

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(۳)

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(۴) الی (۳۴)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش کند.



اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه‌های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ابلاغیه سازمان بورس به شماره ۱۲۰۲۰۱۵۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ و ماده ۲۶ اساسنامه درخصوص رعایت حدنصاب حداقل ۷۵ درصد از کل داراییهای صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و حدنصاب حداقل ۴۰ درصد از کل داراییهای صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه، حدنصاب حداکثر ۴۰ درصد از کل داراییهای صندوق در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر، حدنصاب حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق در اوراق بهادار تضمین شده توسط یک ضامن، حد نصاب حداقل ۱۰ درصد از کل دارایی صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و حدنصاب حداقل ۵ درصد و حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی صندوق در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس در برخی مقاطع زمانی رعایت نشده است.

۵-۲- بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی مقاطع زمانی رعایت نگردیده است.

۵-۳- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص افشا ماهانه پرتفوی صندوقهای سرمایه گذاری ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری در فروردین ماه در سامانه کدال و تارنما با تاخیر افشا گردیده است.

۵-۴- بند "ج" ماده ۲۲ اساسنامه در رابطه با دارا بودن حداقل تعداد واحدهای مدیران سرمایه گذاری صندوق به تعداد ۱۰،۰۰۰ واحد، مربوط به دو نفر از مدیران فعلی رعایت نگردیده است.

۵-۵- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در رابطه با ثبت مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۵ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان بورس رعایت نشده است.

۵-۶- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص دریافت مجوزهای مربوطه از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه به منظور صدور و ابطال‌های غیر حضوری توسط صندوق علیرغم مکاتبات انجام شده با سازمان بورس و اوراق بهادار، مجوز مزبور از طرف سازمان ارایه نشده است.

۵-۷- ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص سرمایه گذاری صندوق حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری رعایت نگردیده است.



۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، به ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگیهای خود به مورد حایز اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. اگرچه رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفایت لازم برخوردار است.

۸- گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۳ آبان ماه ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

رویا مهدی زاده

۸۴۱۳۶۸



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه شده به شرح زیر تقدیم می‌شود.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی؛

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۴

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۶

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۴

ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء شده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

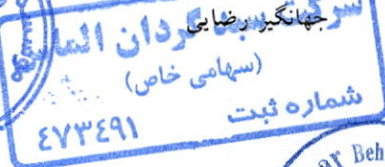
شرکت سبدگردان الماس

علی اصولیان

متولی صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

جهانگیر ضابطی



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

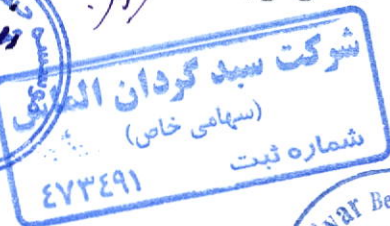
صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۴۳,۸۴۴,۰۴۵,۰۷۷	۲۱۶,۷۷۶,۵۶۲,۲۸۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۰۳۱,۵۱۰,۶۹۱,۶۶۵	۲۵۶,۷۵۰,۸۳۰,۴۱۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۰۷۲,۳۲۸,۵۳۷,۳۹۷	۴۶۹,۷۷۷,۲۷۵,۹۷۰
حساب های دریافتی	۸	۱۰,۸۹۹,۱۱۰,۰۷۱	۱,۲۰۶,۰۸۶,۵۱۹
جاری کارگزاران		.	۲۸۸,۷۴۹,۶۴۰
سایر دارایی ها	۹	۲۲۰,۷۵۰,۸۵۹	۱۷,۷۶۹,۶۵۷
موجودی نقد	۱۰	۳,۹۱۰,۷۴۰	۳,۹۱۰,۷۴۰
جمع دارایی ها		۲,۴۵۸,۸۰۷,۰۴۵,۸۰۹	۹۴۴,۸۲۱,۱۸۵,۲۲۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۳۰,۵۶۰,۴۹,۴۷۲	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۰۳۲,۴۱۳,۱۲۸	۱,۴۰۶,۶۵۴,۷۵۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۲۲,۱۲۰,۲۹۰,۶۱۲	۲,۶۱۰,۶۸۱,۰۲۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۲۲۰,۹۹۰,۸۹۲	۱,۲۱۲,۹۲۹,۱۳۳
پیش دریافت ها	۱۵	۷,۶۲۵,۴۸۰,۱۰۴	۸,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۵۷,۰۵۵,۲۲۴,۲۰۸	۱۳,۸۶۵,۲۶۴,۹۱۴
خالص دارایی ها	۱۶	۲,۴۰۱,۷۵۱,۸۲۱,۶۰۱	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۴,۶۷۴	۱۶,۱۲۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۵۶۸,۱۴۸,۷۸۹,۹۹۱	۱۲,۴۰۷,۵۳۰,۱۲۱	۴۵,۲۷۲,۴۹۲,۸۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳۳,۴۲۸,۵۵۱,۳۶۹	(۲,۳۹۴,۸۲۷,۷۴۰)	۴۸۸,۰۳۸,۱۸۰,۷۳۱
سود سهام	۱۹	۴,۷۸۳,۰۲۹,۲۲۷	۱,۶۹۶,۸۲۲,۸۶۵	۲,۴۵۳,۶۸۰,۵۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۰۳,۱۹۱,۳۷۶,۹۲۹	۳۱,۶۰۱,۸۵۸,۰۴۰	۶۱,۱۴۱,۴۱۱,۵۰۷
سایر درآمدها	۲۱	۱,۱۲۹,۳۰۱,۳۹۸	۴۹,۹۹۸,۹۶۸	۲۸۴,۸۰۴,۵۸۵
جمع درآمدها		۷۱۰,۶۸۱,۰۴۸,۹۱۴	۴۳,۳۶۱,۳۸۲,۲۵۴	۱۵۷,۹۵۶,۲۰۸,۱۹۶
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴,۵۷۳,۴۲۴,۳۲۶)	(۶۹۲,۵۰۹,۵۳۳)	(۱,۷۲۱,۴۱۳,۴۲۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵۹۷,۷۵۸,۷۰۵)	(۳۳۰,۷۰۷,۸۰۵)	(۶۹۱,۰۶۷,۶۲۳)
جمع هزینه ها		(۵,۱۷۱,۱۸۳,۰۳۱)	(۱,۰۲۳,۲۱۷,۳۳۸)	(۲,۴۱۲,۴۸۱,۰۴۸)
سود (زیان) خالص		۷۰۵,۵۰۹,۸۶۵,۸۸۳	۴۲,۳۳۸,۱۶۴,۹۱۶	۱۵۵,۵۴۳,۷۲۷,۱۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۳۸,۴۱٪	۱۲,۶۸٪	۲۶,۱۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال/دوره ^۲		۲۹,۵۶٪	۲۰,۸۷٪	۱۶,۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱	۳۱۵,۴۸۵,۲۹۸,۹۶۷	۳۱۵,۴۸۵,۲۹۸,۹۶۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۹۷,۷۳۴,۶۵۲	۲۶,۹۸۵,۱۱۵	۵۸۳,۹۴۴,۸۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری انقضای شده طی دوره/سال	(۵۷,۶۴۳,۳۹۹)	(۲۳,۴۳۰,۶۷۵)	(۲۷۶,۴۴۹,۴۳۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	-	۱۵۵,۵۴۳,۷۲۷,۱۴۸
تعدیلات	-	-	۱۵۲,۴۳۱,۵۲۴,۱۹۶
خالص دارایی ها در پایان دوره/سال	۹۷,۳۳۸,۶۸۸	۱۵,۴۵۳,۶۴۹	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

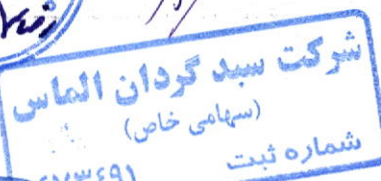
سود خالص

^۱ بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

^۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و انقضای ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۱ تحت شماره ۱۱۶۲۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ به شماره ثبت ۴۵۹۲۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۵۵۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.almasday.com درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده

است:



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵٪ از کل واحد ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان الماس	۵۰,۰۰۰	۵٪
آتیه سازان امید نسل امروز	۹۵۰,۰۰۰	۹۵٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ با شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، واحد ۱۲، طبقه دوم، سیدگردان الماس.

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ با شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: ملاصدرا، پلاک ۱۲۷، واحد ۱۲، طبقه دوم، سیدگردان الماس.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، میرداماد، نفت شمالی، نبش خیابان نهم، بین بانک سپه و تجارت، پلاک ۳۹ واحدهای ۲۲ و ۲۳، طبقه ۶. حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، قائم مقام، بعد از میدان شعاع، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۲۰.

توضیح: در تاریخ صورت مالی شش ماهه منتهی به ۹۹/۰۶/۳۱ آدرس شرکت تغییری نداشته و در مهر ۹۹ به ساختمان جدید منتقل شده‌اند.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۲-۴-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰,۹ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار*



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	(۰,۰۰۰,۰۰۰) پنج درصد هزار صندوق بر اساس مجوز تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال			
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱ درصد ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق، که سالانه حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال می باشد*			
حق الزحمه حسابرس	سالانه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال *			
حق الزحمه و کارمزد تصفیۀ مدیر صندوق	معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد**			
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد***			
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	۱- کل مبلغ ثابت ۳۵۰,۰۵۴,۱۵۴ ریال می باشد که ۳۲۱,۱۵۰,۶۰۰ ریال به عنوان ثمن فروش و ۲۸,۹۰۳,۵۵۴ ریال بابت مالیات بر ارزش افزوده می باشد.			
	۲- بخش متغیر به شرح زیر است:			
	۲-۱- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد هر سال مبلغ ۶۲۵۰ ریال؛			
	۲-۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰۰۰ ریال؛			
	۲-۳- ضریب سالانه از متوسط خالص ارزش روزانه دارایی ها****			
	خالص ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰ هزار	از ۳۰ هزار تا ۵۰ هزار	بالاتر از ۵۰ هزار
	ضریب سالانه	۰,۰۰۰,۰۰۵	۰,۰۰۰,۰۰۳	۰,۰۰۰,۰۰۱

