

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با احترام

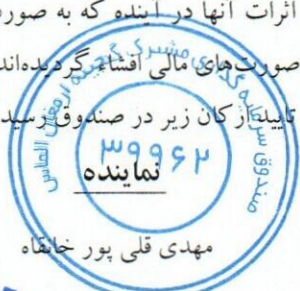
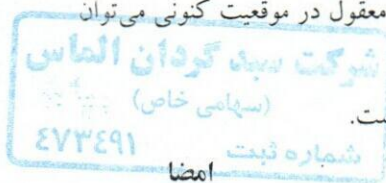
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
- ۹-۲۵ 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 ارمان الماس بر این باور است که این صورت های مالی میان دوره ای برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ به تایید از کان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

مهدی قلی پور خاقان

شخص حقوقی

شرکت سبده گردان الماس

ارکان صندوق

مدیر صندوق



احسان احمدی ترکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

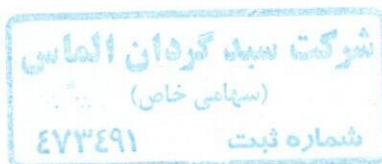
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳۸,۰۸۲,۵۶۸,۴۴۱	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	.	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۱,۹۳۹,۵۳۳	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۳۳۲,۱۳۲,۷۲۱	.
۹ حساب های دریافتی	۵,۲۹۶,۱۲۱,۷۵۷	۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹
۱۰ جاری کارگزاران	۲,۰۲۴,۹۲۴,۵۶۶	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲
۱۱ سایر دارایی ها	۷۹۵,۴۶۰,۵۳۶	.
جمع دارایی ها	۲۵۰,۷۰۳,۱۴۷,۵۵۴	۲۲۵,۸۶۷,۵۰۲,۵۱۲

بدهی ها

۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۴,۸۹۷,۲۲۲,۳۹۶	۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴
۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۵۸۴,۶۰۹,۲۳۲	۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸
جمع بدهی ها	۷,۴۸۱,۸۳۱,۶۲۸	۵,۴۹۱,۶۳۳,۶۷۲
۱۴ خالص دارایی ها	۲۴۳,۲۲۱,۳۱۵,۹۲۶	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱۴,۴۶۸	۱۱,۹۰۷

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



مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

احسان احمدی ترکمانی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵	۹,۹۱۳,۹۳۴,۲۱۲	۷,۳۵۴,۲۷۴,۳۷۲
۱۶	۲۶,۵۲۴,۳۲۷,۷۷۸	(۸,۷۳۰,۱۳۷,۰۵۲)
۱۷	۱۷,۶۶۸,۲۴۲,۳۲۷	۲۶,۶۰۰,۸۸۱,۰۵۰
۱۸	۴۵,۴۳۶,۰۷۵	۳۱,۶۱۸,۹۵۷
۱۹	۳۲۶,۲۱۴,۱۷۲	۳۴۸,۶۱۰,۲۴۴
	۵۴,۴۷۸,۱۵۴,۵۶۴	۲۵,۶۰۵,۲۴۷,۵۷۱
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
۲۰	(۵,۰۹۵,۳۷۳,۱۵۴)	(۵,۷۹۶,۹۴۱,۷۶۷)
۲۱	(۲,۳۹۳,۹۵۹,۳۲۴)	(۲,۱۱۷,۰۳۵,۱۱۵)
	(۷,۴۸۹,۳۳۲,۴۷۸)	(۷,۹۱۳,۹۷۶,۸۸۲)
جمع هزینه ها		
سود و (زیان) خالص	۴۶,۹۸۸,۸۲۲,۰۸۶	۱۷,۶۹۱,۲۷۰,۶۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	۲۰,۶۳	۴/۹۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد (۲)	۱۹,۵۸	۵/۹۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ریال
	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰
	۱۴,۰۰۳,۵۰۰	۱۴,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰
	(۱۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۴۶,۹۸۸,۸۲۲,۰۸۶
	-	(۷,۱۷۸,۳۷۵,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۶,۸۱۰,۹۲۵	۲۴۳,۲۲۱,۳۱۵,۹۳۶
	۲۶,۶۷۲,۴۲۵	۳۴۴,۸۱۵,۶۵۴,۶۲۶

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود (زیان) خالص ± تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱):	سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲):
خالص دارایی های پایان دوره	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱):	سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲):

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان الماس	مهدی قلی پور خانقاه	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین	احسان احمدی ترکمانی	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 خانقاه	۲,۰۰۰	۱٪
محمد کفایش 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 ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ارمنان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
سالانه (۰,۰۰۵) نیم در هزار از خالص دارایی که حداقل مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال *	کارمزد متولی
سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۱,۸۶۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد**	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.	کارمزد بازارگردان
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت کانون ها***
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها**** میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها****
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.	کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱۲,۲۴۲,۹۶۶,۴۶۸	۱۸,۴۵۶,۱۰۶,۷۳۱	۵,۴۹	۱۳,۷۶۹,۷۶۴,۵۲۸	۱۵,۱۴۱,۴۸۰,۴۸۶
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۰,۴۸۲,۶۶۹,۴۳۷	.	۵,۰۵	۱۲,۶۵۷,۲۸۶,۶۳۳	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷,۳۰۷,۱۳۱,۶۴۸	.	۳,۳۴	۸,۳۷۴,۵۶۰,۳۴۶	.
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۳,۲۰۵,۱۶۰,۳۰۲	۲۰,۰۲۵,۳۶۴,۳۰۰	۱۱,۰۱	۲۷,۶۰۴,۵۵۴,۴۹۲	۹۳۵,۳۵۱,۳۴۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۹۶۱,۹۵۲,۴۸۴	۲۰,۵۹۴,۴۱۹,۲۷۸	۲,۲۲	۵,۵۵۸,۷۴۶,۱۵۴	۲۱,۷۳۶,۲۴۵,۲۱۸
استخراج کانه های فلزی	۱۸,۰۸۷,۳۵۱,۱۹۷	۲۶,۰۱۳,۵۴۶,۳۱۵	۷,۲۹	۱۸,۲۸۱,۳۴۴,۰۲۶	۲۰,۵۳۷,۹۳۵,۶۵۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۶۸۷,۶۳۸,۲۶۹	.	۳,۲۴	۸,۱۲۰,۷۳۷,۶۸۰	.
خودرو و ساخت قطعات	۱۶,۶۹۰,۵۷۸,۴۷۵	۲۲,۰۴۸,۸۱۸,۷۷۰	۶,۷۴	۱۶,۹۰۳,۳۶۴,۱۰۲	۲۰,۱۷۳,۱۳۳,۸۴۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۰,۱۷۰,۲۳۴,۸۹۴	۱۱,۳۷۵,۵۱۰,۱۴۲	۱۰,۵۱	۲۶,۳۴۱,۳۹۴,۷۸۲	۸,۷۹۱,۸۷۵,۲۲۵
زراعت و خدمات وابسته	۴,۰۹۱,۷۲۲,۲۴۰	.	۲,۴۰	۶,۰۲۹,۰۳۲,۵۲۰	.
قند و شکر	۹,۲۴۹,۷۹۱,۳۱۴	.	۳,۹۰	۹,۷۷۳,۸۵۹,۵۰۰	.
مخابرات	۶,۱۶۹,۲۱۳,۶۵۱	.	۲,۹۳	۷,۳۴۲,۶۲۷,۵۲۸	.
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱۸,۱۶۰,۴۷۴,۶۷۱	.	۷,۴۴	۱۸,۶۶۴,۵۹۸,۷۰۰	.
سرمایه گذاریها	.	۱۰,۱۶۵,۷۶۷,۴۴۹	۰,۰۰	.	۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱
محصولات شیمیایی	۴,۹۶۱,۲۳۴,۶۱۰	۳,۸۶۶,۵۸۴,۸۵۹	۲,۰۲	۵,۰۵۷,۰۰۷,۸۰۵	۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰,۰۰	.	.
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۳۱۶,۵۸۵,۳۴۷	۸,۰۴۷,۵۴۳,۹۱۲	۳,۹۰	۹,۷۸۹,۲۴۱,۶۷۰	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۹,۰۰۱,۵۴۶,۹۸۵	۱۳,۳۱۴,۶۴۴,۴۸۶	۳,۶۱	۹,۰۴۹,۵۰۲,۴۰۰	۱۰,۰۴۰,۶۰۰,۸۳۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۹۸۲,۰۸۴,۸۴۳	۱۵,۶۷۹,۲۲۳,۸۲۴	۱,۸۷	۴,۶۹۰,۶۱۹,۰۵۳	۱۳,۶۶۰,۱۳۵,۶۹۵
لاستیک و پلاستیک	۸,۱۵۳,۱۵۵,۵۹۷	.	۳,۵۹	۹,۰۰۵,۱۰۹,۹۴۷	.
کاشی و سرامیک	۱۰,۳۰۳,۳۳۸,۸۴۸	.	۳,۹۰	۹,۷۸۱,۷۹۷,۷۲۱	.
مواد و محصولات دارویی	.	۳۰,۷۶۵,۹۷۰,۱۲۸	۰,۰۰	.	۲۶,۴۵۶,۱۹۵,۴۱۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱,۲۰۸,۰۷۸,۸۸۶	۲۳,۳۹۷,۷۹۶,۵۳۶	۴,۵۰	۱۱,۲۸۷,۳۷۸,۸۵۴	۲۷,۶۹۸,۲۵۳,۹۵۱
حمل و نقل آبی	.	۶,۴۸۶,۹۴۴,۸۶۷	۰,۰۰	.	۲,۶۲۲,۹۰۰,۳۳۰
سیمان، آهک و گچ	.	۹,۵۲۲,۰۷۵,۸۳۰	۰,۰۰	.	۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۱۰
اطلاعات و ارتباطات	.	۱۰,۵۰۹,۹۵۳,۳۹۴	۰,۰۰	.	۱۰,۳۷,۷۸۸,۲۶۴
	۲۱۶,۰۳۲,۹۱۰,۱۶۶	۲۲۲,۷۸۸,۲۷۰,۸۲۱	۹۴,۹۷	۲۳۸,۰۸۲,۵۶۸,۴۴۱	۱۹۹,۲۹۳,۴۷۵,۷۳۳
					۸۸,۴۱

