱۱۱,۹۱۴)	۲۷۸,۷۰۲,۱۲۶	ریال
گروه صنعتی سپاهان	۲,۲۵۵,۱۷۷	۸,۱۰۰,۸۶۹,۹۰۱	(۸,۸۴۶,۳۳۴,۲۰۳)	(۷,۶۹۵,۶۳۹)	(۴۰,۵۰۴,۳۴۹)	(۷۹۳,۶۶۴,۲۹۰)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۴۷,۵۸۷	۸,۷۴۸,۱۵۸,۸۴۱	(۱۰,۷۷۱,۹۷۰,۲۲۹)	(۸,۳۱۰,۷۰۵)	(۴۳,۷۴۰,۷۹۵)	(۲۰,۷۵۸,۶۲۸,۸۸۱)	ریال
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۹,۷۶۷	۶,۰۳۸,۱۰۰,۹۹۸	(۸,۶۸۱,۱۷۹,۵۷۹)	(۵۷۳,۵۸۱)	(۳۰,۱۹۰,۵۵۶)	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۵,۱۷۷,۱۸۵)	(۷,۵۱۲,۵۳۱)	(۳۹,۵۴۰,۰۰۰)	۳۵,۷۷۰,۰۸۴	ریال
ذوب آهن اصفهان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۸,۰۱۱,۳۰۰)	(۹,۴۵۸,۲۶۸)	(۴۹,۷۸۲,۰۰۰)	۲۰۹,۱۴۸,۴۳۲	ریال
بانک ملت	۹,۶۳۹,۴۳۷	۲۵۰,۱۱۱,۵۶۰,۷۳۳	(۲۱,۵۹۶,۰۰۴,۶۳۹)	(۲۳,۷۶۰,۴۱۵)	(۱۲۵,۰۵۵,۷۸۰)	۳,۲۶۶,۳۳۵,۲۳۹	ریال
بانک صادرات ایران	۲۱,۲۱۷,۵۲۳	۱۲,۱۶۶,۱۴۸,۶۲۷	(۱۱,۸۴۰,۹۶۹,۸۵۱)	(۱۱,۵۵۷,۴۹۱)	(۶۰,۸۳۰,۷۴۳)	۲۵۲,۷۹۰,۵۴۲	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۷,۸۰۹,۶۷۶	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	(۲,۸۹۵,۳۹۸)	(۱۵,۲۳۹,۰۴۸)	۴۹,۶۱۲,۷۳۵	ریال
کشیرانی دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۸۰,۴۹۵	(۱,۰۳۳,۴۱۴,۳۸۰)	(۹۹۰,۲۱۵)	(۵,۲۱۳,۹۰۹)	۳,۱۶۱,۹۹۱	ریال
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۵,۹۰۶,۲۱۷)	(۳۱۰,۸۵۵,۰۱۱)	۱,۴۸۴,۹۶۱,۶۲۰	ریال
سرمایه‌گذاری سبحان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۸,۱۰۵,۷۰۰	(۶,۸۴۲,۳۵۸,۱۴۴)	(۷,۲۱۸,۰۹۵)	(۳۷,۹۹۰,۵۳۰)	۷۱۰,۵۳۸,۹۳۱	ریال
کاشی و سرامیک حافظ	۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۸۶۰,۵۹۷,۷۹۲)	(۱,۲۶۳,۶۰۵)	(۶,۶۵۰,۶۲۵)	(۵۳۸,۳۸۷,۰۲۲)	ریال
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۵۴,۰۰۰	۶,۳۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۱,۳۱۲,۱۸۴)	(۶,۰۱۶,۱۴۰)	(۳۱,۶۶۴,۰۰۰)	۳۱۳,۸۰۷,۶۷۶	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۹۱۹,۸۱۸	۲,۲۲۱,۵۲۸,۱۱۴	(۲,۰۲۹,۴۳۲,۷۵۶)	(۲,۱۱۰,۶۲۸)	(۱۱,۰۷۶,۴۰۰)	۱۷۸,۷۷۶,۲۹۰	ریال
گروه مپنا (سهامی عام)	۴۲۱,۰۴۱	۵,۹۶۶,۹۹۷,۱۵۰	(۵,۰۱۷,۸۸۳,۲۸۴)	(۵,۶۶۸,۶۰۹)	(۲۹,۸۳۴,۹۸۶)	۹۱۳,۶۱۰,۲۷۱	ریال
نوکاربیل	۸۵۰,۴۲۹	۲,۶۳۲,۷۸۰,۳۱۵	(۲,۷۲۸,۰۹۹,۸۰۰)	(۲,۵۰۱,۱۱۸)	(۱۳,۱۶۳,۹۰۲)	(۱۱۰,۹۸۴,۵۰۵)	ریال
سرمایه‌گذاری سایپا	۳۰,۲۰۰,۰۰۲	۱۱,۶۶۲,۷۸۸,۷۸۰	(۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱)	(۱۱,۰۷۹,۵۹۰)	(۵۸,۳۱۳,۹۴۴)	۲,۰۰۷,۲۶۹,۱۱۵	ریال
سپان‌مازندران	۱۶۵,۰۰۰	۷,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۵,۸۶۷,۵۹۷)	(۷,۳۱۳,۹۹۶)	(۳۸,۴۹۴,۹۹۸)	۷۹۷,۳۲۳,۴۰۹	ریال
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۰۷۶,۷۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۴۴۶,۵۲۴)	(۶۰,۲۴۵,۳۸۶)	۱,۲۹۷,۳۱۱,۵۹۰	ریال
صنعتی زر ماکارون	۴,۷۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۸,۲۰۳,۲۹۶)	(۹,۱۳۰,۸۳۰)	(۴۸,۰۵۷,۴۹۷)	۲,۳۷۶,۱۰۸,۳۷۷	ریال
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۷۸۰,۶۲۰	(۱,۲۲۵,۱۳۵,۸۶۲)	(۱,۲۰۸,۱۷۸)	(۶,۳۵۸,۹۰۳)	۳۹۰,۷۷,۶۷۷	ریال
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۳۲۰,۰۰۰	(۳,۱۸۲,۰۲۴,۳۱۸)	(۲,۸۳۱,۲۴۴)	(۱۴,۹۰۱,۶۰۰)	(۲۱۹,۴۳۷,۱۶۲)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۳۰۰,۰۰۱	۱۴,۳۲۶,۵۳۳,۳۸۳	(۱۸,۹۶۳,۶۸۹,۸۹۹)	(۱۳,۹۰۴,۵۴۹)	(۷۳,۱۸۲,۶۶۸)	(۴,۴۱۴,۲۴۳,۷۳۳)	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۶۳۲,۰۰۰	۵,۸۱۳,۷۶۰,۵۲۲	(۶,۲۴۱,۷۷۳,۵۳۳)	(۵,۵۲۳,۰۲۰)	(۲۹,۰۶۸,۸۰۲)	(۴۶۲,۶۰۴,۸۳۳)	ریال
صنایع خاک‌چینی ایران	۱۵۱,۷۸۷	۲,۵۵۱,۵۶۵,۶۱۰	(۲,۹۲۰,۰۹۷,۸۱۰)	(۲,۴۲۳,۹۶۱)	(۱۲,۷۵۷,۸۲۹)	(۳۸۳,۷۱۳,۹۹۰)	ریال
صبا فولاد خلیج فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۲,۶۴۵,۹۶۳	(۸,۵۵۴,۰۲۲,۰۸۰)	(۶,۳۴۸,۱۴۶)	(۳۳,۴۱۳,۲۳۰)	(۱,۹۱۱,۱۳۷,۴۹۳)	ریال
سپهر	۶,۴۳۷,۹۰۷	۱۰,۱۲۱,۱۸۶,۷۴۲	(۱۰,۰۸۱,۲۵۶,۲۲۸)	(۹,۹۱۴,۹۰۵)	(۵۰,۶۰۶,۴۳۱)	(۲۰,۱۹۰,۸۲۲)	ریال
پلیمر آریا ساسول	۹۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۵۸,۲۳۳,۰۹۵)	(۶,۴۰۳,۹۰۷)	(۳۳,۷۰۴,۹۹۹)	(۲,۴۵۷,۳۴۲,۰۰۱)	ریال
