

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بأنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بند های توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳) صورت های مالی شرکت برای دوره سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۰ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارایه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

ارقام نگر آریا

کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۵۹

ایمیل: info@ariaaudit.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورت های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجاکه تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه های صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱) مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ۲۶ اساسنامه صندوق مبنی بر رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری و اطلاع به متولی و حسابرس:

۶-۱-۱) سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری و صندوق های سرمایه گذاری به میزان حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق، همچنین سرمایه گذاری در صندوق واسطه گری مالی یکم (سهامی) خارج از موضوع فعالیت.

۶-۲) مفاد ماده ۱۷ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی ها، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷).

۶-۳) مفاد ماده ۳۷ اساسنامه تبصره ۱ مدیر مبنی بر انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۸.

۶-۴) مفاد ماده ۵۷ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ در خصوص انتشار صورت های مالی و گزارش عملکرد حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۶-۵) مفاد ماده ۶۶ اساسنامه مبنی بر رعایت سقف بدهی های صندوق در طی دوره فعالیت صندوق حداکثر ۱۵٪ ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران. (در خصوص روزهای ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ و ۱۴۰۴/۰۶/۱۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

۶-۶) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارسال مصوبات جلسات کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک هر سه ماه یکبار توسط مدیر صندوق.

۶-۷) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر از سوی شرکت درخصوص سهام فروشگاه زنجیره ای رفاه.

۶-۸) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغیه ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران مبنی بر تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۲/۱۱ و ۱۴۰۴/۰۲/۲۹.

۶-۹) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۸ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص درج و بارگذاری مصوبات و تصمیمات مجمع در روز برگزاری مجمع در سامانه کدال در خصوص مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ و ۱۴۰۴/۰۵/۱۸.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این موسسه در رسیدگی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۸) اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۹) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تأییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به موردی حاکی از تضمین، توثیق یا هر گونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۱۴۰۴ بان ۲۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

شماره عضویت: ۸۱۶۲۵



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

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
- ۹-۲۳ ت. یادداشت های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی میان دوره ای 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 میان دوره ای برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان الماس

مهدی قلی پور خاتقاه

متولی صندوق

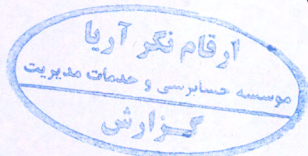
شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

احسان احمدی ترکمانی

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 ارمان الماس

صورت خالص دارایی ها

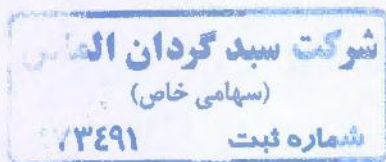
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸۶,۶۱۲,۹۶۳,۲۲۴	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳
۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۲۷۴,۷۳۵,۰۵۰	.
۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵
۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۰۳۱,۴۱۲,۳۹۴	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳
۹ حساب های دریافتی	۱۱,۰۲۹,۹۸۸,۰۵۸	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹
۱۰ جاری کارگزاران	۶,۰۵۰,۶۸۳,۲۰۴	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۵۹۹,۸۵۸,۳۹۶	.
جمع دارایی ها	۲۳۳,۱۲۹,۲۴۳,۷۳۲	۲۲۵,۸۶۷,۵۰۲,۵۱۲

بدهی ها

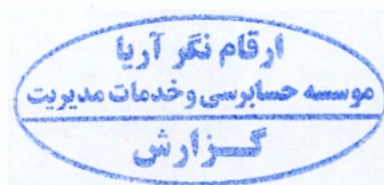
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۴,۴۰۲,۰۷۲,۳۵۶	۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰	.
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۲۸۵,۲۹۴,۱۱۰	۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸
جمع بدهی ها	۱۴,۶۹۷,۶۱۶,۴۶۶	۵,۴۹۱,۶۳۳,۶۷۲
خالص دارایی ها	۲۱۸,۴۳۱,۶۲۷,۲۶۶	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱۰,۷۳۳	۱۱,۹۰۷

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



مدیر صندوق	شخص حقوقی	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الماس	مهدی قلی پور خانقاه

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود و (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۴,۳۵۷,۲۵۴,۰۰۶
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳۹,۹۴۳,۰۶۸,۴۴۵)
سود سهام	۱۸	۱۵,۹۵۵,۸۲۱,۸۰۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸,۸۷۹,۵۹۳
سایر درآمدها	۲۰	۲۶۷,۷۷۹,۷۸۷
جمع درآمدها	(۱۹,۳۵۲,۳۳۳,۲۵۱)	(۳۳,۵۲۵,۲۸۲,۵۴۴)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳,۷۲۷,۵۳۱,۴۴۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۵۶۹,۰۹۶,۸۷۴)
جمع هزینه ها	(۵,۲۹۶,۶۲۸,۳۲۳)	(۵,۵۱۹,۰۵۴,۷۵۸)
(زیان) خالص	(۲۴,۶۴۹,۹۶۱,۵۷۴)	(۳۹,۰۴۴,۳۳۷,۳۰۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	(۱۰,۸۲)	(۱۰,۲۵)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد (۲)	(۱۰,۹۹)	(۱۱,۴۳)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱۲,۵۰۳,۵۰۰	۱۲۵,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
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.

سود (زیان) خالص ± تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
خالص دارایی های پایان دوره	میانگین موزون ریالی وجوه اشتراک شده	شماره ثبت
	۴۷۳۴۹۱	

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان الماس	مهدی قلی پور خانقاه	

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

احسان احمدی کمانی

سازمان بورس و اوراق بهادار

ش.ت. ۶۵۵۶۲۲

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت مالی

گزارش

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. سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد.