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

۰/۰۰۱

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

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در آن ها طبق مقررات اجباری باشد، است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت جدول زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد به دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴.۷۲	۴۴.۵۷۶.۷۱۱.۰۳۹	۳۶.۵۴۵.۸۲۶.۷۶۱	۰.۹۴	۲۲.۹۸۰.۴۴۷.۹۰۰	۲۱.۴۳۶.۶۴۸.۶۵۸	محصولات شیمیایی
۲.۲۰	۲۰.۷۶۰.۹۲۸.۶۴۹	۲۰.۲۳۷.۸۹۰.۸۳۴	۱.۲۳	۳۰.۲۵۲.۹۱۷.۷۰۰	۲۴.۸۷۰.۳۱۲.۶۱۴	خودرو و ساخت قطعات
۲.۰۷	۱۹.۵۶۴.۶۶۶.۳۲۵	۱۲.۵۰۴.۹۳۷.۳۳۰	۰.۹۴	۲۳.۲۰۱.۷۵۴.۷۶۲	۲۰.۰۴۰.۴۰۸.۰۰۱	استخراج کانه های فلزی
۱.۶۱	۱۵.۲۲۴.۱۰۳.۵۰۰	۱۱.۴۷۴.۲۷۰.۶۹۷	۰.۰۰	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۳۴	۱۲.۶۷۶.۵۴۶.۷۴۰	۹.۲۴۷.۳۲۵.۴۴۱	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۳۳	۱۲.۶۰۰.۱۲۹.۱۴۸	۱۰.۰۵۱.۴۴۳.۱۸۰	۰.۰۰	.	.	محصولات غذایی و آسمپدنی به جز قند و شکر
۱.۲۶	۱۱.۸۹۶.۶۶۵.۴۵۰	۱۲.۲۵۰.۳۷۹.۲۰۲	۰.۰۰	.	.	استخراج سایر معادن
۱.۲۲	۱۱.۵۳۳.۶۳۹.۸۰۰	۹.۸۳۵.۰۲۳.۷۴۴	۰.۰۰	.	.	سایر واسطه گری های مالی
۱.۱۱	۱۰.۵۰۳.۶۲۱.۳۶۰	۹.۸۰۶.۴۲۵.۳۶۴	۱.۴۸	۳۶.۲۷۷.۸۵۴.۷۵۰	۳۷.۴۵۳.۳۹۷.۷۷۸	مواد و محصولات دارویی
۱.۰۸	۱۰.۲۳۶.۶۱۰.۲۵۰	۱۰.۸۳۶.۵۴۹.۶۶۷	۰.۷۸	۱۹.۰۴۸.۴۸۳.۱۲۵	۲۰.۳۰۱.۲۶۰.۲۴۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	.	.	۲.۱۷	۵۳.۳۱۹.۰۲۵.۷۵۱	۳۸.۳۴۱.۶۱۸.۱۹۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۲۲	۲۰.۹۶۳.۸۸۹.۵۷۵	۲۰.۱۳۷.۰۰۲.۰۴۳	۰.۷۴	۱۸.۱۶۵.۴۶۸.۵۱۰	۲۰.۵۱۵.۸۷۹.۷۷۳	فلزات اساسی
۱.۰۰	۹.۴۲۴.۴۰۷.۳۰۰	۸.۶۳۸.۹۷۲.۶۸۵	۱.۰۲	۲۵.۱۱۴.۳۹۴.۹۱۶	۲۴.۶۵۰.۹۳۴.۱۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۹۴	۸.۸۶۹.۶۶۹.۲۴۷	۸.۹۳۱.۲۴۹.۹۱۹	۰.۰۰	.	.	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	.	.	۱.۴۲	۳۴.۹۷۵.۵۴۹.۸۴۵	۳۹.۲۰۳.۱۵۰.۹۹۵	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰	.	.	۰.۴۸	۱۱.۷۶۵.۵۷۵.۸۰۰	۱۳.۳۵۹.۴۴۶.۴۷۹	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۰.۷۰	۱۷.۱۳۳.۴۷۳.۳۲۵	۱۹.۸۹۳.۳۰۰.۹۳۴	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	.	.	۰.۷۹	۱۹.۴۸۴.۳۷۴.۰۵۰	۲۰.۴۰۱.۹۴۰.۶۸۹	محصولات چوبی
۰.۰۰	.	.	۰.۳۷	۹.۱۵۴.۰۰۷.۶۴۰	۴.۴۰۲.۴۴۷.۹۶۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۸۶.۰۵۵.۷۵۱	۳۱.۶۷۷.۴۰۲	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	.	.	۰.۹۳	۲۲.۸۸۴.۶۶۱.۲۴۲	۲۵.۸۰۸.۶۴۵.۷۸۵	هتل و رستوران
۰.۸۴	۷.۹۴۴.۹۷۳.۸۰۰	۸.۰۳۲.۸۷۷.۰۲۹	۰.۰۰	.	.	زراعت و خدمات وابسته
۲.۹۴	۲۱۶.۷۷۶.۵۶۲.۲۸۳	۱۸۸.۵۳۰.۱۷۳.۸۹۶	۱۳.۹۸	۳۴۳.۸۴۴.۰۴۵.۰۷۷	۳۴۰.۷۱۱.۰۶۹.۶۷۴	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵۶.۷۵۰.۸۳۰.۴۱۶	۱۰.۳۱۵۱۰.۶۹۱.۶۶۵	۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۵۶.۷۵۰.۸۳۰.۴۱۶	۱۰.۳۱۵۱۰.۶۹۱.۶۶۵		





صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال				
۶.۳۸	۶۰.۲۴۰.۵۹۷.۷۱۲	۶.۴۱	۱۵۷.۷۰۷.۹۳۸.۷۳۵	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۰.۸۰۴۹۹۰۱۰۰۴ بانک آینده
۰.۵۳	۴.۹۶۰.۳۳۱.۰۰۰	۰.۲۱	۴.۹۹۰.۹۹۱.۸۹۶	۱۰	-	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۰.۲۰۲۸۷۸۹۴۰۰۱ بانک آینده
۱۱.۲۸	۱۰۶.۵۴۹.۹۰۱.۷۰۴	۵.۲۶	۱۲۹.۳۰۶۲۷۶.۴	۱۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۰.۹۸۹۲۰۰۳۶۰۰ بانک پارسیان
۹	۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۴۶	۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	سپرده بلند مدت ۰.۴۰۱۰۴۲۷۳۸۳۶۰۱ بانک پارسیان
۰.۰۰	.	۰.۱۸	۴.۵۰۴.۹۹۳.۴۳۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	سپرده کوتاه مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین
۰.۰۰	.	۶.۱۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵ بانک ایران زمین
۰.۰۰	.	۴.۰۷	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵ بانک ایران زمین
۰.۰۰	.	۸.۱۳	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵ بانک ایران زمین
۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۴۰.۰۰۰	۰.۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵ بانک ایران زمین
۰.۰۰	.	۸.۱۳	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵ بانک ایران زمین
۳۷.۱۷	۲۵۶.۷۵۰.۸۳۰.۴۱۶	۴۱.۹۵	۱.۰۳۱.۵۱۰.۶۹۱.۶۶۵				سپرده کوتاه مدت ۰.۲۰۱۲۸۳۳۱۹۰۰۵ موسسه مالی و اعتباری نور
							سپرده بلند مدت ۰.۴۰۰۹۲۶۴۴۰۰۹ موسسه مالی و اعتباری نور

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۴۲۷.۳۳۱.۹۲۷.۷۹۷	۲۴۶.۱۰۰.۰۸۳۰.۸۷۴
۷-۲	۳۲۵.۶۴۵.۶۸۳.۸۲۸	۱۳۳.۵۶۹.۱۴۷.۲۰۷
۷-۳	۲۹۹.۳۵۰.۹۲۵.۷۷۲	۱۰۰.۱۰۷.۲۹۷.۸۸۹
	۱.۰۷۲.۳۲۸.۵۳۷.۳۹۷	۴۶۹.۷۷۷.۲۷۵.۹۷۰

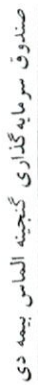
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
۰.۳۶	۳,۳۷۰,۴۵۶,۳۰۱	۰.۰۰	۰	۰	۰
۴.۷۱	۴۴,۴۷۸,۸۶۱,۰۶۲	۰.۰۰	۰	۰	۰
۳.۹۹	۳۷,۶۷۸,۹۸۹,۵۴۵	۰.۰۰	۰	۰	۰
۱.۵۳	۱۴,۴۹۰,۶۵۵,۸۹۸	۳.۷۰	۹۱,۰۳۰,۳۷۵,۳۰۱	۰	۸۷,۹۶۶,۶۵۰,۴۳۲
۰.۵۳	۴,۹۲۸,۳۵۵,۳۲۹	۰.۰۰	۰	۰	۰
۰.۰۳	۲۵۶,۵۷۷,۸۵۴	۰.۰۰	۰	۰	۰
۲.۴۵	۲۳,۱۳۳,۹۵۲,۸۲۰	۰.۰۰	۰	۰	۰
۳.۶۲	۳۴,۲۰۱,۳۲۸,۹۸۰	۰.۰۰	۰	۰	۰
۱.۳۹	۱۳,۱۰۲,۵۱۶,۰۹۴	۱.۶۲	۳۹,۶۳۰,۳۱۹,۹۵۰	۰	۳۹,۳۳۹,۵۳۳,۵۱۰
۰.۰۶	۵۳۶,۹۷۸,۳۵۶	۰.۰۰	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	۰.۰۸	۱,۸۵۲,۸۰۰,۵۶۴	۵۳,۱۶۶,۸۱۴	۱,۷۹۳,۳۱۹,۹۸۳
۳.۷۶	۳۵,۵۶۰,۸۳۵,۷۲۰	۳.۵۶	۸۷,۵۶۷,۶۷۴,۸۱۲	۳,۸۷۳,۱۵۱,۱۹۵	۸۲,۰۴۳,۶۰۸,۰۴۰
۰.۰۰	۰	۱.۱۱	۲۷,۳۳۳,۴۹۲,۳۹۸	۰	۲۶,۷۳۰,۷۴۰,۵۶۱
۰.۰۰	۰	۲.۵۹	۳۳,۷۱۱,۰۲۱,۸۳۹	۰	۳۲,۰۷۵,۳۹۸,۲۱۶
۰.۰۰	۰	۴.۷۲	۱۱۶,۱۰۶,۲۴۳,۰۳۳	۰	۱۱۴,۳۵۱,۸۱۲,۶۴۳
۱.۴۷	۱۳,۹۰۰,۳۳۵,۳۳۷	۰.۰۰	۰	۰	۰
۰.۴۵	۴,۳۰۸,۲۴۱,۲۷۴	۰.۰۰	۰	۰	۰
۱.۷۱	۱۶,۲۰۲,۲۴۶,۲۹۴	۰.۰۰	۰	۰	۰
۲۶.۰۵	۲۴۶,۱۰۰,۸۳۰,۸۷۴	۱۷.۲۸	۴۲۷,۳۳۱,۹۲۷,۷۹۷	۳,۹۲۶,۲۷۸,۰۰۹	۴۱۴,۱۲۹,۰۹۳,۳۸۵



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۷-۲- سومایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مراجعه به شرح زیر است:

مقام دولت و شرف
۲۰۷

۲۱۲. عام دولت - شرح سایر



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی	ریال	ریال	ریال
۸-۲ سود سهام دریافتی	۹,۱۳۲,۱۸۲,۲۹۱	(۴۸,۲۲۸,۱۲۸)	۹,۱۹۰,۴۱۰,۲۳۹
۸-۳ سایر حساب های دریافتی	۱,۷۵۶,۸۲۴,۲۸۷	(۱۳۷,۴۴۱,۶۱۳)	۱,۸۹۴,۳۷۶,۰۰۰
	۹۳,۳۹۳		
	۱۰,۸۹۹,۱۱۰,۰۷۱	(۱۸۵,۶۶۹,۷۶۱)	۱۱,۰۸۴,۴۴۰,۳۱۰

۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتی

تغییر شده	تغییر نشده	نرخ تغییر	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۰٪	۱۰,۵۶,۵۳۰,۷۰۹
(۳۶,۵۳۳)		مختلف	
(۳,۳۵۷,۴۶۷,۸۰۸)		مختلف	
۲,۶۵۰,۴۴۷,۸۱۱		۲۰٪	۱,۳۴۶,۹۹۴,۵۲۳
		۲۰٪	۱,۳۱۱,۴۷۵,۴۰۸
		۲۰٪	۹۲۸,۹۶۱,۷۳۶
		۱۸٪	۱,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۰
		۲۰٪	۳,۱۶۹,۳۹۸,۸۹۳
(۷۰۷,۰۵۶,۵۳۰)			۹,۱۹۰,۴۱۰,۴۳۹

سپرده بلند مدت ۸۰۰,۴۹۹,۰۱۰,۰۰۴ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۲۰,۲۸۷,۹۸۴,۰۰۱ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۴۰۰,۸۲۲,۷۳۶,۰۰۶ بانک آینده
 سپرده بلند مدت ۴۰۱,۴۲۳,۸۷۳,۰۰۱ بانک پارسیان
 سپرده بلند مدت ۱۱۴,۹۸۵,۱۳۹,۳۰۱ بانک ایران زمین
 سپرده بلند مدت ۲-۱۳۹۶۳۰-۱-۹۸۵-۱۱۴ بانک ایران زمین
 سپرده بلند مدت ۴۰۱,۴۹۴,۹۱۰,۵۶۰-۷ بانک پارسیان
 سپرده بلند مدت ۴۰۰,۹۴۴,۹۴۰,۰۰۹ موسسه مالی و اعتباری نور



۸-۲- سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
توزیل شده	توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۸۳,۶۷۴,۸۷۰	.	۲۵٪	.
.	۱۱۲,۱۰۲,۳۷۷	۲۵٪	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۷,۸۴۰,۰۵۷	۲۵٪	۲۰,۴۰۰,۰۰۰
.	۳۲۱,۴۶۷,۸۹۰	۲۵٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۸۱,۴۰۴,۵۶۳	۲۵٪	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۳۴,۷۳۹,۴۵۴	۲۵٪	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۹,۵۱۰,۸۷۰	۲۵٪	۶۷,۵۰۰,۰۰۰
۵۵۹,۰۰۳۹,۹۹۴	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۰۵۹,۸۵۳	۲۵٪	۱,۱۷۶,۰۰۰
.	۳۲,۵۳۰,۸۶۴	۲۵٪	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۱,۷۰۹,۴۰۰	.	۲۵٪	.
.	۶,۱۹۴,۴۶۱	۲۵٪	۷,۲۰۰,۰۰۰
۸۵۴,۴۱۴,۲۶۴	۱,۷۵۶,۸۳۴,۳۸۷		۱,۸۹۴,۳۷۶,۰۰۰

الومینیوم ایران
 پالایش نفت بندرعباس
 داده گسترعصرتونین های وب
 سرمایه گذاری شفا دارو
 سرمایه گذاری صدرتلمین
 سنگ آهن کپورزمین
 فولاد مبارکه اصفهان
 لیزینگ صنعت و معدن
 مجتمع صنایع لاستیک بزد
 مخازرات ایران
 نفت سیاهان
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

۸-۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۱,۰۵۸,۷۲۸,۷۸۵	۹۳,۳۹۳
۱,۰۵۸,۷۲۸,۷۸۵	۹۳,۳۹۳

سایر حساب های دریافتی



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۷۲,۶۱۱,۱۲۰	۲,۷۴۳,۹۶۵,۴۱۰
۳۷۸-۸۲۰-۵	.
۳۷,۱۳۳,۳۳۱	۱۷۷,۱۳۳,۳۳۱
۶۹,۱۱۳,۱۹۷	۱۱۱,۳۲۴,۴۸۷
۱,۴۰۶,۶۵۴,۷۵۳	۳,۰۳۲,۴۱۳,۱۲۸

مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر شرکت سید گردان الماس

متولی آزمون پرداز ایران مشهود

متولی حسابرسی شخصی اندیشان

حسابرس موسسه حسابرسی هوشیار بهمد/اسحاق نوین جهان

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۷۴۷,۳۴۲,۰۱۴	۳۲,۲۵۱,۵۹۰,۳۱۳
(۱۳۶,۵۶۰,۹۸۶)	۵۵۱,۴۳۵
.	(۱۳۱,۸۵۱,۱۲۵)
۲,۶۱۰,۶۸۱,۰۲۸	۳۲,۱۲۰,۲۹۰,۶۱۳

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
	بدهی به مدیریت هزینه برگزاری مجمع (۱,۳۹۳,۵۰۰)
۱۹۰,۹۹۱,۱۹۶	ذخیره کارمزد تصفیه ۵۲۹,۳۰۹,۴۵۲
۳۹۱,۸۰۳,۸۹۰	سایر پرداختی برای واريز نامشخص -
	ذخیره آيونسان نرم افزار ۵۷۰,۸۹,۵۴۴
۶۳۰,۱۳۴,۰۴۷	بدهی بابت امور صندوق ۶۳۵,۹۸۴,۳۹۶
۱,۲۱۳,۹۲۹,۱۳۳	۱,۳۳۰,۹۹۰,۸۹۲

۱۵- پیش دریافت ها
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت سود اوراق ۷,۶۳۵,۴۸۰,۱۰۴
۸,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۵,۴۸۰,۱۰۴

۱۶- خالص دارایی ها
 خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۱۴,۸۳۱,۱۸۶,۰۶۵	۵۶,۷۳۴,۶۵۲	۲,۳۷۷,۰۷۷,۸۲۱,۶۰۱	۹۶,۳۳۸,۶۸۸
۱۶,۱۳۴,۷۳۴,۳۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱	۵۷,۷۳۴,۶۵۲	۲,۴۰۱,۷۵۱,۸۲۱,۶۰۱	۹۷,۳۳۸,۶۸۸

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹



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

منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
۴۲,۹۴۰,۵۷۴,۵۰۴	۱۱,۳۳۸,۰۹۳,۷۰۱	۵۵۰,۳۶۹,۴۹۷,۳۴۸	۱۷-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
۳,۳۳۱,۹۱۸,۳۵۵	۱,۰۶۹,۴۳۶,۴۲۰	۱۷,۷۷۹,۲۹۲,۶۴۳	۱۷-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۴۵,۲۷۲,۴۹۲,۸۵۹	۱۲,۴۰۷,۵۳۰,۱۲۱	۵۶۸,۱۴۸,۷۸۹,۹۹۱			



سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۹۳,۶۰۲,۰۴۴	۱,۲۹۳,۶۰۲,۰۴۴	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۲۰,۷۹,۶۳۵	۲۰,۷۹,۶۳۵	(۱۲۴,۹۱۳,۵۲۶)	(۵۳,۱۳۸,۲۵۸)	۱۰,۳۱۶,۸۳۷,۶۳۴	۲۴,۹۸۲,۷۰۵,۲۹۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرنلسین
۹۳۳,۳۶۹,۱۱۸	۹۶۶,۳۷۴,۷۱۲	(۱۶۶,۸۳۱,۳۵۶)	(۴۸,۳۷۲,۷۲۴)	۱۱,۸۱۰,۰۰۰,۱۸,۵۷۵	۳۳,۳۶۶,۳۷۱,۶۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۶۵,۴۵۴,۳۴۷	۱۶۵,۴۵۴,۳۴۷	(۱۱۳,۱۷۴,۹۹۸)	(۳۱,۵۰۲,۸۶۴)	۲۶,۸۴۴,۸۸۸,۷۵۶	۲۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۳,۴۸۱,۵۰۰,۱۴	۱,۴۵۲,۶۴۹,۱۵۸	.	.	.	.	.	آلبینوم ایران
۲,۳۳۶,۶۵۷,۲۵۰	۲,۳۳۶,۶۵۷,۲۵۰	.	.	.	.	.	کالسیمین
(۱۹۴,۱۵۱,۷۹۳)	۱,۸۴,۶۳۷,۰۸۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پردیس
۲,۹۱۸,۵۲۲	۲,۹۱۸,۵۲۰	.	.	.	.	.	پلی پروتین جم - جم پیل
۳۳۲,۷۸۰,۹۶۲	۳۳۲,۷۸۰,۹۶۲	(۴۱۷,۳۱۰,۴۲۶)	(۹۴,۷۸۳,۷۷۷)	۷۶۸,۰۳۷,۰۶,۳۲۲	۸۳,۴۶۲,۰۸۴,۵۴۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۶۵۴,۵۸۶,۱۸۸	۴,۶۰۹,۵۲۱,۰۳۹	(۱۹۲,۹۷۰,۰۰۳)	(۷۴,۶۳۵,۲۵۶)	۲۵,۱۵۷,۴۹۴,۹۲۷	۳۸,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۳,۲۲۲,۴۵۸	۳,۲۲۲,۴۵۸	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
۸۴,۷۵۷,۵۸۰	۲۸,۱۹۶,۴۸۶	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۵۹۱,۶۹۶,۱۱۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۹۶۷,۶۵۲,۶۵۱	.	.	.	.	.	.	ایران پالستایروبر
۲۰۰,۶۹۶,۸۴۴	.	.	.	.	.	.	قنداصفهان
۴۹۸,۸۰۴,۳۶۵	.	.	.	.	.	.	عمران و توسعه شاهد
۲۶۶,۶۹۴,۴۳۷	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۴۱۴,۴۳۲,۲۹۶	.	(۶۵,۴۶۵,۰۰۱)	(۱۸,۴۹۳,۴۶۱)	۱۳,۵۱۸,۴۵۹,۷۳۹	۱۳,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائم بصیر
(۸,۷۳۳,۸۰۲)	.	(۷۰,۳۳۵,۶۹۹)	(۵۱,۹۱۱,۲۸۸)	۷,۹۴۴,۹۷۳,۸۰۰	۱۴,۰۶۷,۱۳۹,۲۸۸	۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۷,۲۸۸,۳۶۳,۶۴۲	.	(۶۴,۶۴۲,۵۸۶)	(۱۸,۲۶۱,۱۷۹)	۶,۹۲۶,۹۴۲,۴۵۷	۱۲,۹۲۸,۵۱۶,۸۰۱	۳۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت دشت خرم دره
۳,۶۲۶,۶۸۹,۲۶۲	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهرزمن
۱,۵۴۱,۳۷۹,۰۰۵	.	(۱۷۹,۸۰۰,۹۹۹۴)	(۴۸,۳۹۶,۹۹۲)	۹,۱۵۳,۸۷۱,۰۰۰	۳۵,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۷۲۷,۶۷۳,۴۰۷	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۰,۱۵۲,۵۷۰,۳۴۴	۱۱,۳۲۸,۰۹۳,۷۰۱	(۱,۶۶۲,۹۴۷,۴۰۴)	(۵۵۷,۰۶۰,۱۳۳)	۲۳,۶۹۱۶,۰۰۹,۲۷۵	۳۳۲,۷۸۹,۴۷۹,۹۵۱	.	بیمه دی
	۹۳,۶۵۲,۴۶۳,۱۳۹						جمع و نقل به صفحه بعد



