

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

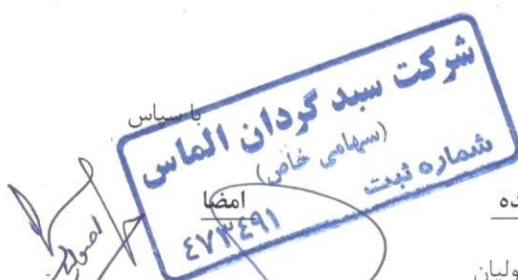
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۲۳	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 گردیده است. صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی بر این باور است که این گزارش 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان الماس	علی اصولیان
متولی صندوق	حسابرسی شاخص اندیشان	جهانگیر رضایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۰,۵۰۳,۲۷۹,۱۷۸	۱۷۱,۷۲۹,۵۷۲,۴۷۵	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰	۴۵۲,۹۶۸,۰۶۹,۸۴۷	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۴۹,۴۸۱,۸۵۴,۰۸۷	۵۴۰,۵۵۳,۰۱۲,۴۰۱	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۳۸۲,۹۹۸,۸۹۲	۸,۸۰۸,۱۱۳,۷۳۵	۸ حساب های دریافتنی
۱,۲۱۵,۶۳۵,۶۹۲	۳۳,۰۹۵,۸۴۱,۲۳۲	۹ جاری کارگزاران
۶,۲۳۳,۹۳۱	۳۱۲,۵۸۲,۷۵۹	۱۰ سایر دارایی ها
۲,۹۵۴,۷۴۰	۲,۴۴۴,۷۴۰	۱۱ موجودی نقد
۱,۳۵۲,۲۶۲,۰۸۷,۳۰۰	۱,۲۰۷,۴۶۹,۶۳۷,۱۸۹	جمع دارایی ها

۲,۳۹۱,۷۵۵,۷۷۸	۲,۳۵۷,۹۶۳,۶۶۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۵۱۱,۲۶۹,۸۷۹	۱۵,۸۲۵,۸۵۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۲۲,۹۴۷,۳۰۸,۳۳۳	۱,۶۱۲,۷۶۴,۸۴۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶,۸۵۰,۳۳۳,۹۹۰	۳,۹۸۶,۵۵۴,۳۵۸		جمع بدهی ها
۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰	۱,۲۰۳,۴۸۳,۰۸۲,۸۳۱	۱۵	خالص دارایی ها
۲۵,۴۳۶	۲۵,۸۷۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



(Handwritten signature in pink ink)

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



(Handwritten signature in blue ink)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	(۳,۳۴۷,۵۰۲,۵۴۸)	۱۵۱,۱۱۰,۵۵۶,۵۸۸	۴۹۰,۵۱۲,۹۱۷,۵۵۹
۱۷	(۱۷,۷۵۲,۸۸۲,۲۸۰)	۲۰۲,۵۶۴,۵۱۲,۰۴۰	۳۰,۰۶۸,۱۳۲,۳۰۷
۱۸	۵,۷۷۷,۲۵۸,۵۲۶	۲,۵۴۴,۷۰۰,۰۹۵	۴,۹۲۴,۰۴۶,۶۹۵
۱۹	۲۱,۴۳۶,۹۷۶,۳۰۴	۳۵,۷۷۸,۸۷۵,۳۰۷	۲۲۴,۳۳۲,۷۰۰,۹۲۴
۲۰	۷۰,۸۹۳,۴۱۹	۷۴۸,۶۸۳,۸۳۳	۱,۵۵۰,۶۹۹,۴۷۶
	۶,۱۸۴,۷۴۳,۴۲۱	۳۹۲,۷۴۷,۳۲۷,۸۶۳	۷۵۱,۳۸۸,۴۹۶,۹۶۱
۲۱	۱,۸۵۰,۸۶۰,۱۸۵	۱,۸۵۲,۸۴۹,۸۴۱	۸,۹۳۰,۵۱۴,۹۹۶
۲۲	۲۳۸,۳۵۹,۵۵۹	۲۴۶,۶۳۴,۴۶۹	۱,۳۳۸,۲۱۶,۷۴۵
	۲,۰۸۹,۳۱۹,۷۴۴	۲,۰۹۹,۴۸۴,۳۱۰	۱۰,۲۶۸,۷۳۱,۷۴۱
	۴۰,۹۵۵,۵۲۳,۶۷۷	۳۹۰,۶۴۷,۸۴۳,۵۵۳	۷۴۱,۱۱۹,۷۶۵,۳۲۰
	۲,۳۹٪	۲۷,۱۳٪	۴۱,۴۳٪
	۲,۵۳٪	۲۲,۵۹٪	۵۶,۳۹٪