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 ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

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

۲-۳-متولی صندوق: 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 نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، 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 صورت خالص دارایی ها 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 قابل معامله (ETF)" مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 قابل معامله (ETF)"، 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 قابل معامله (ETF)"، 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 ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶.۷۰	۱۵,۱۴۱,۴۸۰,۴۸۶	۱۸,۴۵۶,۱۰۶,۷۳۱	۱۲.۳۲	۲۸,۷۱۰,۷۴۸,۵۳۰	۳۷,۵۹۷,۴۶۶,۷۶۷	فلزات اساسی
۰.۰۰	۰	۰	۳.۹۹	۹,۳۰۴,۳۰۸,۰۰۰	۸,۷۶۳,۷۶۰,۰۰۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۷۳	۶,۳۶۳,۴۴۴,۴۱۹	۷,۵۷۹,۸۶۲,۶۴۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴۱	۹۳۵,۳۵۱,۳۴۸	۲,۰۰۲,۳۶۴,۳۰۰	۷.۷۲	۱۷,۹۹۶,۱۳۰,۴۹۴	۲۰,۸۳۷,۸۳۴,۴۳۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹.۶۲	۲۱,۷۳۶,۲۴۵,۲۱۸	۲۰,۵۹۴,۴۱۹,۲۷۸	۲.۷۷	۶,۴۶۲,۳۱۹,۰۵۰	۷,۲۲۲,۸۲۶,۷۵۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۰۹	۲۰,۵۳۷,۹۳۵,۶۵۳	۲۶,۰۱۳,۵۶۶,۳۱۵	۵.۲۰	۱۲,۱۲۱,۳۸۳,۳۹۹	۱۸,۸۸۵,۵۳۳,۰۴۳	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۷۸	۶,۴۷۴,۴۸۳,۳۷۵	۷,۲۴۴,۷۵۷,۰۶۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸.۹۳	۲۰,۱۷۳,۱۳۳,۸۴۲	۲۲,۰۴۸,۸۱۸,۷۷۰	۵.۲۵	۱۲,۲۲۸,۳۰۶,۰۷۵	۱۹,۱۶۶,۹۱۳,۸۶۵	خودرو و ساخت قطعات
۳.۸۹	۸,۷۹۱,۸۷۵,۲۲۵	۱۱,۳۷۵,۵۱۰,۱۴۲	۹.۴۵	۲۲,۰۲۰,۱۹۵,۶۰۰	۲۵,۳۳۱,۴۸۸,۸۵۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	۰	۰	۳.۸۶	۸,۹۹۹,۹۲۹,۸۹۰	۸,۴۷۵,۷۱۰,۳۵۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	۰	۰	۳.۴۶	۸,۰۶۹,۶۹۷,۹۰۰	۸,۸۳۷,۱۸۶,۸۸۶	مخابرات
۴.۲۴	۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱	۱۰,۱۶۵,۷۶۷,۴۴۹	۰.۰۰	۰	۰	سرمایه گذاریها
۱.۵۵	۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰	۳,۸۶۶,۵۸۴,۸۵۹	۲.۳۰	۵,۳۶۷,۸۷۰,۰۰۰	۷,۱۹۰,۸۰۷,۴۰۳	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	۰	۰	۲.۲۰	۵,۱۲۰,۳۵۱,۵۵۰	۵,۷۷۱,۴۳۸,۵۴۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲.۸۶	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۸,۰۴۷,۵۴۳,۹۱۲	۳.۲۹	۷,۶۶۶,۲۱۳,۰۰۵	۱۱,۱۴۴,۰۳۲,۵۵۴	ماشین آلات و تجهیزات
۴.۴۵	۱۰,۰۴۰,۶۰۰,۸۳۵	۱۳,۳۱۴,۶۴۴,۴۸۶	۳.۵۰	۸,۱۴۸,۲۲۷,۸۵۰	۱۰,۶۷۵,۶۴۴,۰۲۵	خدمات فنی و مهندسی
۶.۰۵	۱۳,۶۶۰,۱۳۵,۶۹۵	۱۵,۶۷۹,۲۲۳,۸۲۴	۲.۸۲	۶,۵۶۸,۶۸۲,۴۰۰	۸,۲۶۷,۷۴۹,۲۲۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۰	۰	۲.۶۵	۶,۱۸۷,۳۶۴,۸۲۰	۷,۱۴۳,۴۸۰,۳۲۶	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	۰	۰	۳.۷۸	۸,۸۰۳,۳۰۶,۸۶۷	۱۲,۵۷۸,۶۸۹,۳۰۰	کاشی و سرامیک
۱۱.۷۱	۲۶,۴۵۶,۱۹۵,۴۱۵	۳۰,۷۶۵,۹۷۰,۱۲۸	۰.۰۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
۱۲.۲۶	۲۷,۶۹۸,۲۵۳,۹۵۱	۲۳,۳۹۷,۷۹۶,۵۳۶	۰.۰۰	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۱۶	۲,۶۲۲,۹۰۰,۳۳۰	۶,۴۸۶,۹۴۴,۸۶۷	۰.۰۰	۰	۰	حمل و نقل آبی
۵.۰۱	۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰	۹,۵۲۲,۰۷۵,۸۳۰	۰.۰۰	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۴۶	۱,۰۳۷,۷۸۸,۲۶۴	۱,۰۵۰,۹۵۳,۳۹۴	۰.۰۰	۰	۰	اطلاعات و ارتباطات
۸۸.۴۱	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳	۲۲۲,۷۸۸,۲۷۰,۸۲۱	۸۰.۰۵	۱۸۶,۶۱۲,۹۶۳,۲۲۴	۲۳۲,۷۱۵,۱۸۲,۰۴۹	

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	۰	۰	۰.۱۲	۲۷۴,۷۳۵,۰۵۰	۲۵۸,۰۲۰,۶۲۶	شمش طلا CD\GOB\۰۰۰۱

۷- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴.۴۸	۱۰,۱۱۱,۹۸۷,۷۳۸	۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹	۵.۲۷	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۳.۴۴	۸,۲۲۲,۱۸۴,۵۴۷	۹,۸۰۱,۸۷۷,۹۰۱	۰.۰۰	۰	۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
۸.۱۲	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵	۲۱,۴۲۳,۲۹۸,۷۶۰	۵.۳۷	۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۴۰۶	۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰	