دوره شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	نام شرکت
۳۰.۱۵۲.۵۷۰.۳۴۴	۱۱.۳۳۸.۰۹۳.۷۰۱	۹۳.۶۵۲.۴۶۳.۱۳۹	(۱.۶۶۳.۹۴۷.۴۰۴)	(۵۵۷.۶۰۰.۱۳۳)	۲۳۶.۹۱۶.۰۰۹.۲۷۵	۳۳۲.۷۸۹.۴۷۹.۹۵۱							نقل از صفحه قبل
۱۲.۳۵۰.۷۱۷.۹۸۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
.	.	۶۳۰۰.۵۳۰.۱۴۶	(۷.۲۱۷.۷۳۴)	(۲۰.۳۸۰.۹۷۰)	۸۰.۴۰۳.۶۸۱.۸۲۲	۱.۴۴۳.۵۴۶.۶۷۳	۹۳۰.۸۴						سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	(۸۹۰.۴۱۲.۴۹۱)	(۵۴۹۰.۱۵۴۰)	(۵۲۰.۱۵۶.۱۱۴)	۱۱.۷۶۳.۶۶۳.۳۳۶	۱۰.۹۸۰.۳۰۸.۳۹۹	۲۰۰.۰۰۰						شیشه و گاز
.	.	۷.۷۹۹.۱۸۲.۹۴۱	(۸۶.۱۸۱.۱۰۴)	(۵۰.۴۲۸.۸۷۹)	۹.۳۰۰.۴۲۸.۰۰۰	۱۷.۳۳۶.۲۲۰.۹۲۴	۴۰۰.۰۰۰						پارس خودرو
.	.	۳.۵۸۱.۵۶۶.۱۲۲	(۱۸۲.۰۹۴.۵۶۰)	(۸۱.۵۰۸.۶۹۸)	۳۲.۵۷۳.۷۴۲.۷۵۹	۳۶.۴۱۸.۹۱۲.۱۳۹	۲۰۰.۰۰۰						بانک صادرات ایران
.	.	۲۰۰.۳۵۸.۶۴۷	(۳۳.۸۹۶.۸۲۵)	(۹.۵۷۵.۴۴۸)	۶.۵۳۵.۵۳۷.۲۱۲	۶.۷۷۹.۳۶۸.۱۵۲	۲۰۰.۰۰۰						داروسازی آوه سینا
.	.	۲۱.۵۴۷.۳۱۹.۳۸۳	(۱۸۴.۹۱۲.۶۳۰)	(۴۹.۳۲۱.۳۴۳)	۱۵.۲۰۱.۰۷۱.۸۴۸	۳۶.۹۸۲.۵۲۵.۱۰۴	۱۴۱.۰۰۰						بانک تجارت
.	.	۱۱۰.۴۷۰.۹۱۲.۵۳۴	(۹۳.۵۸۱.۳۷۳)	(۲۶.۴۶۶.۴۰۷)	۷.۵۴۸.۳۳۳.۴۰۷	۱۸.۷۱۶.۲۵۳.۶۲۰	۷۵۰.۰۰۰						بانک ملت
.	.	۳.۲۸۱.۵۸۷.۶۰۳	(۶۱.۱۹۳.۵۰۳)	(۱۷.۲۸۶.۴۷۳)	۸.۸۷۸.۴۳۳.۴۲۱	۱۲.۳۳۸.۵۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰						بین المللی توسعه ساختمان
.	.	۹۰.۲۸۰.۹۹۱.۳۴۶	(۸۹.۲۸۹.۷۶۷)	(۲۵.۲۲۴.۰۶۷)	۸.۷۱۴.۴۴۸.۲۸۸	۱۷.۸۵۷.۹۵۳.۴۶۸	۱۸۰.۰۰۰						گروه پتروشیمی س. ایرانیان
.	.	۱۰.۲۵۸.۰۴۹.۸۰۵	(۱۱۳.۷۹۸.۱۸۳)	(۳۶.۹۴۸.۵۵۲)	۱۲.۳۵۰.۸۵۹.۴۶۰	۲۲.۷۵۹.۶۳۶.۰۰۰	۸۶۰.۰۰۰						بیمه پاسارگاد
.	.	۴.۴۶۶.۱۰۲.۶۶۹	(۱۳۱.۸۹۴.۲۴۲)	(۳۷.۲۵۹.۷۴۵)	۲۱.۷۴۳.۵۹۳.۲۰۵	۲۶.۳۷۸.۸۴۹.۸۶۱	۱۲۰.۰۰۰						پتروشیمی فناوران
.	.	۱۱۸۸.۰۹۹.۹۹۸	(۹۸۷.۱۷۸)	(۳۱۷.۶۹۴)	۷۷.۳۲۰.۷۲۰	۱۹۷.۴۳۵.۵۹۰	۱۴.۵۳۵						پتروشیمی تندگویان
.	.	۴.۹۳۹.۱۹۸.۴۷۰	(۸۴.۸۹۶.۷۵۶)	(۵۸.۵۸۹.۳۳۴)	۱۱.۸۹۶.۶۶۵.۴۵۰	۱۶.۹۷۹.۳۵۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰						تامین مسه ریخته گری
.	.	۴۳۱.۳۱۵.۵۳۹	(۹۱.۶۰۸.۷۲۶)	(۲۵.۸۷۹.۰۳۴)	۱۷.۷۷۲.۹۴۱.۴۴۱	۱۸.۳۲۱.۷۴۴.۷۴۰	۲۰۰.۰۰۰						فراورده های غذایی و قندیر لشر
.	.	۳.۶۶۶.۸۳۹.۴۴۲	(۴۸.۹۸۵.۰۰۲)	(۱۳.۸۳۸.۰۹۹)	۶۰.۶۷.۳۳۷.۴۵۷	۹.۷۹۷.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰						گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
.	.	(۶۰۰.۸۲۷.۵۳۷)	(۳۳.۷۹۵.۰۰۰)	(۳۲.۱۰۵.۰۸۳)	۷.۲۹۳.۹۲۷.۴۵۴	۶.۷۵۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰						لیزینگ رانان سایپا
.	.	۱۰۰.۴۲۰.۱۴.۱۷۴	(۱۳۹.۸۳۳.۶۰۵)	(۶۳.۴۹۱.۵۲۲)	۱۷.۷۲۱.۸۲۵.۹۶۰	۲۷.۹۶۶.۷۲۲.۸۹۱	۱.۱۳۰.۰۰۰						ایران رانان
.	.	۶۶۳.۰۰۰.۰۹۱	(۳۴.۹۹۶.۰۰۰)	(۳۲.۷۴۶.۱۴۱)	۴.۸۸۴.۱۵۷.۷۶۸	۴.۹۹۹.۲۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰						سایپا آدین
.	.	۱.۲۸۶.۷۳۱.۴۹۹	(۴۹.۳۹۴.۲۱۶)	(۱۳.۹۵۲.۴۸۲)	۸.۵۲۸.۷۶۴.۳۳۳	۹.۸۷۸.۸۴۳.۵۲۰	۴۴۹.۱۲۰						لبنیات کالبر
.	.	۱.۹۳۶.۰۴۰.۶۵۹	(۳۳.۷۵۰.۰۰۰)	(۶۷.۰۹۳.۴۱۱)	۲.۷۸۳.۵۰۰.۰۰۰	۴.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰						ح. سرمایه گذاری میراث فرهنگی
.	.	۹۲۹.۸۱۹.۹۴۶	(۱۰۶.۰۰۰.۳۶۰)	(۱۰۰.۷۰۳.۱۱۶)	۲۰۰.۶۴.۱۹۳.۳۳۲	۲۱.۲۰۰.۷۲۰.۰۰۰	۱.۲۶۰.۰۰۰						کارخانجات تولیدی شیشه رازی
.	.	۵.۸۶۵.۸۳۰.۶۳۹	(۱۲۰.۸۵۶.۸۱۳)	(۱۱۴.۸۱۳.۶۴۸)	۱۸۰.۶۹۸.۶۱۰.۵۹۲	۲۴.۱۷۱.۳۶۲.۶۹۲	۱۰.۲۸۰.۰۰۰						صنعتی بهار
۴۲.۵۰۲.۲۸۸.۳۲۶	۱۱.۳۳۸.۰۹۳.۷۰۱	۱۹۳.۲۸۵.۲۲۷.۷۶۴	(۳.۴۲۸.۰۱۴.۶۸۶)	(۱.۳۹۸.۸۴۸.۸۴۳)	۴۸۷.۴۹۰.۸۴۲.۴۳۰	۶۸۵.۶۰۲.۹۳۲.۷۲۳							جمع و نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲.۵۰۳.۲۸۸.۳۲۶	۱۱.۳۳۸.۰۹۳.۷۰۱	۱۹۳.۲۸۵.۳۲۷.۷۶۴	(۳.۳۲۸.۰۱۴.۶۸۶)	(۱.۳۹۸.۸۴۸.۴۳۰)	۴۸۷.۴۹۰.۸۴۲.۴۳۰	۶۸۵.۶۰۲.۹۳۳.۷۲۳	نقل از صفحه قبل	۱.۵۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	.	(۱.۷۶۵.۱۴۶.۱۴۵)	(۷۱.۶۳۲.۵۲۵)	(۲۰.۳۳۶.۰۱۴)	۱۵.۹۹۹.۷۸۲.۶۰۶	۱۴.۳۲۶.۵۰۵.۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱.۵۰۰.۰۰۰	عمران و توسعه فارس
.	.	۲.۹۴۸.۶۰۱.۸۷۱	(۶۰.۷۴۵.۰۰۴)	(۵۷.۷۰۷.۵۷۵)	۹۰.۸۱۰.۹۴۵.۵۵۰	۱۲.۱۴۹.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱.۰۰۰.۰۰۰	لینزینگ صنعت و معدن
.	.	۱۵.۶۸۹.۸۸۴.۴۹۹	(۱۳۶.۹۹۶.۱۰۶)	(۳۸.۷۰۱.۰۰۰)	۱۱.۵۳۳.۶۳۹.۰۰۰	۲۷.۳۹۹.۳۲۱.۴۰۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲.۴۰۰.۰۰۰	توکا رنگ فولاد سپاهان
.	.	۹۹۱.۸۹۵.۱۳۴	(۵۷.۴۴۹.۸۰۴)	(۵۴.۵۷۶.۹۳۵)	۱۰.۳۸۶.۰۳۹.۰۷۵	۱۱.۴۸۹.۹۶۰.۹۴۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰۰.۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
.	.	۵.۹۴۶.۹۳۸.۹۳۳	(۱۱۴.۴۶۰.۵۰۳)	(۳۲.۳۳۴.۴۹۰)	۱۶.۷۹۸.۴۶۶.۰۸۴	۲۲.۸۹۲.۱۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰۰.۰۰۰	خدمات انفورماتیک
.	.	۵.۳۳۲.۸۶۴.۵۷۱	(۲۲۴.۴۰۴.۶۹۷)	(۶۲.۳۹۴.۰۴۸)	۳۹.۲۶۰.۲۷۵.۵۹۴	۴۴.۸۸۰.۹۳۸.۹۱۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت
.	.	۴۹۸.۷۳۹.۹۵۷	(۵۸.۷۲۴.۹۹۶)	(۱۶.۵۸۱.۶۱۹)	۱۱.۱۷۰.۹۴۵.۴۲۸	۱۱.۷۴۵.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۱.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت
.	.	۳.۹۱۰.۳۹۴.۴۲۹	(۷۲.۷۷۹.۶۷۷)	(۶۹.۱۴۰.۵۲۹)	۱۰.۵۰۳.۶۲۱.۳۶۰	۱۴.۵۵۵.۹۳۵.۹۹۵	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۲۴۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعت
.	.	۸۶۳.۵۹۹	(۴۰.۵۱۷)	(۳۸.۴۸۹)	۷.۱۶۰.۷۴۳	۸.۱۰۳.۳۴۸	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۳۴۲	صنعتی دوده فام
.	.	(۶۲.۷۰۰.۷۵۲)	(۱۰۲.۷۴۵.۳۴۲)	(۲۹.۰۲۵.۳۷۹)	۲۱.۰۳۷.۹۹۷.۳۴۴	۲۰.۵۴۹.۶۷۱.۰۰۳	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۱.۷۰۰.۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	۱۵.۰۶۵۷۶.۳۳۷	(۵۱.۱۵۰.۷۱۷)	(۴۸.۵۹۲.۹۲۷)	۸.۶۳۳.۸۳۳.۵۱۴	۱۰.۳۳۰.۱۴۳.۳۹۵	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۱۲۱.۱۴۲	قاسم ایران
.	.	۹۰.۱۸۷.۰۸۱۵	(۳۱۷.۲۸۵.۲۰۴)	(۱۱۴.۵۵۸.۶۰۵)	۳۴.۱۰۶۱۹.۰۵۰۰	۴۳.۴۵۷.۴۳۱.۱۲۴	سرمایه گذاری توسعه صنعت	۱.۰۰۰.۰۰۰	نیروکلو
۴۳۷.۲۸۶.۱۷۸	.	.	.	.	.	.	مس شهید باهنر	.	مس شهید باهنر
.	.	۱۵.۱۴۵.۱۳۶.۵۴۰	(۱۸.۰۸۰.۰۳۶۳)	(۴۲.۳۳۲.۸۳۸)	۲۰.۷۹۱.۸۱۳.۴۲۹	۳۶.۱۶۰.۰۷۳.۱۸۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۵۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
.	.	۱.۱۷۹.۹۰۴.۰۷۵	(۷.۲۹۴.۲۷۲)	(۱.۳۸۵.۸۹۳)	۲۷۰.۳۷۰.۰۰۰	۱.۴۵۸.۸۵۴.۳۴۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۵.۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
.	.	۱.۳۹۴.۰۸۶.۴۹۴	(۱۰.۵۹۹.۷۸۱)	(۳۰.۱۲.۹۳۰)	۸۱۳.۲۵۶.۰۷۵	۲.۱۱۹.۹۵۶.۲۸۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۱۰۰.۰۰۰	مخابرات ایران
.	.	(۴.۳۳۴.۰۷۷.۴۹۵)	(۱۸۸.۱۳۳.۷۹۴)	(۴۰.۶۸۶.۱۷۱)	۴۱.۶۳۲.۰۱۶.۴۹۰	۳۷.۶۲۶.۷۵۸.۹۶۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۲.۳۳۰.۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	.	۵۱.۷۳۷.۴۶۸.۴۳۰	(۳۳۱.۵۳۹.۳۴۹)	(۸۶.۱۶۶.۸۴۹)	۱۲.۱۶۲.۶۷۵.۳۵۲	۶۴.۳۰۷.۸۴۹.۸۸۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۱.۵۵۰.۰۰۰	پالایش نفت تهران
.	.	(۲.۳۶۷.۷۰.۸۵۸)	(۸۶.۰۱۰.۷۵۱)	(۱۶.۳۴۱.۹۹۶)	۱۹.۳۶۷.۵۰۶.۲۱۱	۱۷.۲۰۲.۱۵۰.۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۲۵۰.۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین کیش
.	.	۵۴.۵۸۰.۶۲۷.۳۹۸	(۴۷۸.۹۰۰.۸۳۵)	(۱۳۲.۹۱۵.۰۶۴)	۴۰.۵۹۶.۷۳۳.۵۱۳	۹۵.۷۸۰.۱۶۶.۸۱۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۳۰۰.۳۵۰.۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	.	۹.۵۳۸.۶۵۵.۴۹۱	(۹۰.۴۲۱.۶۵۰)	(۲۵.۵۴۴.۰۳۵)	۸.۴۲۹.۷۰۹.۰۳۴	۱۸۰.۸۴۳.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۴۰.۱۸۷۴	ح. کسب و کاری ج. ا. ا.
.	.	۸.۵۳۰.۶۳۸.۴۴۵	(۷۳.۷۳۳.۲۷۲)	(۱۴۰.۰۶۴۹۵)	۶.۱۳۶.۲۸۶.۹۸۸	۱۴.۷۴۴.۶۵۵.۲۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۳۰۰.۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
.	.	۱۷.۴۴۷.۲۷۲.۰۷۵	(۹۷.۴۸۹.۵۰۶)	(۳۳.۹۷۹.۳۴۳)	۱.۹۳۹.۱۶۰.۳۶۸	۱۹.۴۹۷.۹۰۱.۱۹۲	سرمایه گذاری شفا دارو	۳۰۹.۷۵۶	ح. سنگ آهن گهر زین
.	.	۲۰.۳۸۱.۹۸۵۶	(۶۹.۱۸۷.۵۸۳)	(۱۳.۴۵۱.۳۴۳.۷۴۸)	۱۳.۵۵۱.۳۴۳.۷۴۸	۱۳.۸۳۷.۵۱۶.۵۱۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۴۴.۰۰۰	آهنگری تراکتور سازی ایران
۴۲.۴۴۰.۵۷۴.۵۰۴	۱۱.۳۳۸.۰۹۳.۷۰۱	۳۸۹.۸۹۰.۶۷۱.۰۵۳	(۶.۲۰۰.۵۳۰.۸۳۴)	(۳.۳۳۳.۵۵۲.۱۹۰)	۸۴۱.۶۸۱.۴۱۱.۱۲۶	۱.۲۴۰.۱۰۶.۱۶۵.۲۰۳	جمع و نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی
 به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دوره شش ماهه
 منتهی به
 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به
 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۹۴۰,۵۷۴,۵۰۴	۱۱,۳۳۸,۰۹۳,۷۰۱	۲۸,۹۸۹,۰۶۷۱,۰۵۳	(۶,۲۰۰,۵۳۰,۸۳۴)	۸۴,۱۹۸,۱۴۱,۱۳۶	۱,۱۴۰,۱۰۶,۱۶۵,۲۰۳		نقل از منفه قبل
-	-	(۱۰,۵۴۶,۸۷۰,۷۰۷)	(۱۱,۰۹۶,۵۶۷)	۱۲,۶۶۵,۸۴۱,۸۲۰	۱۱,۶۸۰,۶۵۳,۹۵۰	۱۷۶,۳۶۵	نویسنده خورخورو
-	-	۳,۴۶۳,۹۳۳,۲۵۳	(۱۶۳,۱۲۶,۷۰۲)	۲۹۰,۵۴۱,۸۴۱,۱۵۲	۳۲,۶۳۷,۳۳۹,۸۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	-	۶۰,۱۰۰,۲۲۲,۵۳۳	(۱۱۰,۸۵۹,۹۹۹)	۲۱,۲۳۶,۶۶۸,۶۵۷	۲۲,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	-	۹۲,۱۰۰,۷۲۷,۰۰۰	(۵۲,۱۱۸,۰۰۰)	۱۱,۲۶۰,۵۰۰,۶۴۸	۱۰,۲۳۶,۱۸۹,۲۴۱	۱۹,۷۱۶,۰۸۳	ایران خودرو
-	-	۸۸,۲۱۸,۴۵۴	(۸۳,۹۵۴,۷۶۳)	۱۶,۵۹۵,۰۶۲,۷۷۹	۱۶,۷۹۰,۹۵۲,۷۹۸	۱,۴۴۶,۳۳۶	اعتباری ملل
-	-	۵۸,۷۱۲,۵۷۰	(۵۴۶,۵۴۱)	۴۹,۹۴۵,۲۵۰	۱۰,۹۳۰,۸۲۰,۰۰۰	۷۶۶	پلیمر آریا سلسول
-	-	۳,۷۹۳,۵۶۷,۴۱۱	(۵۱,۶۶۰,۰۰۰)	۶,۴۷۶,۹۵۸,۱۰۷	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	سایپا
-	-	۳,۰۹۱,۰۰۰,۴۵۲۴	(۱۶۰,۳۰۵,۲۵۰)	۲۸,۷۷۹,۲۸۲,۲۷۱	۳۲,۰۶۱,۰۵۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	فولاد خورستان
-	-	۱۰,۵۱۶,۳۰۰,۷۱۴	(۳۱۰,۸۱۸,۰۷۴)	۳۵,۳۷۷,۰۳۰,۸۲۸	۴۲,۱۶۳,۶۱۵,۰۹۰	۹۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سراسر ایران
-	-	۳,۷۸۵,۵۵۵,۹۴۴	(۳۰۰,۷۰۰,۵۸۰)	۳۶,۱۱۵,۷۳۶,۹۴۰	۴۰,۱۴۰,۱۱۵,۵۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	-	۳۹,۱۰۰,۵۲۴,۲۸۲	(۳۱۵,۶۳۸,۴۸۶)	۲۲,۶۲۴,۶۸۸,۰۵۷	۶۳,۱۳۷,۶۹۷,۱۸۰	۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۳۰,۳۳۰,۶۶۴,۵۸۰	(۷۰,۷۵۹,۲۶۳)	۱۳۷,۶۵۳,۴۹۴,۳۹۷	۱۴,۱۵۱,۸۴۳,۲۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	نویسنده ادا و نواز و یخس
۴۲,۹۴۰,۵۷۴,۵۰۴	۱۱,۳۳۸,۰۹۳,۷۰۱	۵۵,۰۳۶۹,۴۹۷,۳۳۸	(۸,۷۸۵,۳۳۷,۸۸۵)	۱,۱۹۴,۹۷۰,۳۷۶,۹۳۲	۱,۷۵۷,۰۶۵,۵۷۵,۲۴۳		جمع





سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۷,۵۶۰,۸۱۵	۳۱۲,۵۶۷,۱۰۵	(۶۳۰,۷۵۷۷)	۳۴,۴۸۱,۵۶۳,۳۱۸	۳۴,۸۰۰,۴۴۶,۰۰۰	۴۹,۶۴۴	سند خزانه م ۱۸ به ۹۸ به ۱۴ - ۱۰۶۱۴
(۳,۴۶۴,۹۰۲)	۵۱,۷۰۷,۲۲۲	(۳,۴۷۴,۳۸۰)	۱۳,۵۹۷,۰۲۲,۴۹۸	۱۳,۶۵۱,۳۰۴,۰۰۰	۱۶,۱۸۴	سند خزانه م ۹۸ به ۹۸ به ۵۱۹ - ۵۱۹
-	۱۶,۳۶۱,۴۵۳	(۴۹,۴۷۷)	۲۵,۶۵۷,۸۵۴	۲۷۲,۹۸۸,۸۸۴	۳۷۶	سند خزانه م ۱۳ به ۹۸ به ۱۳ - ۱۰۲۱۹ - ۹۸
-	۱۷,۹۲۱,۲۵۱	(۵۴,۰۰۷)	۲۸۰,۰۱۰,۷۴۲	۲۹۷,۹۶۰,۰۰۰	۳۰۰	تراجعه عام دولت ۴ ش ۲ - ۲۰۷
-	۲۵۱,۳۶۹,۶۴۵	(۶۵۶,۵۵۴)	۳,۳۷۰,۴۵۶,۳۰۱	۳,۶۳۲,۳۸۲,۵۰۰	۴,۱۹۵	سند خزانه م ۱۶ به ۹۸ به ۷ - ۴۰۰
-	۳۶,۷۹۱,۶۰۷	(۱۰۴,۰۱۳)	۵۲۶,۹۷۸,۵۵۶	۵۲۶,۸۷۳,۹۷۶	۶۷۶	سند خزانه م ۲۰ به ۹۸ به ۲۴ - ۳۳۴
-	۸۵۴,۳۲۰,۸۴۱	(۱۲,۸۹۶,۳۲۹)	۷۰,۲۸۴,۴۵۶,۱۳۰	۷۱,۱۵۱,۶۷۳,۲۰۰	۹۰,۲۷۲	سند خزانه م ۱۲ به ۹۸ به ۱۳ - ۰۱۳
-	(۸۳۳,۶۶۵,۵۵۰)	(۳۲,۶۳۰,۷۲۰)	۱۳۱,۱۸۶,۶۰۴,۴۷۵	۱۳۰,۳۷۶,۵۶۹,۶۴۵	۱۶۷,۶۵۸	سند خزانه م ۱۲ به ۹۸ به ۱۱ - ۱۱۱
-	۲۴,۴۱۶,۴۴۱	(۱۸۱,۲۵۰)	۹۷۵,۴۰۲,۳۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	چاره تان سپهر ۶ - ۱۴۰۲۱۲۰
-	۲,۵۶۱,۲۸۸,۴۳۸	(۸,۵۳۷,۵۵۱)	۴۴,۴۷۸,۸۶۱,۰۶۱	۴۷,۰۴۸,۶۷۷,۰۵۰	۵۶,۱۴۴	سند خزانه م ۲۲ به ۹۸ به ۲۸ - ۴۲۸
-	۵۹۷,۱۱۴,۳۲۴	(۵,۹۶۳,۵۷۹)	۳۲,۲۹۹,۴۹۴,۱۹۷	۳۲,۹۰۲,۵۷۲,۱۰۰	۴۰,۱۱۴	سند خزانه م ۷ به ۹۸ به ۱۹ - ۷۱۹
-	۲۰,۵۳۶,۱۶۸	(۹۰,۶۲۵)	۴۷۹,۳۷۳,۲۰۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	تراجعه عام دولت ۲ ش ۲ سایر ۲۱۲ - ۲۱۲
-	۷۷۵,۳۸۶	(۹۰,۷۱۴)	۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰	۵۰۰,۵۰۳,۵۰۰	۵۰۰	چاره تانین اجتماعی سپهر ۱۲۶ - ۹۹۱۲۲۶
-	۱,۳۱۵,۱۲۳,۶۶۶	(۳,۷۴۱,۹۹۷)	۱۳,۹۱۰,۴۳۵,۳۳۷	۱۵,۱۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۹۸	سند خزانه م ۱۲ به ۹۸ به ۱۸ - ۵۱۸
۲۲,۴۲۲,۳۹۱	۲,۶۵۳,۷۲۲,۱۶۹	(۷,۳۱۱,۶۰۱)	۳۷,۶۷۸,۹۸۹,۵۲۵	۴۰,۳۲۰,۰۰۰,۴۳۳,۳۱۵	۵۰۰,۷۶۶	سند خزانه م ۳۱ به ۹۸ به ۲۸ - ۷۲۸
-	۲,۳۷۶,۹۲۱,۴۵۰	(۴,۶۰۶,۵۳۱)	۲۳,۱۲۳,۹۵۲,۸۱۹	۲۵,۴۱۵,۴۸۰,۸۰۰	۳۴,۶۷۲	سند خزانه م ۱۴ به ۹۸ به ۱۸ - ۳۱۸
-	۹,۹۹۸,۵۳۵	(۳۸,۵۷۰)	۲۰,۲۷۶,۲۸۹,۵	۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۴	سند خزانه م ۱۷ به ۹۸ به ۱۲ - ۵۱۲
-	۵۵۸,۰۱۸,۴۵۸	(۱۶,۱۶۱,۶۸۵)	۹۱,۹۰۳,۵۱۹,۸۵۷	۹۲,۴۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۰۰	شارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۰۹ - ۹۰۹
۱,۰۴۷,۳۴۹,۶۸۷	۳۹۷,۲۸۹,۳۸۱	(۳,۵۴۵,۵۸۰)	۱۹,۱۶۱,۰۸۹,۶۹۷	۱۹,۵۶۱,۹۲۴,۶۵۸	۲۰,۸۳۸	سند خزانه م ۳۱ به ۹۸ به ۷۱۱ - ۷۱۱
-	۷۳,۹۹۹,۸۶۴	(۱,۳۱۰,۰۷۳)	۶۶۰,۱۰۰,۶۹,۹۸۴	۶۶۷,۲۷۹,۹۲۰	۸,۲۵۷	سند خزانه م ۲۳ به ۹۸ به ۲۴ - ۸۲۴
-	۴,۱۳۵,۰۸۵,۵۰۶	(۶,۹۴۹,۷۲۱)	۳۴,۳۰۱,۳۳۸,۹۸۰	۳۸,۳۴۳,۳۶۴,۲۰۷	۵۱,۷۴۲	سند خزانه م ۱۵ به ۹۸ به ۶ - ۱۰۴۰۶
-	۱,۱۴۳,۳۴۳,۵۷۳	(۳,۱۴۴,۴۴۴)	۱۶,۳۰۲,۳۴۶,۲۹۲	۱۷,۳۸۸,۳۳۴,۳۰۸	۳۰,۶۸۴	سند خزانه م ۱۵ به ۹۸ به ۲۲ - ۴۲۲
-	۱,۴۰۴,۲۶۶,۸۱۱	(۳,۸۳۶,۴۷۳)	۱۹,۶۹۲,۴۲۳,۵۱۰	۲۱,۱۰۰,۶۱۴,۷۹۳	۲۹,۷۲۳	سند خزانه م ۱۶ به ۹۸ به ۵ - ۵۰۵
(۱۶۷,۵۶۰,۸۱۵)	-	-	-	-	-	شارکت دولتی ۳ شرایط خاص ۷۱۳ - ۹۸۰
(۳,۴۶۴,۹۰۲)	-	-	-	-	-	شارکت دولتی ۶ شرایط خاص ۱۲۰۱ - ۹۸۱۲۰۱
۸۶۰,۹۰۸,۵۳۹	-	-	-	-	-	سند خزانه م ۱۸ به ۹۸ به ۵۲۵ - ۵۲۵
۲,۳۳۱,۹۱۸,۳۵۵	۱۰,۶۹,۳۳۶,۴۲۰	(۱۱۱,۱۶۱,۲۴۹)	۵۹۵,۴۱۶,۱۶۲,۸۶۴	۶۱۳,۳۰۴,۷۱۶,۷۵۶	۷۵۴,۷۵۷	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳.۱۳۳.۹۷۵.۴۰۳	۳.۴۶۲.۷۰۲.۷۱۷	۲۸.۳۴۶.۳۸۸.۲۸۹
۱۸-۲	۳۰.۳۹۵.۵۷۵.۹۶۶	(۵.۸۵۷.۵۳۰.۴۵۷)	۲۰.۵۵۷.۴۳۰.۳۴۲
	۳۳.۴۲۸.۵۵۱.۳۶۹	(۲.۳۹۴.۸۲۷.۷۴۰)	۴۸.۸۰۳.۸۱۸.۷۳۱