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	.	۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹	۰,۰۰	.	۱۰,۱۱۱,۹۸۷,۷۳۸
صندوق پالایشی یکم سهام	.	۹,۸۰۱,۸۷۷,۹۰۱	۰,۰۰	.	۸,۲۲۲,۱۸۴,۵۴۷
	.	۲۱,۴۲۳,۲۹۸,۷۶۰	۰,۰۰	.	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵
					۸,۱۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۱۷۱,۹۳۹,۵۳۳	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها				
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد			
۷۰,۳۴۲,۳۰۶	۰,۰۳	۹۶۲,۴۴۵,۳۵۵	۰,۴۳	۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه
۱۰۰,۳۷۳,۵۱۳	۰,۰۴	-	۰,۰۰	۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۴۹۳۰۷۱۵,۱ بانک سامان
۹۴۴,۳۱۰	۰,۰۰	۷۴۴,۴۱۱	۰,۰۰	۵	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰,۹۵۲۸۶,۰۶۰۹ بانک پارسیان
۲۷۹,۴۰۴	۰,۰۰	۲۸۷,۶۶۷	۰,۰۰	۵	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده
۱۷۱,۹۳۹,۵۳۳	۰,۰۷	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۰,۴۳				

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۴,۳۳۰,۱۳۰,۶۵۵	۴,۳۳۲,۱۳۲,۷۲۱	۱,۷۳	۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹	۱۰,۱۱۱,۹۸۷,۷۳۸	۴,۴۸
۴,۳۳۰,۱۳۰,۶۵۵	۴,۳۳۲,۱۳۲,۷۲۱	۱,۷۳	۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹	۱۰,۱۱۱,۹۸۷,۷۳۸	۴,۴۸

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			یادداشت
تزیل شده	ریال	تزیل شده	ریال	ذخیره تزیل	
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹		۵,۲۹۶,۱۲۱,۷۵۷		(۱۵۹,۶۱۸,۲۴۳)	۹-۱
				نرخ تزیل	
				درصد	
				۲۵	
				تزیل نشده	
				ریال	
				۵,۴۵۵,۷۴۰,۰۰۰	

سود سهام دریافتنی

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			تاریخ مجمع	تزیل نشده	نرخ تزیل	هزینه تزیل	تزیل شده	تزیل شده
ریال		ریال	درصد	ریال						
			۲۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۴					آلومینیوم ایران
			۲۵		۱۴۰۳/۰۶/۲۹					الحاوی
			۲۵		۱۴۰۴/۰۴/۲۹					توسعه معادن و فلزات
۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱			۲۵		۱۴۰۳/۱۲/۲۲					تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
		۹۴۸,۸۵۸,۸۰۱	۲۵	(۵۹,۱۴۱,۱۹۹)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰				داروپخش (هلدینگ)
			۲۵		۱۴۰۴/۰۴/۲۲					رادیاتور ایران
			۲۵		۱۴۰۴/۰۴/۳۰					زامیاد
۱۱۵,۹۵۳,۶۹۳			۲۵		۱۴۰۳/۱۰/۱۵					سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
			۲۵		۱۴۰۴/۰۴/۲۹					صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰		۲۵		۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰				فروشگاه های زنجیره ای رفاه
			۲۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۴					فولاد خوزستان
			۲۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۳					فولاد مبارکه اصفهان
۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵			۲۵		۱۴۰۳/۱۲/۲۷					گروه انتخاب الکترونیک آرمان
			۲۵	(۵۴,۴۹۹,۰۸۹)		۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰				کالسیمین
			۲۵	(۴۵,۹۷۷,۹۵۵)		۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰				گروه مینا
			۲۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۴					مجمع صنایع لاستیک یزد
			۲۵		۱۴۰۴/۰۴/۲۳					معدنی و صنعتی گل گهر
			۲۵		۱۴۰۴/۰۵/۱۳					کاشی و سرامیک حافظ
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۴,۴۸۲,۵۹۸,۸۰۱	(۱۵۹,۶۱۸,۲۴۳)				۵,۴۵۵,۷۴۰,۰۰۰				جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	بدهکار ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۶,۶۲۶,۷۰۷	۸۱۹,۶۰۳,۱۱۲,۴۱۸	۸۲۰,۵۹۲,۸۰۰,۶۷۶	۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳
۵,۷۱۷,۰۲۶	۱۰۰,۷۲۳,۰۹۸,۸۰۶	۱۰۰,۷۲۳,۰۹۸,۸۰۶	۳,۲۸۵,۸۳۸
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	.	.	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۹۹۸,۵۱۲	۷۳۳,۳۳۳	۱,۷۳۱,۸۴۵	.
۲,۰۲۴,۹۲۴,۵۵۶	۹۲۰,۳۲۶,۹۴۴,۵۵۷	۹۲۱,۳۱۷,۶۳۱,۳۲۷	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲

کارگزاری بانک کارافرین

کارگزاری اندیشه پیشرو

کارگزاری مدبر آسیا

اندیشه پیشرو- بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۹,۴۵۱,۸۹۶)	۶۷۰,۵۴۸,۱۰۴
•	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۰۸۷,۵۶۸)	۱۲۴,۹۱۲,۴۳۲
•	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۴,۵۳۹,۴۶۴)	۷۹۵,۴۶۰,۵۳۶
جمع			

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
مدیر صندوق- سبدگردان الماس	۱,۵۹۰,۱۵۲,۳۹۴
متولی قدیم-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷
متولی جدید-شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین	۵۱,۴۷۲,۶۰۳
حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۹۹۴,۵۵۶,۵۵۳
حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	•
بازارگردان- اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	۱,۰۹۶,۸۹۸,۹۴۹
جمع	۴,۸۹۷,۲۲۲,۳۹۶
	۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۱۵,۳۴۸,۷۱۲	۲,۵۶۸,۵۸۸	شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
۲,۵۶۸,۵۸۸	۲,۰۴۰,۴۳۴,۳۲۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	۲,۵۸۴,۶۰۹,۲۳۲	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱۷,۹۹۴,۳۸۲,۸۲۷	۱۸,۳۰۷,۴۲۵	۲۴۰,۳۲۷,۷۰۵,۷۷۸	۱۶,۶۱۰,۹۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۳۸۱,۴۸۶,۰۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۶۱۰,۱۴۸	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۴۳,۲۲۱,۳۱۵,۹۲۶	۱۶,۸۱۰,۹۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	۵,۹۰۷,۲۵۹,۴۵۷
۱۵-۲	۷,۴۴۲,۷۱۸,۳۴۹	۸۱۹,۰۹۴,۳۷۲
	۰	۵۲۹,۸۱۵,۴۷۰
	۰	۹۸,۱۰۵,۰۷۳
	۹,۹۱۳,۹۳۴,۲۱۲	۷,۳۵۴,۲۷۴,۳۷۲