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

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۱۵۰,۳۱,۴۱۲,۳۹۴	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱- سپرده های بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	۵	۱۴,۹۳۰,۵۹۸,۰۷۰	۶,۴۰	۹۶۲,۴۴۵,۳۵۵	۰,۴۳
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۴۹۳,۰۷۱۵,۱ بانک سامان	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۵	۹۹,۷۶۵,۹۷۹	۰,۰۴	۰	۰,۰۰
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۵	۷۶۳,۳۹۶	۰,۰۰	۷۴۴,۴۱۱	۰,۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تزیل شده	ریال	تزیل شده	ریال	ذخیره تزیل	نرخ تزیل
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹		۱۱,۰۲۹,۹۸۸,۰۵۸		(۹۵۸,۰۳۸,۷۶۲)	۲۵
سود سهام دریافتنی		۱۱,۹۸۸,۰۲۶,۸۲۰		۹-۱	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تزیل شده	ریال	تزیل شده	ریال	هزینه تزیل	نرخ تزیل
۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰		۵۸۵,۴۱۷,۱۲۶		(۷۸,۱۸۹,۲۷۴)	۲۵
۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱		۵۳۵,۰۶۶,۰۴۷		(۶۵,۶۰۰,۵۶۳)	۲۵
۱۱۵,۹۵۳,۶۹۳		۸۹۶,۸۱۹,۰۱۳		(۱۱۱,۱۸۰,۹۸۷)	۲۵
۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰		۷۷,۹۳۱,۰۷۸		(۹,۱۸۰,۹۲۲)	۲۵
۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵		۴۵۴,۰۵۶,۴۳۹		(۵۵,۹۷۹,۵۶۱)	۲۵
۰		۰		۰	۲۵
۰		۴۴۵,۳۹۳,۵۳۳		(۵۴,۶۰۶,۴۶۷)	۲۵
۰		۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰		۰	۲۵
۰		۷۰۵,۴۰۰,۱۸۱		(۹۴,۲۵۹,۸۱۹)	۲۵
۰		۷۴۱,۴۷۵,۲۱۲		(۹۸,۵۲۴,۷۸۸)	۲۵
۰		۰		۰	۲۵
۰		۹۰۸,۹۱۰,۲۶۱		(۱۲۱,۳۹۵,۵۴۹)	۲۵
۰		۱,۰۹۴,۶۵۵,۸۹۱		(۱۳۱,۴۶۴,۱۰۹)	۲۵
۰		۱,۰۳۵,۹۷۳,۲۷۷		(۱۳۷,۶۵۶,۷۲۳)	۲۵
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹		۱۱,۰۲۹,۹۸۸,۰۵۸		(۹۵۸,۰۳۸,۷۶۲)	
جمع		۱۱,۹۸۸,۰۲۶,۸۲۰			

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
مانده بدهکار ابتدای دوره	ریال	گردش بدهکار	ریال	گردش بستانکار	ریال
۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳		۵۴۳,۵۸۶,۰۸۴,۵۹۱		۵۳۸,۴۷۷,۴۶۵,۲۶۷	
۳,۲۸۵,۸۳۸		۸۵,۸۶۷,۵۵۹,۱۹۲		۸۵,۸۶۵,۱۲۸,۰۰۴	
۱۱,۵۸۲,۳۲۱		۰		۰	
۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲		۶۲۹,۴۵۳,۶۴۳,۷۸۳		۶۲۴,۳۴۲,۵۹۳,۲۷۱	
جمع					



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

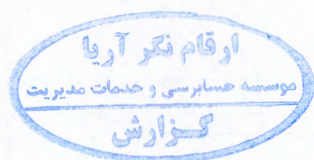
۱۱- سایر دارایی ها

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
جمع			

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۶۵,۷۱۸,۳۹۹	۸۶۹,۳۷۲,۴۹۵	مدیر صندوق- سیدگردان الماس
۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹	۲,۰۰۲,۰۰۴,۷۶۶	متولی قدیم-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۰	۴,۹۳۱,۵۰۶	متولی جدید-شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین
۰	۶۶۹,۰۷۷,۱۳۳	حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵	۰	حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	۸۵۶,۶۸۶,۴۵۶	بازارگردان- اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین
۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۴,۴۰۲,۰۷۲,۳۵۶	جمع



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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱ حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۰
	۷,۰۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۰

۱۳-۱- حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۵- خالص دارایی ها

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۰,۱۵۰,۹۲۵	۲۱۶,۲۸۵,۰۲۷,۲۶۶	۱۸,۳۰۷,۴۲۵	۲۱۷,۹۹۴,۳۸۲,۸۲۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۴۸۶,۰۱۳
	۲۰,۳۵۰,۹۲۵	۲۱۸,۴۳۱,۶۲۷,۲۶۶	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰



