

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۳۹۹۶۲
شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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 ۹-۲۳

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس بر این باور است که این صورت های مالی میان دوره ای برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت سبد گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبد گردان الماس

مدیر صندوق

احسان احمدی شرکتی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق



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

شماره تماس: ۵۸۶۷۴۰۰۰ فکس: ۸۸۲۱۷۵۸۶

www.armaghanalmasfund.com

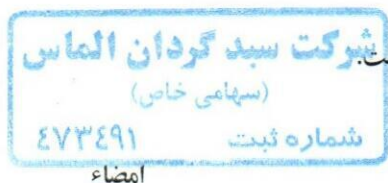
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۱۶۵,۱۳۵,۸۳۹,۰۴۸	۳۵۶,۴۸۵,۱۶۷,۳۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۵۷۴,۵۴۷,۶۹۷	.	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴	۱,۲۳۳,۳۱۵,۷۷۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲	۱۲,۵۴۱,۵۴۶,۸۹۷	۸	حساب های دریافتی
۱,۰۳۹,۵۳۶,۸۸۲	۱۰,۶۵۴,۷۲۴,۴۶۱	۹	جاری کارگزاران
۲۸۸	۲۸۸	۱۰	سایر دارایی ها
۱۸۵,۹۶۸,۳۰۸,۱۷۱	۳۸۰,۹۱۴,۷۵۴,۷۸۰		جمع دارایی ها

			بدهی ها
۶,۱۳۵,۶۱۰,۰۱۹	۵,۳۲۴,۵۸۵,۶۳۳	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۲۴۶,۴۲۵,۲۰۰	۳,۲۳۶,۸۴۹,۵۹۴	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱,۲۸۷,۳۳۵,۲۱۹	۹,۳۳۰,۹۳۵,۲۲۷		جمع بدهی ها
۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲	۳۷۱,۵۸۳,۸۱۹,۵۵۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۲,۰۵۹	۱۵,۵۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سبذگردان الماس

مدیر صندوق



احسان احمدی ترکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

صورت سود زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

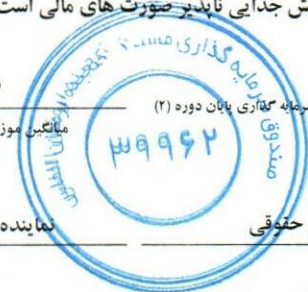
یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۵۷,۷۱۶,۷۱۹,۹۳۴	۲۱,۹۵۰,۶۲۹,۶۲۰
۱۶	۱۵,۲۸۵,۳۱۷,۷۶۸	(۲,۹۱۱,۸۷۴,۷۵۸)
۱۷	۳,۶۸۷,۰۰۶,۸۹۷	۳,۶۱۵,۶۰۷,۸۸۲
۱۸	۱۱,۱۷۵,۶۳۰	۲,۹۰۶,۰۱۱
۱۹	۸۴۹,۳۴۰,۳۳۵	۱۳۵,۵۲۳,۴۵۷
جمع درآمدها	۷۷,۵۴۹,۵۶۰,۵۶۴	۲۲,۷۹۲,۷۹۲,۲۱۲
هزینه ها:		
۲۰	(۱,۷۸۱,۱۱۷,۵۱۱)	(۱,۸۸۲,۱۲۵,۰۲۴)
۲۱	(۱,۷۲۳,۶۳۱,۴۵۲)	(۷۲۸,۰۴۸,۹۲۲)
جمع هزینه ها	(۳,۵۰۴,۷۴۸,۹۶۳)	(۲,۶۱۰,۱۷۳,۹۴۶)
سود خالص	۷۴,۰۴۴,۸۱۱,۶۰۱	۲۰,۱۸۲,۶۱۸,۲۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	۳۴.۹	۹.۱۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد (۲)	۲۷/۸۱	۱۰.۷۴

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
	۱۴,۴۸۵,۹۲۵	۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲
	۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۷۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۷۴,۰۴۴,۸۱۱,۶۰۱
۲۲	-	۲۹,۳۰۸,۰۳۵,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۳,۸۴۰,۹۲۵	۳۷۱,۵۸۳,۸۱۹,۵۵۳

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

سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
(سهامی خاص)
شماره ثبت
۴۷۳۴۹۱
امضاء



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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی های پایان دوره

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی قلی پور خانقاه

شرکت سید گردان الماس

مدیر صندوق

احسان احمدی برکمانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

۱-۴-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص فروش گواهی سپرده کالایی عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده در زمان مورد انتظار یا قیمت تعدیل شده گواهی سپرده کارمزد معاملات و هزینه انبارداری چواهی سپرده کالایی.