پویا زر کان آق دره	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۳,۰۷۴,۲۰۰	(۴,۶۰۹,۱۸۱,۲۹۸)	(۴,۶۱۹,۸۴۶)	(۲۴,۳۱۵,۳۷۳)	۲۴۴,۹۵۷,۶۸۳	ریال
زامیاد	۲,۳۷۴,۰۰۰	۳,۴۲۴,۷۱۲,۰۰۴	(۵,۷۷۶,۱۳۹,۶۰۰)	(۳,۲۵۳,۴۳۱)	(۱۷,۱۲۳,۵۶۳)	(۲,۳۷۱,۸۰۳,۹۹۰)	ریال
پالایش نفت تهران	۷,۶۳۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۲,۶۰۸,۲۷۱	(۱۸,۳۹۳,۹۲۷,۲۲۱)	(۱۷,۴۰۶,۳۳۳)	(۹۱,۶۱۳,۰۴۱)	(۱۸۰,۳۳۸,۳۱۴)	ریال
ح. کشیرانی دریای خزر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۱,۴۸۵,۹۵۰)	(۱,۱۷۲,۲۷۷)	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۸۲۸,۲۲۷)	ریال
صنایع ارتباطی آوا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۷۸۸,۰۰۰)	(۱,۰۹۱,۵۳۵)	(۵,۷۴۵,۰۰۰)	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۵	ریال
نقل به صفحه بعد	۲۳۷,۷۲۱,۶۰۶,۹۴۳	(۲۳۸,۳۳۳,۹۲۷,۳۰۱)	(۲۳۵,۸۳۱,۸۳۵)	(۱,۸۸۸,۶۰۸,۰۴۲)	(۲۰,۲۷۶,۰۲۳۵)	(۳,۵۳۴,۹۸۲,۵۳۶)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۳۷,۷۲۱,۶۰۶,۹۴۳	(۲۳۸,۳۳۳,۹۲۷,۳۰۱)	(۲۳۵,۸۳۱,۸۳۵)	(۱,۱۸۸,۶۰۸,۰۴۲)	(۲,۰۲۶,۷۶۰,۲۳۵)	(۳,۵۳۴,۹۸۲,۵۳۶)
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۸۹,۲۵۰	(۴,۵۶۰,۷۰۱,۴۰۰)	(۴,۴۸۳,۹۵۲)	(۲۳,۶۰۰,۴۴۵)	۱۳۱,۳۰۳,۴۵۳	۰
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۲,۳۶۰,۰۹۱	۱۲,۱۳۶,۱۸۹,۶۲۵	(۹,۰۸۶,۲۴۵,۶۷۹)	(۱۱,۵۲۹,۳۰۹)	(۶,۶۸۰,۹۴۹)	۲,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۸	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱,۰۸۵,۰۲۳	۱۴,۰۷۴,۳۰۹,۷۷۰	(۱۳,۲۹۲,۷۰۷,۴۷۱)	(۱۳,۳۷۰,۵۱۳)	(۷,۰۳۷,۵۴۶)	۶۹۷,۸۶۰,۲۴۰	۰
کالسیپین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۳,۱۸۴,۹۰۱)	(۱,۲۷۰,۷۱۳)	(۶,۶۸۸,۰۰۰)	(۲۹۳,۵۴۳,۶۱۴)	(۷۳۶,۰۱۳,۴۳۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۹,۰۵۴,۷۲۰	(۳,۵۴۳,۳۲۱,۰۹۸)	(۲,۶۱۱,۵۸۰)	(۱۳,۷۴۵,۲۷۳)	(۸۱۰,۶۲۳,۲۳۱)	۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۷,۲۶۷,۳۹۰	(۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰)	(۱۰,۸۵۵,۸۱۴)	(۵۷,۱۳۶,۳۳۸)	۵۳,۱۴۹,۳۳۸	۲۲۷,۶۰۷,۴۴۴
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۲۲۵,۰۰۰	۹,۰۵۸,۳۶۸,۳۰	(۹,۳۵۱,۳۵۱,۳۴۷)	(۸۶۰,۵۲۵)	(۴,۵۲۹,۱۸۵)	(۳۴,۹۰۴,۲۲۷)	(۲۲,۶۳۰,۴۴۷)
رادپاتور ایران	۱,۹۴۰,۰۰۰	۵,۴۶۵,۱۶۶,۲۰۰	(۴,۹۱۶,۹۶۲,۲۹۷)	(۵,۱۹۱,۸۱۹)	(۷,۳۳۵,۷۳۰)	۵۱۵,۶۶۶,۳۵۴	۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۰,۷۷۷,۰۷۵)	(۱,۱۸۶,۵۳۷)	(۶,۲۴۵,۰۰۰)	۳۳,۷۹۷,۷۱۳	۰
بانک اقتصاد نوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۰,۲۷۰,۰۰۰	(۹,۴۰۳,۴۸۰,۰۴۸)	(۱۱,۵۹۲,۵۱۶)	(۶,۱۰۱,۳۵۰)	۲,۷۲۶,۱۴۵,۹۳۶	۱۶۱,۸۴۶,۱۲۷
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۵,۶۸۰,۲۱۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۶,۱۹۹,۳۵۷)	(۳۲,۶۲۸,۴۰۱)	۹۵,۱۱۰,۹۵۲	۰
آلومینیوم ایران	۶۹۹,۵۰۰	۳,۸۶۰,۲۳۰,۲۹۰	(۴,۰۲۹,۵۳۷,۹۱۵)	(۳,۶۶۷,۰۴۱)	(۱۹,۳۰۱,۱۴۸)	(۱۹۲,۲۷۵,۸۱۴)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۱,۲۰۵,۱۶۸	(۷,۳۲۱,۳۸۳,۶۵۶)	(۹,۳۴۹,۰۷۶)	(۹,۲۰۶,۰۲۶)	۲,۴۵۱,۲۶۶,۴۱۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۰۲,۶۲۶	۱,۱۶۳,۱۷۵,۵۰۱	(۱,۱۷۶,۱۲۸,۲۳۵)	(۱,۰۴۰,۹۹۲)	(۵,۸۱۵,۸۷۷)	(۱۹,۸۷۳,۶۰۳)	۰
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۲,۴۴۷,۵۱۷	۱۱,۹۰۱,۶۹۸,۱۲۰	(۱۲,۳۶۶,۴۴۱,۴۹۶)	(۱۱,۳۰۶,۴۰۹)	(۵۹,۵۰۸,۴۸۸)	(۵۳۵,۵۵۸,۲۷۳)	۰
دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو	۳۲۲,۲۵۰	۹,۰۸۱,۲۴۸,۵۰۰	(۸,۷۷۷,۱۱۳,۵۸۲)	(۸,۶۲۷,۱۰۲)	(۴۵,۴۰۶,۲۴۳)	۲۵۰,۱۰۱,۵۷۳	۰
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰)	(۳,۷۲۷,۰۸۵)	(۱۹,۶۱۶,۲۵۰)	۳۸۹,۹۱۶,۱۱۵	(۲۷۱,۴۷۷,۶۸۲)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۷۱۲,۹۴۱	۲,۵۵۵,۴۵۱,۶۷۲	(۲,۸۲۹,۳۷۷,۷۸۰)	(۲,۴۲۷,۶۴۷)	(۱۲,۷۷۷,۲۵۷)	(۲۸۹,۱۳۱,۰۱۲)	۰
الحاوی	۹,۲۷۴,۰۰۰	۱۲,۶۳۷,۴۱۷,۳۱۷	(۱۳,۱۱۸,۳۸۰,۴۳۳)	(۱۲,۰۰۵,۲۸۲)	(۶۳,۱۸۷,۰۸۷)	(۵۵۶,۱۵۵,۴۸۵)	(۸۷۲,۳۰۲,۱۰۳)