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

۱۶- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶-۱	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)
۱۶-۲	۵۸۹,۰۲۰,۷۵۴	(۶۳,۳۲۲,۷۴۹)
	.	۷۷۸,۳۸۳,۹۰۱
	.	(۴۴,۳۷۶,۴۱۶)
	۴,۳۵۷,۲۵۴,۰۰۶	(۱۶,۷۷۹,۵۶۸,۷۴۹)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۶-۱ سود و (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به
سرمایه گذاری بوعلی	۴,۳۷۷,۳۳۳	۸۰,۲۲,۴۸۲,۶۴۸	(۷,۶۹۵,۹۴۷,۵۰۰)	(۷,۶۲۱,۱۰۸)	(۴۰,۱۱۱,۹۱۴)	۲۷۸,۷۰۲,۱۲۶	ریال
گروه صنعتی سپاهان	۲,۲۵۵,۸۷۷	۸۰,۱۰۰,۸۶۹,۹۰۱	(۸,۸۴۶,۳۳۴,۲۰۳)	(۷,۶۹۵,۶۳۹)	(۴۰,۵۰۴,۳۴۹)	(۷۹۳,۶۶۴,۲۹۰)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۴۷,۵۸۷	۸,۷۴۸,۱۵۸,۴۱۱	(۱۰,۷۷۱,۹۷۰,۲۲۹)	(۸,۳۱۰,۷۰۵)	(۴۳,۷۴۰,۷۹۵)	(۲۰,۷۵۵,۶۲۸,۸۸۸)	ریال
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۹,۷۶۷	۶۰,۳۸۱,۰۹۹۸	(۸,۶۸۱,۷۹۵,۷۹۹)	(۵۷۳,۵۸۱)	(۳۰,۱۹۰,۵۶۶)	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۵,۱۷۷,۱۸۵)	(۷,۵۱۲,۵۳۱)	(۳۹,۵۴۰,۰۰۰)	۳۵,۷۷۰,۲۸۴	ریال
ذوب آهن اصفهان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۸,۰۱۱,۳۰۰)	(۹,۴۵۸,۲۶۸)	(۴۹,۷۸۲,۰۰۰)	۲۰۹,۱۴۸,۴۳۲	ریال
بانک ملت	۹,۶۳۹,۴۳۷	۲۵,۰۱۱,۱۵۶,۰۷۳	(۲۱,۵۹۶,۰۰۴,۶۳۹)	(۲۳,۷۶۰,۴۱۵)	(۱۲۵,۰۵۵,۷۸۰)	۳,۲۶۶,۳۳۵,۲۳۹	ریال
بانک صادرات ایران	۲۱,۰۱۷,۵۲۳	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	۳۰,۴۷۸,۰۹,۶۷۶	(۲,۹۸۰,۰۰۶,۲۹۵)	(۲,۸۹۵,۳۹۸)	(۱۵,۲۳۹,۰۴۸)	۴۹,۶۱۲,۷۳۵	ریال
کشتیرانی دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۷,۸۰,۴۹۵	(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)	(۵,۰۶۲,۲۱۷)	(۳۱,۰۸۵,۵۰۱)	۱,۴۸۴,۹۶۱,۶۲۰	ریال
سرمایه گذاری سیحان	۲۳۰,۰۰۰	۷,۵۹۸,۱۰۵,۷۰۰	(۶,۸۴۲,۳۵۸,۱۴۴)	(۷,۲۱۸,۰۹۵)	(۳۷,۹۹۰,۵۳۰)	۷۱۰,۵۳۸,۹۳۱	ریال
کاشی و سرامیک حافظ	۱,۰۶۵,۰۰۰	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)	(۶۰,۱۶۰,۱۴۰)	(۳۱,۶۶۴,۰۰۰)	۳۱۳,۸۰۷,۶۷۶	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۹۱۹,۸۱۸	۲,۲۲۱,۵۲۸,۱۱۴	(۲,۰۲۹,۴۳۲,۷۵۶)	(۲,۱۰۰,۴۲۸)	(۱۱,۰۱۰,۷۴۰)	۱۷۸,۸۷۷,۲۹۰	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۴۲۱,۰۴۱	۵,۹۶۶,۹۹۷,۱۵۰	(۵,۰۱۷,۸۸۳,۲۸۴)	(۵,۶۶۸,۶۰۹)	(۲۹,۸۳۴,۹۸۶)	۹۱۳,۶۱۰,۱۷۱	ریال
توکاربیل	۸۵۰,۴۲۹	۲,۶۳۲,۷۸۰,۳۱۵	(۲,۷۲۸,۰۹۹,۸۰۰)	(۲,۵۰۱,۱۱۸)	(۱۳,۰۶۳,۹۰۲)	(۱۱۰,۰۸۴,۵۰۵)	ریال
سرمایه گذاری سایپا	۳۰,۲۰۰,۲۰۲	۱۱,۶۶۲,۷۸۸,۷۸۰	(۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱)	(۱۱,۰۷۹,۵۹۰)	(۵۸,۳۱۳,۹۴۴)	۲۰۰,۷۲۶,۹۱۵	ریال
سیمان مازندران	۱۶۵,۰۰۰	۷,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۵,۸۶۷,۵۹۷)	(۷,۳۱۳,۹۹۶)	(۳۸,۴۹۴,۹۹۸)	۷۹۷,۳۳۳,۴۰۹	ریال
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۰۷۶,۷۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۰۳,۲۰۰)	(۱۱,۴۴۵,۵۳۴)	(۶۰,۲۴۵,۲۸۶)	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)	۳۹۰,۷۷۶,۶۷۷	ریال
سرمایه گذاری 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	۱۴,۶۳۶,۵۳۳,۳۸۳	(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 خاک چینی 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)	(۳۳,۰۱۳,۱۳۰)	(۱,۹۱۱,۱۳۷,۴۹۳)	ریال
سیمرغ	۶,۴۳۷,۹۰۷	۱۰,۱۲۱,۲۸۶,۷۴۲	(۱۰,۰۸۱,۲۵۶,۲۲۸)	(۹,۶۱۴,۹۰۵)	(۵۰,۶۰۴,۴۳۱)	(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 زرکان آق دره	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۳,۰۷۴,۲۰۰	(۴,۶۰۹,۱۸۱,۲۹۸)	(۴,۶۱۹,۸۴۶)	(۲۴,۳۱۵,۳۷۳)	۲۲۴,۹۵۷,۶۸۳	ریال
زامیاد	۲,۳۷۴,۰۰۰	۳,۴۲۴,۷۱۲,۶۰۴	(۵,۷۷۶,۱۳۹,۰۰۰)	(۳,۲۵۳,۴۳۱)	(۱۷,۰۱۳,۵۶۳)	(۲,۳۷۱,۸۰۳,۹۹۰)	ریال
پالایش نفت تهران	۷,۶۳۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۲,۶۰۸,۲۷۱	(۱۸,۳۹۳,۹۲۷,۲۲۱)	(۱۷,۰۴۰,۶۳۳)	(۹۱,۶۱۳,۰۴۱)	(۱۸۰,۳۳۸,۳۱۴)	ریال
ح. کشتیرانی دریای خزر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۹,۴۸۵,۹۵۰)	(۱,۱۷۲,۲۷۷)	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۸۲۸,۲۲۷)	ریال
صنایع ارتباطی آوا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۷۸۸,۲۰۰)	(۱,۰۹۱,۵۳۵)	(۵,۷۴۵,۰۰۰)	۱۰۴,۳۷۵,۱۶۵	ریال
نقل به صفحه بعد	۲۳۷,۷۲۱,۶۰۹,۹۴۳	(۲۳۸,۱۳۳,۹۲۷,۳۰۱)	(۲۲۵,۵۳۱,۸۳۵)	(۱,۱۸۸,۶۰۸,۰۴۲)	(۲,۰۲۶,۷۶۰,۲۳۵)	(۳,۵۴۴,۹۸۳,۵۳۶)	ریال

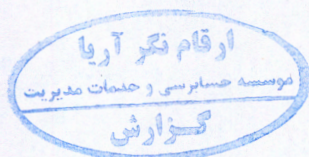
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶-۱- ادامه سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