۲-۴-۴- 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 مهلت مقرر، 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	۱. سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت مدیریت صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱,۲. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲,۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳,۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق، نهایی و قابل پرداخت است. ۴,۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد).*
کارمزد متولی	سالانه (۰,۰۰۵) نیم در هزار از خالص دارایی که حداقل مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱,۲۷۳ 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مالیات های 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 میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵/۰۰	۹,۳۰۵,۳۵۰,۲۸۹	۷,۲۹۶,۳۸۳,۸۱۴	۰/۰۰	۰	۰	فلزات اساسی
۶/۳۹	۱۱,۸۸۰,۳۵۵,۶۲۴	۱۰,۴۸۲,۶۶۹,۴۳۷	۰/۰۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۳/۱۶	۵,۸۸۲,۱۷۶,۵۶۰	۷,۳۰۷,۱۳۱,۶۴۸	۰/۰۰	۰	۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۹/۴۶	۱۷,۵۹۴,۰۷۳,۶۲۷	۲۰,۸۴۲,۱۸۱,۲۶۳	۸/۴۹	۳۲,۳۳۰,۰۹۸,۵۳۰	۳۱,۱۹۷,۲۲۰,۳۹۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱/۲۶	۲,۳۳۸,۶۸۱,۱۶۳	۲,۱۳۹,۹۸۸,۹۸۶	۱۸/۵۲	۷۰,۵۳۱,۶۴۳,۰۹۷	۶۰,۱۸۹,۷۵۰,۱۰۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷/۹۳	۱۴,۷۴۶,۸۷۷,۷۰۲	۱۸,۰۸۷,۳۵۱,۱۹۷	۲/۸۴	۱۰,۸۱۰,۰۲۵,۶۷۷	۹,۱۴۳,۴۰۳,۸۵۳	استخراج کانه های فلزی
۳/۶۷	۶,۸۱۶,۰۷۰,۳۲۴	۶,۶۵۰,۰۲۲۷,۱۱۱	۱/۸۱	۶,۸۷۸,۱۹۰,۲۱۶	۶,۴۵۰,۲۲۷,۱۱۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۹/۳۱	۱۱,۷۴۲,۴۰۴,۴۰۳	۱۶,۶۹۰,۵۷۸,۴۷۵	۲۶/۷۹	۱۰۲,۰۴۷,۸۵۴,۹۲۴	۱۰۴,۸۴۷,۷۵۳,۲۵۶	خودرو و ساخت قطعات
۱۳/۵۹	۲۵,۲۷۴,۴۰۶,۸۵۱	۲۰,۱۷۰,۰۲۳۴,۸۹۴	۱۰/۰۷	۳۸,۳۶۳,۷۱۹,۲۴۹	۳۹,۸۵۴,۶۰۳,۱۷۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۸۷	۱,۶۰۹,۸۵۸,۸۴۸	۱,۱۶۹,۰۶۳,۴۹۶	۰/۰۰	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۴/۲۱	۷,۸۲۹,۰۱۰,۳۰۰	۹,۲۴۹,۷۹۱,۳۱۴	۰/۰۰	۰	۰	قند و شکر
۲/۶۷	۴,۹۶۱,۷۷۴,۵۲۱	۵,۸۷۳,۱۶۷,۸۹۰	۲/۲۲	۸,۴۶۹,۳۸۹,۴۸۶	۷,۷۳۰,۱۷۷,۹۷۲	مخابرات
۵/۷۴	۱۰,۶۶۸,۸۸۷,۰۴۰	۱۶,۹۴۹,۷۷۶,۳۶۰	۰/۰۰	۰	۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰/۰۰	۰	۰	۳/۲۱	۱۲,۲۴۰,۴۴۴,۳۳۱	۱۳,۹۹۹,۳۲۲,۹۳۸	محصولات شیمیایی
۳/۵۳	۶,۵۵۷,۷۱۶,۷۷۰	۹,۳۱۶,۵۸۵,۳۴۷	۰/۰۰	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۹۵	۳,۶۲۷,۹۷۲,۴۵۲	۴,۳۸۴,۷۲۸,۵۴۹	۰/۰۰	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
۰/۰۱	۱۲,۶۸۱,۲۱۱	۱۵,۳۷۶,۸۰۵	۰/۰۰	۸,۲۴۲,۷۸۷	۱۵,۳۷۶,۸۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴/۷۲	۸,۷۸۶,۸۸۵,۲۲۵	۸,۷۵۳,۱۵۵,۵۹۷	۰/۰۰	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۳/۹۲	۷,۲۹۳,۱۸۴,۵۰۰	۱۰,۳۰۳,۳۳۸,۸۴۸	۰/۰۰	۰	۰	کاشی و سرامیک
۰/۰۰	۰	۰	۲/۳۹	۹,۰۹۷,۱۳۱,۳۶۰	۹,۱۹۲,۴۲۳,۵۳۲	مواد و محصولات دارویی
۴/۴۱	۸,۲۰۷,۴۷۱,۶۳۸	۸,۵۶۶,۰۹۳,۲۱۴	۱۷/۲۵	۶۵,۷۰۸,۴۲۷,۷۰۲	۶۲,۱۴۱,۶۵۸,۰۱۳	بانکها و موسسات اعتباری
۸۸/۸۰	۱۶۵,۱۳۵,۸۳۹,۰۰۴۸	۱۸۴,۰۰۴۷,۸۲۴,۰۲۴۵	۹۳/۵۹	۳۵۶,۴۸۵,۱۶۷,۳۵۹	۳۴۴,۷۶۱,۹۱۷,۱۵۸	

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴/۶۱	۸,۵۷۴,۵۴۷,۶۹۷	۷,۳۰۴,۴۸۸,۸۰۰	۰/۰۰	۰	۰	شمش طلا GoldBar

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱,۲۳۳,۳۱۵,۷۷۵	۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴

۷-۱- سپرده‌های بانکی

نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱,۱۲۹,۵۶۷,۳۷۳	۰/۳۰	۲,۹۱۰,۱۹۸,۶۵۷	۱/۵۶	
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۱۰۱,۶۰۸,۷۲۷	۰/۰۳	۱۰۱,۶۱۱,۰۰۲	۰/۰۵	
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱,۸۷۱,۴۲۴	۰/۰۰	۲,۴۷۸,۳۵۲	۰/۰۰	
سپرده کوتاه مدت بانک آینده	۲۶۸,۲۵۱	۰/۰۰	۲۸۲,۸۶۳	۰/۰۰	
	۱,۲۳۳,۳۱۵,۷۷۵	۰/۳۲	۳,۰۱۴,۵۷۰,۸۷۴	۱/۶۲	