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
۵۲,۱۰۷,۱۰۶	۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱
۱,۷۱۳,۷۵۹	۱۷,۱۳۷,۵۹۰,۰۰۰	۵۶۹,۸۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۳۳۹,۵۱۰,۰۰۰
(۷۲,۰۷۹,۹۲۷)	(۷۲,۰۷۹,۲۷۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۵۵۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۶,۶۱۴,۹۷۰,۰۰۰)
-	۲۱,۲۸۴,۸۸۷,۷۶۹	۳۹۰,۶۵۷,۱۲۹,۹۳۷	۷۴۱,۱۱۹,۷۶۵,۳۲۰
-	(۸۷,۲۷۱,۸۷۸,۲۵۴)	۱۷۷,۷۰۵,۵۸۹,۰۳۴	(۲۹۰,۳۸۸,۴۷۲,۲۲۱)
۴۶,۵۱۲,۹۳۸	۱,۲۰۳,۴۸۳,۰۸۲,۸۲۵	۱,۷۵۲,۶۲۶,۴۰۹,۲۸۲	۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان)خالص

تعديلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال

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

بازده سرمایه گذاری: سود خالص/ میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سود(زیان) خالص/ خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ تحت شماره ۱۱۶۲۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۵۹۲۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران 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 خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان الماس مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس almasday.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۷ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۵٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۵۰,۰۰۰	آتیه سازان امید نسل امروز
۹۵٪	۹۵۰,۰۰۰	۹۵٪	۹۵۰,۰۰۰	سبدگردان الماس
۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

مدیر ثبت ، شرکت سبدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

متولی صندوق ، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان ظفر خیابان نفت شمالی نبش خیابان نهم پلاک ۳۹ طبقه ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان ظفر خیابان نفت شمالی نبش خیابان نهم پلاک ۳۹ طبقه ۶

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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.

۴-۲-۲- 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 روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴-۳- 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 پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است.*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت می باشد
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**
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 های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ($365 \times N$) / ۰,۰۰۱ ضرب در خالص ارزش 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 رسید، 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 های 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 معادل 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، می باشد.