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۴,۳۷۷,۳۳۳	۸,۰۲۲,۳۸۲,۶۴۸	(۷,۶۹۵,۹۴۷,۵۰۰)	(۷,۶۲۱,۱۰۸)	(۴۰,۱۱۱,۹۱۴)	۰	۲۷۸,۷۰۲,۱۲۶
گروه صنعتی سپاهان	۲,۲۵۵,۸۷۷	۸,۱۰۰,۸۶۹,۹۰۱	(۸,۸۴۶,۳۳۴,۲۰۳)	(۷,۶۹۵,۶۳۹)	(۴۰,۵۰۴,۳۴۹)	۰	(۷۹۳,۶۶۴,۲۹۰)
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۴۷,۵۸۷	۸,۷۴۸,۱۵۸,۸۴۱	(۱۰,۷۷۱,۹۷۰,۲۲۹)	(۸,۳۱۰,۷۰۵)	(۴۳,۷۴۰,۷۹۵)	(۷۹۱,۱۴۵,۴۷۱)	(۲,۰۷۵,۸۶۲,۸۸۸)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۹,۷۶۷	۶۰۳,۸۱۰,۹۹۸	(۸۶۸,۱۷۹,۵۷۹)	(۵۷۳,۵۸۱)	(۳۰,۱۹۰,۵۶۶)	۰	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)
فولاد خوزستان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۲,۱۶۲,۸۳۴)	(۷,۱۱۵,۸۱۹)	(۳۷,۴۵۲,۰۰۰)	۰	(۱,۶۸۶,۴۳۰,۶۵۳)
بانک اقتصاد نوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۲,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۳,۹۴۸,۰۴۸)	(۱۱,۵۹۲,۵۱۶)	(۶۱,۰۱۳,۵۰۰)	۱۶۱,۸۴۶,۱۲۷	۲,۷۲۶,۱۴۵,۹۳۶
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۳,۲۴۵,۲۲۱)	(۱۰,۶۳۱,۳۷۶)	(۵۵,۹۵۵,۰۰۰)	۵۷۲,۶۶۲,۶۲۵	۳۳۱,۱۶۸,۴۰۳
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۲,۳۶۰,۰۹۱	۱۲,۱۳۶,۱۸۹,۶۲۵	(۹,۰۸۶,۲۴۵,۶۷۹)	(۱۱,۵۲۹,۳۰۹)	(۶۰,۶۸۰,۹۴۹)	۹۷۴,۳۲۷,۸۱۳	۲,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۸
داروپخش (هلدینگ)	۱۰,۸۵۰,۲۳	۱۴۰,۷۴۳,۰۹,۷۷۰	(۱۳,۲۹۲,۷۰۷,۴۷۱)	(۱۳,۳۷۰,۵۱۳)	(۷۰,۳۷۱,۵۴۶)	۰	۶۹۷,۸۶۰,۲۴۰
ذوب آهن اصفهان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۸,۰۱۱,۳۰۰)	(۹,۴۵۸,۲۶۸)	(۴۹,۷۸۲,۰۰۰)	۷,۶۶۷,۹۸۰	۲۰۹,۱۴۸,۴۳۲
بانک ملت	۹,۶۳۹,۴۳۷	۲۵۰,۱۱۰,۱۵۶,۰۷۳	(۲۱,۵۹۶,۰۰۴,۶۳۹)	(۲۳,۷۶۰,۴۱۵)	(۱۲۵,۰۵۵,۷۸۰)	۳۰۲,۰۰۰,۵۹۳۵	۳,۲۶۶,۳۵۵,۲۳۹
تراکتورسازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۷۰۲,۳۸۲,۹۳۲)	(۶۸۰,۵۷۴)	(۳۵,۸۲۰,۰۰۰)	۱,۷۹۹,۱۷۳,۲۸۲	۹,۷۵۴,۴۹۴
رادپاتور ایران	۵,۷۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۵,۴۳۶,۴۷۴	(۱۳,۴۴۴,۱۷۰,۷۱۹)	(۱۷,۵۲۲,۰۴۱)	(۵۹,۱۷۷,۱۸۰)	۰	(۱,۵۳۶,۱۳۳,۴۶۶)
بانک صادرات ایران	۲۱,۲۱۷,۵۲۳	۱۲,۱۶۶,۱۴۸,۶۲۷	(۱۱,۸۴۰,۹۶۹,۸۵۱)	(۱۱,۵۵۷,۴۹۱)	(۶۰,۸۳۰,۷۴۳)	(۱,۵۶۶,۳۰۳,۶۸۰)	۲۵۲,۷۹۰,۵۴۲
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۷۸,۰۹,۶۷۶	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	(۲,۸۵۵,۳۹۸)	(۱۵,۲۳۹,۰۴۸)	۰	۴۹,۶۱۲,۳۵۵
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۷,۲۶۷,۲۹۰	(۱۱,۳۰۳,۱۲۵,۸۹۰)	(۱۰,۸۵۵,۸۲۴)	(۵۷,۱۳۶,۳۳۸)	۲۲۷,۰۷۰,۴۳۴	۵۳,۱۴۹,۳۳۸
کشیرانی دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۷,۸۰,۴۹۵	(۱۰,۳۳۰,۴۱۴,۸۸۰)	(۹۹۰,۲۱۵)	(۵۰,۲۱۳,۹۰۹)	(۵,۳۲۹,۱۳۷,۰۲۵)	۳,۱۶۱,۹۹۱
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۵۹,۰۶۲,۲۱۷)	(۳۱,۰۸۵,۵۰۱)	۰	۱,۴۸۴,۹۶۱,۶۲۰
توسعه معادن و فلزات	۴,۹۳۳,۳۳۳	۹,۹۳۱,۷۵۶,۰۸۳	(۱۱,۶۴۷,۰۳۸,۱۸۵)	(۹,۴۴۴,۹۹۵)	(۴۹,۶۵۸,۷۸۲)	۰	(۱,۷۷۴,۳۷۵,۸۷۹)
سرمایه‌گذاری سبحان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۸,۱۰۵,۷۰۰	(۶,۸۴۲,۳۵۸,۱۴۴)	(۷,۲۱۸,۰۹۵)	(۳۷,۹۹۰,۵۳۰)	۰	۷۱۰,۵۳۸,۹۳۱
کاشی و سرامیک حافظ	۳,۲۶۵,۰۰۰	۴,۸۴۹,۱۲۵,۰۰۰	(۵,۶۵۹,۳۶۰,۶۳۱)	(۸,۸۵۸,۱۴۰)	(۲۴,۲۴۵,۶۲۵)	۰	(۸۴۳,۳۳۹,۳۹۶)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۵۴,۰۰۰	۱۳,۶۵۱,۹۳۳,۲۰۰	(۱۳,۱۷۲,۱۱۹,۵۸۷)	(۲۶,۸۷۵,۶۱۷)	(۶۸,۲۵۹,۶۶۵)	(۲۰۸,۶۸۹,۸۵۸)	۳۸۴,۶۷۸,۱۳۱
ح. توسعه معادن و فلزات	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۷۷۰,۷۵۰)	(۱,۱۸۶,۵۳۷)	(۶,۲۴۵,۰۰۰)	۰	۳۳,۷۹۷,۷۱۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۱۱۹,۸۱۸	۱۰,۰۷۵,۷۲۸,۱۱۴	(۷,۶۵۵,۶۰۳,۹۴۵)	(۱۵,۱۴۸,۹۴۷)	(۵۰,۳۷۸,۶۳۹)	(۶۰,۹۳۰,۵۳۸,۴۵۵)	۲,۳۵۴,۵۹۶,۵۸۳
گروه مپنا (سهامی عام)	۶۲۱,۰۴۱	۸,۷۲۹,۹۹۷,۱۵۰	(۷,۵۴۷,۱۵۹,۸۲۹)	(۸,۲۹۳,۴۳۳)	(۴۳,۶۴۹,۹۸۷)	۵۷۰,۲۴۴,۰۸۹	۱,۱۳۰,۸۹۳,۹۰۱
توکارپل	۱,۹۰۸,۸۳۳	۶,۳۹۹,۸۶۰,۶۱۰	(۶,۳۳۲,۰۹۱,۹۱۱)	(۶,۰۷۹,۶۸۹)	(۳۱,۹۹۹,۳۰۲)	۵۱,۶۸۹,۳۰۵	۱۲۹,۶۸۹,۷۰۸
سرمایه‌گذاری سایپا	۳۰,۲۰۰,۲۰۲	۱۱,۶۶۲,۷۸۸,۷۸۰	(۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱)	(۱۱,۰۷۹,۵۹۰)	(۵۸,۱۳۳,۹۴۴)	۰	۲۰,۰۷۲,۲۹۹,۱۱۵
سیمان مازندران	۱۶۵,۰۰۰	۷,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۵,۸۶۷,۵۹۷)	(۷,۳۱۳,۹۹۶)	(۳۸,۱۴۹,۹۹۸)	۰	۷۹۷,۳۳۳,۴۰۹
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۰۷۶,۷۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۴۴۶,۵۳۴)	(۶۰,۲۴۵,۳۸۶)	۰	۱,۲۹۷,۳۱۱,۵۹۰
صنعتی زر ماکارون	۴,۷۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۸,۲۰۳,۲۹۶)	(۹,۱۳۰,۸۳۰)	(۴۸,۰۵۷,۴۹۷)	۶۷۲,۰۶۷,۸۰۸	۲,۳۷۶,۱۰۸,۳۷۷
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۷۸۰,۶۲۰	(۱,۲۲۵,۱۳۵,۸۶۲)	(۱,۲۰۸,۱۷۸)	(۶,۳۵۸,۹۰۳)	۰	۳۹۰,۷۷۶,۶۷۷
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۰,۳۲۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۸۹۵,۹۹۶)	(۹,۶۸۰,۶۵۵)	(۵۰,۹۵۱,۶۰۰)	(۹۰,۸۱۴,۰۶۲)	(۸۷۱,۲۰۸,۲۵۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۲۰۰,۰۰۱	۱۷,۲۲۳,۱۳۳,۳۸۳	(۲۱,۷۰۱,۹۲۸,۶۱۸)	(۱۶,۳۶۱,۸۰۲)	(۸۶,۱۱۵,۶۶۸)	۱۹۶,۹۶۰,۷۱۱	(۴,۵۸۱,۲۷۲,۷۰۵)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۲۶۰,۳۲۴	(۱۶,۵۷۲,۵۴۱,۲۱۸)	(۱۳,۱۱۲,۲۹۰)	(۶۹,۰۱۳,۳۰۰)	۹۱۸,۳۱۰,۶۷۶	(۲,۸۵۲,۰۰۶,۴۸۴)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۱,۱۵۴,۷۲۰	(۱۱,۸۱۱,۰۷۰,۳۲۷)	(۱۷,۲۰۷,۸۳۸)	(۵۶,۲۰۵,۷۷۳)	۷۷۹,۷۶۵,۲۳۶	(۶۴۳,۳۲۹,۲۱۸)
نقل به صفحه بعد	۳۳۱,۳۷۷,۲۴۰,۹۱۲	(۳۱۳,۷۴۲,۴۷۴,۸۵۹)	(۳۴۱,۷۰۴,۱۷۵)	(۱,۶۰۶,۸۳۳,۲۰۷)	۵,۷۶۷,۲۲۵,۷۷۱	(۷,۸۴۵,۲۸۹,۵۳۰)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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		۳۲۱,۳۶۷,۲۴۰,۹۱۲	(۳۱۳,۷۴۲,۴۷۴,۸۵۹)	(۳۴۱,۷۰۴,۱۷۵)	(۱,۶۰۶,۸۳۶,۲۰۷)	۵,۶۷۶,۳۲۵,۷۷۱	(۶,۸۴۵,۲۸۹,۵۳۰)
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۰,۰۸۹,۲۵۰	(۴,۵۶۰,۷۰۱,۴۰۰)	(۴,۴۸۳,۹۵۲)	(۲۳,۶۰۰,۴۴۵)	۱۳۱,۳۰۳,۴۵۳	-
صنایع خاک چینی ایران	۴۵۱,۷۸۷	۹,۳۸۸,۴۳۵,۶۱۰	(۸,۶۹۱,۵۳۶,۳۵۷)	(۲۱۰,۷۰۰,۱۱۱)	(۴۶,۹۴۲,۱۷۹)	۶۲۸,۸۸۶,۹۶۳	-
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۲۲۵,۰۰۰	۹۰,۵۸۳,۶۸۳۰	(۹۳,۳۵۱,۳۴۷)	(۸۶۰,۵۲۵)	(۴,۵۲۹,۱۸۵)	(۳۴,۹۰۴,۲۲۷)	(۱۵,۵۵۳,۷۵۵)
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)	۲۶۹,۶۳۶,۲۰۰
سیمرغ	۹,۴۳۷,۹۰۷	۱۵,۳۰۲,۷۸۶,۷۴۲	(۱۴,۴۶۵,۲۴۱,۹۸۶)	(۱۴,۵۷۷,۲۶۶)	(۷۶,۵۱۳,۹۳۱)	۷۶۶,۴۹۳,۵۵۹	۵۷۴,۱۸۲,۳۰۳
پلیمر آریا ساسول	۹۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۵۸,۲۳۳,۰۹۵)	(۶,۴۰۳,۹۰۷)	(۳۳,۷۰۴,۹۹۹)	(۲,۴۵۷,۲۴۲,۰۰۱)	-
پویا زرکان آق دره	۲۷۹,۰۰۰	۲۳,۴۵۹,۵۲۴,۲۰۰	(۱۸,۹۰۴,۰۹۹,۲۲۷)	(۵۶,۳۱۲,۵۶۵)	(۱۱۷,۲۹۷,۶۲۴)	۴,۳۸۱,۸۱۴,۷۸۴	۴,۳۸۹,۲۴۱,۷۰۴
زامیاد	۶,۴۷۴,۰۰۰	۹,۶۹۴,۰۶۴,۰۲۸	(۱۴,۲۶۷,۱۷۲,۷۳۹)	(۱۵,۲۹۹,۹۵۶)	(۴۸,۴۷۰,۳۲۰)	(۴,۶۳۶,۸۷۸,۹۸۷)	۳۸۰,۴۸۷۴
پالایش نفت تهران	۱۰,۶۳۰,۰۰۰	۲۶,۴۵۷,۱۶۸,۰۱۵	(۲۵,۸۷۹,۳۸۶,۴۷۰)	(۲۵,۱۳۴,۰۸۵)	(۱۳۲,۲۸۵,۸۴۰)	۴۲۰,۳۶۱,۶۲۰	(۲,۹۰۷,۷۸۴,۷۵۳)
ح. کشتیرانی دریای خزر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۹,۴۸۵,۹۵۰)	(۱,۱۷۲,۲۷۷)	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۸۲۸,۲۲۷)	-
صنایع ارتباطی آوا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۷۸۸,۲۰۰)	(۱,۰۹۱,۵۳۵)	(۵,۷۴۵,۰۰۰)	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۵	-
کالسیمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۱۵,۹۲۴,۵۰۶)	(۶,۰۲۰,۶۱۶)	(۳۱,۶۸۷,۹۹۹)	(۱,۸۱۶,۰۳۳,۱۲۱)	(۷۳۶,۰۱۳,۴۳۲)
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	۳,۲۹۹,۵۰۰	۱۶,۳۳۵,۳۵۰,۵۰۰	(۱۸,۰۷۹,۹۱۱,۵۳۵)	(۳۰,۴۵۴,۴۲۸)	(۸۱,۶۷۹,۱۷۴)	(۱,۸۵۶,۱۹۰,۰۸۷)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۵۰,۰۰۰	۹,۸۴۱,۲۰۵,۱۶۸	(۷,۳۳۱,۳۸۳,۵۵۶)	(۹,۳۴۹,۰۷۶)	(۴۹,۲۰۶,۰۲۶)	۲,۴۵۱,۲۶۶,۴۱۰	۱۴۰,۷۵۳,۱۹۸