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸-۱ سود سهام دریافتنی	۸,۲۷۳,۰۴۵,۰۷۰	۲۵	(۵۷۲,۲۹۸,۱۷۳)	۷,۷۰۰,۷۴۶,۸۹۷	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲
درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۴,۸۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۸۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۰
	۱۳,۱۱۳,۸۴۵,۰۷۰	۲۵	(۵۷۲,۲۹۸,۱۷۳)	۱۲,۵۴۱,۵۴۶,۸۹۷	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه ساختمان	۰	۲۵	۰	۰	۴,۱۹۰,۰۷۳,۳۸۲
فروشگاه‌های زنجیره ای رفاه	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۲۵	۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۷۴۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۳۱۹,۳۹۸,۴۷۰	۲۵	(۱۸۶,۹۳۴,۱۷۵)	۱,۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۷۱,۴۳۴,۲۰۰	۲۵	(۹۸,۲۱۶,۰۷۰)	۶۷۳,۲۱۸,۱۳۰	۰
گروه اقتصادی مالی نگین	۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵	(۹۲,۳۴۹,۸۲۱)	۶۳۰,۰۵۰,۱۷۹	۰
سیمان صوفیان	۹۶۳,۸۲۲,۴۰۰	۲۵	(۱۳۲,۶۴۶,۵۵۶)	۸۳۱,۱۷۵,۸۴۴	۰
توکاریل	۴۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵	(۶۲,۱۵۱,۵۵۱)	۴۲۰,۰۹۸,۴۴۹	۰
کالسیمین	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۸,۲۷۳,۰۴۵,۰۷۰		(۵۷۲,۲۹۸,۱۷۳)	۷,۷۰۰,۷۴۶,۸۹۷	۸,۲۰۳,۸۱۳,۳۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده بدهکار در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۶۳۵,۲۸۶,۴۶۲	(۵۷۵,۷۳۲,۸۷۸,۲۸۷)	۵۸۵,۳۴۶,۹۲۵,۷۲۶	۱,۰۲۱,۲۳۹,۰۲۳
۵,۷۱۷,۰۲۶	.	.	۵,۷۱۷,۰۲۶
۱۱,۵۸۲,۳۲۱	.	.	۱۱,۵۸۲,۳۲۱
۲,۱۳۸,۶۵۲	(۸,۲۷۶,۲۷۶,۰۹۱)	۸,۲۷۷,۴۱۶,۲۳۱	۹۹۸,۵۱۲
۱۰,۶۵۴,۷۲۴,۴۶۱	(۵۸۴,۰۰۹,۱۵۴,۳۷۸)	۵۹۳,۶۲۴,۳۴۱,۹۵۷	۱,۰۳۹,۵۳۶,۸۸۲

کارگزاری بانک کارآفرین

کارگزاری اندیشه پیشرو

کارگزاری مدبر آسیا

اندیشه پیشرو- بورس کالا

جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۸	.	.	۲۸۸
۲۸۸	.	.	۲۸۸

نرم افزار

جمع

۱۱- پرداخت‌های به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۹۲,۷۸۳,۹۱۲	۳,۰۴۹,۵۲۷,۱۲۱
۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷	.
۳۲۵,۹۹۲,۷۱۲	۱۷۲,۵۶۴,۷۱۲
۲,۰۴۲,۴۱۹,۶۶۵	۱,۵۴۰,۷۲۹,۲۱۲
۳۱۰,۲۷۱,۸۳۳	۵۶۱,۷۶۴,۵۸۸
۶,۱۳۵,۶۱۰,۰۱۹	۵,۳۲۴,۵۸۵,۶۳۳

مدیر صندوق- سبذگردان الماس

متولی قدیم-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی جدید-شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین

حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

بازارگردان- اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال
۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰

بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بازارگردان

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸	۵۴۱,۶۰۶,۳۱۸
۲,۶۹۵,۲۴۳,۲۷۶	۳,۷۰۴,۸۱۸,۸۸۲
۳,۲۳۶,۸۴۹,۵۹۴	۴,۲۴۶,۴۲۵,۲۰۰

ذخیره کارمزد تصفیه
شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۳,۶۴۰,۹۲۵	۳۶۸,۴۶۶,۶۲۶,۵۷۹	۱۴,۲۸۵,۹۲۵	۱۷۲,۲۶۹,۲۳۹,۱۷۷
۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۷,۱۹۲,۹۷۴	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۷۳۳,۷۷۵
۲۳,۸۴۰,۹۲۵	۳۷۱,۵۸۳,۸۱۹,۵۵۳	۱۴,۴۸۵,۹۲۵	۱۷۴,۶۸۰,۹۷۲,۹۵۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۵-۱	۵۷,۸۴۲,۴۶۲,۷۹۸	۲۱,۳۵۳,۳۷۶,۴۵۵
۱۵-۲	.	۵۹۷,۲۵۳,۱۶۵
۱۵-۳	(۲۹۷,۳۴۳,۷۷۵)	.
	۱۷۱,۶۰۰,۹۱۱	.
	.	۹۷,۸۶۵,۵۱۰
	۵۷,۷۱۶,۷۱۹,۹۳۴	۲۲,۰۴۸,۴۹۵,۱۳۰