**** 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 ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تامین 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 صورت خالص دارایی‌ها 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.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۳٪	۳۵۷,۵۵۹,۷۸۵	۳۰۷,۳۲۶,۴۶۴	۱.۳۱٪	۱۵,۷۷۹,۱۸۸,۹۷۹	۱۹,۷۵۴,۲۲۰,۹۶۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۸۶٪	۱۰,۳۷۹,۴۷۲,۴۸۰	۱۰,۶۹۴,۹۱۵,۶۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۸۳٪	۹۲,۴۶۹,۸۹۱,۳۰۷	۷۷,۷۵۲,۹۳۲,۷۶۵	۱.۱۶٪	۱۳,۹۶۸,۶۰۷,۳۷۵	۱۳,۹۰۰,۹۹۹,۲۶۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۳٪	۳۶۶,۳۹۷,۳۵۱	۳۶۳,۷۶۹,۹۹۹	۳.۸۷٪	۴۶,۷۷۶,۵۵۳,۵۸۷	۵۱,۳۰۲,۶۶۶,۵۴۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۰۶٪	۱۲,۸۴۹,۸۸۵,۵۴۰	۱۳,۵۳۲,۶۵۴,۱۸۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۷۰٪	۸,۴۱۹,۶۰۳,۵۰۰	۱۰,۵۷۵,۷۴۳,۳۸۱	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۳۹٪	۱۸,۷۸۷,۷۴۳,۸۱۰	۲۳,۵۳۳,۸۱۸,۹۴۸	۰.۷۳٪	۸,۸۲۰,۹۵۱,۱۸۸	۱۰,۲۷۵,۳۲۹,۳۹۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۹٪	۷,۱۵۳,۹۷۹,۰۴۰	۵,۳۱۷,۳۲۹,۸۸۸	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۹۳٪	۴۷,۴۰۵,۵۳۷,۵۳۲	۴۷,۴۹۱,۵۵۴,۰۳۲	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۲٪	۱۷۵,۷۹۳,۲۵۴	۱۵۵,۴۳۵,۷۳۷	سرمایه گذاریها
۰.۰۲٪	۲۸۹,۵۲۲,۹۲۵	۲۸۹,۶۶۲,۱۹۰	۰.۰۰٪	۰	۰	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۸.۰۰٪	۱۰۸,۲۳۲,۱۶۴,۰۰۰	۱۲۵,۱۷۵,۴۶۳,۹۲۹	۰.۰۰٪	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۱۶.۳۰٪	۲۲۰,۵۰۳,۲۷۹,۱۷۸	۲۲۷,۴۲۲,۹۷۴,۲۹۵	۱۴.۲۲٪	۱۷۱,۷۲۹,۵۷۲,۴۷۵	۱۸۳,۰۰۰,۸۴۹,۰۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده بلند مدت ۰۸۰۰۴۹۹۰۱۰۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۸۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۸۷۸۹۸۴۰۰۱ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۱/۱۰		۰٪	۸۳۲,۵۸۶	۰.۰۰٪	۱,۳۶۹,۶۱۵
قرض الحسنه ۰۳۰۱۴۶۰۰۶۲۰۰۲ بانک آینده	۱۳۹۴/۱۱/۱۰		۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰
قرض الحسنه ۰۳۰۱۷۵۸۴۴۰۰۰۲ بانک آینده	۱۳۹۶/۱۱/۱۰		۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۸۹۲۰۳۶۰۰ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۴۰۰/۰۸/۱۸	۰٪	۲,۷۹۰,۷۳۸,۱۴۵	۰.۲۳٪	۱۷,۷۴۱,۲۵۷,۹۴۷
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۰۱-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۰/۲۵		۱۸٪	۴۶,۵۸۶,۶۳۳	۰.۰۰٪	۷,۹۴۲,۶۸۷
سپرده بلند مدت ۱۱۴.۹۸۵.۱۳۹۶۳۰۱.۱ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۲۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۹۴٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۹۴۹۱۰۵۶۰۷ بانک پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۲۸		۱۸٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۵۶٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۹۰۰۵ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۸۷/۰۱/۲۹		۰٪	۹۹,۷۸۱,۷۱۸	۰.۰۱٪	۴۸,۵۴۹,۵۳۱
سپرده بلند مدت ۴۰۱۲۲۶۴۴۰۰۳ موسسه مالی و اعتباری نور	۱۳۹۹/۱۱/۰۴		۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۴٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۵۳۷۸۵۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۵		۰٪	۲۹,۱۱۹,۷۶۵	۰.۰۰٪	۰
سپرده بلند مدت ۴۰۲۲۷۶۱۸۵۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۵		۲۰٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶۳٪	۰
				۴۵۲,۹۶۸,۰۶۹,۸۴۷	۱.۶۰٪	۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰
					۱۲.۷۷٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۷۸۵,۶۹۷,۷۲۵	۷۱,۷۶۴,۸۰۰,۲۶۹
۷-۲	۲۲۴,۵۸۳,۳۰۹,۳۰۷	۲۷۷,۹۷۲,۳۶۸,۲۸۵
۷-۳	۳۱۵,۱۸۴,۰۰۵,۳۶۹	۲۹۹,۷۴۴,۶۸۵,۵۳۳
	<u>۵۴۰,۵۵۳,۰۱۲,۴۰۱</u>	<u>۶۴۹,۴۸۱,۸۵۴,۰۸۷</u>

