

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

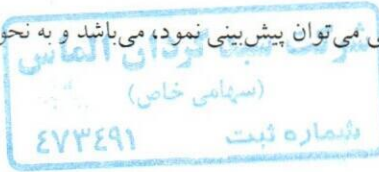
ب. مبنای تهیه صورت مالی

۵-۸

پ. خلاصه اهم رویه حسابداری

ت. یادداشت های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۹-۲۵

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

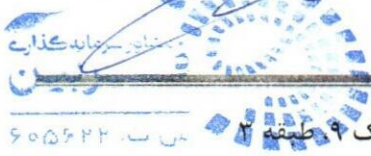
شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

احسان احمدی ترکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق



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

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com

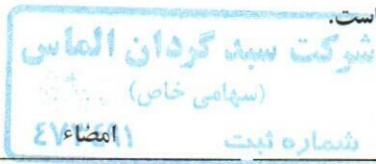
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳	۱۷۳,۷۱۰,۳۸۶,۷۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵	.	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲	۸	حساب های دریافتی
۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲	۱,۰۳۹,۵۳۶,۸۸۲	۹	جاری کارگزاران
.	۲۸۸	۱۰	سایر دارایی ها
۲۲۵,۸۶۷,۵۰۲,۵۱۲	۱۸۵,۹۶۸,۳۰۸,۱۷۱		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۶,۱۳۵,۶۱۰,۰۱۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
.	۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	۴,۲۴۶,۴۲۵,۲۰۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵,۴۹۱,۶۳۳,۶۷۲	۱۱,۲۸۷,۳۳۵,۲۱۹		جمع بدهی ها
۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲	۱۴	خالص دارایی ها
۱۱,۹۰۷	۱۲,۰۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای ناپذیر صورت های مالی است.



(Handwritten signature)

مهدی علی پور خانقاه

ارکان صندوق
شخص حقوقی
مدیر صندوق
شرکت سبد گردان الماس

(Handwritten signature)

احسان احمدی ترکمانی

متولی صندوق
شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال
سود و (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳,۳۴۸,۲۰۱,۰۱۴	۱۷,۰۰۸,۰۹۷,۶۸۹
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۲۷,۹۱۵,۸۳۲,۰۵۲)
سود سهام	۲۳,۶۹۰,۴۳۳,۹۵۲	۲۹,۱۶۵,۴۸۹,۵۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷,۲۷۰,۸۸۲	۳۵,۶۵۶,۰۰۷
سایر درآمدها	۳۳,۴۳۹,۶۰۰	۴۲۶,۵۰۷,۷۲۱
جمع درآمدها	۲۳,۵۴۲,۵۰۴,۴۷۲	۱۸,۷۱۹,۹۱۸,۹۱۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۳۵۴,۱۹۸,۱۲۵)	(۸,۳۶۹,۴۸۸,۲۴۰)
سایر هزینه ها	(۴,۸۵۶,۷۵۲,۲۳۵)	(۳,۰۵۹,۴۳۰,۷۷۵)
جمع هزینه ها	(۱۲,۲۱۰,۹۵۰,۳۶۰)	(۱۱,۴۲۸,۹۱۹,۰۱۵)
سود و (زیان) خالص	۱۱,۳۳۱,۵۵۴,۱۱۲	۷,۲۹۰,۹۹۹,۹۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	۴/۹۸	۲/۱۵
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد (۲)	۶/۸۶	۵/۳۸

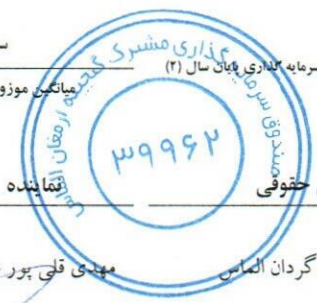
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱,۵۴۶,۷۵۸	۴۴۴,۶۱۵,۵۶۸,۰۰۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۴,۰۰۳,۵۰۰	۱۴۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۹,۰۲۷	۱۸,۰۲۲,۴۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۸,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۴۸,۳۶۰)	(۱۰۵,۴۸۳,۶۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱۱,۳۳۱,۵۵۴,۱۱۲	۰	۷,۲۹۰,۹۹۹,۹۰۳
تعدیلات	-	(۱۶,۸۱۱,۴۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۴,۰۶۹,۵۲۹,۰۷۲)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۱۴,۴۸۵,۹۲۵	۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰

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

سود (زیان) خالص	بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	سود (زیان) خالص ± تعدیلات ناشی از صدور و ابطال خالص دارایی های پایان سال
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده	ارکان صندوق
شماره ثبت	تعداد	شخص حقوقی
امضاء	تعداد	مدير صندوق

شماره ثبت: ۴۷۳۴۹۱
 امضاء: [Signature]
 مهدي قلبي پور خانقاه



شرکت سبذ گردان الماس
 شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین
 احسان احمدی ترکمانی



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 فریین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۶۰۵۶۲۲ نزد مرجع ثبت

شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان یزدان پناه، پلاک ۴۰، طبقه ۵، واحد ۲۵.