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

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری بوعلی	.	.	.	.	.	.	۲۷۸,۷۰۲,۱۲۶
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۷۹۳,۶۶۴,۲۹۰)
ملی صنایع مس ایران	۱,۷۱۶,۰۰۰	۳۸,۵۶۰,۶۶۵,۳۰۰	(۲۹,۲۷۷,۰۸۶,۸۲۰)	(۱۰۵,۲۷۰,۳۲۲)	(۱۹۲,۸۰۳,۳۲۵)	۸,۹۸۵,۵۰۴,۸۳۳	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۴۲۴,۵۰۴	۴۱۰,۰۷۰,۸۶۴	(۶۵۷,۱۳۲,۱۹۲)	(۱,۱۱۹,۴۸۳)	(۲,۰۵۰,۳۵۵)	(۲۵۰,۳۳۱,۱۶۶)	(۲۶۷,۹۶۱,۲۱۸)
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	۲,۲۷۳,۲۶۰,۱۱۹
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۱۵,۰۰۰	۱۶,۹۶۰,۳۱۸,۶۶۰	(۱۵,۰۲۴,۶۵۴,۶۵۹)	(۴۶,۳۰۱,۴۹۳)	(۸۴,۸۰۱,۵۹۳)	۱,۸۰۴,۵۶۰,۹۱۵	۳۷۷,۰۱۳,۲۶۴
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲,۹۷۷,۷۳۳,۶۸۸
داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲۸۵,۰۳۶,۵۴۰
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۰۹,۱۴۸,۴۲۲
بانک ملت	۲۶,۱۴۲,۲۹۲	۳۵,۶۸۸,۱۶۲,۰۱۲	(۲۶,۷۵۱,۷۳۶,۹۷۲)	(۹۷,۴۲۸,۱۶۷)	(۱۷۸,۴۴۰,۸۱۱)	۸,۶۶۰,۵۵۶,۰۶۲	۳,۲۶۶,۳۳۵,۲۳۹
تراکتورسازی ایران	۵,۹۰۰,۱۱۲	۱۲,۰۹۴,۳۶۳,۶۱۰	(۱۰,۰۶۷,۲۲۱,۹۳۰)	(۳۳,۰۱۷,۳۸۳)	(۶۰,۴۷۱,۸۱۸)	۱,۳۲۳,۶۵۲,۴۷۹	.
رادپاتور ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۵۷۸,۳۳۳,۷۸۰)	(۱۲,۲۲۳,۷۶۶)	(۲۲,۳۸۷,۹۹۹)	(۱۳۵,۳۴۵,۵۴۵)	۶۸۷,۷۵۸,۹۵۸
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲۵۲,۷۹۰,۵۴۲
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۴۹,۶۱۲,۷۳۵
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	۵۳,۱۴۹,۳۳۸
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۳,۱۶۱,۹۹۱
ایمن خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۴,۹۶۱,۶۲۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳,۰۱۱,۶۶۰	۲۶,۵۰۴,۹۸۶,۵۲۱	(۲۵,۴۱۴,۲۱۳,۲۹۸)	(۷۲,۳۵۸,۳۰۹)	(۱۳۲,۵۲۴,۹۳۱)	۸۸۵,۸۸۹,۹۸۳	.
سرمایه‌گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	۷۱۰,۵۳۸,۹۳۱
کاشی و سرامیک حافظ	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۰,۶۸۸,۸۲۴	(۷,۲۹۳,۱۸۴,۵۰۰)	(۲۷,۰۸۲,۷۱۶)	(۴۹,۶۰۲,۴۴۳)	۲,۵۵۰,۶۱۹,۱۶۵	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۵۹۴,۲۷۰,۴۰۲
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۲۲۲,۴۷۱	۲۳۵,۸۱۹,۲۶۰	(۱۶۱,۷۳۶,۴۱۷)	(۶۴۳,۷۷۶)	(۱,۱۷۹,۰۹۶)	۷۲,۲۵۹,۹۷۱	۳۳,۷۹۷,۷۱۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۳,۱۹۳,۰۰۰	۸,۶۸۰,۵۸۰,۰۰۰	(۹,۳۰۵,۳۵۰,۲۸۹)	(۲۳,۶۹۷,۹۱۵)	(۴۳,۴۰۲,۹۰۰)	(۶۹۱,۸۷۱,۱۰۴)	.
گروه مپنا (سهامی عام)	۲۹۲,۲۶۵	۳,۵۳۹,۳۲۹,۱۵۰	(۳,۶۲۷,۹۷۲,۴۵۲)	(۹,۶۶۲,۳۴۹)	(۱۷,۶۹۶,۶۴۶)	(۱۱۶,۰۰۲,۲۹۷)	۹۱۳,۶۱۰,۲۷۱
سرمایه‌گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۷,۲۶۹,۱۱۵
سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۷۹۷,۳۲۳,۴۰۹
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	.	.	.	.	.	.	۱,۲۹۷,۳۱۱,۵۹۰
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۲,۳۷۶,۱۰۸,۳۷۷
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۳۹,۰۷۷,۶۷۷
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۵۶,۱۹۲)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۲۶)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	(۲۱۰,۰۸۰,۶۱۹)
نقل به صفحه بعد	۱۵۷,۰۷۲,۳۸۴,۳۰۱	(۱۳۲,۷۶۸,۶۲۳,۳۰۹)	(۴۲۸,۸۰۵,۶۷۹)	(۷۸۵,۳۶۱,۹۱۷)	۲۳,۰۸۹,۵۹۳,۲۹۶	۱۹,۶۹۳,۳۰۶,۰۳۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۵۷,۰۷۲,۳۸۴,۲۰۱	(۱۳۲,۷۶۸,۶۲۳,۳۰۹)	(۴۲۸,۸۰۵,۶۷۹)	(۷۸۵,۳۶۱,۹۱۷)	۲۳,۰۸۹,۵۹۳,۲۹۶	۱۹,۶۹۲,۳۰۶,۰۳۲
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۳۰۳,۴۵۳
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۹۰۴,۲۲۷)
صفا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۱۱,۱۳۷,۴۹۳)
سیمرغ	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۹,۸۵۸,۸۴۸)	(۷,۲۳۳,۳۹۶)	(۱۳,۲۴۸,۰۰۰)	۱,۰۱۹,۲۵۹,۷۵۶	۶۰,۹۵۳,۸۰۲
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۴۳۰,۳۰۰)
پویا زرکان آق دره	۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۰۷۶,۷۰۰	(۸,۶۷۴,۴۲۳,۸۶۰)	(۲۷,۶۰۰,۴۲۲)	(۵۰,۵۵۰,۳۸۳)	۱,۳۵۷,۵۰۲,۰۳۵	.