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۴٪	۴۸۷,۴۴۴,۶۳۴	۰	۴۸۶,۲۷۶,۳۷۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۲۹۸,۲۵۳,۰۹۱	۰	۲۹۵,۰۶۸,۶۶۹
۱.۷۰٪	۲۳,۰۱۱,۰۷۸,۴۸۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۳.۶۱٪	۴۸,۷۵۳,۷۲۱,۷۸۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰
۵.۳۱٪	۷۱,۷۶۴,۸۰۰,۲۶۹	۰.۰۷٪	۷۸۵,۶۹۷,۷۲۵	۰	۷۸۱,۳۴۵,۰۳۹

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت دولتی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		سود متعلقه	
درصد از کل دارایی ها		درصد از کل دارایی ها		بهای تمام شده	
۱۷.۱۳٪	۲۳۱,۶۴۰,۵۴۷,۷۵۹	۱۸.۶۰٪	۲۲۴,۵۸۳,۳۰۹,۳۰۷	۲,۶۳۸,۵۴۴,۰۸۹	۲۱۶,۵۹۹,۰۱۸,۳۳۳
۳.۴۳٪	۴۶,۳۳۱,۸۲۰,۵۲۶	۰.۰۰٪	.	.	.
۱۷.۱۳٪	۲۷۷,۹۷۲,۳۶۸,۲۸۵	۱۸.۶۰٪	۲۲۴,۵۸۳,۳۰۹,۳۰۷	۲,۶۳۸,۵۴۴,۰۸۹	۲۱۶,۵۹۹,۰۱۸,۳۳۳

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۹,۳۹۶,۷۲۸,۰۳۹	۱۱,۲۰۶,۷۶۹,۱۴۷	۱۷۱,۱۷۷,۷۶۹,۱۴۷	۱۴.۱۸٪
۱۲۶,۶۲۵,۱۵۴,۱۰۸	۶,۰۹۱,۳۳۷,۸۴۷	۱۴۴,۰۰۶,۲۳۶,۲۲۲	۱۱.۹۳٪
۱۴۹,۳۹۶,۷۲۸,۰۳۹	۱۱,۲۰۶,۷۶۹,۱۴۷	۳۱۵,۱۸۴,۰۰۵,۳۶۹	۱۴.۱۸٪
		۲۹۹,۷۴۴,۶۸۵,۵۳۳	۱۲.۱۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۳,۰۳۵,۶۳۸,۱۰۰	مختلف	۲۹,۷۸۲,۸۹۱	۳,۰۰۵,۸۵۵,۲۰۹	۳,۳۳۸,۰۲۷,۳۰۶
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۶,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۶۵۲,۷۴۱,۴۷۴	۵,۸۰۲,۲۵۸,۵۲۶	۴۴,۹۷۱,۵۸۶
	۶,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۶۵۲,۵۲۴,۳۶۵	۸,۸۰۸,۱۱۲,۷۳۵	۳,۳۸۲,۹۹۸,۸۹۲