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

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
			ریال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
برق ماهتاب کهنوج	.	.	.	.	.	.	.	(۶۵)	(۶۵)	۱۷۵۰۵۸۰۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	.	(۱۶)	(۱۶)	۴۱۰۴۹۱۰۹۹۴
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۳۴)	(۳۴)	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
پالایش نفت تهران	۷۹۹۸۸۴	۲۲۰۲۰۷۷۲۸۸۰	۶۰۳۷۶۰۱۲۹۰۴۰	(۳۱۰۱۴۰۱۳۴)	(۱۱۱۰۲۶۳۸۶۴)	۱۵۸۴۴۰۳۲۸۰۹۴۱	.	.	.	۴۰۷۵۷۹۹۲۸۸۶
پتروشیمی پردیس	۲۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۱۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۴۲۶۶۴۸۶۵۸	(۲۱۰۹۶۲۱۰۰۰)	(۱۱۵۵۹۰۰۰۰۰)	۱۵۴۴۰۷۹۹۰۲۴۲	.	.	.	(۶۱۵۸۰۰۰۴۷۹)
بانک دی	۵۲۰۰۰۰۰	۲۵۰۲۶۴۰۷۲۰۰۰۰۰	۲۴۶۵۰۰۹۲۴۰۱۶۶	(۲۴۰۰۰۱۰۴۸۴)	(۱۲۶۰۳۳۶۰۰۰)	۲۶۳۰۴۶۰۰۷۵۰	.	.	.	(۹۲۳۰۶۲۸۴۰۰)
قند اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۴۷)	(۴۷)	۶۵۷۵۸۷۰۳۱۶
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	(۲۰)	(۲۰)	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۱۳۸۵۳۷۰۴۷۱
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲۹)	(۱۲۹)	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰۱۳۸۵۳۷۰۴۷۱
سرمایه گذاری پردیس	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
حاده گستر صنعتیون های وب	۴۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۸۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۳۵۹۰۴۴۶۰۴۷۹	(۱۱۰۲۴۴۰۲۰۰)	(۵۹۰۱۸۰۰۰۰۰)	(۱۰۵۹۳۸۷۰۶۷۹)	.	.	.	۱۷۵۰۵۸۰۰۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۲۶)	(۲۶)	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
ایران پلستا تایرویر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
ایران ارقام	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
مس شهید باهنر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
نیروکتر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
لیرینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
کشت و صنعت دشت خرم دره	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲۰۱۴۸۶۰۰۵
جمع و نقل به صفحه بعد	.	۸۲۰۴۷۱۰۴۹۲۰۸۸۰	۶۵۰۷۲۳۰۱۵۹۰۲۴۳	(۷۸۰۳۴۷۰۹۱۸)	(۴۱۲۰۳۵۷۰۴۶۴)	۱۶۰۲۵۷۰۶۲۸۰۲۵۴	۳۰۴۶۲۰۷۰۲۰۷۱۷	۱۹۰۶۲۳۰۴۳۱۰۲۲۰	(۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۹۰۶۲۳۰۴۳۱۰۲۲۰