۲-۴-حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵

نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی 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 ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	<p>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.</p> <p>۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱,۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>۲,۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.</p> <p>۳,۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴,۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد).*</p>
کارمزد متولی	سالانه (۰,۰۰۵) نیم در هزار از خالص دارایی که حداقل مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال *
حق الزحمه حسابرس	سالانه حداکثر تا مبلغ ثابت ۱,۸۶۰ 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۵,۰۰۰ 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 ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	فلزات اساسی
۶/۷۰	۱۵,۱۴۱,۴۸۰,۴۸۶	۱۸,۴۵۶,۱۰۶,۷۳۱	۵/۰۰	۹,۳۰۵,۳۵۰,۲۸۹	۷,۲۹۶,۳۸۳,۸۱۴	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۰۰	.	.	۶/۳۹	۱۱,۸۸۰,۳۵۵,۶۲۴	۱۰,۴۸۲,۶۶۹,۴۳۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۰	.	.	۳/۱۶	۵,۸۸۲,۱۷۶,۵۶۰	۷,۳۰۷,۱۳۱,۶۴۸	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۰/۴۱	۹۳۵,۳۵۱,۳۴۸	۲,۰۰۲,۳۶۴,۳۰۰	۹/۴۶	۱۷,۵۹۴,۰۷۳,۶۲۷	۲۰,۸۴۲,۱۸۱,۲۶۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۹/۶۲	۲۱,۷۳۶,۲۴۵,۲۱۸	۲۰,۵۹۴,۴۱۹,۲۷۸	۱/۲۶	۲,۳۳۸,۶۸۱,۱۶۳	۲,۱۳۹,۹۸۸,۹۸۶	استخراج کانه‌های فلزی
۹/۰۹	۲۰,۵۳۷,۹۳۵,۶۵۳	۲۶,۰۱۳,۵۴۶,۳۱۵	۷/۹۳	۱۴,۷۴۶,۸۷۷,۷۰۲	۱۸,۰۸۷,۳۵۱,۱۹۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰	.	.	۳/۶۷	۶,۸۱۶,۰۷۰,۳۲۴	۶,۴۵۰,۲۲۷,۱۱۱	خودرو و ساخت قطعات
۸/۹۳	۲۰,۱۷۳,۱۳۳,۸۴۲	۲۲,۰۴۸,۸۱۸,۷۷۰	۶/۳۱	۱۱,۷۴۲,۴۰۴,۴۰۳	۱۶,۶۹۰,۵۷۸,۴۷۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۳/۸۹	۸,۷۹۱,۸۷۵,۲۲۵	۱۱,۳۷۵,۵۱۰,۱۴۲	۱۳/۵۹	۲۵,۲۷۴,۴۰۶,۸۵۱	۲۰,۱۷۰,۲۳۴,۸۹۴	زراعت و خدمات وابسته
۰/۰۰	.	.	۰/۸۷	۱,۶۰۹,۸۵۸,۸۴۸	۱,۱۶۹,۰۶۳,۴۹۶	قند و شکر
۰/۰۰	.	.	۴/۲۱	۷,۸۲۹,۰۱۰,۳۰۰	۹,۲۴۹,۷۹۱,۳۱۴	مخابرات
۰/۰۰	.	.	۲/۶۷	۴,۹۶۱,۷۷۴,۵۲۱	۵,۸۷۳,۱۶۷,۸۹۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۴/۲۴	۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱	۱۰,۱۶۵,۷۶۷,۴۴۹	۵/۷۴	۱۰,۶۶۸,۸۸۷,۰۴۰	۱۶,۹۴۹,۷۷۶,۳۶۰	سرمایه‌گذاریها
۱/۵۵	۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰	۳,۸۶۶,۵۸۴,۸۵۹	۴/۶۱	۸,۵۷۴,۵۴۷,۶۹۷	۷,۳۰۴,۴۸۸,۸۰۰	محصولات شیمیایی
۰/۰۰	.	.	۰/۰۰	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲/۸۶	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۸,۰۴۷,۵۳۳,۹۱۲	۳/۵۳	۶,۵۵۷,۷۱۶,۷۷۰	۹,۳۱۶,۵۸۵,۳۴۷	ماشین‌آلات و تجهیزات
۴/۴۵	۱۰,۰۴۰,۶۰۰,۸۳۵	۱۳,۳۱۴,۶۴۴,۴۸۶	۱/۹۵	۳,۶۲۷,۹۷۲,۴۵۲	۴,۳۸۴,۷۲۸,۵۴۹	خدمات فنی و مهندسی
۶/۰۵	۱۳,۶۶۰,۱۳۵,۶۹۵	۱۵,۶۷۹,۲۳۳,۸۲۴	۰/۰۱	۱۲,۶۸۱,۲۱۱	۱۵,۲۷۶,۸۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۰	.	.	۴/۷۲	۸,۷۸۶,۸۸۵,۲۲۵	۸,۷۵۳,۱۵۵,۵۹۷	لاستیک و پلاستیک
۰/۰۰	.	.	۳/۹۲	۷,۲۹۳,۱۸۴,۵۰۰	۱۰,۳۰۳,۳۳۸,۸۴۸	کاشی و سرامیک
۱۱/۷۱	۲۶,۴۵۶,۱۹۵,۴۱۵	۳۰,۷۶۵,۹۷۰,۱۲۸	۰/۰۰	.	.	مواد و محصولات دارویی
۱۲/۲۶	۲۷,۶۹۸,۲۵۳,۹۵۱	۲۳,۳۹۷,۷۹۶,۵۳۶	۴/۴۱	۸,۲۰۷,۴۷۱,۶۳۸	۸,۵۶۶,۰۹۳,۲۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱/۱۶	۲,۶۲۲,۹۰۰,۳۳۰	۶,۴۸۶,۹۴۴,۸۶۷	۰/۰۰	.	.	حمل و نقل آبی
۵/۰۱	۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰	۹,۵۲۲,۰۷۵,۸۳۰	۰/۰۰	.	.	سیمان، آهک و گچ
۰/۴۶	۱,۰۳۷,۷۸۸,۲۶۴	۱,۰۵۰,۹۵۳,۳۹۴	۰/۰۰	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۸۸/۴۱	۱۹۹,۶۹۳,۴۷۵,۷۳۳	۲۲۲,۷۸۸,۲۷۰,۸۲۱	۹۳/۴۱	۱۷۳,۷۱۰,۳۸۶,۷۴۵	۱۹۱,۳۵۲,۳۱۳,۰۴۵	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام صندوق پالایشی یکم-سهام
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴/۴۸	۱۰,۱۱۱,۹۸۷,۷۳۸	۱۱,۶۲۱,۴۲۰,۸۵۹	۰/۰۰	.	.	
۳/۶۴	۸,۲۲۲,۱۸۴,۵۴۷	۹,۸۰۱,۸۷۷,۹۰۱	۰/۰۰	.	.	
۸/۱۲	۱۸,۳۳۴,۱۷۲,۲۸۵	۲۱,۴۲۳,۲۹۸,۷۶۰	۰/۰۰	.	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸-۱	ریال ۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴	ریال ۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰/۴۳	۹۶۲,۴۴۵,۳۵۵	۱/۵۶	۲,۹۱۰,۱۹۸,۶۵۷	۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۰/۰۰	۰	۰/۰۵	۱۰۱,۶۱۱,۰۰۲	۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۰/۰۰	۷۴۴,۴۱۱	۰/۰۰	۲,۴۷۸,۳۵۲	۵	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
۰/۰۰	۲۸۷,۶۶۷	۰/۰۰	۲۸۲,۸۶۳	۵	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۰/۴۳	۹۶۳,۴۷۷,۴۳۳	۱/۶۲	۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲	(۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸)	۲۵	۸,۳۱۵,۷۴۰,۰۰۰	۸-۱

سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				تاریخ مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	آلومینیوم ایران
۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۹	الحاوی
۰	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه معادن و فلزات
۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۴,۱۹۰,۰۷۳,۳۸۲	(۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸)	۲۵	۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	توسعه ساختمان
۱۱۵,۹۵۳,۶۹۳	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)
۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۰	۲۵	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	فروشگاه‌های زنجیره ای رفاه
۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵	۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۵,۹۳۶,۷۴۴,۳۶۹	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲	(۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸)		۸,۳۱۵,۷۴۰,۰۰۰		جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۲۱,۳۳۹,۰۲۳	۸۶۱,۳۰۷,۱۸۲,۱۶۶	۸۶۱,۴۰۳,۶۵۶,۶۵۶	۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳
۵,۷۱۷,۰۲۶	۱۰۰,۷۲۷,۳۶۰,۶۳۳	۱۰۰,۷۲۹,۷۹۱,۸۲۱	۳,۲۸۵,۸۳۸
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	۰	۰	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۹۹۸,۵۱۲	۵۹,۳۳۷,۳۶۹,۴۴۲	۵۹,۳۳۸,۳۶۷,۹۵۴	۰
۱,۰۳۹,۵۳۶,۸۸۲	۱,۰۲۱,۳۷۱,۹۱۲,۲۴۱	۱,۰۲۱,۴۷۱,۸۱۶,۴۳۱	۹۳۹,۶۳۲,۶۹۲

کارگزاری بانک کارافرین
کارگزاری اندیشه پیشرو
کارگزاری مدبر آسیا
اندیشه پیشرو- بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۹۹,۹۹۹,۷۱۲)	۲۸۸
۰	۰	۰	۰
۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۹۹,۹۹۹,۷۱۲)	۲۸۸

نرم افزار
مخارج عضویت در کانون ها
جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۶۵,۷۱۸,۳۹۹	۲,۲۹۲,۷۸۳,۹۱۲
۱,۸۱۷,۶۸۸,۹۵۹	۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷
۰	۳۲۵,۹۹۲,۷۱۲
۰	۲,۰۴۲,۴۱۹,۶۶۵
۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵	۰
۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	۳۱۰,۲۷۱,۸۳۳
۴,۲۳۲,۱۱۰,۰۵۴	۶,۱۳۵,۶۱۰,۰۱۹

مدیر صندوق- سبدگردان الماس
متولی قدیم-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
متولی جدید-شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین
حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حسابرس-موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
بازارگردان- اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمنان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	
۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۱۵,۳۴۸,۷۱۲	۱۴,۳۸۴,۵۵۶	شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
۲,۵۶۸,۵۸۸	۳,۶۹۰,۴۳۴,۳۲۶	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۵۹,۵۲۳,۶۱۸	۴,۲۴۶,۴۲۵,۲۰۰	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱۷,۹۹۴,۳۸۲,۸۲۷	۱۸,۳۰۷,۴۲۵	۱۷۲,۲۶۹,۲۳۹,۱۷۷	۱۴,۲۸۵,۹۲۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۳۸۱,۴۸۶,۰۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۷۳۳,۷۷۵	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۲۰,۳۷۵,۸۶۸,۸۴۰	۱۸,۵۰۷,۴۲۵	۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲	۱۴,۴۸۵,۹۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود و (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
۱۵-۱	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	۱۵,۶۵۱,۷۲۲,۷۱۰
۱۵-۲	۷,۵۳۲,۹۱۳,۵۶۳	۷۲۸,۶۹۳,۹۹۹
	۱۴۱,۶۴۳,۰۰۰	۵۲۹,۸۱۵,۴۷۰
	.	۹۷,۸۶۵,۵۱۰
	۱۳,۳۴۸,۲۰۱,۰۱۴	۱۷,۰۰۸,۰۹۷,۶۸۹

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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:

سال ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	۴,۳۷۷,۳۳۳	۸,۰۲۲,۳۸۲,۶۴۸	(۷,۶۹۵,۹۴۷,۵۰۰)	(۷,۶۲۱,۱۰۸)	(۴,۱۱۱,۹۱۴)	۲۷۸,۷۰۲,۱۲۶	.
گروه صنعتی سپاهان	۲,۲۵۵,۸۷۷	۸,۱۰۰,۸۶۹,۹۰۱	(۸,۸۴۶,۳۳۴,۲۰۳)	(۷,۶۹۵,۶۳۹)	(۴,۵۰۴,۳۴۹)	(۷۹۳,۶۶۴,۲۹۰)	۹۲۱,۴۲۸,۳۰۴
ملی صنایع مس ایران	۱,۸۷۹,۵۸۷	۱۴,۳۵۹,۸۳۸,۸۴۱	(۱۵,۷۱۸,۵۵۲,۸۸۳)	(۲۳,۶۳۰,۵۵۱)	(۷۱,۷۹۹,۱۹۵)	(۱,۴۵۴,۱۴۳,۷۸۸)	(۷۹۱,۱۴۵,۴۷۱)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۹,۷۶۷	۶۰۳,۸۱۰,۹۹۸	(۸۶۸,۱۷۹,۵۷۹)	(۵۷۳,۵۸۱)	(۳,۰۱۹,۰۵۶)	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)	.
فولاد خوزستان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۲,۲۶۲,۸۳۴)	(۷,۱۱۵,۸۱۹)	(۳۷,۴۵۲,۰۰۰)	(۱,۶۸۶,۴۳۰,۶۵۳)	.
بانک اقتصاد نوین	۴,۵۹۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۱,۸۹۰,۷۹۱	(۱۲,۰۴۵,۹۳۳,۷۲۰)	(۱۹,۶۷۱,۰۵۵)	(۷۵,۸۰۹,۴۵۴)	۳,۰۲۰,۴۷۶,۵۶۲	۱۶۱,۸۴۶,۱۲۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۳,۲۴۵,۲۲۱)	(۱۰,۶۳۱,۳۷۶)	(۵۵,۹۵۵,۰۰۰)	۳۳۱,۱۶۸,۴۰۳	۳۱۸,۶۶۴,۹۶۱
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۲,۳۶۰,۰۹۱	۱۲,۱۳۶,۱۸۹,۶۲۵	(۹,۰۸۶,۲۴۵,۶۷۹)	(۱۱,۵۲۹,۳۰۹)	(۶۰,۶۸۰,۹۴۹)	۲,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۸	۸۰۸,۱۶۹,۵۶۹
داروبخش (هلدینگ)	۱,۰۸۵,۰۲۳	۱۴,۰۷۴,۳۰۹,۷۷۰	(۱۳,۲۹۲,۷۰۷,۴۷۱)	(۱۳,۳۷۰,۵۱۳)	(۷۰,۳۷۱,۵۶۶)	۶۹۷,۸۶۰,۲۴۰	.
ذوب آهن اصفهان	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۸,۰۱۱,۳۰۰)	(۹,۴۵۸,۲۶۸)	(۴۹,۷۸۲,۰۰۰)	۲۰۹,۱۴۸,۴۳۲	(۵۲۴,۶۱۳,۵۸۰)
بانک ملت	۹,۶۳۹,۴۳۷	۲۵,۰۱۱,۱۵۶,۰۷۳	(۲۱,۵۹۶,۰۰۴,۶۳۹)	(۲۳,۷۶۰,۴۱۵)	(۱۲۵,۰۵۵,۷۸۰)	۳,۲۶۶,۳۳۵,۳۳۹	۳۰۲,۰۰۵,۹۳۵
تراکتورسازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۷۰۲,۳۸۲,۹۳۲)	(۶۸۰,۵۷۴)	(۳,۵۸۲,۰۰۰)	۹,۷۵۴,۴۹۴	۱,۷۹۹,۱۷۳,۲۸۲
رادیاتور ایران	۵,۷۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۵,۴۳۶,۴۷۴	(۱۳,۴۳۴,۱۷۰,۷۱۹)	(۱۷,۵۲۲,۰۴۱)	(۵۹,۸۷۷,۱۸۰)	(۱,۵۳۶,۱۳۳,۶۶۶)	.
بانک صادرات ایران	۲۱,۲۱۷,۵۲۳	۱۲,۱۶۶,۱۴۸,۶۲۷	(۱۱,۸۴۰,۹۶۹,۸۵۱)	(۱۱,۵۵۷,۴۹۱)	(۶۰,۸۳۰,۷۴۳)	۲۵۲,۷۹۰,۵۴۲	(۱,۳۸۵,۸۵۶,۹۹۱)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۷,۸۰۹,۶۷۶	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۵)	(۲,۸۹۵,۳۹۸)	(۱۵,۲۳۹,۰۴۸)	۴۹,۶۱۲,۷۳۵	۷۳۱,۴۹۹,۹۸۸
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۷,۲۶۷,۳۹۰	(۱۱,۳۰۶,۱۲۵,۸۹۰)	(۱۰,۸۵۵,۸۴۴)	(۵۷,۱۳۶,۳۳۸)	۵۳,۱۴۹,۳۳۸	۱,۹۸۴,۴۱۹,۹۴۹
کشتیرانی دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۸۰,۴۹۵	(۱,۰۳۳,۴۱۴,۳۸۰)	(۹۹۰,۲۱۵)	(۵,۲۱۳,۹۰۹)	۳,۱۶۱,۹۹۱	(۶,۴۳۰,۵۵۱,۴۰۶)
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۵,۹۰۶,۲۱۷)	(۳۱,۰۸۵,۵۰۱)	۱,۴۸۴,۹۶۱,۶۲۰	۱,۳۰۷,۰۰۴,۱۳۳
توسعه معادن و فلزات	۴,۹۳۳,۳۳۳	۹,۹۳۱,۷۵۶,۰۸۳	(۱۱,۶۴۷,۰۳۸,۱۸۵)	(۹,۴۳۴,۹۹۵)	(۴۹,۶۵۸,۷۸۲)	(۱,۷۷۴,۳۷۵,۸۷۹)	(۳۴,۵۰۵,۱۰۱)
سرمایه‌گذاری سبجان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۸,۱۰۵,۷۰۰	(۶,۸۴۲,۳۵۸,۱۴۴)	(۷,۲۱۸,۰۹۵)	(۳۷,۹۹۰,۵۳۰)	۷۱۰,۵۳۸,۹۳۱	.
کاشی و سرامیک حافظ	۳,۲۶۵,۰۰۰	۴,۸۴۹,۱۲۵,۰۰۰	(۵,۶۵۹,۳۶۰,۶۳۱)	(۸,۸۵۸,۱۴۰)	(۲۴,۲۴۵,۶۲۵)	(۸۴۳,۳۳۹,۳۹۶)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۵۴,۰۰۰	۱۳,۶۵۱,۹۳۳,۲۰۰	(۱۳,۱۷۲,۱۱۹,۵۸۷)	(۲۶,۸۷۵,۶۱۷)	(۶۸,۲۵۹,۶۶۵)	۳۸۴,۶۷۸,۳۳۱	(۲۰۱,۳۹۱,۸۳۳)
ح. توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۷۷۰,۷۵۰)	(۱,۱۸۶,۵۳۷)	(۶,۲۴۵,۰۰۰)	۲۳,۷۹۷,۷۱۳	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۱۱۹,۸۱۸	۱۰,۰۷۵,۷۲۸,۱۱۴	(۷,۶۵۵,۶۰۳,۹۴۵)	(۱۵,۱۴۸,۹۴۷)	(۵۰,۳۷۸,۶۳۹)	۲,۳۵۴,۵۹۶,۵۸۳	(۶,۰۹۳,۵۳۸,۴۵۵)
گروه مینا (سهامی عام)	۹۲۸,۷۷۶	۱۲,۸۲۴,۷۳۳,۰۰۰	(۱۱,۴۵۹,۳۹۷,۷۳۲)	(۱۹,۴۷۱,۹۸۳)	(۶۴,۱۲۳,۶۱۵)	۱,۳۸۱,۲۲۹,۶۷۰	۳۸۲,۸۷۸,۲۰۹
توکاریل	۱,۹۷۹,۸۳۳	۶,۶۵۲,۰۵۲,۶۱۰	(۶,۴۶۹,۵۰۳,۰۶۹)	(۶,۷۶۸,۱۶۷)	(۳۳,۲۶۰,۲۶۲)	۱۴۲,۵۲۱,۱۱۲	۲۵۴,۸۶۴,۷۵۴
سرمایه‌گذاری سایبا	۳,۰۲۰,۲۰۲	۱۱,۶۶۲,۷۸۸,۷۸۰	(۹,۵۸۶,۱۲۶,۱۳۱)	(۱۱,۰۷۹,۵۹۰)	(۵۸,۳۱۳,۹۴۴)	۲,۰۰۷,۲۶۹,۱۱۵	۱,۳۳۵,۰۶۱,۱۱۳
سیمان مازندران	۱۶۵,۰۰۰	۷,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۵,۶۷۵,۵۹۷)	(۷,۳۱۳,۹۹۶)	(۳۸,۴۹۴,۹۹۸)	۷۹۷,۳۳۳,۴۰۹	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۰۷۶,۷۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۴۴۶,۵۳۴)	(۶۰,۲۴۵,۳۸۶)	۱,۲۹۷,۳۱۱,۵۹۰	۲,۳۶۰,۷۷۸,۷۴۸
صنعتی زر ماکارون	۴,۷۵۰,۰۰۰	۹,۶۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۸,۲۰۳,۲۹۶)	(۹,۱۳۰,۸۳۰)	(۴۸,۱۰۷,۴۹۷)	۲,۳۷۶,۱۰۸,۳۷۷	۶۷۲,۰۶۷,۸۰۸
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۷۸۰,۶۲۰	(۱,۲۲۵,۱۳۵,۸۶۲)	(۱,۲۰۸,۱۷۸)	(۶,۳۵۸,۹۰۳)	۳۹,۰۷۷,۶۷۷	.
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۰,۳۲۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۸۵۵,۹۹۶)	(۹,۶۸۰,۶۵۵)	(۵۰,۹۵۱,۶۰۰)	(۸۷۱,۲۰۸,۲۵۱)	(۹۰,۸۱۴,۰۶۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۲۰۰,۰۰۱	۱۷,۲۳۳,۱۳۳,۳۸۳	(۲۱,۷۰۱,۹۲۸,۶۱۸)	(۱۶,۳۶۱,۸۰۲)	(۸۶,۱۱۵,۶۶۸)	(۴,۵۸۱,۲۷۲,۷۰۵)	۱۹۶,۹۶۰,۷۱۱
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۲,۶۶۰,۳۲۴	(۱۶,۵۷۲,۵۴۱,۲۱۸)	(۱۳,۱۱۲,۲۹۰)	(۶۹,۰۱۳,۳۰۰)	(۲,۸۵۲,۰۰۶,۴۸۴)	۱,۱۸۰,۹۳۵,۶۲۲
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۱,۱۵۴,۷۲۰	(۱۱,۸۱۱,۰۷۰,۳۲۷)	(۱۷,۲۰۷,۸۳۸)	(۵۶,۲۰۵,۷۷۳)	(۶۴۳,۳۲۹,۲۱۸)	۷۷۹,۷۶۵,۳۳۶
نقل به ضمیمه بعد	۳۳۴,۲۸۵,۰۲۹,۵۵۳	(۳۳۵,۴۸۰,۶۹۲,۲۴۶)	(۳۷۶,۹۶۹,۵۸۸)	(۱,۶۷۱,۴۲۵,۱۴۹)	۶,۷۵۵,۹۴۲,۵۷۰	۳۴۶,۱۰۷,۵۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱- ۱۵۱۴ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴۶,۱۰۷,۵۵۰	۶,۷۵۵,۹۴۲,۵۷۰	(۱,۶۷۱,۴۲۵,۱۴۹)	(۳۷۶,۹۶۹,۵۸۸)	(۳۲۵,۴۸۰,۶۹۲,۲۴۶)	۳۳۴,۲۸۵,۰۲۹,۵۵۳		نقل از صفحه قبل
۰	۱۳۱,۳۰۳,۴۵۳	(۲۳,۶۰۰,۴۴۵)	(۴,۴۸۳,۹۵۲)	(۴,۵۶۰,۷۰۱,۴۰۰)	۴,۷۲۰,۰۸۹,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۰	۶۲۸,۸۸۶,۹۶۳	(۴۶,۹۴۲,۱۷۹)	(۲۱,۰۷۰,۱۱۱)	(۸,۶۹۱,۵۳۶,۳۵۷)	۹,۳۸۸,۴۳۵,۶۱۰	۴۵۱,۷۸۷	صنایع خاک‌چینی ایران
(۵۹۳,۹۸۷,۸۹۰)	(۳۴,۹۰۴,۲۲۷)	(۴,۵۲۹,۱۸۵)	(۸۶۰,۵۲۵)	(۹۳۵,۳۵۱,۳۴۷)	۹۰۵,۸۳۶,۸۳۰	۲۲۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
۹۴۷,۰۱۲,۱۱۵	(۱,۹۱۱,۱۳۷,۴۹۳)	(۳۳,۴۱۳,۳۳۰)	(۶,۳۴۸,۱۴۶)	(۸,۵۵۴,۰۲۲,۰۸۰)	۶,۶۸۲,۶۴۵,۹۶۳	۲,۲۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۴۷۶,۰۰۵,۶۷۷	۲,۲۱۱,۰۵۰,۶۵۲	(۹۸,۶۲۳,۱۸۹)	(۲۶,۶۰۸,۷۰۴)	(۱۷,۳۸۷,۸۹۹,۱۵۰)	۱۹,۲۲۴,۶۳۷,۹۹۵	۱۱,۳۲۷,۹۰۷	سیم‌خ
۴۰,۷۸۱,۹۷۸	(۱۸۶,۰۲۸,۶۷۱)	(۲۴,۰۸۹,۶۱۰)	(۱۳,۱۵۲,۸۶۳)	(۴,۹۶۶,۷۰۸,۰۳۸)	۴,۸۱۷,۹۲۱,۸۴۰	۳۲۳,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
۰	(۲,۴۵۷,۳۴۲,۰۰۱)	(۳۳,۷۰۴,۹۹۹)	(۶,۴۰۳,۹۰۷)	(۹,۱۵۸,۲۳۳,۰۹۵)	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۴,۳۸۹,۲۴۱,۷۰۴	۴,۳۸۱,۸۱۴,۷۸۴	(۱۱۷,۲۹۷,۶۲۴)	(۵۶,۳۱۲,۵۶۵)	(۱۸,۹۰۴,۰۹۹,۲۲۷)	۲۳,۴۵۹,۵۲۴,۲۰۰	۲۷۹,۰۰۰	پویا زرکان آق دره
۰	۹۳۳,۸۲۷,۸۴۲	(۲۹,۷۰۴,۹۳۱)	(۱۶,۲۱۸,۷۳۷)	(۴,۹۶۱,۲۳۴,۶۱۰)	۵,۹۴۰,۹۸۶,۱۲۰	۱۲,۹۰۰	پتروشیمی پردیس
(۵۵۹,۵۵۷,۷۳۹)	(۴,۶۳۶,۸۷۸,۹۸۷)	(۴۸,۴۷۰,۳۲۰)	(۱۵,۲۹۹,۹۵۶)	(۱۴,۲۶۷,۱۷۲,۷۳۹)	۶,۶۹۴,۰۶۴,۰۲۸	۶,۴۷۴,۰۰۰	زامیاد
(۲,۹۲۳,۶۵۴,۹۲۲)	۴۲۰,۳۶۱,۶۲۰	(۱۳۲,۲۸۵,۸۴۰)	(۲۵,۱۳۴,۰۸۵)	(۲۵,۸۷۹,۳۸۶,۴۷۰)	۲۶,۴۵۷,۱۶۸,۰۱۵	۱۰,۶۳۰,۰۰۰	بالایش نفت تهران
۰	(۳۶۲,۸۲۸,۲۲۷)	(۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۲,۳۷۷)	(۱,۵۸۹,۴۸۵,۹۵۰)	۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ح.کشیرانی دریای خزر
۲۹۲,۰۴۱,۶۳۱	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۵	(۵,۷۴۵,۰۰۰)	(۱,۰۹۱,۵۳۵)	(۱,۰۳۷,۷۸۸,۲۰۰)	۱,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
(۷۳۶,۰۱۳,۴۲۲)	(۱,۸۱۶,۰۳۳,۱۲۱)	(۳۱,۶۸۸,۹۹۹)	(۶,۰۲۰,۶۱۶)	(۸,۱۱۵,۹۲۴,۵۰۶)	۶,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۲۱۳,۶۹۶,۳۲۴	۷۵۰,۲۰۸,۵۳۴	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۱۷,۹۶۸)	(۲,۸۲۱,۹۶۳,۴۹۸)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	بالایش نفت تبریز
۴۹۵,۲۹۲,۵۵۱	۹۵,۱۱۰,۹۵۲	(۳۲,۶۲۸,۴۰۱)	(۶,۱۹۹,۳۵۷)	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	۶,۵۲۵,۶۸۰,۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
۰	(۱,۸۵۶,۱۹۰,۰۸۷)	(۸۱,۶۷۹,۱۷۴)	(۳۰,۴۵۴,۴۲۸)	(۱۸,۰۷۹,۸۹۱,۵۳۵)	۱۶,۳۳۵,۸۳۵,۰۵۰	۳,۲۹۹,۵۰۰	آلومینیوم ایران
۲۸۰,۶۳۸,۶۰۴	۲,۴۵۱,۲۶۶,۴۱۰	(۴۹,۲۰۶,۰۲۶)	(۹,۳۴۹,۰۷۶)	(۷,۳۳۱,۳۸۳,۶۵۶)	۹,۸۴۱,۲۰۵,۱۶۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۰	۸,۵۶۳,۹۵۸	(۲,۰۹۴,۲۶۴)	(۳۹۷,۹۰۱)	(۴۰۷,۷۹۶,۶۷۷)	۴۱۸,۸۵۲,۸۰۰	۶۰,۱۸۰	داروسازی اکسیر
۰	(۵۶,۲۸۶,۹۷۵)	(۶,۵۵۸,۷۹۵)	(۱,۳۰۳,۱۴۵)	(۱,۴۱۹,۸۸۴,۲۳۶)	۱,۳۷۱,۷۵۹,۲۰۱	۶۰۵,۲۲۶	معدنی و صنعتی گل‌گهر
(۹۵۲,۱۹۰,۵۳۶)	(۵۳۵,۵۵۸,۲۷۳)	(۵۹,۵۰۸,۴۸۸)	(۱۱,۳۰۶,۴۰۹)	(۱۲,۳۶۶,۴۴۱,۴۹۶)	۱۱,۹۰۱,۶۹۸,۱۲۰	۲,۴۴۷,۵۱۷	توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین
۹۱,۶۴۷,۰۵۴	۲۵۰,۱۰۱,۵۷۳	(۴۵,۴۰۶,۲۴۳)	(۸,۶۲۷,۱۰۲)	(۸,۷۷۷,۱۱۳,۵۸۲)	۹,۰۸۱,۲۴۸,۵۰۰	۳۲۲,۲۵۰	دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو
۰	۹۹,۳۱۰,۲۵۱	(۳۵,۲۹۰,۳۲۲)	(۱۰,۳۰۲,۵۳۶)	(۶,۹۱۳,۱۶۱,۹۷۸)	۷,۰۵۸,۰۶۵,۰۸۷	۱۴,۳۳۱,۱۵۷	بین‌المللی توسعه ساختمان
۲,۸۲۹,۶۷۹,۷۸۱	۳۸۹,۹۱۶,۱۱۵	(۱۹,۶۱۶,۲۵۰)	(۳,۷۲۷,۰۸۵)	(۳,۵۰۹,۹۹۰,۵۵۰)	۳,۹۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۰	(۵۶,۷۷۰,۷۰۵)	(۲۵,۱۹۱,۲۱۸)	(۱۴,۳۵۸,۷۸۸)	(۵,۰۵۵,۴۶۴,۱۷۹)	۵,۰۲۸,۲۴۳,۴۸۰	۴۲۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱,۰۵۸,۸۱۱,۶۴۵	(۳۷۶,۵۸۸,۱۴۹)	(۲۵,۲۲۷,۳۲۷)	(۷,۰۴۰,۰۴۴)	(۵,۳۸۹,۷۸۵,۴۶۶)	۵,۰۴۵,۴۶۵,۶۸۸	۱,۳۶۸,۸۱۱	مجمع صنایع لاستیک یزد
(۶,۶۰۲,۸۷۸,۵۸۲)	(۵۵۶,۱۵۵,۴۸۵)	(۶۳,۱۸۷,۰۸۷)	(۱۲,۰۰۵,۲۸۲)	(۱۲,۱۱۸,۳۸۰,۴۳۳)	۱۲,۶۳۷,۴۱۷,۳۱۷	۹,۲۲۴,۰۰۰	الحاوی
(۱۵۵,۴۲۹,۹۱۱)	۶۰۷,۹۴۰,۷۴۷	(۳۸,۱۷۸,۱۷۲)	(۷,۲۵۳,۷۹۲)	(۶,۹۸۲,۲۶۱,۶۶۴)	۷,۶۳۵,۶۳۴,۳۷۵	۲,۳۹۵,۰۰۰	ایران ترانسفو
۰	۲۱۴,۱۰۲,۹۶۱	(۴,۹۸۶,۹۹۱)	(۲,۷۲۲,۸۸۴)	(۷۷۵,۵۵۵,۲۹۳)	۹۹۷,۳۹۸,۱۲۹	۷۵۹,۶۳۳	ح.ایران ترانسفو
۰	۶۷۷,۴۲۳,۹۴۳	(۵۵,۶۹۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۸۵,۰۴۹)	(۱۰,۳۸۲,۲۰۱,۰۰۸)	۱۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	ایران یاساتاپرورابر
۰	۲۴,۰۴۳	(۶,۵۴۸)	(۳,۷۲۹)	(۱,۳۷۵,۱۹۵)	۱,۳۰۹,۵۱۵	۳۳۵	آترا زیست آرای
۲۹۵,۹۹۵,۵۳۵	(۴۳۵,۵۳۶,۹۸۶)	(۳,۹۰۶,۰۰۰)	(۲,۱۳۲,۶۷۵)	(۱,۲۱۰,۶۹۸,۳۱۱)	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صنایع مادیران
۰	۶۹۲,۹۲۲,۰۰۵	(۴۰,۹۱۴,۷۱۴)	(۸,۲۱۹,۸۲۶)	(۷,۴۴۰,۸۸۵,۹۴۸)	۸,۱۸۲,۹۴۲,۴۹۳	۱,۷۰۰,۳۸۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰	۳۹۰,۸۵۰,۵۶۶	(۱۵,۸۴۳,۵۷۷)	(۳۰,۱۰,۲۲۱)	(۲,۷۵۹,۰۱۱,۱۷۸)	۳,۱۶۸,۷۱۵,۵۴۲	۱,۴۱۶,۸۶۶	بیمه کوثر
۰	۵۸,۴۵۴,۲۲۵	(۹,۳۵۹,۰۰۱)	(۵,۱۰۹,۹۵۵)	(۱,۷۹۸,۸۷۶,۸۱۹)	۱,۸۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال
۰	(۲,۵۴۱,۷۷۵,۳۱۷)	(۴۸,۱۰۱,۸۸۷)	(۱۴,۱۲۲,۷۸۰)	(۱۲,۰۹۹,۹۲۸,۲۹۰)	۹,۶۲۰,۳۷۷,۶۴۰	۷۰,۹۰۰	پتروشیمی جم پیلن
(۳۳۳,۲۶۵,۸۲۶)	۱,۳۲۹,۴۴۲,۴۲۳	(۲۳,۵۶۵,۳۹۸)	(۴,۴۷۷,۳۷۸)	(۳,۴۴۵,۵۹۴,۴۹۶)	۴,۷۱۳,۰۷۹,۶۹۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	گروه‌بهنم
۴۳,۳۱۱	۵,۶۲۳,۲۴۴,۴۵۱	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۳۱۱	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴		نقل از صفحه قبل
۱,۲۵۷,۳۵۰,۸۳۴	
(۱۹۶,۸۲۷,۰۵۴)	
(۲,۳۱۵,۱۴۰,۶۸۶)	
۵۲۳,۶۷۱,۹۰۵	
۱۸۹,۵۷۶,۳۴۴	
(۴,۴۸۱,۵۹۲,۰۸۹)	
۱۶۱,۶۸۹,۶۳۰	
۵۵,۰۷۲,۸۸۰	
۹۶۸,۸۳۹,۱۹۶	
۸۱,۴۱۲,۰۸۳	
(۱,۱۶۳,۴۴۹,۹۰۲)	
(۷۷۴,۱۷۳,۵۴۰)	
(۲,۳۸۰,۰۱۶,۹۴۸)	
(۳۷۹,۹۱۵,۲۸۲)	
۳۲,۲۷۷,۵۲۱	
۷۵,۵۷۳,۴۹۹	
۳,۲۰۷,۷۸۱,۲۵۰	سایر
(۱,۵۶۸,۴۴۹,۸۰۳)	
۱,۱۹۱,۴۷۰,۹۶۵	
۷۰,۳۹۱,۸۲۱	
۱,۵۷۱,۰۲۰,۵۷۵	
(۲۵۸,۱۷۵,۳۲۰)	
۵۸۷,۶۸۶,۲۹۶	
(۱,۰۲۷,۴۰۳,۳۶۷)	
۲,۲۵۵,۹۴۰	
(۲۹,۶۹۰,۳۳۰)	
(۵,۲۲۰,۵۴۱,۷۵۳)	
۸۷۴,۰۷۱,۱۱۱	
(۱,۱۷۳,۷۹۷,۵۶۰)	
(۱۱۷,۳۰۲,۹۲۴)	
(۱۲۱,۵۹۷,۴۶۹)	
(۷۲۲,۵۰۴,۳۸۸)	
۸۵۲,۷۵۵,۳۱۷	
(۹,۴۳۶,۲۴۷,۹۳۷)	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