ایران ترانسفو	۱,۹۹۵,۰۰۰	۶,۱۴۲,۰۳۴,۳۷۵	(۵,۸۱۳,۷۶۰,۳۳۰)	(۵,۸۳۴,۷۸۸)	(۳۰,۷۱۰,۱۷۲)	۲۹۱,۷۲۸,۹۹۵	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۲۹,۵۷۴	۵,۰۹۷,۷۴۰,۴۴۱	(۴,۴۷۶,۸۶۶,۹۵۲)	(۴,۸۴۲,۸۰۸)	(۲۵,۴۸۸,۷۰۳)	۵۹۰,۵۴۱,۹۷۸	۰
بیمه کوثر	۱,۲۷۵,۰۳۵	۲,۸۸۲,۲۱۶,۹۲۲	(۲,۴۸۶,۲۸۰,۱۸۱)	(۲,۷۳۸,۰۵۲)	(۱۴,۴۱۱,۰۸۴)	۳۷۸,۷۸۷,۶۰۵	۰
توسعه معادن و فلزات	۴,۷۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۱,۵۲۳,۲۸۸	(۱۱,۱۶۸,۸۱۶,۶۰۱)	(۸,۹۹۷,۷۷۹)	(۴۷,۳۵۷,۶۱۸)	(۱,۷۵۳,۷۱۸,۷۱۰)	۰
پتروشیمی جم پیلن	۷۰,۹۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۷,۶۴۰	(۱۲,۰۹۹,۹۲۸,۲۹۰)	(۹,۱۳۹,۲۵۶)	(۴۸,۱۰۱,۸۸۷)	(۲,۵۳۶,۷۹۱,۷۹۳)	۰
گروه بهمن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۸,۰۹۶,۱۷۱	(۳,۴۴۵,۵۹۴,۴۹۶)	(۴,۴۷۷,۳۷۸)	(۲۳,۵۶۵,۳۹۸)	۱,۲۳۴,۴۵۸,۸۹۹	(۱۷۲,۰۶۲,۷۶۲)
نقل به صفحه بعد		۴۰۳,۴۰۰,۱۴۶,۳۴۳	(۳۹۷,۲۳۱,۶۵۸,۱۷۹)	(۳۸۳,۲۲۹,۲۶۵)	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۵,۲۲۰,۰۱۵,۳۹۱)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۴۳۰,۰۱۵,۴۹۱)	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	(۳۸۳,۲۲۹,۲۶۵)	(۳۹۷,۲۳۱,۶۵۸,۱۷۹)	۴۰۳,۴۰۰,۱۴۶,۳۴۳		نقل از صفحه قبل
۸۰۰,۵۳۹,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین
(۴,۶۷۷,۷۱۹)	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۳۹۴,۹۳۱,۸۸۱	.	.	.	.	.	.	صنعتی دوده فام
۶۸۱۸,۲۰۴	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
(۳,۶۵۱,۰۵۴,۰۹۲)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۱۰۴,۹۵۸,۹۲۰	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه خلیج فارس
۵۱,۹۳۱,۱۲۸	.	.	.	.	.	.	بورس کالای ایران
(۹۵۵,۳۶۷,۸۷۴)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت لاوان
۱۸,۶۲۰,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۵۸۷,۶۸۶,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۷۱,۱۵۹,۲۴۹)	.	.	.	.	.	.	شیشه همدان
۹۴۱,۲۶۰,۲۷۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری نیرو
(۲,۱۸۰,۹۶۲,۳۰۰)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
(۱۲۵,۳۷۵,۲۸۹)	.	.	.	.	.	.	سیم و کابل ابهر
۷۵,۵۷۳,۴۹۹	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۵۸۸,۵۱۵	.	.	.	.	.	.	گروه سرمایه‌گذاری سپهر صادرات
۵۴,۲۰۰,۱۰۵	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۱۰۰,۴۶۹,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	کرین ایران
(۷۲۲,۵۰۴,۳۸۸)	.	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
۲۵۴,۹۸۶,۲۵۵	.	.	.	.	.	.	نیرو کلمر
۴,۷۷۷,۰۹۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۱,۸۶۸,۵۰۳,۵۸۵)	.	.	.	.	.	.	شیر پگاه آذربایجان شرقی
(۴۴۰,۵۳۴,۴۱۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۵۸۷,۳۰۶,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	سیمان هرمزگان
(۴۷۱,۰۳۴,۳۵۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۴۸۲,۵۴۵,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی بوعلی سینا
(۱,۱۶۳,۴۴۹,۹۰۲)	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
(۶۳۹,۷۹۲,۵۸۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)	.	.	.	.	.	.	توسعه فن افزار توسن
۱۴۲,۳۱۲,۳۸۷	.	.	.	.	.	.	پاکسان
(۳,۰۵۴,۸۹۴,۱۱۸)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
(۸۱۲,۴۲۰,۰۸۱)	.	.	.	.	.	.	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	(۳۸۳,۲۲۹,۲۶۵)	(۳۹۷,۲۳۱,۶۵۸,۱۷۹)	۴۰۳,۴۰۰,۱۴۶,۳۴۳		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۷۲۱,۷۸۳,۲۲۶	۰	(۲۲,۰۰۸,۲۶۷)	(۱۷,۷۸۹,۵۶۵,۸۱۷)	۱۸,۵۳۳,۳۵۷,۳۱۰	۷۰,۱۵۲	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
۰	(۱۳۲,۷۶۲,۴۷۲)	۰	(۲۰,۱۸۵,۲۲۲)	(۱۷,۱۱۰,۶۸۷,۲۵۰)	۱۶,۹۹۸,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
(۶۳,۳۲۲,۷۴۹)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری طلا آسمان آلتون