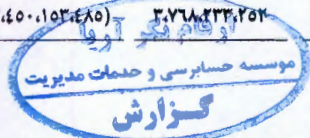
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۳۷,۷۲۱,۶۰۶,۹۴۳	(۲۳۸,۳۳۳,۹۲۷,۳۰۱)	(۲۲۵,۸۳۱,۸۳۵)	(۱,۱۸۸,۶۰۸,۰۴۲)	(۲,۰۲۶,۷۶۰,۲۳۵)	(۳,۵۳۴,۹۸۲,۵۲۶)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۸۹,۲۵۰	(۴,۵۶۰,۷۰۱,۴۰۰)	(۴,۴۸۳,۹۵۲)	(۲۳,۶۰۰,۴۴۵)	۱۳۱,۳۰۳,۴۵۳	.
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۲,۳۶۰,۰۹۱	۱۲,۱۳۶,۱۸۹,۶۲۵	(۹,۰۸۶,۲۴۵,۶۷۹)	(۱۱,۵۲۹,۳۰۹)	(۶۰,۶۸۰,۹۴۹)	۲,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۸	.
داروپخش (هلدینگ)	۱,۰۸۵,۰۲۳	۱۴,۰۷۴,۳۰۹,۷۷۰	(۱۳,۲۹۲,۷۰۷,۴۷۱)	(۱۳,۳۷۰,۵۱۳)	(۷۰,۳۷۱,۵۴۶)	۶۹۷,۸۶۰,۲۴۰	.
کالسمین	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)	.
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۷,۲۶۷,۳۹۰	(۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰)	(۱۰,۸۵۵,۸۲۴)	(۵۷,۱۳۶,۳۳۸)	۵۳,۱۴۹,۳۳۸	۲۲۷,۶۰۷,۴۳۴
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۲۵,۰۰۰	۹,۰۵۸,۳۶۸,۳۰	(۹,۳۵,۳۵۱,۲۴۷)	(۸۶۰,۵۲۵)	(۴,۵۲۹,۱۸۵)	(۳۴,۹۰۴,۲۲۷)	(۲۲,۶۳۰,۴۴۷)
رادیاتور ایران	۱,۹۴۰,۰۰۰	۵,۴۶۵,۱۴۶,۲۰۰	(۴,۹۱۶,۹۶۲,۲۹۷)	(۵,۱۹۱,۸۱۹)	(۲۷,۳۲۵,۷۳۰)	۵۱۵,۶۶۶,۳۵۴	.
ح. توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۷۷۰,۷۵۰)	(۱,۱۸۶,۵۳۷)	(۶,۲۴۵,۰۰۰)	۳۳,۷۹۷,۷۱۳	.
بانک اقتصاد نوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۲,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۳,۹۴۸,۰۴۸)	(۱۱,۵۹۲,۵۱۶)	(۶۱۰,۱۳۵,۰۰۰)	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	.
آلومینیوم ایران	۶۹۹,۵۰۰	۳,۸۶۰,۲۳۰,۲۹۰	(۴,۰۲۹,۵۳۷,۹۱۵)	(۳,۶۶۷,۰۴۱)	(۱۹,۳۰۱,۴۴۸)	(۱۹۲,۲۷۵,۸۱۴)	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۵۰,۰۰۰	۹,۸۴۱,۲۰۵,۱۶۸	(۷,۳۳۱,۳۸۳,۶۵۶)	(۹,۳۴۹,۰۷۶)	(۴۹,۲۰۶,۰۲۶)	۲,۴۵۱,۲۶۶,۴۱۰	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۰۲,۶۲۶	۱,۱۶۳,۱۷۵,۵۰۱	(۱,۱۷۶,۱۲۸,۲۳۵)	(۱,۱۰۴,۹۹۲)	(۵۸,۱۵۸,۷۷۷)	(۱۹,۸۷۳,۶۰۳)	.
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲,۴۴۷,۵۱۷	۱۱,۹۰۱,۶۹۸,۱۲۰	(۱۲,۳۶۶,۴۴۱,۴۹۶)	(۱۱,۳۰۶,۴۰۹)	(۵۹,۵۰۸,۴۸۸)	(۵۳۵,۵۵۸,۲۷۳)	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۳۲۲,۲۵۰	۹,۰۸۱,۲۴۸,۵۰۰	(۸,۷۷۷,۱۱۳,۵۸۲)	(۸,۶۲۷,۱۰۲)	(۴۵,۴۰۶,۲۴۳)	۲۵۰,۱۰۱,۵۷۳	.
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰)	(۳,۷۲۷,۰۸۵)	(۹,۶۱۶,۲۵۰)	۳۸۹,۹۱۶,۱۱۵	(۲۷۱,۴۷۷,۶۸۲)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۷۱۲,۹۴۱	۲,۵۵۵,۴۵۱,۶۷۲	(۲,۸۲۹,۳۷۷,۷۸۰)	(۲,۴۲۷,۶۴۷)	(۲,۷۷۷,۲۵۷)	(۲۸۹,۱۳۱,۰۱۲)	.
الحادی	۹,۰۲۷۴,۰۰۰	۱۲,۶۲۷,۴۱۷,۳۱۷	(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)	(۵,۸۳۴,۸۷۸)	(۳۰,۷۱۰,۱۷۲)	۲۹۱,۷۲۸,۹۹۵	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۲۹,۵۷۴	۵,۰۹۷,۷۴۰,۴۴۱	(۴,۴۷۶,۸۶۶,۹۵۲)	(۴,۸۴۲,۸۰۸)	(۲۵,۴۸۸,۷۰۳)	۵۹۰,۵۴۱,۹۷۸	.
بیمه کوثر	۱,۰۲۵۰,۳۵	۲,۸۸۲,۲۱۶,۹۲۲	(۲,۴۸۶,۲۸۰,۱۸۱)	(۲,۷۳۸,۰۵۲)	(۱۴,۴۱۱,۰۸۴)	۳۷۸,۷۸۷,۶۰۵	.
توسعه معادن و فلزات	۴,۷۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۱,۵۳۳,۲۸۸	(۱۱,۱۶۸,۸۸۶,۶۰۱)	(۸,۹۹۷,۷۷۹)	(۴۷,۳۵۷,۶۱۸)	(۱,۷۵۳,۷۱۸,۷۱۰)	.
پتروشیمی جم پیلن	۷۰,۹۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۷,۶۴۰	(۱۲,۰۹۹,۹۲۸,۲۹۰)	(۹,۱۳۹,۲۵۶)	(۴۸,۱۰۱,۸۸۷)	(۲,۵۳۶,۷۹۱,۷۹۳)	.
گروه بهمن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۸,۰۰۰,۹۶۱,۱۷۱	(۳,۴۴۵,۵۹۴,۴۹۶)	(۴,۴۷۷,۳۷۸)	(۲۳,۵۶۵,۳۹۸)	۱,۲۳۴,۴۵۸,۸۹۹	(۱۷۲,۰۶۲,۷۶۲)
نقل به صفحه بعد		۶,۰۳۵,۰۰۰,۱۴۰,۲۴۳	(۳۹۷,۲۲۱,۶۰۸,۲۹۹)	(۳۸۳,۲۱۹,۵۰۶)	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	۳,۷۶۸,۲۳۳,۲۵۲	(۵,۰۲۲,۰۰۱۵,۳۹۱)