نام شرکت	سال ۱۴۰۴						سال ۱۴۰۳
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۹,۴۲۶,۶۴۷,۹۳۷)
		(۲۰۳,۳۲۶,۷۳۱)
		۶۸,۲۲۶,۴۲۵
		۱,۱۸۷,۸۳۶,۹۶۶
		۷۳,۴۷۷,۴۰۴
		۳۶۴,۸۰۱,۳۹۰
		۱,۳۴۴,۹۶۴,۸۵۲
		(۱۳۴,۱۴۹,۴۲۱)
		(۴,۳۴۷,۹۹۴,۳۵۴)
		۹۰,۵۳۹,۵۶۵
		۱,۴۷۷,۱۱۱,۸۱۴
		(۴,۳۲۰,۰۷۴)
		۸۴۸,۰۸۰,۸۷۵
		۸۱,۴۱۲,۵۳۶
سایر		(۸۲۰,۰۳۱,۷۸۳)
		۶,۸۱۸,۲۰۴
		۳۹۳,۶۴۹,۱۲۸
		۱,۳۷۹,۸۰۰,۲۰۵
		۲۸۶,۰۱۷,۶۲۱
		۱,۰۸۰,۹۵۹,۲۵۷
		۱۰۰,۴۶۹,۶۵۴
		۵۱۶,۸۷۰,۶۸۹
		۴۸۳,۵۹۶,۹۸۴
		۹۴۱,۲۶۰,۲۷۳
		۲,۰۶۸,۹۳۰,۲۳۷
		۱,۷۵۳,۰۷۳,۰۸۰
		(۴,۶۷۷,۷۱۹)
		۱۰۴,۹۵۸,۹۲۰
		۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۲۸۸,۳۹۱,۹۴۰)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۸,۳۹۱,۹۴۰)	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴	نقل از صفحه قبل
(۴۳,۲۴۴,۲۱۷)
۳۴۱,۸۷۳,۰۳۹
(۴۹,۷۷۶,۱۱۰)
(۱,۳۹۵,۵۰۹,۸۹۵)
۴۱,۹۴۷,۸۹۷
۲۲۱,۲۵۹,۷۹۴
۲,۷۸۸,۶۳۰,۵۳۷
(۶۲۴,۸۸۰,۸۶۶)
۱,۷۲۲,۸۱۶,۷۲۰
(۵۵۴,۹۷۵,۸۱۲)
۳۰,۳۹۲,۵۸۴
۳,۲۶۸,۵۵۱
۱,۵۰۵,۴۱۳,۵۲۷
۳,۱۲۸,۳۶۸,۳۴۱
۵۰۶,۱۳۶,۵۴۸
۶۵۵,۵۰۴,۷۱۷	سایر
۸۵۲,۸۱۳,۰۷۷
۱,۲۸۹,۵۵۱,۴۴۰
۲,۳۵۶,۴۰۳,۱۶۰
(۹۰۰,۲۳۷,۲۲۱)
۴۷۶,۹۳۸,۸۵۷
(۱۲۲,۸۵۲,۶۶۲)
۸۸,۶۶۱,۶۰۴
۲,۵۱۶,۴۰۸,۹۸۶
(۴۴۰,۵۳۴,۴۱۳)
۱۲۷,۲۰۷,۵۱۴
۸۵۳,۰۶۵,۱۸۷
(۱۹۷,۳۳۴,۱۳۱)
۷۱,۵۱۸,۰۹۹
۲۱۸,۹۷۴,۶۲۸
۳۲۹,۸۱۳,۷۶۷
۱۴۲,۴۹۱,۴۰۳
۱۵,۶۵۱,۷۳۲,۷۱۰	۵,۶۷۳,۶۴۴,۴۵۱	(۳,۰۱۲,۱۳۵,۵۸۳)	(۷۷۱,۷۸۴,۹۷۷)	(۵۹۲,۹۶۹,۵۵۲,۴۰۳)	۶۰۲,۴۲۷,۱۱۷,۴۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه از افغان العاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