زامیاد	۴,۱۳۴,۲۵۹	۴,۷۲۶,۴۱۳,۹۵۷	(۳,۷۸۲,۳۲۱,۶۸۶)	(۱۲,۹۰۲,۹۳۶)	(۲۳,۶۳۲,۰۷۰)	۹۰۷,۵۵۷,۲۶۵	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۸۳۷,۹۴۳
حق تقدم کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۳۶۲,۸۲۸,۲۲۷)
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۵
کالسیمین	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۱۶۵,۵۳۸)
پالایش نفت تبریز	۹۱,۰۰۰	۳,۱۵۷,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۸,۶۸۱,۱۶۳)	(۸,۶۲۰,۵۱۵)	(۱۵,۷۸۸,۵۰۰)	۷۹۴,۶۰۹,۸۲۲	.
تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	.	۹۵,۱۱۰,۹۵۲
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	۲۷,۶۱۸,۹۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.	۷۵۴,۸۶۷,۸۶۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۰۶۰,۱۸۰	۸,۹۷۷,۰۵۷,۹۸۰	(۷,۳۸۰,۳۱۳,۴۵۱)	(۲۴,۵۰۷,۲۹۱)	(۴۴,۸۸۵,۲۹۰)	۱,۵۲۷,۳۵۱,۹۴۸	۴۱,۹۱۰,۷۶۶
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	۲۹۷,۳۵۲,۴۴۰
دارویی و نهاده‌های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	.	۲۵۰,۱۰۱,۵۷۳
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۳۸۹,۹۱۶,۱۱۵
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲,۲۴۴,۱۳۰	۹,۲۹۴,۴۲۳,۶۱۵	(۸,۷۸۶,۸۸۵,۲۲۵)	(۲۵,۳۷۳,۶۳۲)	(۴۶,۷۷۲,۱۱۹)	۴۳۵,۶۹۲,۶۳۹	.
الحاوی	.	.	.	.	.	.	(۵۵۶,۱۵۵,۴۸۵)
ایران ترانسفو	۵,۱۸۵,۳۲۱	۱۱,۸۵۸,۸۱۶,۷۱۷	(۱۱,۸۸۰,۳۵۵,۶۲۴)	(۳۲,۳۷۴,۴۴۴)	(۵۹,۲۹۴,۰۸۱)	(۱۱۳,۲۰۷,۴۳۲)	.
صنایع مادران	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۰,۱۷۸,۶۲۹	(۱۰,۶۶۸,۸۱۷,۰۴۰)	(۲۹,۰۷۴,۸۷۳)	(۵۳,۲۵۰,۸۹۳)	(۱۰۱,۰۳۴,۱۷۷)	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	۸۷۵,۳۰۷	۴,۸۴۷,۵۲۵,۰۲۰	(۳,۸۳۵,۳۶۲,۵۵۸)	(۱۳,۲۳۳,۶۴۴)	(۲۴,۲۳۷,۶۲۶)	۹۷۴,۶۹۱,۱۹۲	۵۹۰,۵۴۱,۹۷۸
بیمه کوثر	۳,۸۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۱,۱۰۳,۷۴۷	(۵,۸۸۲,۱۷۶,۵۶۰)	(۱۶,۸۷۴,۳۰۲)	(۳۰,۹۰۵,۵۲۱)	۲۵۱,۱۴۷,۳۶۴	۳۰۷,۰۷۳,۴۹۱
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۷,۲۹۵,۵۰۰	(۷,۸۲۹,۰۱۰,۳۰۰)	(۳۰,۰۷۷,۰۸۸)	(۵۵,۰۸۶,۴۷۸)	۳,۱۰۳,۱۲۱,۶۳۴	.
پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۲۸۴,۷۳۲
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۱,۲۳۹,۴۴۲,۴۲۳
نقل به صفحه بعد		۲۴۰,۵۴۲,۵۷۶,۰۶۶	(۲۰۵,۴۳۶,۸۹۹,۶۲۴)	(۶۵۶,۶۷۸,۲۲۲)	(۱,۲۰۲,۷۱۴,۸۷۸)	۳۳,۲۴۶,۲۸۵,۳۴۲	۲۱,۳۵۳,۳۷۶,۴۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۳۵۳,۳۷۶,۴۵۵	۳۳,۲۴۶,۲۸۵,۳۴۲	(۱,۲۰۲,۷۱۲,۸۷۸)	(۶۵۶,۶۷۸,۲۲۲)	(۲۰۵,۴۳۶,۸۹۹,۶۲۴)	۲۴۰,۵۴۲,۵۷۶,۰۶۶		نقل از صفحه قبل
+	۷۱۰,۱۶۴,۳۹۲	(۲۰,۶۱۸,۹۵۰)	(۱۱,۲۵۷,۶۷۸)	(۳,۳۸۱,۷۴۸,۹۳۷)	۴,۱۲۳,۷۸۹,۹۵۷	۲,۴۱۰,۲۵۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
+	(۶۸۷,۱۵۳,۲۱۷)	(۴۸,۱۸۵,۴۶۹)	(۲۶,۳۰۹,۲۲۶)	(۱۰,۲۴۹,۷۵۲,۱۹۲)	۹,۶۳۷,۰۹۳,۶۷۰	۹۶۰,۰۰۰	گروه اقتصادی مالی نگین
+	۹۱۳,۹۴۸,۲۴۹	(۶۵,۸۹۹,۲۹۲)	(۳۵,۹۸۰,۸۵۲)	(۱۲,۱۶۴,۰۲۹,۷۲۷)	۱۳,۱۷۹,۸۵۸,۱۲۰	۱,۰۰۵,۰۰۰	سیمان خاش
+	۴,۸۶۲,۱۳۸,۴۱۰	(۱۷۰,۵۲۸,۲۸۸)	(۹۳,۱۰۸,۲۶۶)	(۲۸,۹۷۹,۸۱۲,۸۱۶)	۳۴,۱۰۵,۶۵۷,۷۸۰	۱,۳۵۲,۰۰۰	سیمان هرمزگان
+	۶,۹۵۱,۹۸۲,۲۹۵	(۱۸۲,۷۱۲,۱۷۰)	(۹۹,۷۶۰,۵۲۳)	(۲۹,۳۰۷,۹۷۸,۸۴۲)	۳۶,۵۴۲,۴۳۳,۸۳۰	۲,۵۱۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صدرتأمین
+	۳,۲۵۱,۴۹۰,۴۵۵	(۸۹,۸۴۴,۷۹۴)	(۴۹,۰۵۵,۰۳۲)	(۱۴,۵۷۸,۵۶۸,۴۸۴)	۱۷,۹۶۸,۹۵۸,۷۶۵	۹,۸۷۷,۰۰۰	بانک پارسیان
+	(۲۵۹,۵۵۴,۷۴۰)	(۳۵,۱۴۵,۰۰۰)	(۱۹,۱۸۹,۰۹۷)	(۷,۲۳۴,۲۲۰,۶۴۳)	۷,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
+	۵۲۰,۰۳۹,۲۰۴	(۳۲,۷۶۷,۴۹۲)	(۱۷,۸۹۱,۰۳۷)	(۵,۹۸۲,۸۰۰,۷۰۷)	۶,۵۵۳,۴۹۸,۴۴۰	۳۵,۱۷۶	سیمان صوفیان
+	(۳۳۱,۷۲۹,۱۲۶)	(۱۹۹,۱۹۴,۲۱۷)	(۱۰۸,۷۵۹,۸۳۹)	(۳۹,۸۶۲,۶۱۸,۷۷۰)	۳۹,۸۳۸,۸۴۳,۷۰۰	۱۹۰,۰۰۰	سیمان باقران
+	۸,۶۶۴,۸۵۱,۵۳۴	(۱۷۳,۶۹۸,۰۰۰)	(۹۴,۸۳۸,۹۹۷)	(۲۵,۸۰۶,۲۱۱,۴۶۹)	۳۴,۷۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۱,۳۵۳,۳۷۶,۴۵۵	۵۷,۸۴۲,۴۶۲,۷۹۸	(۲,۲۲۱,۳۰۶,۵۵۰)	(۱,۲۱۲,۸۲۸,۷۶۹)	(۳۸۲,۹۸۴,۷۱۲,۳۱۱)	۴۴۴,۳۶۱,۳۱۰,۳۲۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۷۳۰,۰۱۵,۶۳۷
صندوق پالایشی یکم سهام	۰	۰	۰	۰	(۱۳۲,۷۶۲,۴۷۲)
جمع		۰	۰	۰	۵۹۷,۲۵۳,۱۶۵