(۶۳,۳۲۲,۷۴۹)	۵۸۹,۰۲۰,۷۵۴	۰	(۴۲,۱۹۳,۴۸۹)	(۳۴,۹۰۰,۲۵۳,۰۶۷)	۳۵,۵۳۱,۴۶۷,۳۱۰		جمع

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۳,۱۸۹,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۳,۹۶۷,۵۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
۷,۹۶۳,۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱
۴۸,۶۸۳,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۲۴۲,۱۲۳,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۵۱۱۱۲-۰۲
۲۹۹,۴۷۸,۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲
۱۳۲,۹۷۸,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م-بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲
۷۷۸,۳۸۳,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	ملاحظات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شپنا ۱	ششما ۶۰۱۹۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
شپنا ۱	ششما ۶۰۱۷۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
ویملت ۱	شملت ۵۰۰۴۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
ویملت ۱	شملت ۵۰۰۴۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
ویملت ۱	شملت ۵۰۰۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
ویملت ۱	شملت ۵۰۰۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
جمع													ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱-۱۶ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۴۰,۱۴۹,۹۰۲,۷۲۱)	ریال (۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۲۵)
۲-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	ریال (۳۹,۹۴۳,۰۶۸,۴۴۵)	ریال (۹۷,۳۲۲,۱۳۷)
	(۴۲,۱۷۴,۰۰۲,۹۸۸)	(۴۲,۱۷۴,۰۰۲,۹۸۸)

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۱۸,۸۷۱,۶۷۸)	(۶,۶۶۳,۳۰۰)	(۳۵,۰۷۰,۰۰۰)	ریال (۸۴۶,۶۰۴,۹۷۸)	ریال ۹۱,۳۳۱,۴۳۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸,۱۱۸,۰۰۰	۷,۷۱۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۰,۷۶۷,۶۸۵)	(۷,۳۲۶,۴۹۵)	(۳۸,۵۶۰,۵۰۰)	ریال (۲,۶۶۴,۵۵۴,۶۸۰)	ریال ۰
شمش طلا CD۱GOB۰۰۱	۲۲	۲۷۵,۳۹۶,۰۰۰	(۲۵۸,۰۲۰,۶۲۶)	(۶۶۰,۹۵۰)	۰	ریال ۱۶,۷۱۴,۴۲۴	ریال ۰
مبین انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۷,۷۴۹,۲۲۹)	(۶,۲۷۷,۶۰۰)	(۳۳,۰۴۰,۰۰۰)	ریال (۱,۶۹۹,۰۶۶,۸۲۹)	ریال ۰
بیمه کوثر	۳,۹۴۱,۸۳۱	۶,۴۰۱,۵۳۳,۵۴۴	(۷,۵۷۹,۸۶۲,۶۴۵)	(۶,۰۸۱,۴۵۸)	(۳۲,۰۰۷,۶۶۸)	ریال (۱,۲۱۶,۴۱۸,۲۲۷)	ریال ۰
پالایش نفت تهران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۸۵,۴۵۹,۲۴۹)	(۶,۱۷۵,۹۵۰)	(۳۲,۵۰۵,۰۰۰)	ریال (۱,۰۲۳,۱۴۰,۱۹۹)	ریال (۱,۳۴۶,۳۲۹,۴۰۵)
گروه اقتصادی مالی نگین	۴۸۰,۰۰۰	۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۸۵,۸۳۳,۸۴۰)	(۶,۳۱۵,۶۰۰)	(۳۳,۲۴۰,۰۰۰)	ریال ۱۲۲,۵۶۰,۵۶۰	ریال ۰
سیمرغ	۵۸۰,۰۰۰	۹,۰۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۴۷۵,۷۰۵,۸۰۰)	(۸,۶۰۱,۱۱۰)	(۴۵,۲۶۹,۰۰۰)	ریال ۵۲۴,۲۲۴,۹۰۰	ریال ۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۸۰,۰۰۰	۶,۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۱۴۳,۴۸۰,۳۲۶)	(۵,۹۱۳,۱۸۰)	(۳۱,۱۲۲,۰۰۰)	ریال (۹۵۶,۱۱۵,۵۰۶)	ریال ۸۸,۶۲۴,۴۴۸
نوکاریل	۲,۲۵۸,۴۰۴	۶,۵۱۳,۲۳۷,۱۳۶	(۷,۲۴۴,۷۵۷,۰۶۲)	(۶,۱۸۷,۵۷۵)	(۳۲,۵۶۶,۱۸۶)	ریال (۷۷۰,۲۷۳,۶۸۷)	ریال ۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۹۰,۸۰۷,۴۰۳)	(۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	ریال (۱,۸۲۲,۹۳۷,۴۰۳)	ریال ۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۳۷,۱۸۶,۸۸۶)	(۷,۷۱۲,۱۰۰)	(۴۰,۵۹۰,۰۰۰)	ریال (۷۶۷,۴۸۸,۹۸۶)	ریال ۰
کاشی و سرامیک حافظ	۷,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۸,۶۸۹,۳۰۰)	(۸,۴۱۳,۲۰۰)	(۴۴,۲۸۰,۰۰۰)	ریال (۳,۷۷۵,۳۸۲,۵۰۰)	ریال ۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۹۰۲,۷۰۰	۶,۶۶۲,۸۷۱,۲۰۰	(۹,۲۶۲,۹۶۵,۴۰۴)	(۶,۱۳۹,۷۲۸)	(۳۲,۳۱۴,۳۵۶)	ریال (۲,۸۳۸,۵۴۸,۲۸۸)	ریال ۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۸,۱۳۸,۷۱۹)	(۱,۹۰۶,۶۵۰)	(۱۰,۰۳۵,۰۰۰)	ریال (۷۴۳,۱۸۰,۳۶۹)	ریال ۰