نام صندوق	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق واسطه‌گری مالی یکم سهام	۱۲۰,۱۵۲	۳۴,۶۳۸,۱۵۶,۷۱۰	(۳۰,۱۱۲,۳۳۴,۹۶۷)	(۹۰,۴۰۰,۳۷۳)
صندوق بالایشی یکم سهام	۹۸,۰۰۰	۱۶,۹۹۸,۱۱۰,۰۰۰	(۱۷,۱۱۰,۶۸۷,۲۵۰)	(۱۳۲,۷۶۲,۶۷۲)
شمش طلا GoldBar	۱,۰۷۹	۱۹,۱۵۹,۷۶۷,۰۸۰	(۱۵,۹۳۸,۹۵۷,۵۸۰)	۳,۱۷۴,۸۲۶,۰۷۰
صندوق سرمایه‌پشتوانه سکه طلا کهرابا	-	-	-	(۵۴,۳۵۸)
صندوق سرمایه‌گذاری طلا آسمان آلتون	-	-	-	۸۱۹,۱۴۸,۷۳۰
صندوق س. آرمان آبی کوثر-۲	۱۲۵,۰۰۰	۱۲,۱۶۲,۳۷۵,۰۰۰	(۱۲,۱۵۱,۷۲۹,۲۹۷)	۶,۱۶۰,۸۳۲
جمع	۸۲,۹۵۸,۰۸۰,۷۹۰	(۷۵,۳۱۳,۷۰۹,۰۷۴)	(۱۱۱,۷۸۶,۱۵۳)	۲۲۸,۶۹۳,۹۹۹