۱۶-۳ - سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (سپرده کالایی) به شرح ذیل می‌باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۳۴۷	۸,۲۹۷,۱۱۷,۰۰۰	(۸,۵۷۴,۵۴۷,۶۹۷)	(۱۹,۹۱۳,۰۷۸)	(۲۹۷,۳۴۳,۷۷۵)

۱۶-۴ - سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م ۱ - س. ق. ۱۵ - ۰۶۰۶۱۵	۲,۴۵۵	۱,۶۲۱,۳۶۹,۵۰۰	(۱,۶۰۸,۵۲۸,۱۴۲)	(۸۱,۶۱۶)	۱۱,۹۵۹,۷۴۲
اسناد خزانه - م ۲ - بودجه ۰۴ - ۰۷۰۶۱۴	۱۹,۲۱۹	۹,۰۲۶,۵۴۳,۰۰۰	(۸,۸۱۷,۸۸۵,۶۸۳)	(۴,۹۰۸,۱۷۴)	۱۳۳,۷۴۹,۱۴۳
اسناد خزانه - م ۴ - بودجه ۰۴ - ۰۷۰۸۱۶	۱۱,۰۶۰	۴,۸۹۴,۷۲۶,۲۴۰	(۴,۸۶۶,۱۷۲,۷۲۱)	(۲,۶۶۱,۴۹۳)	۲۵,۸۹۲,۰۲۶
جمع		۱۵,۵۴۲,۶۳۸,۷۴۰	(۱۵,۳۶۲,۵۸۶,۵۴۶)	(۸,۴۵۱,۲۸۳)	۱۷۱,۶۰۰,۹۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۵,۲۸۵,۳۱۷,۷۶۸	(۲,۹۱۱,۸۷۴,۷۵۸)
	۱۵,۲۸۵,۳۱۷,۷۶۸	(۲,۹۱۱,۸۷۴,۷۵۸)