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۲۱,۶۹۲	۲۰٪	۲۰۱	۲۱,۴۹۱	۹۷۲,۰۹۳,۰۱۱
۹۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۱۹,۹۰٪	۹,۱۰۳,۶۷۳	۹۷۷,۱۹۸,۶۸۷	۹۰۹,۵۸۳,۱۰۱
۱,۳۸۰,۸۲۱,۹۰۴	۲۰٪	۱۲,۱۴۹,۳۱۳	۱,۳۶۸,۶۷۲,۵۹۱	۱,۳۶۷,۴۶۸,۳۰۴
۲۷۳,۹۷۲,۶۰۰		۳,۴۰۹,۸۳۲	۲۷۰,۵۶۲,۷۶۸	۱۸۸,۸۸۲,۸۹۰
۳۹۴,۵۲۰,۵۴۴		۵,۱۲۰,۸۷۲	۳۸۹,۳۹۹,۶۷۲	۰
۳,۰۳۵,۶۳۸,۱۰۰		۲۹,۷۸۲,۸۹۱	۳,۰۰۵,۸۵۵,۲۰۹	۳,۳۳۸,۰۲۷,۳۰۶

سپرده بلند مدت ۰۸۰۰۴۹۹۰۱۰۰۰۴ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۱۱۴,۹۸۵,۱۳۹۶۳۰۱۱ بانک
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۹۴۹۱۰۵۶۰۷ بانک
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۲۲۶۴۴۰۰۳ مؤسسه مالی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۲۷۶۱۸۵۰۰۰ بانک آینده

۸-۲- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
پتروشیمی غدیر	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۲۵,۰۵۹,۱۰۲	۲,۶۷۴,۹۴۰,۸۹۸	۰
یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۸۲۱,۳۵۵	۱,۱۹۹,۱۷۸,۶۴۵	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۰
داده گستر عصر نوین- های وب	۰	۲۵٪	۰	۰	۱۹,۹۷۵,۸۵۵
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۶۶۱,۰۱۷	۳۵۶,۳۳۸,۹۸۳	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۲۵٪	۰	۰	(۴,۲۶۹)
مخابرات ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۶۵۲,۷۴۱,۴۷۴	۵,۸۰۲,۲۵۸,۵۲۶	۴۴,۹۷۱,۵۸۶

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال ریال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره ریال
(۴۳۴,۸۴۵,۳۴۷)	۴۰۶,۰۶۶,۴۲۱,۶۷۷	۴۰۵,۶۳۳,۰۷۳,۷۳۴	(۲۱,۴۹۷,۴۰۴)
۱,۶۳۶,۹۷۱,۰۳۴	۶۳,۷۲۹,۹۹۱,۱۵۸	۳۲,۲۶۳,۱۳۳,۵۶۱	۳۳,۱۰۳,۸۲۸,۶۳۱
۱۳,۵۱۰,۰۰۵	۰	۰	۱۳,۵۱۰,۰۰۵
۱,۲۱۵,۶۳۵,۶۹۲	۴۶۹,۷۹۶,۴۱۲,۸۳۵	۴۳۷,۹۱۶,۲۰۷,۳۹۵	۳۳,۰۹۵,۸۴۱,۲۳۲

بانک مسکن
مدیر آسیا
خبرگان سهام

۱۰- سایر دارایی ها

یر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۱۷,۹۹۰	۰	۲,۷۱۲,۸۱۰	۴,۴۰۵,۱۸۰
(۲۱,۲۲۱)	۱,۷۸۴,۳۴۱	۳۰۱,۰۰۰	۱,۴۶۲,۱۲۰
(۴۱۸,۷۳۰)	۴۱۸,۷۳۰	۰	۰
(۴۴۴,۱۰۸)	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۸۶,۷۸۹,۱۸۱	۲۵۳,۳۹۱,۷۱۱
۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۲۵۲	۵۳,۳۲۳,۷۴۸
۶,۲۳۳,۹۳۱	۳۹۷,۳۲۸,۰۷۱	۹۰,۹۷۹,۲۴۳	۳۱۲,۵۸۲,۷۵۹

مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
آیونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۴۴,۷۴۰	۲,۹۵۴,۷۴۰
۲,۴۴۴,۷۴۰	۲,۹۵۴,۷۴۰

حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۲۸۸۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۹۹,۷۷۹,۱۹۴	۱,۹۴۷,۸۱۳,۷۶۶	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر شرکت سید گردان الماس
۱۷۷,۱۲۳,۲۳۱	۳۲۷,۱۲۳,۲۳۱	متولی حسابرسی شاخص اندیشان
۱۹۱,۴۳۳,۳۵۳	۵۳,۳۴۶,۶۶۳	حسابرس حسابرسی بهمند
۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۹,۶۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد شرکت سید گردان الماس
۲,۳۹۱,۷۵۵,۷۷۸	۲,۳۵۷,۹۶۳,۶۶۰	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۳۱,۹۸۵,۵۰۱	۱۵,۸۲۵,۸۵۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷۸,۸۲۶	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۷۹,۲۰۵,۵۵۲	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۱۱,۲۶۹,۸۷۹	۱۵,۸۲۵,۸۵۰	

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۷۶۳,۱۲۰)	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۰	۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۸۴۰,۱۹۱,۲۰۴	۹۵۷,۰۸۱,۱۷۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۱,۴۵۰,۶۲۹,۲۵۰	۳۵	ذخیره تغییر ارزش سهم
۲۲,۲۶۶,۶۰۳	۱۹,۶۷۹,۲۴۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۳۵,۹۸۴,۳۹۶	۳۲۳,۵۰۴,۳۹۶	بدهی بابت امور صندوق
۲۲,۹۴۷,۳۰۸,۳۳۳	۱,۶۱۲,۷۶۴,۸۴۸	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۹۹,۹۷۵,۷۵۳,۳۱۰	۵۱,۱۰۷,۱۰۶	۱,۱۷۷,۶۰۹,۰۸۲,۸۲۵	۴۵,۵۱۲,۹۳۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰	۵۲,۱۰۷,۱۰۶	۱,۲۰۳,۴۸۳,۰۸۲,۸۲۵	۴۶,۵۱۲,۹۳۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان)حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۶-۱	(۱۳,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۲)	۱۳۷,۹۱۲,۲۱۰,۰۰۴
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۳,۰۸۳,۸۷۴,۳۹۱	۴۶,۲۲۹,۷۱۶,۱۹۸
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۳	(۲,۲۵۰,۸۴۸)	۱,۱۰۹,۴۰۷,۸۲۷
سود ناشی از فروش اوراق مرابحه و اجاره	۱۶-۴	۶,۸۳۰,۵۹۰	۳۷۰,۳۲۴,۵۸۱
	(۱۰,۲۷۶,۵۳۶,۰۲۹)	۱۵۱,۱۱۰,۵۵۶,۵۸۸	۴۹۰,۵۱۲,۹۱۷,۵۵۹