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

۱۶-۱ - ادامه یادداشت سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره 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		نقل از صفحه قبل
(۵,۲۲۰,۰۱۵,۳۹۱)	۳,۷۸۸,۲۳۳,۲۵۲	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	(۳۸۳,۲۲۹,۲۶۵)	(۳۹۷,۲۳۱,۶۵۸,۱۷۹)	۴۰۳,۴۰۰,۱۴۶,۳۴۳		
۸۰۰,۵۳۹,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	
(۴,۶۷۷,۷۱۹)	.	.	.	.	.	.	
۳۹۴,۹۳۱,۸۸۱	.	.	.	.	.	.	
۶۸۱۸,۲۰۴	.	.	.	.	.	.	
(۳,۶۵۱,۰۵۴,۰۹۲)	.	.	.	.	.	.	
۱۰۴,۹۵۸,۹۲۰	.	.	.	.	.	.	
۵۱,۹۳۱,۱۲۸	.	.	.	.	.	.	
(۹۵۵,۳۶۷,۸۷۴)	.	.	.	.	.	.	
۱۸,۶۲۰,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	
۵۸۷,۶۸۶,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	
(۳۷۱,۱۵۹,۲۴۹)	.	.	.	.	.	.	
۹۴۱,۲۶۰,۲۷۳	.	.	.	.	.	.	
(۲,۱۸۰,۹۶۲,۳۰۰)	.	.	.	.	.	.	
(۱۲۵,۳۷۵,۲۸۹)	.	.	.	.	.	.	
۷۵,۵۷۳,۴۹۹	.	.	.	.	.	.	
۲,۵۸۸,۵۱۵	.	.	.	.	.	.	
۵۴,۲۰۰,۱۰۵	.	.	.	.	.	.	سایر
۱۰۰,۴۶۹,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	
(۷۲۲,۵۰۴,۳۸۸)	.	.	.	.	.	.	
۲۵۴,۹۸۶,۲۵۵	.	.	.	.	.	.	
۴,۷۷۷,۰۹۱	.	.	.	.	.	.	
(۱,۸۶۸,۵۰۳,۵۸۵)	.	.	.	.	.	.	
(۴۴۰,۵۳۴,۴۱۳)	.	.	.	.	.	.	
۵۸۷,۳۰۶,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	
(۴۷۱,۰۳۴,۳۵۵)	.	.	.	.	.	.	
۴۸۲,۵۴۵,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	
(۱,۱۶۳,۴۴۹,۹۰۲)	.	.	.	.	.	.	
(۶۳۹,۷۹۲,۵۸۶)	.	.	.	.	.	.	
(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)	.	.	.	.	.	.	
۱۴۲,۳۱۲,۲۸۷	.	.	.	.	.	.	
(۳,۰۵۴,۸۹۴,۱۱۸)	.	.	.	.	.	.	
(۸۱۲,۴۲۰,۰۸۱)	.	.	.	.	.	.	
(۱۷,۴۵۰,۱۵۳,۴۸۵)	۳,۷۸۸,۲۳۳,۲۵۲	(۲,۰۱۷,۰۲۵,۶۴۷)	(۳۸۳,۲۲۹,۲۶۵)	(۳۹۷,۲۳۱,۶۵۸,۱۷۹)	۴۰۳,۴۰۰,۱۴۶,۳۴۳		جمع



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

۱۶-۲ - سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۷۰,۱۵۲	۱۸,۵۳۳,۳۵۷,۳۱۰	(۱۷,۷۸۹,۵۶۵,۸۱۷)	(۲۲,۰۰۸,۲۶۷)	۷۲۱,۷۸۳,۲۲۶	ریال
صندوق پالایشی یکم سهام	۹۸,۰۰۰	۱۶,۹۹۸,۱۱۰,۰۰۰	(۱۷,۱۱۰,۶۸۷,۲۵۰)	(۲۰,۱۸۵,۲۲۲)	(۱۳۲,۷۶۲,۴۷۲)	ریال
صندوق سرمایه گذاری طلا آسمان آلتون	-	-	-	-	-	ریال
جمع		۳۵,۵۳۱,۴۶۷,۳۱۰	(۳۴,۹۰۰,۲۵۳,۰۶۷)	(۴۲,۱۹۳,۴۸۹)	۵۸۹,۰۲۰,۷۵۴	ریال
					(۶۳,۳۲۲,۷۴۹)	
					(۱۳,۳۲۲,۷۴۹)	



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

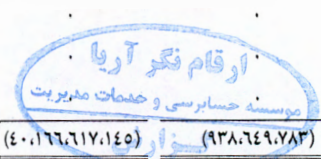
۱۷- سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۴۰,۱۶۶,۶۱۷,۱۴۵)	ریال (۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۲۵)
۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی	۱۶,۷۱۴,۴۲۴	.
۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲۰۶,۸۳۴,۲۷۶	۹۷,۳۲۲,۱۳۷
	(۳۹,۹۴۳,۰۶۸,۴۴۵)	(۴۲,۱۷۴,۰۰۲,۹۸۸)