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

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توکاریل	۲,۵۲۵,۲۳۶	۶,۹۳۱,۷۷۲,۸۲۰	(۶,۸۱۶,۰۷۰,۳۲۳)	(۱۸,۹۲۳,۷۴۰)	(۳۴,۶۵۸,۸۶۴)	۶۲,۱۱۹,۸۹۳	۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۶۲۸,۸۸۷	۸,۵۳۵,۳۶۷,۸۸۰	(۷,۱۳۷,۳۴۹,۷۷۷)	(۲۳,۳۰۱,۵۵۴)	(۴۲,۶۷۶,۸۳۹)	۱,۳۳۲,۰۳۹,۷۱۰	۰
پتروشیمی اروند	۱۸۵,۰۰۰	۱۲,۳۳۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۹۹,۳۲۲,۹۳۸)	(۳۳,۶۷۶,۷۳۴)	(۶۱,۶۷۹,۰۰۰)	(۱,۷۵۸,۸۷۸,۶۷۲)	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲,۴۰۵,۰۰۳)
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۷,۲۰۰,۴۴۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸,۸۶۹,۰۰۰	۳۸,۶۶۲,۵۸۱,۰۰۰	(۳۹,۸۵۴,۶۰۳,۱۷۹)	(۱۰۵,۵۴۸,۸۴۶)	(۱۹۳,۳۱۲,۹۰۵)	(۱,۴۹۰,۸۸۳,۹۳۰)	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۵,۱۹۵,۹۲۰
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۱,۸۹۶,۰۸۲)	(۸,۰۹۱,۷۲۰)	(۱۴,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۰۷,۸۰۲)	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۰۶۲,۶۰۳)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۴۵۰,۰۰۰	۲۸,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۷۵,۵۵۱,۳۳۹)	(۷۷,۵۱۹,۷۱۵)	(۱۴۱,۹۷۷,۵۰۰)	۱,۱۰۰,۴۵۱,۰۴۶	۰
بین المللی توسعه ساختمان	۶۲,۸۹۹,۵۳۱	۳۲,۵۸۱,۹۵۷,۰۵۸	(۲۷,۹۴۹,۱۱۲,۷۶۰)	(۸۸,۹۴۸,۷۴۳)	(۱۶۲,۹۰۹,۷۸۵)	۴,۳۸۰,۹۸۵,۷۷۰	۰
رادپاور ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۶,۴۳۶,۵۹۱)	(۹,۴۶۵,۴۵۶)	(۱۷,۳۳۶,۰۰۰)	(۳۶,۰۳۸,۰۴۷)	(۱۷۳,۱۲۵,۴۷۷)
توسعه معادن و فلزات	۷۰۴,۴۹۴	۱,۵۶۸,۹۰۸,۱۳۸	(۱,۶۷۲,۰۲۹,۶۸۱)	(۴,۲۸۳,۱۱۹)	(۷,۸۴۵,۴۵۱)	۸۴,۷۵۰,۷۹۷	(۱,۰۲۸,۰۲۹,۷۶۰)
بانک اقتصاد نوین	۸,۰۴۷,۷۳۲	۲۸,۹۴۷,۶۹۲,۰۰۴	(۲۴,۰۵۱,۱۹۷,۰۷۰)	(۷۹,۰۲۷,۱۹۹)	(۱۴۴,۷۳۸,۶۶۰)	۴,۶۷۲,۷۲۹,۲۷۵	۱,۴۶۳,۷۳۵,۲۴۰
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۷۸,۲۰۱,۸۶۸)
کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۳,۹۵۹,۰۵۶)
داروپخش (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۵,۱۳۴,۱۹۴
ایران خودرو	۶۶۸,۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۸۰,۲۳۴,۸۲۱)	(۱۰۵,۰۴۱,۶۶۴)	(۱۹۲,۳۸۴,۰۰۰)	(۶۰۰,۸۶۰,۴۸۵)	۰
گروه بهمن	۱۶۸,۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۳۴,۹۵۳,۴۰۷)	(۹۰,۷۱۸,۹۹۲)	(۱۶۶,۱۵۲,۰۰۰)	(۱,۸۶۱,۴۲۴,۳۹۹)	۰
پالایش نفت اصفهان	۴,۶۶۰,۰۰۰	۴۲,۶۸۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۱۴,۱۹۸,۳۶۴)	(۱۱۶,۵۳۱,۶۸۸)	(۲۱۳,۴۲۸,۰۰۰)	۹,۲۴۱,۴۴۱,۹۴۸	۰
بانک تجارت	۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۳۰,۵۲۳,۱۲۸)	(۹۸,۴۹۹,۴۹۲)	(۱۸۰,۴۰۲,۰۰۰)	(۱,۳۲۹,۰۲۴,۶۲۰)	۰
پویا زرکان آق دره	۷۰,۷۰۰	۹,۳۲۵,۳۰,۰۰۰	(۷,۶۶۶,۰۲۲,۰۸۸)	(۲۵,۴۵۸,۱۵۱)	(۴۶,۶۲۶,۶۵۰)	۱,۵۸۷,۲۲۳,۱۱۱	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰	۸,۳۰۷,۰۰۰	(۱۲,۶۸۱,۲۱۰)	(۲۲,۶۷۸)	(۴۱,۵۳۵)	(۴,۴۳۸,۴۲۳)	۰
بانک خاورمیانه	۲۵۹,۴۶۰	۱,۱۹۲,۲۱۸,۷۰۰	(۸۱۰,۰۱۰,۴۷۷)	(۳,۲۵۴,۷۵۷)	(۵,۹۶۱,۰۹۴)	۳۰۱,۹۹۲,۳۷۲	۰
ادامه صفحه بعد	۳۲۵,۳۸۹,۸۳۴,۶۰۰	(۳۰۷,۲۲۳,۱۹۳,۶۳۵)	(۸۸۸,۳۱۴,۲۴۸)	(۱,۶۲۶,۹۴۹,۱۷۳)	۱۵,۶۵۱,۳۷۷,۵۴۴	۱,۹۷۶,۸۳۱,۴۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۲۵,۳۸۹,۸۳۴,۶۰۰	(۳۰۷,۲۲۳,۱۹۳,۶۳۵)	(۸۸۸,۳۱۴,۲۴۸)	(۱,۶۲۶,۹۴۹,۱۷۳)	۱۵,۶۵۱,۳۷۷,۵۴۴	۱,۹۷۶,۸۳۱,۴۹۵
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	*	(۸۰۵,۴۳۵,۱۸۷)
پتروشیمی جم پیلن	*	*	*	*	*	*	(۱,۷۷۵,۲۱۲,۴۹۷)
آلومینیوم ایران	*	*	*	*	*	*	(۱,۵۹۵,۳۳۰,۷۷۴)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	*	*	*	*	*	*	(۲۴۴,۵۲۶,۶۲۹)
پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	(۱,۴۴۴,۷۳۰,۸۴۰)
توسعه سامانه نرم افزار نگین	*	*	*	*	*	*	۴۲,۷۹۰,۸۴۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	*	*	*	*	*	*	۲,۴۴۲,۳۳۳,۶۳۸
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۲۰,۵۲۷,۴۵۰)	(۱۶,۹۳۶,۹۲۰)	(۳۱,۰۲۰,۰۰۰)	(۶۴,۴۸۴,۳۷۰)	*
ایران خودرو دیزل	۱۹,۶۲۳,۰۰۰	۲۷,۶۶۸,۴۳۰,۰۰۰	(۲۷,۷۵۶,۱۲۸,۴۳۷)	(۷۵,۵۳۴,۸۱۹)	(۱۳۸,۳۴۲,۱۵۰)	(۳۰۱,۵۷۵,۴۰۶)	*
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	(۶۷,۴۹۲,۵۰۲)
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	*	(۱,۴۴۱,۱۰۲,۳۰۳)
جمع		۳۵۹,۲۶۲,۲۶۴,۶۰۰	(۳۴۱,۱۹۹,۸۴۹,۵۲۲)	(۹۸۰,۷۸۵,۹۸۷)	(۱,۷۹۶,۳۱۱,۳۲۳)	۱۵,۲۸۵,۳۱۷,۷۶۸	(۲,۹۱۱,۸۷۴,۷۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					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	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۴۲۰,۰۹۸,۴۴۹	(۶۲,۱۵۱,۵۵۱)	۴۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۹۲۹,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	توکاریل
۰	۶۷۳,۲۱۸,۱۳۰	(۹۸,۲۱۶,۰۷۰)	۷۷۱,۴۳۴,۲۰۰	۱۹۰	۴,۰۶۰,۱۸۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۸۳۱,۱۷۵,۸۴۴	(۱۳۲,۶۴۶,۵۵۶)	۹۶۳,۸۲۲,۴۰۰	۲۷,۴۰۰	۳۵,۱۷۶	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	سیمان صوفیان
۰	۱,۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵	(۱۸۶,۹۳۴,۱۷۵)	۱,۳۱۹,۳۹۸,۴۷۰	۸۱۰	۱,۶۲۸,۸۸۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰	۶۳۰,۰۵۰,۱۷۹	(۹۲,۳۴۹,۸۲۱)	۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰	۵۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	گروه اقتصادی مالی نگین
۷۱۱,۳۲۷,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیرغ
۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم پیلن
۶۵۰,۱۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	پلیمر آریا ساسول
۳۰۲,۱۶۷,۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۳,۶۱۵,۶۰۷,۸۸۲	۳,۶۸۷,۰۰۶,۸۹۷	(۵۷۲,۲۹۸,۱۷۳)	۴,۲۵۹,۳۰۵,۰۷۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۱,۱۷۵,۶۳۰	۲,۹۰۶,۰۱۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۹۱,۴۴۵	۰	۹,۸۹۱,۴۴۵	۹,۸۹۱,۴۴۵	۲,۴۷۳,۷۶۷
۲۳,۰۷۲	۰	۲۳,۰۷۲	۲۳,۰۷۲	۹,۳۸۲
۳,۳۸۸	۰	۳,۳۸۸	۳,۳۸۸	۳,۶۴۰
۱,۲۵۷,۷۲۵	۰	۱,۲۵۷,۷۲۵	۱,۲۵۷,۷۲۵	۴۱۹,۲۲۲
۱۱,۱۷۵,۶۳۰	۰	۱۱,۱۷۵,۶۳۰	۱۱,۱۷۵,۶۳۰	۲,۹۰۶,۰۱۱