داروسازی اکسیر	۶۰,۱۸۰	۴۱۸,۸۵۲,۸۰۰	(۴۰۷,۷۹۶,۶۷۷)	(۳۹۷,۹۰۱)	(۲۰,۹۴۲,۲۴۴)	۸,۵۶۳,۹۵۸	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰۵,۳۲۶	۱,۳۷۱,۷۵۹,۲۰۱	(۱,۴۱۹,۸۱۴,۲۳۶)	(۱,۳۰۳,۱۴۵)	(۶,۸۵۸,۱۷۵)	(۵۶,۲۸۶,۹۷۵)	-
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	۲,۴۴۷,۵۱۷	۱۱,۹۰۱,۶۹۸,۱۲۰	(۱۲,۳۶۶,۴۴۱,۴۹۶)	(۱۱,۳۰۴,۴۰۹)	(۵۹,۵۰۸,۴۸۸)	(۵۳۵,۵۵۸,۲۷۳)	-
دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو	۳۲۲,۲۵۰	۹,۰۸۱,۲۴۸,۵۰۰	(۸,۷۷۷,۱۱۳,۵۸۲)	(۸,۲۷۷,۱۰۲)	(۴۵,۴۰۶,۲۴۳)	۲۵۰,۱۰۱,۵۷۳	-
بین‌المللی توسعه ساختمان	۹,۴۶۳,۶۸۸	۵,۰۳۶,۸۹۸,۶۸۵	(۴,۵۵۰,۱۸۲,۹۳۹)	(۴,۷۸۴,۸۳۹)	(۲۵,۱۸۴,۴۹۰)	۴۵۶,۷۶۶,۴۱۷	-
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰)	(۳,۷۷۰,۰۸۵)	(۱۹,۶۱۶,۲۵۰)	۳۸۹,۹۱۶,۱۱۵	۲,۸۲۹,۶۷۹,۷۲۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۲۰,۰۰۰	۵,۰۳۸,۲۴۳,۴۸۰	(۵,۰۵۵,۴۶۴,۱۷۹)	(۱۴,۳۵۸,۷۸۸)	(۲۵,۱۹۱,۲۱۸)	(۵۶,۷۷۰,۷۰۵)	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱,۳۶۸,۸۱۱	۵,۰۴۵,۴۶۵,۶۸۸	(۵,۳۸۹,۷۸۵,۴۶۶)	(۷,۰۴۰,۰۴۴)	(۲۵,۲۲۷,۳۲۷)	(۳۷۶,۵۸۷,۱۴۹)	۳۳۰,۷۱۹,۲۳۴
الحاوی	۹,۲۷۴,۰۰۰	۱۲,۶۳۷,۴۱۷,۳۱۷	(۱۳,۰۱۸,۳۸۰,۴۳۳)	(۱۲,۰۰۵,۲۸۲)	(۶۳,۱۸۷,۰۸۷)	(۵۵۶,۱۵۵,۴۸۵)	(۱,۳۶۸,۱۳۳,۶۱۳)
ایران ترانسفو	۲,۳۹۵,۰۰۰	۷,۶۳۵,۶۳۴,۳۷۵	(۶,۹۸۲,۲۶۱,۶۶۴)	(۷,۲۵۳,۷۹۲)	(۳۸,۱۷۸,۱۷۲)	۶۰۷,۹۴۰,۷۴۷	-
ح. ایران ترانسفو	۷۵۹,۶۳۳	۹۹۷,۳۹۸,۱۲۹	(۷۷۵,۵۸۵,۲۹۳)	(۲,۷۲۲,۸۸۴)	(۴,۹۸۶,۹۹۱)	۲۱۴,۱۰۲,۹۶۱	-
ایران یاساتانیورابر	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۲,۲۰۱,۰۰۸)	(۲۲,۶۸۵,۰۴۹)	(۵۵,۶۹۰,۰۰۰)	۶۷۷,۴۲۳,۹۴۳	-
آترا زیست آرای	۳۳۵	۱,۳۰۹,۵۱۵	(۱,۲۷۵,۱۹۵)	(۳,۷۲۹)	(۶,۵۴۸)	۲۴,۰۴۳	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۶۳۳,۳۸۰	۷,۹۳۲,۲۹۵,۴۹۳	(۷,۱۴۴,۸۴۰,۱۸۷)	(۷,۵۳۵,۵۶۵)	(۳۹,۶۶۱,۴۷۹)	۷۴۰,۲۵۸,۲۶۲	-
بیمه کوثر	۱,۴۱۶,۸۶۶	۳,۱۶۸,۷۱۵,۵۴۲	(۲,۷۵۹,۰۱۱,۱۷۸)	(۳,۰۱۰,۲۲۱)	(۱۵,۱۴۳,۵۷۷)	۳۹۰,۸۵۰,۵۶۶	-
فراورده‌های غذایی وقتد چهارمحال	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۸,۸۷۶,۸۱۹)	(۵,۱۰۹,۹۵۵)	(۹,۳۵۹,۰۰۱)	۵۸,۴۵۴,۲۲۵	-
پتروشیمی جم پیلن	۷۰,۹۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۷,۶۴۰	(۱۲,۰۹۹,۹۲۸,۲۹۰)	(۱۴,۱۲۲,۷۸۰)	(۴۸,۱۰۱,۸۸۷)	(۲,۵۴۱,۷۷۵,۳۱۷)	-
گروه بهمن	۱۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۳,۰۷۹,۶۹۵	(۳,۴۴۵,۵۹۴,۴۹۶)	(۴,۴۷۷,۳۷۸)	(۲۳,۵۶۵,۳۹۸)	۱,۲۳۹,۴۴۲,۴۲۳	(۲۳۳,۲۶۵,۸۲۶)
نقل به صفحه بعد		۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸	(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)	(۶۷۶,۹۱۳,۹۲۵)	(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	(۳,۵۶۸,۲۱۳,۶۷۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵-۱ - 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					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
(۳,۵۶۸,۲۱۳,۷۷۱)	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)	(۶۷۶,۹۱۳,۹۲۵)	(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)	۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸		
۴۰,۷۸۱,۹۷۸	*	*	*	*	*	*	
۱,۷۵۳,۰۷۳,۰۸۰	*	*	*	*	*	*	
(۴,۶۷۷,۷۱۹)	*	*	*	*	*	*	
۱,۵۰۵,۴۱۳,۵۲۷	*	*	*	*	*	*	
۲۲۵,۹۴۸,۲۰۰	*	*	*	*	*	*	
۱,۳۴۴,۹۶۴,۸۵۲	*	*	*	*	*	*	
(۱۳۴,۱۴۹,۴۲۱)	*	*	*	*	*	*	
(۴,۳۴۷,۹۹۴,۳۵۴)	*	*	*	*	*	*	
۶۵۹,۲۱۳,۸۷۸	*	*	*	*	*	*	
(۱,۱۶۳,۴۴۹,۹۰۲)	*	*	*	*	*	*	
(۲,۳۸۰,۰۱۶,۹۴۸)	*	*	*	*	*	*	
(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)	*	*	*	*	*	*	
۳۲,۲۷۷,۵۲۱	*	*	*	*	*	*	
۷۵,۵۷۳,۴۹۹	*	*	*	*	*	*	
۱,۷۲۷,۵۳۳,۰۵۱	*	*	*	*	*	*	
(۴۹,۷۷۶,۱۱۰)	*	*	*	*	*	*	
۹,۷۵۳,۶۶۰	*	*	*	*	*	*	سایر
(۵,۱۰۱,۳۸۷,۴۷۸)	*	*	*	*	*	*	
(۹۰۰,۲۳۷,۲۲۱)	*	*	*	*	*	*	
۴۷۶,۹۳۸,۸۵۷	*	*	*	*	*	*	
۸۸,۶۶۱,۶۰۴	*	*	*	*	*	*	
(۹۵۵,۳۶۷,۸۷۴)	*	*	*	*	*	*	
۱,۱۹۱,۴۷۰,۹۶۵	*	*	*	*	*	*	
۷۰,۳۹۱,۸۲۱	*	*	*	*	*	*	
۱,۰۷۴,۵۰۶,۳۳۲	*	*	*	*	*	*	
۵۸۷,۶۸۶,۲۹۶	*	*	*	*	*	*	
(۱,۰۲۷,۴۰۳,۳۶۷)	*	*	*	*	*	*	
۲,۲۵۵,۹۴۰	*	*	*	*	*	*	
(۱,۱۷۳,۷۹۷,۵۶۰)	*	*	*	*	*	*	
۲,۷۸۸,۶۳۰,۵۳۷	*	*	*	*	*	*	
(۶۲۴,۸۸۰,۸۶۶)	*	*	*	*	*	*	
۱,۷۲۲,۸۱۶,۷۲۰	*	*	*	*	*	*	
(۶,۴۳۳,۳۷۵,۴۵۵)	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)	(۶۷۶,۹۱۳,۹۲۵)	(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)	۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					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
(۶,۴۳۳,۳۷۵,۴۵۵)	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)	(۶۷۶,۹۱۳,۹۳۵)	(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)	۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸		
۵۰۶,۱۳۶,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	
۴۲,۲۳۱,۷۴۰	.	.	.	.	.	.	
۱۰۴,۹۵۸,۹۲۰	.	.	.	.	.	.	
(۴۳,۲۴۴,۲۱۷)	.	.	.	.	.	.	
۳۴۱,۸۷۳,۰۳۹	.	.	.	.	.	.	
۴۷۱,۸۸۸,۶۹۷	.	.	.	.	.	.	
۸۴۸,۰۸۰,۸۷۵	.	.	.	.	.	.	
۸۷,۳۹۳,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	
۱۷۹,۲۲۲,۱۳۹	.	.	.	.	.	.	
۸۲۳,۵۹۶,۹۲۴	.	.	.	.	.	.	
۷۵۸,۳۴۰,۹۷۰	.	.	.	.	.	.	
۱۰۰,۴۶۹,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	
۴۸۳,۵۹۶,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	سایر
۶,۸۱۸,۲۰۴	.	.	.	.	.	.	
۲,۵۱۶,۴۰۸,۹۸۶	.	.	.	.	.	.	
۲۱۸,۹۷۴,۶۲۸	.	.	.	.	.	.	
۸۷۴,۰۷۱,۱۱۱	.	.	.	.	.	.	
۳۹۳,۶۴۹,۱۲۸	.	.	.	.	.	.	
۲۸۶,۰۱۷,۶۲۱	.	.	.	.	.	.	
(۷۲۲,۵۰۴,۳۸۸)	.	.	.	.	.	.	
۴۴۶,۰۷۷,۵۴۷	.	.	.	.	.	.	
(۲۰۳,۳۲۶,۷۳۱)	.	.	.	.	.	.	
(۲۳۴,۴۹۲,۱۶۴)	.	.	.	.	.	.	
(۴۴۰,۵۳۴,۴۱۳)	.	.	.	.	.	.	
۱,۴۱۲,۳۳۰,۲۷۴	۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳	(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)	(۶۷۶,۹۱۳,۹۳۵)	(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)	۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت						
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۱,۴۱۲,۳۳۰,۲۷۴		۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳		(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)		(۶۷۶,۹۱۳,۹۲۵)		(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)		۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸			نقل از صفحه قبل
۱۲۷,۲۰۷,۵۱۴		.		.		.		.		.		.	
۸۵۳,۰۶۵,۱۸۷		.		.		.		.		.		.	
(۱۲۱,۵۹۷,۴۶۹)		.		.		.		.		.		.	
۶۱,۸۲۶,۳۳۱		.		.		.		.		.		.	
(۲,۱۸۰,۹۶۲,۳۰۰)		.		.		.		.		.		.	
۵۲۳,۶۷۱,۹۰۵		.		.		.		.		.		.	
۱۸۹,۵۷۶,۳۴۴		.		.		.		.		.		.	
۹۶۴,۶۰۷,۱۳۷		.		.		.		.		.		.	
۷۱,۵۱۸,۰۹۹		.		.		.		.		.		.	
۳۲۹,۸۱۳,۷۶۷		.		.		.		.		.		.	
۱۴۲,۴۹۱,۴۰۳		.		.		.		.		.		.	
۲۱۳,۶۹۶,۳۲۴		.		.		.		.		.		.	
۱,۲۸۹,۵۵۱,۴۴۰		.		.		.		.		.		.	
۲۹۵,۹۹۵,۵۳۵		.		.		.		.		.		.	سایر
(۱۱۷,۳۰۲,۹۲۴)		.		.		.		.		.		.	
۶۸,۲۲۶,۴۲۵		.		.		.		.		.		.	
۱,۶۰۳,۸۴۶,۴۰۰		.		.		.		.		.		.	
۷۳,۴۷۷,۴۰۴		.		.		.		.		.		.	
(۴,۴۸۱,۵۹۲,۰۸۹)		.		.		.		.		.		.	
۵۴,۴۲۶,۱۳۸		.		.		.		.		.		.	
۵۵,۰۷۲,۸۸۰		.		.		.		.		.		.	
۹۶۸,۸۳۹,۱۹۶		.		.		.		.		.		.	
۱,۰۸۰,۹۵۹,۲۵۷		.		.		.		.		.		.	
۵۱۶,۸۷۰,۶۸۹		.		.		.		.		.		.	
۹۴۱,۲۶۰,۲۷۳		.		.		.		.		.		.	
۹۷۰,۳۸۴,۳۱۷		.		.		.		.		.		.	
۵,۹۰۷,۲۵۹,۴۵۷		۲,۴۷۱,۲۱۵,۸۶۳		(۲,۸۳۸,۳۷۷,۷۷۵)		(۶۷۶,۹۱۳,۹۲۵)		(۵۶۱,۶۸۹,۰۴۸,۵۹۵)		۵۶۷,۶۷۵,۵۵۶,۱۵۸			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴ آذر