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹,۴۳۳,۴۳۱,۳۲۰	۳,۴۶۲,۷۰۲,۷۱۷	۱۶,۲۵۷,۶۲۸,۶۰۳	۱۶,۲۵۷,۶۲۸,۶۰۳	(۴۱۳,۳۵۷,۴۶۴)	(۷۸,۳۴۷,۹۱۸)	۶۵,۷۳۳,۱۵۹,۳۴۳	۸۲,۴۷۱,۴۹۲,۸۸۰		نقل از صفحه قبل
-	-	(۱,۲۵۲,۷۷۷,۱۳۳)	(۱,۲۵۲,۷۷۷,۱۳۳)	(۹۵۸,۱۳۵,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۴,۳۷۵)	۲۰,۳۰۱,۳۶۰,۳۴۸	۱۹,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سپین انرژی خلیج فارس
-	-	(۲,۳۵۰,۴۱۱,۳۶۳)	(۲,۳۵۰,۴۱۱,۳۶۳)	(۹۱,۳۷۱,۰۰۰)	(۱۷,۳۶۰,۴۹۰)	۲۰,۵۱۵,۸۷۹,۷۷۳	۱۸,۳۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۷۸۵,۴۳۴,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۶۹۷,۱۹۵,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
(۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت تبریز
۳۳۴,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده قام
(۱,۱۲۹,۹۹۰,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	توکا رنگ فولاد سپاهان
۲,۵۴۸,۶۸۵,۹۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۱۳,۳۶۸,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
(۳۵۳,۷۱۳,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین مسدود رخته گری
۲,۳۰۱,۷۳۶,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتلعین
-	-	(۱,۱۷۵,۵۴۴,۰۲۸)	(۱,۱۷۵,۵۴۴,۰۲۸)	(۱۸۲,۴۷۵,۰۰۰)	(۳۴,۶۷۰,۲۵۰)	۳۷,۴۵۳,۳۹۷,۷۷۸	۳۶,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تولید مواد پلاستیک و پخش
۳,۷۴۹,۳۳۸,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
-	-	۴,۷۵۸,۷۱۶,۸۳۸	۴,۷۵۸,۷۱۶,۸۳۸	(۴۶۰,۴۴۰,۰۰۰)	(۸,۷۴۸,۳۶۰)	۴,۳۹۵,۲۹۰,۸۰۲	۹,۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	(۱,۰۱۷,۴۱۹)	(۱,۰۱۷,۴۱۹)	(۱,۶۴۵,۱۳۸)	(۳۱۲,۵۷۶)	۳۷۸,۸۷۴,۰۰۴	۳۲۹,۰۳۷,۰۰۰	۳۲,۵۷۷	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	-	۲,۹۱۲,۷۱۷,۸۱۲	۲,۹۱۲,۷۱۷,۸۱۲	(۱۱۴,۸۴۱,۶۵۸)	(۳۱,۸۱۹,۹۱۵)	۱۹,۹۱۸,۹۵۳,۱۲۵	۲۲,۹۶۸,۳۳۱,۵۲۰	۱,۱۵۷,۶۷۸	معانی و صنعتی چادرملو
-	-	(۴,۳۳۳,۸۱۹,۱۹۸)	(۴,۳۳۳,۸۱۹,۱۹۸)	(۱۷۵,۹۱۴,۵۰۰)	(۳۳,۴۲۵,۶۵۵)	۳۹,۲۰۹,۳۶۹,۰۴۳	۳۵,۱۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	بیمه دی
-	-	(۳,۹۳۳,۹۸۴,۵۴۳)	(۳,۹۳۳,۹۸۴,۵۴۳)	(۱۱۵,۱۰۸,۲۰۰)	(۳۱,۸۷۰,۵۵۸)	۲۵,۸۰۸,۶۴۵,۷۸۵	۲۳,۰۲۱,۶۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	هتل پارسیان کونر اصفهان
-	-	(۸,۶۶۸,۳۱۸,۰۰۰)	(۸,۶۶۸,۳۱۸,۰۰۰)	(۱۵۶,۹۲۷,۰۰۰)	(۳۹,۸۱۶,۱۳۰)	۳۲,۰۶۵,۴۸۸,۲۵۰	۳۱,۳۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بالایش نفت شیراز
-	-	۵۴,۳۷۸,۳۴۹	۵۴,۳۷۸,۳۴۹	(۳۳۳,۸۵۴)	(۸۲,۳۴۳)	۳۱,۶۷۷,۴۰۳	۸۶,۵۷۰,۸۴۸	۷۸۴	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	-	(۹,۱۷۵,۵۶۶,۶۳۹)	(۹,۱۷۵,۵۶۶,۶۳۹)	(۹۸,۰۰۰,۵۰۰)	(۱۸,۶۲۰,۹۵۰)	۲۰,۴۰۱,۹۴۰,۶۸۹	۱۹,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	فیبر ایران
-	-	(۳,۹۷۸,۶۳۷,۸۳۲)	(۳,۹۷۸,۶۳۷,۸۳۲)	(۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۲۶,۰۰۰)	۲۸,۷۱۰,۶۰۱,۸۲۳	۲۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	-	(۶۳۸,۷۵۷,۰۹۲)	(۶۳۸,۷۵۷,۰۹۲)	(۳۷,۷۷۰,۰۰۰)	(۵,۲۷۶,۳۰۰)	۶,۱۵۹,۷۱۰,۷۹۲	۵,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	آهنگری تراکتورسازی ایران
(۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قاند بصر
-	-	(۳,۷۵۹,۷۴۹,۳۹۳)	(۳,۷۵۹,۷۴۹,۳۹۳)	(۸۴,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۰۶۱,۶۵۰)	۱۹,۵۶۶,۱۵۲,۶۴۳	۱۶,۰۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
۲۸,۲۴۶,۳۸۸,۳۸۹	۳,۴۶۲,۷۰۲,۷۱۷	۳,۱۳۲,۹۷۵,۴۰۳	۳,۱۳۲,۹۷۵,۴۰۳	(۱,۷۲۹,۵۱۰,۸۱۴)	(۳۳۸,۶۰۷,۰۵۴)	۳۴,۰۷۱,۰۶۹,۶۷۴	۳۴,۵۹۰,۲۱۶,۲۹۸		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۹ - سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
۲,۴۵۳,۶۸۰,۵۱۴	۱,۴۴۶,۲۵۰	۲,۴۵۳,۶۸۰,۵۱۴	۱,۴۴۶,۲۵۰
۵۵۹,۰۲۹,۹۹۴	۵۵۹,۰۲۹,۹۹۴	۵۵۹,۰۲۹,۹۹۴	۵۵۹,۰۲۹,۹۹۴
۸۳,۶۷۴,۸۷۰	۷۴,۵۵۳,۱۸۸	۸۳,۶۷۴,۸۷۰	۷۴,۵۵۳,۱۸۸
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۸۶۹,۶۷۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۸۶۹,۶۷۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۸۲۸,۶۶۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۸۲۸,۶۶۰
۳۱۱,۷۰۹,۴۰۰	۱۸۹,۰۴۹,۳۷۲	۳۱۱,۷۰۹,۴۰۰	۱۸۹,۰۴۹,۳۷۲
۳۴۷,۸۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۱۲,۰۹۵	۳۴۷,۸۲۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۱۲,۰۹۵
۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۳۰۹,۸۷۹	۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۳۰۹,۸۷۹
۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۳۰۹,۸۷۹	۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۳۰۹,۸۷۹

دوره شش ماهه منتهی به
 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۹,۱۳۶)	۲۲,۵۳۰,۸۶۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۶	۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۵۵۳۹)	۶,۱۹۹,۴۶۱
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۹۸۹,۱۳۰)	۵۹,۵۱۰,۸۷۰
پتروشیمی شازند	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۹۷,۶۳۳)	۱۱۲,۱۰۲,۳۶۷
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۱,۴۰۸,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۸,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
داده گسترعصرنوین - های وب	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۱	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۵,۹۴۳)	۱۷,۸۲۴,۰۵۷
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۳۲,۱۱۰)	۳۲۱,۴۶۷,۸۹۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۶۰,۵۴۶)	۴۳۴,۷۳۹,۴۵۴
سرمایه گذاری صدرتامن	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۹۵,۴۳۸)	۱۸۱,۴۰۴,۵۶۲
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۷۸۴	۱,۵۰۰	۱,۱۷۶,۰۰۰	(۱۱۶,۱۴۸)	۱,۰۵۹,۸۵۲
پلیمر آریا سلسول	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۷۶۶	۸,۷۴۰	۶,۶۹۴,۸۴۰	.	۶,۶۹۴,۸۴۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	.	.	.	.	.
آلومینیوم ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	.	.	.	.	.
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	.	.	.	.	.
کالسیمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	.	.	.	.	.
نفت سپاهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	.	.	.	.	.
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	.	.	.	.	.
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	.	.	.	.	.
					۴,۹۲۰,۴۷۰,۸۴۰	(۱۳۷,۴۴۱,۶۱۳)	۴,۷۸۳,۰۲۹,۲۲۷



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
 بادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی میان دوره ای

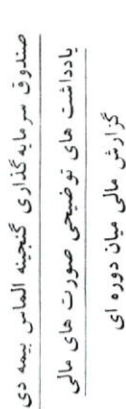
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۷,۱۶۲,۲۹۵,۴۷۰	۴,۳۵۵,۸۲۴,۷۸۵	۶,۴۰۱,۳۸۶,۸۲۸	۲۰-۱	۲۴۰,۱۳۸,۸۲۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق مشارکت
۳,۹۹۷,۶۶۴,۰۴۵	-	-	۲۱-۱	۲۸,۹۹۵,۸۵۲,۸۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق اجاره
۱۷۹,۷۹۷,۸۸۹	-	-	۲۰-۱	۱۵,۵۹۸,۷۵۳,۸۰۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق مرابحه
۴۹,۸۰۱,۶۵۴,۱۰۳	۳۷,۲۴۶,۰۳۳,۲۵۵	۵۲,۱۹۵,۲۸۳,۴۶۵	۲۰-۲	۵۲,۱۹۵,۲۸۳,۴۶۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۱,۱۴۱,۴۱۱,۵۰۷	۳۱,۶۰۱,۸۵۸,۰۴۰	۱۰۳,۱۹۱,۳۷۶,۹۲۹				