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۶۳ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۸۲۹,۸۱۰,۴۹۳۰۷۱۵,۱ بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۹۷,۵۸۲	۷۳۷,۴۱۳,۷۱۷
۱۱۵,۴۲۵,۸۷۵	۱۱۱,۹۲۶,۶۱۸
۱۳۵,۵۲۳,۴۵۷	۸۴۹,۳۴۰,۳۳۵

تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۱۵,۳۷۴,۶۹۴	۷۵۶,۷۴۳,۲۰۹
۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸	۲۵۱,۵۷۲,۰۰۰
۲۷۱,۷۹۱,۵۳۸	۲۵۱,۴۹۲,۷۵۵
۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	۵۲۱,۳۰۹,۵۴۷
۱,۸۸۲,۱۲۵,۰۲۴	۱,۷۸۱,۱۱۷,۵۱۱

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد بازارگردان
کارمزد حسابرسان

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۰۰,۶۸۴,۸۷۸	۱,۷۰۵,۱۹۳,۲۶۲
۱۸,۲۴۵,۶۰۴	.
.	۱۰,۸۶۹,۲۹۰
۹,۱۱۸,۴۴۰	۷,۵۶۸,۹۰۰
۷۲۸,۰۴۸,۹۲۲	۱,۷۲۳,۶۳۱,۴۵۲

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

۲۲- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۱۹,۱۸۵,۰۰۰	۳۱,۷۹۲,۹۴۰,۰۰۰
(۱۴,۹۴۸,۶۱۵,۰۰۰)	(۲,۴۸۴,۹۰۵,۰۰۰)
(۱۳,۲۲۹,۴۳۰,۰۰۰)	۲۹,۳۰۸,۰۳۵,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیدگردان الماس	مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱	ممتاز	۱۸۸,۰۰۰	۱	۱۸۸,۰۰۰	۱/۰۲
	محمد اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۱,۴۰۳,۰۲۸	۱۰	عادی	۱,۴۰۳,۰۲۸	۱۰	۱,۳۸۱,۵۸۷	۷/۲۷
	مهدی قلی پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۰۰۰	۰	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰/۰۱
	محمد کفایش پنجه شاهی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۲۷
	ولی جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۰۰۰	۰	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰/۰۱
	مریم قلی پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰/۲۶
	فاطمه قلی پور خانقاه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۰۰۰	۰	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰/۰۱
	رضا عیوضلو	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰/۲۶
	جواد عبادی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۰۰۰	۰	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰/۰۱
	طوبی اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	عادی	۴۸,۰۰۰	۰	۴۸,۰۰۰	۰/۲۶
	شایان جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۱
	احسان جاویدی قریچه	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۱
	هستی اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۱
	حسین اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	فریدون یزدانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۳,۰۰۰	۰	عادی	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۰/۰۲
	اسماعیل یزدانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۱
	پارمیس اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۰۰
	حسین غیائی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	هانا اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۰۰
	میشم اصولیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۲
	صابر آقابگی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۰۲
	صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایدار	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۱/۰۹
گروه مدیران سرمایه گذاری	مهران عزیزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۰۲
گروه مدیران سرمایه گذاری	سیما یزدانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۲
گروه مدیران سرمایه گذاری	علی سبحانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۰۰	۰	عادی	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۰۲
گروه مدیران سرمایه گذاری	اشکان حسینی منجزی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	-	عادی	۰	-	۰	۰/۰۲
				۱,۸۱۸,۰۲۸	۱۳		۲,۰۲۲,۶۴۷			۱۳/۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	طلب (بدهی)
سیدگردان الماس	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۷۵۶,۷۴۳,۲۰۹		طلب (بدهی) ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی (سابق)	کارمزد ارکان	۰		۲,۲۹۲,۷۸۳,۹۱۲
شرکت مشاور سرمایه گذاری فرین	متولی	کارمزد ارکان	۲۵۱,۵۷۲,۰۰۰		۱,۱۶۴,۱۴۱,۸۹۷
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۲۱,۳۰۹,۵۴۷	طی سال	۳۲۵,۹۹۲,۷۱۲
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس (سابق)	کارمزد ارکان	۰		۰
صندوق بازارگردانی کارگزاری بانک کارآفرین	بازار گردان	کارمزد ارکان	۲۵۱,۴۹۲,۷۵۵		۲,۰۴۲,۴۱۹,۶۶۵
کارگزاری مدیر آسیا	کارگزاری	کارمزد	۹۹۸,۵۱۲		۳۱۰,۲۷۱,۸۳۳
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	کارمزد	۲,۴۳۱,۱۸۸		۹۹۸,۵۱۲
کارگزاری کارآفرین	کارگزاری	کارمزد	۹۶,۴۷۶,۴۹۰		۵,۷۱۷,۰۲۶
					۱,۰۲۱,۲۳۹,۰۲۳
					۵,۱۰۷,۶۵۵,۴۵۸

۲۶-رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی با افشاء باشد رخ نداده است.
۱-۲۶- جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاد و تا تاریخ تایید صورت‌های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نمی‌باشد.