۲-۱۵- سود حاصل از فروش واحدهای صندوقی های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۱۲۰،۱۵۲	۳۴،۶۳۸،۱۵۶،۷۱۰	(۳۰،۱۱۲،۳۳۴،۹۴۷)	(۴۱،۱۳۲،۶۳۰)	۴،۴۸۴،۶۸۹،۱۳۳
صندوق پالایش یکم سهام	۹۸،۰۰۰	۱۶،۹۹۸،۱۱۰،۰۰۰	(۱۷،۱۱۰،۶۸۷،۲۵۰)	(۲۰،۱۸۵،۲۱۲)	(۱۳۲،۷۴۲،۶۷۲)
شمس طلا GoldBar	۱،۰۴۶	۱۸،۳۷۳،۰۲۰،۴۸۰	(۱۵،۲۴۴،۲۹۶،۳۸۰)	(۴۴،۰۹۵،۲۴۴)	۳،۰۸۴،۶۳۰،۸۵۶
صندوق سرمایه پشتوئه سکه طلا کهرنا	.	.	.	.	.
صندوق سرمایه گذاری طلا آسمان آلتون	.	.	.	.	.
صندوق س. آرمان آبی کوثر	۱۲۵،۰۰۰	۱۲،۱۶۲،۳۷۵،۰۰۰	(۱۲،۱۵۱،۷۱۹،۲۹۷)	(۴،۴۸۴،۵۷۱)	۶،۱۶۰،۸۴۲
جمع		۸۲،۱۷۱،۶۶۳،۱۹۰	(۷۴،۶۱۹،۰۴۵،۸۷۴)	(۱۰۹،۸۹۷،۹۶۷)	۷،۴۴۲،۷۱۸،۳۴۹
					۸۱۹،۰۹۴،۳۷۲