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

عنوان	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال
اسناد خزانه-۳ بودجه ۰۵-۰۸۱۸-۰۲	-	-	-	(۳۷,۴۵۲,۵۳۵)
اسناد خزانه-۷ بودجه ۰۳-۰۹۱۲-۰۰	-	-	-	۳,۹۶۷,۵۶۵
اسناد خزانه-۱۲ بودجه ۰۵-۰۹۱۶-۰۲	۹۴۳	۷۱۶,۴۹۱,۴۰۰	(۷۱۳,۲۹۵,۶۴۰)	۳۰۸,۰۶۰,۴۷۳
اسناد خزانه-۳ بودجه ۰۴-۰۵۲۰-۰۱	-	-	-	۷,۹۶۳,۵۵۹
اسناد خزانه-۵ بودجه ۰۳-۰۶۴۶-۰۰	-	-	-	۴۴,۱۸۹,۱۷۲
اسناد خزانه-۲ بودجه ۰۵-۰۹۲۳-۰۲	-	-	-	۱۳۲,۹۷۸,۷۵۳
اسناد خزانه-۱۰ بودجه ۰۵-۱۱۱۲-۰۲	-	-	-	(۳۷,۱۱۱,۱۳۴)
اسناد خزانه-۴ بودجه ۰۳-۰۵۲۲-۰۰	-	-	-	۴۸,۶۸۳,۵۳۰
اسناد خزانه-۱۳ بودجه ۰۵-۱۰۲۱-۰۲	۷,۳۹۲	۵,۴۶۱,۷۲۲,۶۸۰	(۵,۳۱۹,۹۱۶,۰۵۶)	۶۹,۵۳۶,۰۸۷
جمع	۸۲,۹۵۸,۰۸۰,۷۹۰	(۷۵,۳۱۳,۷۰۹,۰۷۴)	(۱۱۱,۷۸۶,۱۵۳)	۲۲۸,۶۹۳,۹۹۹

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

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
										ارزش دفتری اختیار	سود (زیان) اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) اعمال
شینا	شینا ۶۰۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شینا	شینا ۶۰۱۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبصادر	ضمانت ۷۰۲۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبملت ۱	ضمانت ۷۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبملت ۱	ضمانت ۵۰۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبملت ۱	ضمانت ۵۰۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبملت ۱	ضمانت ۵۰۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وبملت ۱	ضمانت ۵۰۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ونجارت ۱	ضمانت ۷۰۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۲۴,۸۲۶,۷۰۵,۵۷۸)
	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۲۴,۸۲۶,۷۰۵,۵۷۸)