فولاد خوزستان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۲,۲۶۲,۸۳۴)	(۵,۳۶۷,۵۰۰)	(۲۸,۲۵۰,۰۰۰)	ریال (۳,۵۱۵,۸۸۰,۳۳۴)	ریال ۰
کالسیمین	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۹,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۷۳۹,۶۰۵)	(۴,۱۶۰,۲۴۰)	(۲۱,۸۹۶,۰۰۰)	ریال (۲,۱۳۹,۵۹۵,۸۴۵)	ریال ۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۹۴۲,۸۲۹,۹۱۱)	(۸,۱۷۰,۳۸۰)	(۴۳,۰۰۲,۰۰۰)	ریال ۶۰۶,۳۹۷,۷۰۹	ریال (۲,۹۹۵,۷۲۷,۶۶۱)
زامیاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۰۹,۴۷۴,۷۹۷)	(۲,۷۶۳,۰۷۵)	(۱۴,۵۴۲,۵۰۰)	ریال (۲,۲۱۸,۲۸۰,۳۷۲)	ریال ۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۷۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۵۸,۲۹۹,۲۸۰)	(۷,۷۸۷,۱۵۰)	(۴۰,۹۸۵,۰۰۰)	ریال (۶۵۷,۶۰۱,۴۳۰)	ریال ۳۳۳,۲۵۰,۰۷۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۹۳,۵۶۰,۱۲۰)	(۸,۰۶۵,۵۰۰)	(۴۲,۴۵۰,۰۰۰)	ریال (۱,۴۵۴,۰۷۵,۶۲۰)	ریال ۰
بین المللی توسعه ساختمان	۴۴,۲۶۳,۶۸۸	۱۸,۱۰۳,۸۴۸,۳۹۲	(۲۰,۸۲۷,۸۳۴,۴۳۳)	(۱۷,۱۹۸,۶۵۶)	(۹۰,۵۱۹,۲۴۲)	ریال (۲,۸۴۱,۷۰۳,۹۳۹)	ریال ۰
آلومینیوم ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۹۱,۳۴۵,۶۹۸)	(۷,۸۳۳,۷۰۰)	(۴۱,۲۳۰,۰۰۰)	ریال (۳,۰۹۴,۴۵۹,۳۹۸)	ریال ۰
رادیاتور ایران	۶,۲۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۷,۴۳۹,۰۶۸)	(۸,۹۲۳,۳۵۰)	(۴۶,۹۶۵,۰۰۰)	ریال (۴,۷۲۰,۳۲۷,۴۱۸)	ریال ۰
صنایع خاک چینی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۱,۴۳۸,۵۴۷)	(۴,۸۹۳,۴۵۰)	(۲۵,۷۵۵,۰۰۰)	ریال (۶۵۱,۰۸۶,۹۹۷)	ریال ۰
ایران ترانسفو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۶۳,۷۶۰,۰۰۱)	(۸,۸۹۲,۰۰۰)	(۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	ریال ۵۴۰,۵۴۷,۹۹۹	ریال ۰
توسعه معادن و فلزات	۳,۵۳۳,۳۳۳	۵,۷۳۱,۰۶۶,۱۲۶	(۷,۲۴۰,۵۹۰,۷۸۰)	(۵,۴۴۴,۵۱۳)	(۲۸,۶۵۵,۳۳۱)	ریال (۱,۵۴۳,۶۲۴,۴۹۸)	ریال ۰
صنعتی دوده فام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۱,۵۹۵,۵۷۸,۰۲۶
نیروکلر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال (۵۳۹,۵۷۰,۳۰۳)
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۵۳۶,۳۰۷,۷۷۱
داروسازی کاسپین تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۳۵۷,۰۸۱,۶۳۰
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۴۴۲,۹۲۸,۸۱۰
سیمان هرمزگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۲,۰۸۵,۰۱۹,۸۶۵
اختیار و تجارت ۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال ۲۵۹,۹۱۲,۵۵۰
ادامه صفحه بعد	۱۸۸,۰۰۰,۵۳۵,۳۹۸	(۲۲۷,۰۳۷,۶۰۰,۹۳۶)	(۱۷۹,۰۰۴,۴۱۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	(۴۰,۱۴۹,۹۰۲,۷۲۱)	(۹۰۸,۴۰۷,۲۳۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۹۰۸,۴۰۷,۲۳۵	(۴۰,۱۴۹,۹۰۲,۷۲۱)	نقل از صفحه قبل		۱۸۸,۰۰۵,۳۵۲,۳۹۸	(۲۲۷,۰۳۷,۶۰۰,۹۲۶)	(۱۷۹,۰۰۴,۴۱۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	۳۲۴,۷۸۸,۱۹۷	۹۰۸,۴۰۷,۲۳۵
۱۶۶,۶۱۳,۴۰۲	۰	سرمایه گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۷,۸۶۸,۱۲۴	۰	تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷۱,۷۰۳,۲۶۹	۰	حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۳,۵۱۴,۰۶۴	۰	کشت و دام قیام اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۵,۳۳۲,۷۴۹	۰	دامداری تلیسه نمونه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۵,۱۶۶,۵۵۶	۰	صنعتی زر ماکارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۲,۶۱۹,۵۳۷	۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۰,۰۵۱,۹۰۶	۰	سیمان شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱,۰۱۸,۴۰۵	۰	سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸,۲۳۳,۴۰۳	۰	کشت و صنعت جوبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴,۷۲۲,۶۸۰	۰	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۵۷۵,۰۱۰	۰	اختیار وبملت ۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۵۶۱,۵۱۵	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۵۰۰,۱۲۸	۰	فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۵,۰۸۰,۷۴۹)	۰	اختیار وبصادر ۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۱,۶۰۰,۵۳۳)	۰	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۶۴۴,۵۳۲,۶۰۱)	۰	توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴,۴۹۳,۷۰۵,۶۳۷)	۰	ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۳۰۵,۶۱۴,۷۴۲)	۰	بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۹۰,۶۶۸,۸۱۴)	۰	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۲۸۶,۴۷۸,۰۹۹)	۰	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۰۸۰,۵۴۶,۷۵۷)	۰	کشتیرانی دریای خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۷۱۳,۸۶۹,۳۵۴)	۰	پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴۶,۳۸۰,۶۴۱)	۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۲۴,۴۷۰,۹۴۱)	۰	شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۳,۲۶۷,۳۸۶,۵۷۲)	۰	گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵۶,۹۴۶,۳۱۸	۰	الحاوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۷۰,۸۳۳,۳۴۹)	۰	پمپ سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۹,۱۷۳,۸۷۷)	۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۶۱۵,۳۳۱,۲۴۵)	۰	صنایع کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۶۴۰,۱۹,۶۸۰)	۰	پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۲۱,۳۸۹,۴۲۹)	۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۸۷,۲۸۷,۳۳۷)	۰	پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۷,۸۹۷,۷۵۷)	۰	سیم و کابل انهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۶۲۸,۸۰۹,۰۱۳)	۰	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۹,۸۷۰,۴۹۶)	۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۳۵)	(۴۰,۱۴۹,۹۰۲,۷۲۱)	صنعتی بهپاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		جمع		۱۸۸,۰۰۵,۳۵۲,۳۹۸	(۲۲۷,۰۳۷,۶۰۰,۹۲۶)	(۱۷۹,۰۰۴,۴۱۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	(۴۰,۱۴۹,۹۰۲,۷۲۱)	(۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۳۵)

۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۰	۲۰۶,۸۳۴,۲۷۶	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰)	(۱۴,۸۹۶,۵۹۴)	۰	۰	۰
۹۷,۳۲۲,۱۳۷	۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا آلتون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۷,۳۲۲,۱۳۷	۲۰۶,۸۳۴,۲۷۶			۱۲,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰)	(۱۴,۸۹۶,۵۹۴)	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم
زامیاد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴,۴۷۴,۰۰۰	۱۱۴	۵۱۰,۰۳۶,۰۰۰	(۵۵,۹۷۹,۵۶۱)	۴۵۴,۰۵۶,۴۳۹	۴۵۴,۰۵۶,۴۳۹	زامیاد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴,۴۷۴,۰۰۰	۱۱۴
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰
آلومینیوم ایران	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۰۷۳,۷۷۰	۳۲۰	۶۶۳,۰۰۶,۴۰۰	(۷۸,۱۸۹,۲۷۴)	۵۸۵,۴۱۷,۱۲۶	۵۸۵,۴۱۷,۱۲۶	آلومینیوم ایران	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۰۷۳,۷۷۰	۳۲۰
رادیا تور ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲,۱۷۷,۸۰۰	۴۰	۸۷,۱۱۲,۰۰۰	(۹,۱۸۰,۹۲۲)	۷۷,۹۳۱,۰۷۸	۷۷,۹۳۱,۰۷۸	رادیا تور ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۲,۱۷۷,۸۰۰	۴۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۸۰	۳۷۰	۱,۹۵۳,۶۰۰	۰	۱,۹۵۳,۶۰۰	۱,۹۵۳,۶۰۰	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۸۰	۳۷۰