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

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۲-۱۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۴۵۲,۵۳۵)
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۰-۱۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۶۷,۵۶۵
اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۰۲-۱۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۰۶,۴۷۳
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۱-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۳۳,۵۵۹
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۰۰-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۸۹,۱۷۲
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۸۷۸,۷۵۳
اسناد خزانه م-۱۰ بودجه ۰۲-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۱۱۱,۱۳۴)
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۰۰-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۶۸۳,۵۲۰
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۰۲-۱۳۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۵۳۶,۰۸۷
جمع		۰	۰	۰	۰	۵۳۹,۸۱۵,۴۷۰

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

دوره نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	بهای تمام شده سهم	کارمزد مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شپا ۱	شپا ۱۹۱	*	*	*	*	*	*	۴,۰۰۰,۰۰۰	*
شپا ۱	شپا ۱۷۱	*	*	*	*	*	*	۱۰,۰۰۰	*
ویسار ۱	ویسار ۲۳۱	*	*	*	*	*	*	۳,۰۰۰,۰۰۰	*
ویمل ۱	ویمل ۱۸۱	*	*	*	*	*	*	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	*
ویمل ۱	ویمل ۴۱	*	*	*	*	*	*	(۴,۶۹۷,۲۶۶)	*
ویمل ۱	ویمل ۴۱	*	*	*	*	*	*	(۵۳,۶۸۶,۰۱۹)	*
ویمل ۱	ویمل ۳۱	*	*	*	*	*	*	(۲۸۷,۴۹۴)	*
ویمل ۱	ویمل ۳۱	*	*	*	*	*	*	۱,۰۳۰,۵۷۳	*
ویسار ۱	ویسار ۲۳۱	*	*	*	*	*	*	۱۱۰,۲۵۱,۰۹۹	*
جمع				*	*	*	*	۹۸,۱۰۵,۰۷۳	*

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۶,۵۲۲,۳۲۵,۷۱۲	(۸,۷۳۰,۱۳۷,۰۵۲)
۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰,۰۲۰,۰۶۶	.
	<u>۲۶,۵۴۲,۳۴۷,۷۷۸</u>	<u>(۸,۷۳۰,۱۳۷,۰۵۲)</u>