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۱۸,۸۷۱,۶۷۸)	(۶,۶۶۳,۳۰۰)	(۳۵,۰۷۰,۰۰۰)	(۸۴۶,۶۰۴,۹۷۸)	۹۱,۳۳۱,۴۳۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸,۰۱۸,۰۰۰	۷,۷۱۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۷۶۷,۶۸۵)	(۷,۱۳۲,۴۹۵)	(۳۸,۵۶۰,۵۰۰)	(۲,۶۶۴,۵۵۴,۶۸۰)	.
مبین انرژی خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۷,۷۴۹,۲۲۹)	(۶,۲۷۷,۶۰۰)	(۳۳,۰۴۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۰۶۶,۸۲۹)	.
بیمه کوثر	۳,۹۴۱,۸۳۱	۶,۴۰۱,۵۳۳,۵۴۴	(۷,۵۷۹,۸۶۲,۶۴۵)	(۶,۰۸۱,۴۵۸)	(۳۲,۰۰۷,۶۶۸)	(۱,۲۱۶,۴۱۸,۲۲۷)	.
بالایش نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۸۵,۴۵۹,۱۴۹)	(۶,۱۷۵,۹۵۰)	(۳۲,۵۰۵,۰۰۰)	(۱,۰۳۳,۱۴۰,۱۹۹)	(۱,۳۳۶,۳۲۹,۴۰۵)
گروه اقتصادی مالی نگین	۴۸۰,۰۰۰	۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۸۵,۸۳۸,۸۴۰)	(۶,۳۱۵,۶۰۰)	(۳۳,۲۴۰,۰۰۰)	۱۲۲,۵۶۰,۵۶۰	.
سیمخ	۵۸۰,۰۰۰	۹,۰۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۴۷۵,۷۰۵,۸۰۰)	(۸,۶۰۱,۱۱۰)	(۴۵,۲۶۹,۰۰۰)	۵۲۴,۲۴۴,۰۹۰	.
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۸۰,۰۰۰	۶,۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۱۴۳,۴۸۰,۳۲۶)	(۵,۹۱۳,۱۸۰)	(۳۱,۱۲۲,۰۰۰)	(۹۵۶,۱۱۵,۵۰۶)	۸۸,۶۲۴,۴۴۸
توکاریل	۲,۵۵۸,۴۰۴	۶,۵۱۳,۲۳۷,۱۳۶	(۷,۲۴۴,۷۵۷,۰۶۲)	(۶,۱۸۷,۵۷۵)	(۳۲,۵۶۶,۱۸۶)	(۷۷۰,۷۳۳,۶۸۷)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۹۰,۸۰۷,۴۰۳)	(۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۲,۹۳۷,۴۰۳)	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۳۷,۱۸۶,۸۸۶)	(۷,۷۱۲,۱۰۰)	(۴۰,۵۹۰,۰۰۰)	(۷۶۷,۴۸۸,۹۸۶)	.
کاشی و سرامیک حافظ	۷,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۸,۶۸۹,۳۰۰)	(۸,۴۱۳,۲۰۰)	(۴۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۵,۳۸۲,۵۰۰)	.
مدنی و صنعتی گل گهر	۳,۹۰۲,۷۰۰	۶,۴۶۲,۸۷۱,۲۰۰	(۹,۲۶۲,۹۶۵,۴۰۴)	(۶,۱۳۹,۷۲۸)	(۳۲,۳۱۴,۳۵۶)	(۲,۸۳۸,۵۴۸,۲۸۸)	.
فولاد مبارک اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۸,۲۳۸,۷۱۹)	(۱,۹۰۶,۶۵۰)	(۱۰,۰۳۵,۰۰۰)	(۷۴۴,۱۸۰,۳۶۹)	.
فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۲,۲۶۲,۸۳۴)	(۵,۳۶۷,۵۰۰)	(۲۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۵,۸۸۰,۳۳۴)	.
کالسیمین	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۹,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۷۳۹,۶۰۵)	(۴,۱۶۰,۲۴۰)	(۲۱,۸۹۶,۰۰۰)	(۲,۱۳۹,۵۹۵,۸۴۵)	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۹۴۲,۸۲۹,۹۱۱)	(۸,۱۷۰,۳۸۰)	(۳۳,۰۰۲,۰۰۰)	۶۰۶,۳۹۷,۷۰۹	(۲,۹۹۵,۷۲۰,۶۶۱)
زامیاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۰۹,۴۷۴,۷۹۷)	(۲,۷۶۳,۰۷۵)	(۱۴,۵۴۲,۵۰۰)	(۲,۲۱۸,۲۸۰,۳۷۲)	.
گروه مپنا (سهامی عام)	۷۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۵۸,۲۹۰,۲۸۰)	(۷,۷۸۷,۱۵۰)	(۴۰,۹۸۵,۰۰۰)	(۶۵۷,۶۰۱,۴۳۰)	۳۳۳,۲۵۰,۰۷۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۹۳,۵۶۰,۱۲۰)	(۸,۰۶۵,۵۰۰)	(۴۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۴,۰۷۵,۶۲۰)	.
بین المللی توسعه ساختمان	۴۴,۲۶۳,۶۸۸	۱۸,۱۰۳,۸۴۸,۳۹۲	(۲۰,۸۳۷,۸۳۴,۴۳۳)	(۱۷,۱۹۸,۶۵۶)	(۹۰,۵۱۹,۲۴۲)	(۲,۸۴۱,۷۰۳,۹۳۹)	.
آلومینیوم ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۹۱,۳۹۵,۶۹۸)	(۷,۸۳۳,۷۰۰)	(۴۱,۲۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۹۴,۴۵۹,۳۹۸)	.
رادیا تور ایران	۶,۲۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۷,۴۳۹,۰۶۸)	(۸,۹۲۳,۳۵۰)	(۴۶,۹۶۵,۰۰۰)	(۴,۷۲۰,۳۲۷,۴۱۸)	.
صنایع خاک چینی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۱,۴۳۸,۵۴۷)	(۴,۸۹۳,۴۵۰)	(۲۵,۷۵۵,۰۰۰)	(۶۵۱,۰۸۶,۹۹۷)	.
ایران ترانسفو	۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۶۳,۷۶۰,۰۰۱)	(۸,۸۹۲,۰۰۰)	(۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	۵۴۰,۵۴۷,۹۹۹	.
توسعه معادن و فلزات	۳,۵۳۳,۳۳۳	۵,۷۳۱,۰۶۶,۱۲۶	(۷,۲۴۰,۵۹۰,۷۸۰)	(۵,۴۴۴,۵۱۳)	(۲۸,۶۵۵,۳۳۱)	(۱,۵۴۳,۶۲۴,۴۸۸)	.
صنعتی دوده قام	.	.	.	.	.	.	۱,۵۹۵,۵۷۸,۰۲۶
نیرو کلر	.	.	.	.	.	.	(۵۳۹,۵۷۰,۳۰۳)
پاکسان	.	.	.	.	.	.	۵۳۶,۳۰۷,۷۷۱
داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	۳۵۷,۰۸۱,۶۳۰
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۹۲۸,۸۱۰
سیمان هرمزگان	.	.	.	.	.	.	۲,۰۸۵,۰۱۹,۸۶۵
اختیار و تجارت ۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	.	.	.	.	.	.	۲۵۹,۹۱۲,۵۵۰
ادامه صفحه بعد	۱۸۷,۳۹۶,۶۸۹,۳۳۹	(۲۹۹,۱۲۴,۸۰۸,۰۰۰)	(۲۱۸,۸۳۳,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۸۳۳,۵۶۰,۰۰۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	(۴۰,۱۶۶,۶۱۷,۱۴۵)	۹۰,۸۴۰,۷۰۲,۳۳۵