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۵۸۸,۲۰۷,۰۱۲)	.	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
.	(۱,۴۴۴,۹۵۵,۰۸۸)	(۲۹,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۸۳,۴۴۰)	(۷,۳۰۷,۱۳۱,۶۴۸)	۵,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
.	۳,۷۶۳,۸۶۸,۳۵۲	(۵۱,۶۴۸,۰۰۰)	(۲۸,۱۹۹,۸۰۸)	(۶,۴۸۵,۸۱۳,۸۴۰)	۱۰,۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	گروه اقتصادی مالی نگین
.	۴۴۰,۷۹۵,۹۷۰	(۸,۱۱۲,۰۰۰)	(۴,۴۲۹,۱۵۲)	(۱,۱۶۹,۰۶۲,۸۷۸)	۱,۶۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	سیمیخ
.	۳۳,۷۲۹,۶۲۸	(۴۴,۲۶۶,۶۸۵)	(۲۴,۱۷۵,۰۷۰)	(۸,۷۵۳,۱۵۵,۵۹۷)	۸,۸۵۵,۳۳۶,۹۸۰	۲,۲۴۴,۱۳۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
.	۳۶۵,۸۴۳,۲۱۳	(۳۴,۳۴۵,۸۴۵)	(۱۸,۷۵۲,۸۳۱)	(۶,۴۵۰,۲۲۷,۱۱۱)	۶,۸۶۹,۱۶۹,۰۰۰	۱,۹۲۹,۰۰۰	نو کاربیل
.	(۹۱۱,۳۹۳,۳۶۹)	(۲۵,۰۰۲,۱۳۹)	(۱۳,۶۵۱,۱۶۸)	(۵,۸۷۳,۱۶۷,۸۹۰)	۵,۰۰۰,۴۲۷,۸۲۸	۱,۳۲۹,۱۹۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
.	(۳,۰۱۰,۱۵۴,۳۴۸)	(۳۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۵۵۰)	(۱۰,۳۰۳,۳۳۸,۸۴۸)	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	کاشی و سرامیک حافظ
(۲,۳۴۴,۹۸۹,۳۴۲)	(۹۸۱,۷۶۳,۷۶۰)	(۴۰,۵۰۰,۲۹۶)	(۲۲,۱۱۳,۱۶۱)	(۹,۰۱۹,۲۰۹,۴۰۳)	۸,۱۰۰,۰۵۹,۱۰۰	۴,۰۶۰,۱۸۰	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۲,۰۰۸,۹۶۶,۴۷۵	(۴۶,۸۸۹,۲۰۵)	(۲۵,۶۰۱,۵۰۶)	(۷,۲۹۶,۳۸۳,۸۱۴)	۹,۳۷۷,۸۴۱,۰۰۰	۳,۱۹۳,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
.	(۱,۴۹۰,۰۱۵,۸۲۸)	(۱۹,۰۵۸,۹۳۴)	(۱۰,۴۰۶,۱۷۸)	(۵,۰۷۲,۳۳۷,۵۱۴)	۳,۸۱۱,۷۸۶,۷۹۸	۴,۱۳۴,۲۵۹	زامیاد
(۲,۷۵۷,۵۱۴,۰۵۰)	.	.	.	.	.	.	ح کشیرانی دریای خزر
(۱۳,۱۶۵,۱۹۴)	.	.	.	.	.	.	صنایع ارتباطی آوا
(۵۷۹,۲۲۹,۲۵۰)	.	.	.	.	.	.	ح توسعه معادن و فلزات
(۳,۲۷۴,۰۴۳,۶۵۱)	(۱۷,۵۹۵,۱۷۵)	(۱۸,۲۸۱,۱۷۶)	(۹,۹۸۱,۵۲۲)	(۳,۷۱۵,۵۶۷,۶۲۷)	۳,۶۵۶,۲۵۵,۱۵۰	۲۹۲,۲۶۵	گروه مینا (سهامی عام)
(۲,۵۸۳,۶۳۴,۹۱۷)	۲,۱۳۳,۵۲۴,۹۶۰	(۷۵,۷۰۸,۵۰۰)	(۴۱,۳۳۶,۸۴۱)	(۱۲,۸۹۱,۱۲۹,۷۹۹)	۱۵,۱۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
.	(۳,۲۴۸,۱۰۷,۳۶۶)	(۸۸,۶۵۵,۶۷۷)	(۴۸,۴۰۵,۹۹۹)	(۲۰,۸۴۲,۱۸۱,۲۶۳)	۱۷,۷۳۱,۱۳۵,۳۰۳	۴۲,۹۳۲,۵۳۱	بین‌المللی توسعه ساختمان
.	(۲,۰۸۹,۱۴۱,۹۶۵)	(۲۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۹۶,۲۲۰)	(۶,۶۶۷,۴۷۵,۷۴۵)	۴,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	رادپاتور ایران
.	۱,۳۹۷,۶۸۶,۱۸۷	(۵۹,۸۶۴,۵۳۱)	(۳۲,۶۸۶,۰۳۴)	(۱۰,۴۸۲,۶۶۹,۴۳۷)	۱۱,۹۷۲,۹۰۶,۱۸۹	۵,۱۸۵,۳۲۱	ایران ترانسفو
(۲,۰۶۵,۳۰۲,۷۷۶)	(۵۳,۰۰۷,۱۳۷)	(۳۳,۸۰۸,۵۰۰)	(۱۸,۴۵۹,۴۴۱)	(۶,۷۶۲,۴۳۹,۱۹۶)	۶,۷۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	(۶۹,۳۷۸,۷۲۰)	(۱۷,۶۸۷,۰۴۸)	(۹,۶۵۷,۱۲۸)	(۳,۵۷۹,۴۴۴,۱۱۲)	۳,۵۳۷,۴۰۹,۵۶۸	۱,۷۴۷,۷۳۲	بانک اقتصاد نوین
.	(۱,۵۶۹,۰۱۶,۲۷۹)	(۱۷,۰۴۰,۴۶۸)	(۹,۳۰۴,۰۹۵)	(۴,۹۵۰,۷۶۵,۲۱۶)	۳,۴۰۸,۰۹۳,۵۰۰	۲,۴۱۰,۲۵۰	مونوسازان تراکتورسازی ایران
.	۱۹۸,۶۹۲,۱۷۷	(۱۱,۷۸۴,۵۰۰)	(۶,۴۴۴,۳۳۷)	(۲,۱۳۹,۹۸۸,۹۸۶)	۲,۳۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۹۰۱,۵۰۱,۸۳۹)	.	.	.	.	.	.	دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو
.	(۱,۴۲۰,۷۸۱,۰۱۴)	(۳۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۳۹,۷۰۰)	(۹,۲۴۹,۷۹۱,۳۱۴)	۷,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال
.	(۲,۷۵۸,۸۶۸,۵۷۷)	(۳۳,۰۴۴,۰۱۴)	(۱۸,۰۴۲,۰۳۲)	(۹,۳۱۶,۵۸۵,۳۴۷)	۶,۶۰۸,۸۰۲,۸۱۶	۳,۹۶۲,۱۱۲	تراکتورسازی ایران
.	(۲,۶۹۵,۵۹۴)	(۶۳,۹۰۰)	(۳۴,۸۸۹)	(۱۵,۳۷۶,۸۰۵)	۱۲,۷۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
.	(۶,۲۸۰,۸۸۹,۳۲۰)	(۵۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۵۲,۶۶۰)	(۱۶,۹۴۹,۷۷۶,۴۶۰)	۱۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	صنایع مادران
.	(۲۸۹,۲۴۲,۹۲۲)	(۲۳,۶۷۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۲۳,۸۲۰)	(۴,۹۸۶,۶۴۹,۱۰۲)	۴,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
.	۱,۲۷۰,۰۵۸,۸۹۴	.	(۲۰,۶۲۸,۴۲۳)	(۷,۳۰۴,۴۸۸,۸۰۳)	۸,۵۹۵,۱۷۶,۱۲۰	۳۴۷	GoldBar شمش طلا
(۱۶,۱۰۷,۵۸۸,۰۳۱)	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۸۳۲,۱۱۱,۴۱۸)	(۴۷۴,۹۶۱,۲۵۵)	(۱۸۷,۵۸۴,۲۲۷,۶۵۵)	۱۷۵,۰۱۷,۴۵۹,۳۵۲		ادامه صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۱- ۱۵۱مه سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶,۱۰۷,۵۸۸,۰۳۱)	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۸۳۲,۱۱۱,۴۱۸)	(۴۷۴,۹۶۱,۲۵۵)	(۱۸۷,۵۸۴,۲۲۷,۶۵۵)	۱۷۵,۰۱۷,۴۵۹,۳۵۲		نقل از صفحه قبل
(۱,۱۱۵,۰۶۸,۵۰۰)	تولیدی برنا باتری
(۱,۱۳۸,۵۸۶,۸۸۳)	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۷۸۴,۰۵۰,۰۶۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۳۵۶,۵۹۴,۳۰۹)	پتروشیمی شیراز
۵۱۲,۸۱۹,۲۱۸	بانک صادرات ایران
۳,۸۳۴,۴۳۶,۴۳۵	بانک ملت
(۱,۹۷۱,۶۰۷,۴۱۹)	کشتیرانی دریای خزر
(۱,۰۶۷,۰۱۲,۹۵۲)	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۲۶۲,۸۷۹,۴۲۶)	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۳,۱۸۰,۴۹۲,۷۹۸)	الحاوی
(۴۸۶,۰۸۹,۲۹۴)	ح معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۱۳۹,۰۰۱,۰۱۵	پالایش نفت تهران
(۵۷۹,۶۴۱,۳۱۸)	سرمایه گذاری سایا
(۱,۷۵۶,۲۰۸,۷۰۳)	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۴۲۶,۵۲۴,۲۶۸	ایمن خودرو شرق
(۷۱۶,۲۵۰,۹۷۷)	فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۵۹۸,۳۷۵,۲۶۸)	ذوب آهن اصفهان
(۱,۱۸۷,۱۴۰,۶۹۶)	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)
(۲۴,۸۲۶,۷۰۵,۵۷۸)	(۱۳,۸۷۳,۸۴۰,۹۷۶)	(۸۳۲,۱۱۱,۴۱۸)	(۴۷۴,۹۶۱,۲۵۵)	(۱۸۷,۵۸۴,۲۲۷,۶۵۵)	۱۷۵,۰۱۷,۴۵۹,۳۵۲		جمع