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۹,۱۸۴,۱۸۱	.	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
.	۱,۰۶۷,۴۲۸,۶۹۸	(۴۲,۱۹۹,۰۰۰)	(۲۳,۰۴۰,۶۵۴)	(۷,۳۰۷,۱۳۱,۶۴۸)	۸,۴۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	بیمه کوثر
.	۴,۱۴۴,۹۰۰,۰۳۲	(۵۳,۵۶۸,۰۰۰)	(۲۹,۲۴۸,۱۲۸)	(۶,۴۸۵,۸۳۸,۴۰۰)	۱۰,۷۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	گروه اقتصادی مالی نگین
۱,۰۴۹,۷۹۴,۰۱۵	۱,۹۳۷,۳۱۲,۴۷۸	(۳۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۸۷,۴۸۰)	(۴,۰۹۱,۷۲۰,۰۴۲)	۶,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	سینرغ
۴۶۵,۸۳۲,۵۷۶	۲۵۱,۹۵۴,۳۵۰	(۴۵,۳۷۶,۳۰۹)	(۲۴,۷۷۵,۴۶۴)	(۸,۷۵۳,۱۵۵,۵۹۷)	۹,۰۷۵,۲۶۱,۷۲۰	۲,۲۴۴,۱۳۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱۱۶,۶۷۲,۶۸۵	۱,۴۳۳,۰۹۹,۴۱۱	(۴۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۴۲,۳۲۰)	(۶,۶۸۷,۶۳۸,۲۶۹)	۸,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نوکاریل
.	۱,۱۷۳,۴۱۳,۸۱۷	(۳۶,۹۹۹,۱۴۱)	(۲۰,۲۰۱,۵۳۱)	(۶,۱۶۹,۲۱۳,۶۵۱)	۷,۳۹۹,۸۲۸,۲۰۰	۱,۳۹۶,۱۹۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
.	(۵۲۱,۵۴۱,۱۸۸)	(۴۹,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۱۲,۳۴۰)	(۱۰,۳۰۳,۳۳۸,۸۴۸)	۹,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک حافظ
.	۶۱۰,۹۶۹,۴۰۱	(۴۸,۵۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۴۹۵,۱۹۶)	(۹,۰۱۹,۲۰۹,۴۰۳)	۹,۷۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱,۵۰۵,۲۰۳,۸۹۶	(۴۴,۳۵۰,۷۷۰)	(۲۴,۲۱۵,۵۲۰)	(۷,۲۹۶,۳۸۳,۸۱۴)	۸,۸۷۰,۱۵۴,۰۰۰	۳,۱۹۳,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
.	۴۱۳,۹۲۳,۳۱۶	(۲۷,۶۴۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۹۴,۱۷۰)	(۵,۰۷۲,۳۳۷,۵۱۴)	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	زامیاد
.	۱,۴۲۱,۶۹۶,۸۷۰	(۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۷,۶۰۰)	(۷,۶۲۷,۸۰۵,۵۳۰)	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه مپنا (سهامی عام)
.	۲۱,۵۹۴,۱۶۴	(۲۵,۰۳۴,۴۰۰)	(۱۳,۶۶۸,۷۸۲)	(۴,۹۴۶,۵۸۲,۶۵۴)	۵,۰۰۶,۸۸۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۲,۸۱۹,۴۸۱,۱۱۱	(۷۹,۱۶۵,۰۰۰)	(۴۳,۲۴۴,۰۹۰)	(۱۲,۸۹۱,۱۲۹,۷۹۹)	۱۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۴,۳۹۹,۳۹۴,۱۹۰	(۱۳۹,۰۹۸,۰۰۰)	(۷۵,۹۶۷,۵۰۸)	(۲۳,۲۰۵,۱۶۰,۳۰۲)	۲۷,۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
.	(۳۷۱,۵۲۲,۵۹۵)	(۳۱,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۳۲۱,۸۵۰)	(۶,۶۶۷,۴۷۵,۷۴۵)	۶,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	رادیاتور ایران
(۱۵۶,۰۰۸,۶۸۶)	۲,۰۱۷۴,۶۱۷,۱۹۶	(۶۳,۷۷۹,۴۴۸)	(۳۴,۸۳۳,۵۷۹)	(۱۰,۴۸۲,۶۶۹,۴۳۷)	۱۲,۷۵۵,۸۸۹,۶۶۰	۵,۱۸۵,۳۲۱	ایران ترانسفو
.	۱,۸۸۸,۷۶۶,۰۲۶	(۴۳,۵۹۳,۰۰۰)	(۲۳,۸۰۱,۷۷۸)	(۶,۷۶۲,۴۳۹,۱۹۶)	۸,۷۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	نوسعه معادن و فلزات
.	۱۰۰,۶۲۹,۹۹۰	(۳۱,۸۵۶,۵۵۰)	(۱۷,۳۹۳,۶۷۶)	(۶,۲۲۱,۴۲۹,۷۸۴)	۶,۳۷۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
.	۱۷۰,۳۸۴,۹۰۶	(۲۵,۸۰۵,۲۲۵)	(۱۴,۰۸۹,۶۵۳)	(۴,۹۵۰,۷۶۵,۲۱۶)	۵,۱۶۱,۰۴۵,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
.	۵۹۶,۷۹۳,۶۶۹	(۲۸,۰۱۰,۲۵۰)	(۱۵,۲۹۳,۵۹۷)	(۴,۹۶۱,۹۵۲,۴۸۴)	۵,۶۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
.	۹۵,۷۷۳,۱۹۵	(۲۵,۴۸۲,۰۱۵)	(۱۳,۹۱۳,۱۸۰)	(۴,۹۶۱,۲۳۴,۶۱۰)	۵,۰۹۶,۴۰۳,۰۰۰	۱۲,۹۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۵۲۴,۰۶۸,۱۸۶	(۴۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۶,۸۹۰,۵۰۰)	(۹,۲۴۹,۷۹۱,۳۱۴)	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	فراورده های غذایی و قند چهارمحال
.	(۲۹۱,۴۶۵,۷۹۰)	(۲۳,۶۳۵,۸۰۰)	(۱۲,۹۰۵,۱۴۷)	(۴,۹۸۲,۰۸۴,۸۴۳)	۴,۷۲۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
.	۵۰۴,۱۲۴,۰۲۲	(۹۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۵۱,۳۵۱,۳۰۷)	(۱۸,۱۶۰,۴۷۴,۶۷۱)	۱۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	صنایع مادران
.	(۲۱,۳۳۰,۰۲۲)	(۲۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۶۰,۹۲۰)	(۴,۹۸۶,۶۴۹,۱۰۲)	۵,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۱,۲۹۴,۵۰۸,۰۴۶	.	.	.	.	.	.	پاکسان
<u>۲,۹۳۹,۹۸۲,۸۱۷</u>	<u>۲۶,۰۴۹,۶۶۹,۳۸۹</u>	<u>(۱,۱۵۰,۳۵۸,۹۰۸)</u>	<u>(۶۲۸,۰۹۵,۹۷۰)</u>	<u>(۲۰۲,۲۴۳,۶۵۷,۳۱۳)</u>	<u>۲۳۰,۰۷۱,۷۸۱,۵۸۰</u>		ادامه صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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
نقل از صفحه قبل		۲۳۰,۰۷۱,۷۸۱,۵۸۰	(۲۰۲,۲۴۳,۶۵۷,۳۱۳)	(۶۲۸,۰۹۵,۹۷۰)	(۱,۱۵۰,۳۵۸,۹۰۸)	۲۶,۰۴۹,۶۶۹,۳۸۹	۲,۹۳۹,۹۸۲,۸۱۷
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۳۵۴,۹۴۶)
تراکتورسازی ایران	۲,۵۴۲,۰۰۰	۹,۸۶۵,۵۰۲,۰۰۰	(۹,۳۱۶,۵۸۵,۳۴۷)	(۲۶,۹۳۲,۸۲۰)	(۴۹,۳۲۷,۵۱۰)	۴۷۲,۶۵۶,۳۲۳	.
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	.	.	.	.	.	.	(۱۰۲,۱۶۱,۱۵۳)
بانک دی	.	.	.	.	.	.	۳۲۱,۷۹۷,۴۵۱
تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۳۱,۹۲۲,۰۰۰)
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	(۱۸۶,۸۶۴,۹۱۰)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۸۳۲,۵۴۴,۹۴۵
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۴۸۶,۵۰۷,۹۰۲)
سایپا	.	.	.	.	.	.	(۱۱۶,۲۶۸,۸۸۶)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	۳۸۱,۷۲۰,۴۶۷
بانک گردشگری	.	.	.	.	.	.	۴۰,۴۹,۹۴۵
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۶۳۶,۷۶۵,۰۷۶
عمران و توسعه شاهد	.	.	.	.	.	.	(۵۶۱,۸۳۹,۵۹۹)
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۸,۳۲۷,۶۳۲
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱,۸۸۸,۲۳۴,۰۵۱
کشیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۵۰,۴۰۳,۹۹۹)
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۵۵,۰۲۲
سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	(۸۴۶,۸۳۰,۴۵۵)
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۶۹۲,۰۱۱,۴۹۱
کشت و صنعت شریف آباد	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۹,۶۵۳,۱۶۰
سالمین	.	.	.	.	.	.	۶۳,۶۰۰,۹۱۹
الحاوی	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۱۸۵,۰۳۶,۳۳۲)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۱۹,۵۱۱,۷۳۹
کانی کربن طبس	.	.	.	.	.	.	(۶,۲۶۴,۵۴۷)
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.	۲۰۹,۲۱۰,۶۷۱
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۶۰۵,۱۸۸,۰۱۷)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۱۸۶,۲۶۸,۱۲۰
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۵۶۱,۱۱۳,۴۶۱)
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا	.	.	.	.	.	.	(۵۴۷,۰۱۳,۲۸۶)
سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	(۴۷۷,۷۶۸,۸۶۰)
سرمایه گذاری پردیس	.	.	.	.	.	.	۳۲۳,۱۲۷,۲۴۶
فرآوری معدنی ایل کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۳۴,۸۴۳
توسعه معدنی و صنعتی صباتور	.	.	.	.	.	.	۱۲۲,۹۱۰,۴۵۹
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۶۷۱,۷۵۸,۱۳۳
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۴۴۰,۷۴۶)
صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	۱۴۱,۸۹۳,۴۹۸
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۷۰,۹۵۱,۶۷۰
صنعتی بهپاک	.	.	.	.	.	.	۵۵۰,۳۳۲,۶۹۲
جمع		۲۳۹,۹۳۷,۲۸۳,۵۸۰	(۲۱۱,۵۶۰,۲۴۲,۶۶۰)	(۶۵۵,۰۲۸,۷۹۰)	(۱,۱۹۹,۶۸۶,۴۱۸)	۲۶,۵۲۲,۳۲۵,۷۱۲	(۸,۷۳۰,۱۳۷,۰۵۲)