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

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
رقاب		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تقل از صفحه قبل		۱۸۷,۷۲۹,۹۵۶,۳۹۸	(۲۳۶,۷۷۹,۵۸۰,۳۰۰)	(۱۷۸,۳۴۳,۴۶۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	(۴۰,۱۶۶,۱۱۷,۱۴۵)	۹۰۸,۴۰۷,۳۳۵
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۳۲۴,۷۸۸,۱۹۷
تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۶۶,۶۱۳,۴۰۲
حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۲۳۷,۸۶۸,۱۲۴
کشت و دام قیام اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۷۱,۷۰۳,۲۶۹
دامداری تلیسه نمونه	.	.	.	.	.	.	۸۳,۵۱۴,۰۶۴
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۳۳۲,۷۴۹
گروه سرمایه گذاری سیرات فرهنگی	.	.	.	.	.	.	۱۱۵,۱۶۶,۵۵۶
سیمان شمال	.	.	.	.	.	.	۱۰۲,۶۱۹,۵۳۷
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	۶۰,۰۵۱,۹۰۶
کشت و صنعت جوبین	.	.	.	.	.	.	۴۱,۰۱۸,۴۰۵
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۳۸,۲۳۲,۴۰۳
اختیار ویملت ۲۴۰۰ - ۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۲۲,۶۸۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۸,۵۷۵,۰۱۰
فرابورس ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۵۶۱,۵۱۵
اختیار وصادو ۲۰۰۰ - ۱۴۰۳/۰۷/۱۸	.	.	.	.	.	.	۲,۵۰۰,۱۲۸
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۰۸۰,۷۴۹)
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۹۱,۶۰۰,۵۳۳)
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۴۴,۵۳۲,۶۰۱)
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۴,۴۴۳,۷۰۵,۶۳۷)
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۵,۶۱۴,۷۴۲)
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۸۹۰,۶۶۸,۱۴۴)
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۹,۲۸۶,۴۷۸,۰۹۹)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۲۰۰,۸۰۵,۴۶۶,۷۵۷)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	.	.	.	.	.	.	(۳,۷۱۳,۸۶۹,۳۵۴)
شیشه همدان	.	.	.	.	.	.	(۱۴۶,۳۸۰,۶۴۱)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۵۲۴,۴۷۰,۱۴۱)
الحاری	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۲۶۷,۲۸۶,۵۷۲)
پمپ سازی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۵۶,۹۴۶,۳۱۸
سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	(۵۷۰,۸۳۳,۳۴۹)
صنایع کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.	(۷۹۰,۱۷۳,۸۷۷)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۱۵,۳۳۱,۲۴۵)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	(۲۶۴,۰۱۹,۶۸۰)
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	(۵۲۱,۳۸۹,۴۲۹)
سیم و کابل ابهر	.	.	.	.	.	.	(۷۸۷,۲۸۷,۳۳۷)
سرمایه گذاری رناله‌لدینگ	.	.	.	.	.	.	(۳۷۸,۹۷,۷۵۷)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۳۸,۸۰۹,۰۱۳)
صنعتی بهپاک	.	.	.	.	.	.	(۶۹,۸۷۰,۴۹۶)
جمع		۱۸۷,۷۲۹,۹۵۶,۳۹۸	(۲۳۶,۷۷۹,۵۸۰,۳۰۰)	(۱۷۸,۳۴۳,۴۶۰)	(۹۳۸,۶۴۹,۷۸۳)	(۴۰,۱۶۶,۱۱۷,۱۴۵)	(۴۲,۲۷۱,۳۲۵,۱۳۵)

۱-۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
رقاب		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا CD1GOB0001	۲۲	۲۷۵,۳۹۶,۰۰۰	(۲۵۸,۰۲۰,۶۲۶)	(۶۶۰,۹۵۰)	.	۱۶,۷۱۴,۴۲۴	.

۱-۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
رقاب		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰)	(۱۴,۸۹۶,۵۹۴)	۲۰,۶۸۳۴,۲۷۶	.
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آتزن	.	.	.	.	.	۹۷,۳۲۲,۱۳۷
		۱۲,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۲,۷۶۹,۱۳۰)	(۱۴,۸۹۶,۵۹۴)	۲۰,۶۸۳۴,۲۷۶	۹۷,۳۲۲,۱۳۷

١٨- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

جمع



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

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸,۸۷۹,۵۹۳	۳۰,۱۰۲,۴۹۷
	۸,۸۷۹,۵۹۳	۳۰,۱۰۲,۴۹۷

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	-	۵٪	۷,۱۷۷,۳۴۷	۰	۷,۱۷۷,۳۴۷	۳۰,۰۵۲,۹۴۱	۲۴,۲۶۸
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	-	۵٪	۰	۰	۰	۱۵,۰۸۸	۱۰,۲۰۰
۱۳۹۸/۰۵/۲۷	-	۵٪	۱۸,۹۸۵	۰	۱۸,۹۸۵	۱,۶۷۵,۹۷۹	۰
۱۳۹۸/۰۹/۱۷	-	۵٪	۷,۲۸۲	۰	۷,۲۸۲	۰	۰
۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	۵٪	۱,۶۷۵,۹۷۹	۰	۱,۶۷۵,۹۷۹	۰	۰
			۸,۸۷۹,۵۹۳	۰	۸,۸۷۹,۵۹۳	۳۰,۱۰۲,۴۹۷	۰

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۶۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۸۶ موسسه اعتباری ملل

سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۰۸۲۹,۸۱۰,۴۹۳۰۷۱۵,۱ بانک سامان

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

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به 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

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به 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

کارمزد مدیر
 کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
 کارمزد متولی
 کارمزد بازارگردان
 کارمزد حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

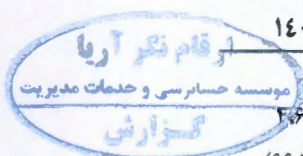
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۰۷,۷۷۴,۷۰۸	۱,۴۰۱,۳۶۹,۷۵۶
.	۱۴۸,۷۷۱,۸۴۸
۱۳,۲۳۴,۰۰۳	۱۸,۹۵۵,۲۷۰
۱,۴۲۱,۰۰۸,۷۱۱	۱,۵۶۹,۰۹۶,۸۷۴

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

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۶۲۰,۱۴۵,۰۹۳	۲۵,۳۷۱,۹۸۵,۰۰۰
(۶۶,۴۳۳,۶۷۱,۵۷۹)	(۲۱,۱۰۱,۲۶۵,۰۰۰)
(۶۱,۸۱۳,۵۳۶,۴۸۶)	۴,۲۷۰,۷۲۰,۰۰۰

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



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

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

۲۴-۲ هیچکدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی باشد.

۲۵- 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
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید گردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۰,۹۲	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱۲,۱۵۰
	محمد اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	۶,۷۹	عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	-
	مهدی قلی پور خاتقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱۴
	محمد کفایش پنجه شاهی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۱
	ولی جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	مریم قلی پور خاتقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	فاطمه قلی پور خاتقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	رضا عیوضلو	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	جواد عبادی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	طوبی اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	شایان جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	احسان جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	هستی اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	حسین اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	فریدون یزدانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	اسماعیل یزدانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	پارمیس اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	حسین خیائی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰,۲۴	عادی	۴۸,۰۰۰	-
	میشم اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱	ممتاز	۲,۰۰۰	۰,۰۱
	صابر آقابگی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰,۰۰	عادی	۰	۰,۰۰
	صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار	وابسته به مدیر	عادی	۱۵۸,۰۶۰	۰,۷۸	عادی	۱۵۸,۰۶۰	-
گروه مدیران سرمایه گذاری	حجت سرهنگی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۶۵۰	۰,۰۱	عادی	۲,۶۵۰	۰,۰۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱	عادی	۲,۵۰۰	۰,۰۱
				۲,۰۱۵,۴۹۷	۹,۹۰			۱۰,۳۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
سید گردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۶۰۳,۲۱۰,۴۴۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۹۱۷,۲۶۰,۱۱۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال
صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۳۴,۴۰۳,۴۲۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۲,۴۳۱,۱۸۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۵,۱۰۸,۶۱۹,۳۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال

۲۷- 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.