توسعه معادن فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳,۵۳۳,۳۳۳	۱۷۰	۶۰۰,۶۶۶,۱۰۰	(۶۵,۶۰۰,۵۶۳)	۵۳۵,۰۶۶,۰۴۷	۵۳۵,۰۶۶,۰۴۷	توسعه معادن فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳,۵۳۳,۳۳۳	۱۷۰
داروبخش (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۸۰,۹۸۷)	۸۹۶,۸۱۹,۰۱۳	۸۹۶,۸۱۹,۰۱۳	داروبخش (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۸,۲۶۵,۰۰۰	۱۴۲	۱,۱۷۳,۶۳۰,۰۰۰	(۱۳۷,۶۵۶,۷۲۳)	۱,۰۳۵,۹۷۳,۲۷۷	۱,۰۳۵,۹۷۳,۲۷۷	کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۸,۲۶۵,۰۰۰	۱۴۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۴,۰۰۳,۰۰۰	۳۱۰	۱,۲۴۰,۹۳۰,۰۰۰	(۱۳۱,۶۶۴,۱۰۹)	۱,۱۰۹,۲۶۵,۸۹۱	۱,۱۰۹,۲۶۵,۸۹۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۴,۰۰۳,۰۰۰	۳۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۵۲۴,۷۸۸)	۷۴۱,۴۷۵,۲۱۲	۷۴۱,۴۷۵,۲۱۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۵۹,۸۱۹)	۷۰۵,۷۴۰,۱۸۱	۷۰۵,۷۴۰,۱۸۱	فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۵۰,۰۰۰	۹۷۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۵۰,۰۰۰	۹۷۰
مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳
بیمه کوثر	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۵۰	۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۳۵۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۳۵۰	بیمه کوثر	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰
سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۶۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۶۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰
مجتمع صنایع لاستیک پرد	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۵۱۲,۹۴۱	۴۱۰	۱,۰۳۰,۳۰۵,۸۱۰	(۱۲۱,۳۹۵,۵۴۹)	۹۰۸,۹۱۰,۲۶۱	۹۰۸,۹۱۰,۲۶۱	مجتمع صنایع لاستیک پرد	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۵۱۲,۹۴۱	۴۱۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۶۳,۵۰۰	۱۰,۲۳۸	۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	۰	۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۶۳,۵۰۰	۱۰,۲۳۸
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۸۴۷,۵۱۷	۴۰۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۸۴۷,۵۱۷	۴۰۰
صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۶۰۶,۴۶۷)	۴۴۵,۳۹۳,۵۳۳	۴۴۵,۳۹۳,۵۳۳	صنایع شیمیایی کیمیا گران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۰
فولاد امیرکبیر کاشان								فولاد امیرکبیر کاشان			
گروه مپنا (سهامی عام)								گروه مپنا (سهامی عام)			
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی								سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی			
گروه بهمن								گروه بهمن			
پتروشیمی شیراز								پتروشیمی شیراز			
سیمان ارومیه								سیمان ارومیه			
پالایش نفت اصفهان								پالایش نفت اصفهان			
توسعه معادن روی ایران								توسعه معادن روی ایران			
کالسیمین								کالسیمین			
بانک ملت								بانک ملت			
بانک صادرات ایران								بانک صادرات ایران			
پالایش نفت بندرعباس								پالایش نفت بندرعباس			
پالایش نفت لاوان								پالایش نفت لاوان			
کشتریانی دریای خزر								کشتریانی دریای خزر			
الحاوی								الحاوی			
اقتصادی و خودکفایی آزادگان								اقتصادی و خودکفایی آزادگان			
بهمن دیزل								بهمن دیزل			
شیرپگاه آذربایجان شرقی								شیرپگاه آذربایجان شرقی			
بورس کالای ایران								بورس کالای ایران			
سرمایه گذاری نیرو								سرمایه گذاری نیرو			
آهن و فولاد غدیر ایرانیان								آهن و فولاد غدیر ایرانیان			
سیم و کابل ابهر								سیم و کابل ابهر			
ایران خودرو دیزل								ایران خودرو دیزل			
جمع				۱۶,۹۱۳,۸۶۰,۵۷۰	(۹۵۸,۰۳۸,۷۶۲)	۱۵,۹۵۵,۸۲۱,۸۰۸	۲۵,۲۱۶,۶۱۸,۰۶۷	جمع			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۴,۲۴۴,۲۹۴	۲۲۷,۴۸۱,۶۷۷
۸۶,۷۲۴,۳۳۵	۴۰,۲۹۸,۱۱۰
۵۰۰,۰۰۰	.