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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
اسناد خزانه م-۱۳ برده ۰۲-۱۳۰۲۱۰۵۱	۶,۰۴۷	۴,۳۳۴,۴۸۹,۶۰۰	(۴,۳۳۰,۱۳۰,۶۵۵)	(۲,۳۵۶,۸۷۹)	.	۲,۰۰۲,۰۶۶	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ تشکیل مجمع
۰	۵۱۰,۰۳۶,۰۰۰	۰	۵۱۰,۰۳۶,۰۰۰	۱۱۴	۴,۴۷۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	زامیاد
۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	بانک اقتصاد نوین
۰	۶۶۳,۶۰۶,۴۰۰	۰	۶۶۳,۶۰۶,۴۰۰	۳۲۰	۲,۰۷۳,۷۷۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	آلومینیوم ایران
۰	۸۷,۱۱۲,۰۰۰	۰	۸۷,۱۱۲,۰۰۰	۴۰	۲,۱۷۷,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	رادیا تور ایران
۷۱۰,۶۴۳,۸۳۰	۱,۹۵۳,۶۰۰	۰	۱,۹۵۳,۶۰۰	۳۷۰	۵,۲۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۰	۶۰۰,۶۶۶,۶۱۰	۰	۶۰۰,۶۶۶,۶۱۰	۱۷۰	۳,۵۳۳,۳۳۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه معادن و فلزات
۰	۹۴۸,۵۵۸,۸۰۱	(۵۹,۱۴۱,۱۹۹)	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	داروپخش (هلدینگ)
۰	۱,۱۷۳,۶۳۰,۰۰۰	۰	۱,۱۷۳,۶۳۰,۰۰۰	۱۴۲	۸,۲۶۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	کاشی و سرامیک حافظ
۰	۱,۲۴۰,۹۳۰,۰۰۰	۰	۱,۲۴۰,۹۳۰,۰۰۰	۳۱۰	۴,۰۰۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	فولاد خوزستان
۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	مبین انرژی خلیج فارس
۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۳۵۰	۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۳۵۰	۳۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بیسمه کوثر
۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیرخ
۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم پیلن
۰	۱,۰۳۰,۳۰۵,۸۱۰	۰	۱,۰۳۰,۳۰۵,۸۱۰	۴۱۰	۲,۵۱۲,۹۴۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	مجمع صنایع لاستیک یزد
۰	۶۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۰	۶۵۰,۰۱۳,۰۰۰	۱۰,۳۳۸	۶۳,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	پلیمر آریا ساسول
۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۴۰۰	۸۴۷,۵۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	توسعه سامانه های نرم افزاری نگین
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۵۰۰,۹۱۱	(۵۴,۴۹۹,۰۰۸۹)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۲۲,۰۴۵	(۴۵,۹۷۷,۹۵۵)	۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	گروه مپنا (سهامی عام)
۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۷۷,۵۲۱,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۹۳,۲۴۷,۰۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲,۲۶۰,۲۸۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۳۵,۲۵۲,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۶۳,۴۶۱,۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۸۸,۰۰۴,۴۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۶,۶۰۰,۸۸۱,۰۰۵۰	۱۷,۶۶۸,۴۴۳,۳۲۷	(۱۵۹,۶۱۸,۲۴۳)	۱۷,۸۲۷,۸۶۰,۵۷۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶۱,۳۸۵,۹۰۹	۹۸,۷۳۲,۴۹۵
۸۶,۷۲۴,۳۳۵	.
۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۸۱,۶۷۷
<u>۳۴۸,۶۱۰,۲۴۴</u>	<u>۳۲۶,۲۱۴,۱۷۲</u>

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۷۰,۷۸۰,۵۴۳	۲,۳۲۳,۹۹۰,۳۳۹
.	.
۱,۱۰۷,۴۴۶,۸۹۶	۷۴۴,۶۵۷,۴۰۶
.	۲۵۳,۹۷۲,۶۰۳
.	۷۷۴,۶۱۵,۹۱۸
۸۱۸,۷۱۴,۳۲۸	۹۹۸,۱۳۶,۸۸۸
<u>۵,۷۹۶,۹۴۱,۷۶۷</u>	<u>۵,۰۹۵,۳۷۳,۱۵۴</u>

کارمزد مدیر
 کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
 کارمزد متولی (سابق)
 کارمزد متولی
 کارمزد بازارگردان
 کارمزد حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۹۳,۳۲۹,۰۶۲	۲,۰۷۹,۴۵۱,۸۹۶
.	۲۷۵,۰۸۷,۵۶۸
.	۷,۷۴۴,۰۰۰
۲۳,۷۰۶,۰۵۳	۳۱,۶۷۵,۸۶۰
<u>۲,۱۱۷,۰۳۵,۱۱۵</u>	<u>۲,۳۹۳,۹۵۹,۳۲۴</u>

هزینه نرم افزار
 حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 هزینه کارمزد بانکی

۲۲- تعديلات

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۸,۹۰۱,۵۲۳,۶۹۰	۲۹,۲۴۳,۴۸۵,۰۰۰
(۱۳۰,۵۸۱,۵۳۷,۷۶۲)	(۳۶,۴۲۱,۸۶۰,۰۰۰)
<u>(۱۲۱,۶۸۰,۰۱۴,۰۷۲)</u>	<u>(۷,۱۷۸,۳۷۵,۰۰۰)</u>

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 میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱- ۲۳- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

۲- ۲۳- هیچکدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی باشد.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۲,۱۵۰	۱۸۸,۰۰۰	ممتاز	۱,۱۲	۱۸۸,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	۱,۳۸۱,۵۸۷	-	۸,۲۲	۱,۳۸۱,۵۸۷	عادی			
۰,۱۴	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	محمد اصولیان	
۰,۰۱	۵۰۵۰۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی			
۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	مهدی قلی پور خانقاه	
-	۴۸۰۰۰	-	۰,۲۹	۴۸۰,۰۰۰	عادی			
۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	محمد کفاش پنجه شاهی	
-	۴۸۰۰۰	-	۰,۲۹	۴۸۰,۰۰۰	عادی			
۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ولی جاویدی قریچه	
-	۴۸۰۰۰	-	۰,۲۹	۴۸۰,۰۰۰	عادی			
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	وابسته به مدیر	مریم قلی پور خانقاه	
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه قلی پور خانقاه	
۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	رضا عیوضلو	
-	۴۸۰۰۰	-	۰,۲۹	۴۸۰,۰۰۰	عادی			
۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۲,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	جواد عبادی	
-	۴۸۰۰۰	-	۰,۲۹	۴۸۰,۰۰۰	عادی			
-	۲۵۰۰	-	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	طربی اصولیان	
-	۵۰۰۰	-	۰,۰۳	۵۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	شایان جاویدی قریچه	
-	۵۰۰۰	-	۰,۰۳	۵۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	احسان جاویدی قریچه	
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	هستی اصولیان	
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین اصولیان	
-	۳۰,۰۰۰	-	۰,۰۲	۳۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فریدون یزدانی	
-	۲,۵۰۰	-	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	اسماعیل یزدانی	
۰,۰۰	۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	وابسته به مدیر	حسین غیائی	
۰,۰۰	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	وابسته به مدیر	میشم اصولیان	
۰,۰۰	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	صابر آقابیکگی	
-	-	-	۰,۹۴	۱۵۸,۰۶۰	عادی	وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار	
۰,۰۲	۲,۶۵۰	عادی	۰,۰۲	۲,۶۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حجت سرهنگی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سیمای یزدانی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	۰,۰۱	۲,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۰,۳۳	۱,۹۱۲,۷۳۷		۱۱,۹۹	۲,۰۱۵,۲۹۷				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال	طی دوره	ریال				
(۱,۳۶۸,۲۸۶,۹۸۷)	(۱,۵۹۰,۱۵۲,۳۹۴)		۲,۳۳۳,۹۹۰,۳۳۹	کارمزد ارکان		مدیر	سیدگردان الماس
(۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹)	(۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷)		۷۴۴,۶۵۷,۴۰۶	کارمزد ارکان		متولی (سابق)	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۰	(۵۱,۴۷۲,۶۰۳)		۲۵۳,۹۷۲,۶۰۳	کارمزد ارکان		متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین
(۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵)	(۹۹۴,۵۵۶,۵۵۳)		۹۹۸,۱۳۶,۸۸۸	کارمزد ارکان		حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱)	(۱۰,۹۶۸,۹۸۸,۹۴۹)		۷۷۴,۶۱۵,۹۱۸	کارمزد ارکان		بازارگردان	صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین
۰	۹۹۸,۵۱۲		۹۹۸,۵۱۲	کارمزد		کارگزاری	کارگزاری مدیر آسیا
۳,۲۸۵,۸۳۸	۵,۷۱۷,۰۲۶		۰	کارمزد		کارگزاری	کارگزاری اندیشه پیشرو
۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳	۲,۰۰۶,۶۲۶,۷۰۷		۹۸۹,۶۸۸,۲۵۸	کارمزد		کارگزاری	کارگزاری کارآفرین

۳۶- 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 یا افشاء باشد رخ نداده است.