۳- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بررسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶,۳۳۰,۲۸۸,۱۱۳	۲,۱۲۵,۶۴۷,۶۷۰	-	۲۱-۱	۲۴۰,۱۳۸,۸۲۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق مشارکت
۱۶۵,۰۳۹,۱۴۱	۱۴۲,۶۴۸,۲۳۳	-	۲۱-۱	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق اجاره
۴,۶۷۶,۸۶۸,۱۱۶	۲,۰۸۷,۵۲۸,۸۸۳	۶,۳۹۷,۳۰۷,۰۲۸	۱۵-۱	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق مرابحه
۷,۱۶۲,۲۹۵,۴۷۰	۴,۳۵۵,۸۲۴,۷۸۵	۶,۴۰۱,۳۸۶,۸۲۸	۱۷-۱	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۶	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۵۵۳,۴۶۴,۶۲۹	-	۷,۰۵۷,۹۹۰,۵۴۳	۱۹-۱	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	سود اوراق مشارکت
۲,۴۴۴,۱۹۹,۴۱۶	-	۵,۰۶۴,۰۱۵,۲۷۰	۲۰-۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود اوراق اجاره
۳,۹۹۷,۶۶۴,۰۴۵	-	۱۶,۸۷۳,۸۴۷,۰۱۴	۱۸-۱	۲۱۸,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۶	سود اوراق مرابحه
۱۷۹,۷۹۷,۸۸۹	-	۳,۸۷۰,۴۳۶,۵۴۶	۱۷-۱	۱۵۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود اوراق مشارکت
۱۷۹,۷۹۷,۸۸۹	-	۱۱,۷۲۸,۳۱۷,۲۶۳	۱۸-۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	سود اوراق اجاره
		۱۵,۵۹۸,۷۵۳,۸۰۹				



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲۰-۲- سود سیرد بانک و گواهی سیرده بانک به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص سود	۲۷,۳۴۶,۳۳۲,۵۵

سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	خالص سود
۲,۳۷۷,۵۵۸,۳۲۰	رَبال
۲,۷۷۹,۳۰۲,۵۵۹	-
۲,۷۹۲,۵۲۰,۵۴۸	-
۳,۸۱۸,۵۷۷,۶۹۳	-
۲,۶۶۹,۰۹۵,۴۸۳	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
۹,۹۰۰,۱۵۴,۱۰۳	-

خالص سود	هزینه تنزیل ^۲	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نم
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۳,۱۳۴,۶۶۶,۶۳۵	(۱۲,۰۰۵,۰۰۰)	۱۳,۱۴۶,۶۶۶,۶۳۷	۲۰٪	۵۰,۰۰۳,۱۹۸,۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	لند مدت ۰۸۰,۰۹۹,۹۰۰,۰۰۴ بانک آینده
۱۳,۳۸۸,۴۰۱,۴۷	۲	۱۳,۳۸۸,۴۰۱,۴۷	۰,۰۰٪	۸,۳۲۷,۰۶۷,۴۳۱	-	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	نوباد مدت ۰۴۰,۲۸۷,۹۸۴,۰۰۱ بانک آینده
۲,۳۹۸,۷۳۹,۰۳۳	-	۲,۳۹۸,۷۳۹,۰۳۳	۰,۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	نفسه ۰۳۰,۱۶۷,۸۶۹,۰۰۹ بانک آینده
۱,۷۳۷,۷۵۷,۹۱۸	۵	۱,۷۳۷,۷۵۷,۹۱۸	۰,۰۰٪	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	لند مدت ۰۴۰,۰۸۲,۲۷۳,۰۰۶ بانک آینده
۸,۳۶۸,۶۸۰,۴۸۱	۵	۸,۳۷۰,۰۰۰,۴۷۳	۰,۰۰٪	۱۰,۶۵۴,۹۰۰,۱۷۰,۴	-	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	کرتاه مدت ۰۹۸,۹۲۰,۳۶۰,۰۰۰ بانک پارسیان
۹۵۱,۳۰۰,۸۳۲۸	(۳,۳۳۳,۸۹۲)	۹۵۱,۳۰۰,۸۳۲۸	۲۰٪	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	لند مدت ۰۴۰,۰۴۲,۲۳۸,۳۶۰,۰۱ بانک پارسیان
۱۰,۶۰۵,۵۹۴,۳۶۶	(۱۲,۳۱۵,۹۹۰)	۱۰,۶۱۸,۰۰۰,۱۳۳۶	۱۸٪	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۶	نوباد مدت ۰۱-۱۳۹۶۳۰-۱۱ بانک ایران زمین
۴,۳۱۸,۶۶۹,۰۱۶	(۷,۵۲۳,۵۳۴)	۴,۳۲۶,۲۲۲,۰۱۰	۲۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۷	لند مدت ۰۱۴,۹۸۵,۱۳۹,۶۳۰,۰۱ بانک ایران زمین
۷,۶۸۰,۳۳۴,۰۰۰	(۱۲,۰۰۸,۳۳۰)	۷,۶۹۳,۱۱۷,۶۶۴	۱۸٪	-	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	لند مدت ۰۱-۱۳۹۶۳۰-۱۲ بانک ایران زمین
۳,۱۶۵,۵۳۸,۸۵۱	(۳,۶۰۰,۰۴۰)	۳,۱۶۹,۳۹۸,۸۹۳	۲۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	لند مدت ۰۴۰,۱۴۹,۹۰۰,۵۶۰,۷ بانک پارسیان
۵۲,۱۹۵,۳۸۳,۴۶۵	(۵۰,۶۸۵,۷۶۴)	۵۲,۲۴۶,۰۶۹,۲۲۹	۲۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	لند مدت ۰۴۰,۰۹۴,۹۴۰,۰۰۹ مؤسسه مالی و اعتباری نور

۲۱- سایر درآمدها

[illegible]



صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سودسپردهای بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

هزینه کارمزد ارکان
 نه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۴۸۷.۳۱۷.۷۲۳	۵۴۹.۳۷۹.۴۷۵	۴۳.۵۲۰.۷۶۶.۲۲۶	مدیر
۱۲۵.۰۹۵.۷۹۷	۶۱.۱۵۰.۶۶۲	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	متولی
۱۰۸.۹۹۹.۹۰۵	۸۲۰.۷۹.۳۹۶	۷۰.۶۵۸.۰۹۰	حسابرس
۱.۷۲۱.۴۱۳.۴۲۵	۶۹۲.۵۰۹.۵۳۳	۴.۵۷۳.۴۲۴.۳۲۶	

سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰.۴۶۳.۰۶۴۰	۲۵۷.۹۳۸.۸۸۴	۵.۴۲۵.۶۲۰	هزینه تالسیس
۱۶.۸۲۰.۳۹۷	۵.۴۷۵.۹۷۱	۹۷۸.۷۶۹	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۵.۷۴۰.۰۱۲	۶۱.۸۶۷.۳۳۰	۱۹.۹۹۹.۹۸۰	حق پذیرش و عضویت در
۶۹۱.۰۶۷.۶۲۳	۳۳۰.۷۰۷.۸۰۵	۳۳۲.۰۴۶.۰۷۱	کانون ها
		۹۹۰.۰۰۰	هزینه آیونسان نرم افزار
		۳۳۸.۳۱۸.۲۶۵	هزینه کارمزد بانکی
		۵۹۷.۷۵۸.۷۰۵	هزینه تصفیه

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۱,۷۵۱,۰۱۷,۱۹۹	۳۸,۵۷۳,۶۰۹,۵۰۹	۱۰۰) ۴,۵۲۳,۰۳۳,۱۰۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹۹,۳۱۹,۴۹۳,۰۰۳)	(۷۵,۸۲۴,۸۴۷,۴۴۹)	(۶۴۵,۲۷۷,۳۵۷,۶۹۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۲,۴۳۱,۵۲۴,۱۹۶	(۳۷,۲۵۱,۲۳۷,۹۴۰)	۳۶۹,۲۴۵,۶۷۵,۴۰۷	

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

عملکرد مالیاتی سال ۱۳۹۷ رسیدگی گردیده است و ابلاغی صورت گرفته و سال مالی ۱۳۹۸ هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سید گردان الماس	مدیر صندوق امدیریت
۰.۸۱٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۴۶٪	۴۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سید گردان الماس	مدیر صندوق امدیریت
۱.۶۵٪	۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	مؤسس	آتیه سازان امید نسل امروز	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	سپما بردانی	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	صابر آقابیک	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهرا محمد رحیمی	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	چوادی	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۸,۰۶۹	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهرا اسادات عبدالحی دهنه	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱۰,۳۷۲	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	باسمن سراج	گروه گروه مدیران سرمایه گذاری
۲.۵۱٪	۱,۴۵۰,۰۰۴	۰.۵۳٪	۵۱۸,۴۴۱	عادی			

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹



۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماتده بدهکار (بستانکار)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		ماتده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	تاریخ معامله		ارزش معامله	ریال			
(۱.۲۷۲.۶۱۱.۱۲۰)	(۲.۷۴۳.۹۶۵.۴۱۰)	طی دوره مالی		۴.۳۵۲.۷۶۶.۲۳۶		کارمزد ارکان	مدیر	ذخیره کارمزد مدیر شرکت سید گردان الماس
(۳۷.۱۲۳.۲۳۱)	(۱۷۷.۱۲۳.۲۳۱)	طی دوره مالی		۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰		کارمزد ارکان	متولی	حسابرسی شاخص اندیشان
(۶۹.۱۱۲.۱۹۷)	(۱۱۱.۳۲۴.۴۸۷)	طی دوره مالی		۷۰.۲۵۸.۰۹۰		کارمزد ارکان	حسابرس	حسابرسی بهمند
۲۷۵.۲۳۹.۶۶۰	(۲۳.۵۹۹.۵۲۵.۱۸۹)	طی دوره مالی		۴.۲۸۴.۶۰۰.۷۶		خریدفروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا
۱۳.۵۰۹.۹۸۰	۱۳.۵۰۹.۹۸۰	طی دوره مالی		۱.۳۱۳.۲۵۰		خریدفروش اوراق بهادار	کارگزاری	خبرگان سهام
	۵۲۹.۹۶۶.۴۳۷	طی دوره مالی				خریدفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کیان
(۱۰۸۰۰۹۶۰۹۰۸)	(۲۶۰۸۸۰۴۶۱۰۹۰۰)			۸,۸۵۹,۳۴۳,۶۵۲				

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.