۱۸۱,۴۶۸,۶۲۹	۲۶۷,۷۷۹,۷۸۷

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۸۱۹,۵۷۲,۷۲۰	۱,۶۰۳,۲۱۰,۴۴۰
۱۱۹,۷۸۵,۰۲۵	.
۷۱۱,۴۷۵,۲۹۶	۹۱۷,۲۶۰,۱۱۶
.	۵۳۴,۴۰۳,۴۲۵
۴۴۷,۲۱۳,۰۰۶	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸
۴,۰۹۸,۰۴۶,۰۴۷	۳,۷۲۷,۵۳۱,۴۴۹

مدیر
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	.
۱,۴۰۷,۷۷۴,۷۰۸	۱,۴۰۱,۳۶۹,۷۵۶
.	۱۴۸,۷۷۱,۸۴۸
۱۳,۲۳۴,۰۰۳	۱۸,۹۵۵,۲۷۰
۱,۴۲۱,۰۰۸,۷۱۱	۱,۵۶۹,۰۹۶,۸۷۴

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

۲۲- تعديلات

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۶۲۰,۱۴۵,۰۹۳	۲۵,۳۷۱,۹۸۵,۰۰۰
(۶۶,۴۳۳,۶۷۱,۵۷۹)	(۲۱,۰۱۰,۲۶۵,۰۰۰)
(۶۱,۸۱۳,۵۲۶,۴۸۶)	۴,۳۷۰,۷۲۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۰,۹۲	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۰,۹۲	۱۲,۱۵۰	۱۸۸,۰۰۰
			عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	۶,۷۹	عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	۶,۷۹	-	۱,۳۸۱,۵۸۷
	محمد اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱۴	۲,۰۰۰
			عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۱	۵۰۵۰۰
	مهدی قلی پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۰۰۰
			عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	-	۴۸۰,۰۰۰
	محمد کفایش پنجه شاهی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۰۰۰
			عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	-	۴۸۰,۰۰۰
	ولی جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۰۰۰
			عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	-	۴۸۰,۰۰۰
	مریم قلی پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰
	فاطمه قلی پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
	رضا عبوضلو	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۰۰۰
			عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	-	۴۸۰,۰۰۰
	جواد عبادی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۰۰۰
			عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸۰,۰۰۰	۰,۲۴	-	۴۸۰,۰۰۰
	طوبی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	-	۲۵۰۰
	شایان جاویدی قریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	-	۵۰۰۰
	احسان جاویدی قریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۲	-	۵۰۰۰
	هستی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
	حسین اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
	فریدون یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۳,۰۰۰	۰,۰۱	عادی	۳,۰۰۰	۰,۰۱	-	۳,۰۰۰
	اسماعیل یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	-	۲,۵۰۰
	امیر عبادی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	-	-
	پارمیس اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۰
	حسین غیاثی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
	میثم اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۵۰۰
	صابر آقابگی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۵۰۰
	صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار	وابسته به مدیر	عادی	۱۵۸,۰۶۰	۰,۷۸	عادی	۱۵۸,۰۶۰	۰,۷۸	-	-
گروه مدیران سرمایه گذاری	خجست سرهنگی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۶۵۰	۰,۰۱	عادی	۲,۶۵۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۶۵۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	سیمای یزدانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۲,۵۰۰
جمع				۲,۰۱۷,۷۹۷	۹,۹۲				۱۰,۳۳	۱,۹۱۲,۷۳۷

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۶۰۳,۲۱۰,۴۴۰	طی دوره	ریال	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاروان	متولی	کارمزد ارکان	۹۱۷,۲۶۰,۱۱۶		(۱,۳۶۸,۲۸۶,۹۸۷)	(۸۶۹,۳۷۲,۴۹۵)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸		(۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹)	(۲,۰۰۰,۲۰۰,۴,۷۶۶)
صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۳۴,۴۰۳,۴۲۵		(۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵)	(۶۶۹,۰۷۷,۱۳۳)
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۰		(۳۳۲,۲۸۳,۰۳۱)	(۸۵۶,۶۸۶,۴۵۶)
کارگزاری دنیای خبره	کارگزاری	کارمزد	۰		۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۲,۴۳۱,۱۸۸		۰	۰
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۵,۰۱۰,۸۶۱۹,۳۲۴		۳,۲۸۵,۸۳۸	۵,۷۱۷,۰۲۶
جمع					۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳	۶,۰۳۳,۳۸۳,۸۵۷
					(۳,۲۹۵,۰۴۵,۹۵۰)	۱,۶۵۳,۵۴۲,۳۵۴

۲۶- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

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