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۱,۵۷۹,۶۹۳,۳۵۳)	صندوق بالایشی یکم-سهام
(۱,۵۰۹,۴۳۳,۱۲۱)	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
(۳,۰۸۹,۱۲۶,۴۷۴)							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴				تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
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	رادپاتور 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	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	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
۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۳۵۰	۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۳۵۰	۳۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بیمه کوثر
۰	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	سپهرخ
۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم بیان
۰	۱,۰۳۰,۳۰۵,۸۱۰	۰	۱,۰۳۰,۳۰۵,۸۱۰	۴۱۰	۲,۵۱۲,۹۴۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	مجمع صنایع لاستیک یزد
۰	۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	۰	۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	۱۰,۳۲۸	۶۳,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	پلیمر آریا ساسول
۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۰	۳۳۹,۰۰۶,۸۰۰	۴۰۰	۸۴۷,۵۱۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین
۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	گروه مینا (سهامی عام)
۰	۴,۱۹۰,۰۷۳,۳۸۲	(۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸)	۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۴۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۱۵,۹۵۸,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۰		
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۲۴,۷۷۳,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۳,۱۴۰,۳۶۷,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰		
۹۷۷,۵۲۱,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۹۹,۸۶۵,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰		
۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۴۴,۳۰۱,۴۲۴	۰	۰	۰	۰	۰		
۲,۲۶۰,۳۸۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		سایر
۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۵۵,۷۲۶,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۳۱۳,۴۵۹,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱,۰۵۹,۴۰۰,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰		
۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۰		
۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۴۱,۹۱۵,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۹,۱۶۵,۴۸۹,۵۵۳	۲۳,۶۹۰,۴۳۳,۹۵۲	(۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸)	۲۳,۸۰۲,۳۶۰,۵۷۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳۳۹,۲۸۳,۳۸۶	۱۰۲,۹۵۷,۹۲۳
۸۶,۷۲۴,۳۳۵	.
۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۴۸۱,۶۷۷
۴۳۶,۵۰۷,۷۲۱	۳۳۰,۴۳۹,۶۰۰

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴,۸۶۵,۱۲۰,۸۸۴	۳,۰۲۶,۶۲۱,۸۵۷
۱,۸۶۲,۰۸۴,۴۴۸	۷۴۴,۶۵۷,۴۰۶
.	۵۲۸,۴۹۲,۷۱۲
۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱	۱,۰۰۸,۴۲۶,۱۵۰
۱,۳۱۹,۹۹۹,۸۷۷	۲,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰
۸,۳۶۹,۴۸۸,۲۴۰	۷,۳۵۴,۱۹۸,۱۲۵

کارمزد مدیر
کارمزد متولی (سابق)
کارمزد متولی
کارمزد بازارگردان
کارمزد حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲,۷۶۹,۶۸۳,۵۹۲	۴,۴۱۱,۸۱۵,۶۸۰
۴,۸۳۰,۰۰۰	.
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸,۸۰۹,۰۶۵
۳۴,۹۱۷,۱۸۳	۳۶,۱۲۷,۴۹۰
۳,۰۵۹,۴۳۰,۷۷۵	۴,۸۵۶,۷۵۲,۲۳۵

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

۲۲- تعدیلات

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۱,۷۸۹,۱۱۳,۶۹۰	۲۹,۲۴۳,۴۸۵,۰۰۰
(۱۵۵,۸۵۸,۶۴۲,۷۶۲)	(۴۶,۰۵۴,۹۳۵,۰۰۰)
(۱۴۴,۰۶۹,۵۲۹,۰۷۲)	(۱۶,۸۱۱,۴۵۰,۰۰۰)

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۳-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۳-۲- هیچکدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱/۳۰	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱/۳۰	
	محمد اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	۹/۵۴	عادی	۱,۳۸۱,۵۸۷	۹/۵۴	
	مهدی قلی پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰	
	محمد کفایش پنجه شاهی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	
	ولی جاویدی فریچه	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	
	مریم قلی پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰	
	فاطمه قلی پور خانقاه	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	رضا عبوظلو	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	
	جواد عیادی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	عادی	۴۸,۰۰۰	۰/۳۳	
	طوبی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	شایان جاویدی فریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۳	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۳	
	احسان جاویدی فریچه	وابسته به مدیر	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۳	عادی	۵,۰۰۰	۰/۰۳	
	هستی اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	حسین اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	فریدون یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۳,۰۰۰	۰/۰۲	عادی	۳,۰۰۰	۰/۰۲	
	اسماعیل یزدانی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	پارمیس اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰	
	حسین غیائی	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	هانا اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۰	۰/۰۰	عادی	۰	۰/۰۰	
	میثم اصولیان	وابسته به مدیر	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	صابر آقابگی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	
	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس پایدار	وابسته به مدیر	عادی	۱۵۸,۰۶۰	۱/۰۹	-	-	-	
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	مهران عزیزی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	علی سبحانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	اشکان حسینی منجزی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲	عادی	۲,۵۰۰	۰/۰۲
						۱۳/۹۶		۲,۰۲۲,۶۴۷	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)	
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	۳,۰۲۶,۶۲۱,۸۵۷	طی دوره	ریال	ریال	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	۷۴۴,۶۵۷,۴۰۶		ریال	ریال	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری فرین	متولی	کارمزد ارکان	۵۲۸,۴۹۲,۷۱۲		ریال	ریال	
موسسه حسابرسی هوشیار معین	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰		ریال	ریال	
صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۰۰۸,۴۶۶,۱۵۰		ریال	ریال	
کارگزاری مدبر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۹۹۸,۵۱۲		ریال	ریال	
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۲,۴۳۱,۱۸۸		ریال	ریال	
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۹۶,۴۷۴,۴۹۰		ریال	ریال	
						۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
						(۱,۳۶۸,۲۸۶,۹۸۷)	(۲,۲۹۲,۷۸۳,۹۱۲)
					(۱,۸۸۷,۶۸۸,۹۵۹)	(۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷)	
					(۶۵۶,۴۱۹,۶۶۵)	(۳۲۵,۹۹۲,۷۱۲)	
					(۳۲۲,۲۸۳,۰۳۱)	(۲,۰۴۲,۴۱۹,۶۶۵)	
					۱۱,۵۸۲,۳۲۱	(۳۱۰,۲۷۱,۸۳۳)	
					۳,۲۸۵,۳۶۸	۹۹۸,۵۱۲	
					۹۲۴,۷۶۴,۵۳۳	۵,۷۱۷,۰۲۶	
					(۳,۲۹۵,۰۴۵,۹۵۰)	۱,۰۲۱,۳۳۹,۰۲۳	

۲۶- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

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