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

نام شرکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۵۵۹,۷۸۵	۲۹۵,۲۴۲	۱,۵۵۴,۰۰۰	(۴۸,۶۰۹,۰۲۷)	۴۵۵,۵۱۵,۰۶۱	۱۴,۳۱۲,۸۸۲,۷۴۶
حتوسعه معادن وفلزات	۱۹۸,۱۹۶	۱,۲۰۳,۰۴۹,۷۲۰	۱,۴۲۱,۰۶۵,۳۲۰	۱,۱۴۲,۸۸۸	۶,۰۱۵,۲۴۹	(۲۲۵,۱۷۳,۷۳۷)	.	.
پالایش نفت اصفهان	۱,۶۱۰,۰۰۰	۲۲,۸۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۷۸,۱۶۸,۶۹۹	۲۱,۶۹۸,۵۱۸	۱۱۴,۲۰۳,۴۹۹	(۷۷۳,۳۷۰,۷۱۶)	(۶۲۰,۷۰۰,۷۵۲)	(۱۴,۹۵۲,۹۷۶,۸۷۲)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۶۸,۳۳۸,۹۰۵	۴۷,۰۲۷,۵۱۱	۲۴۷,۵۱۵,۰۰۰	(۲,۸۵۹,۸۸۱,۴۱۶)	.	۶,۳۱۶,۸۵۳,۹۹۸
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۰۰,۵۶۹,۳۰۰	۲۵,۹۴۴,۷۰۵,۰۰۰	۲۵,۵۵۵,۲۵۴	۱۳۴,۵۰۲,۸۴۸	۷۹۵,۸۰۶,۱۹۸	.	.
سایپا	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۹,۵۱۱,۵۰۰	۳۹,۸۸۱,۲۸۶,۰۰۰	۳۱,۸۴۲,۶۷۷	۱۶۷,۵۹۷,۵۵۸	(۶,۵۶۱,۲۱۴,۷۳۵)	.	۳,۹۳۱,۲۶۱,۸۲۴
زامیاد	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۸,۶۲۳,۳۷۰	۴۲,۴۰۶,۱۷۳,۰۰۰	۳۶,۵۵۴,۲۹۱	۱۹۲,۳۹۳,۱۲۱	(۴,۱۵۶,۴۹۷,۰۴۲)	.	(۶,۴۴۹,۳۵۶,۹۷۹)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۴,۶۴۴,۴۵۹	۱۰,۸۳۹,۱۹۴	۵۷,۰۴۹,۹۹۹	۷۵۷,۴۶۶,۳۴۸	۶۳۰,۰۵۳,۱۴۶	(۵,۶۱۸,۲۱۵,۶۳۸)
پتروشیمی غدیر	۳۱۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۷,۸۲۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۵,۵۴۲,۱۳۱	.	.	(۱۷۷,۷۲۲,۱۳۱)	.	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۰۰۰,۲۱۳	۱۵,۰۰۳,۱۹۵,۰۰۰	۱۵,۰۲۷,۱۲۸,۳۰۹	۱۴,۲۵۲,۹۸۵	۷۵,۰۱۵,۹۷۵	(۱۱۳,۲۰۲,۲۶۹)	.	.
جمع و نقل به صفحه بعد		۲۲۰,۵۹۷,۲۶۸,۸۹۰	۲۳۲,۷۷۴,۶۱۱,۶۰۸	۱۸۹,۲۰۸,۵۶۰	۹۹۵,۸۴۷,۲۴۹	(۱۳,۳۶۲,۳۹۸,۵۲۷)	۴۶۴,۸۶۷,۴۵۵	(۲,۴۵۹,۵۵۰,۹۲۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۲۰,۵۹۷,۲۶۸,۸۹۰	۲۳۲,۷۷۴,۶۱۱,۶۰۸	۱۸۹,۲۰۸,۵۶۰	۹۹۵,۸۴۷,۲۴۹	(۱۳,۳۶۲,۳۹۸,۵۳۷)	۴۴۴,۸۶۷,۴۵۵	(۳,۴۵۹,۵۵۰,۹۲۱)
تامین سرمایه نوین	۳۷,۲۴۵	۲۸۸,۶۴۸,۷۵۰	۲۸۹,۵۲۲,۹۲۷	۲۷۴,۲۱۴	۱,۴۴۳,۲۴۴	(۲,۵۹۱,۶۳۵)	-	-
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۴,۰۸۶,۴۹۴
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۹۳,۸۸۵,۶۷۶)
آهنگری تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۷۳۲,۱۶۳,۳۱۱)
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	.	.	.	.	.	.	۴۹۸,۷۳۹,۹۵۷	۵۲۷,۴۸۷,۲۱۲
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۴۴,۰۷۷,۴۹۵)
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۳,۱۶۸,۸۹۹,۸۱۴	۱۳,۱۶۸,۸۹۹,۸۱۴
پتروشیمی فناوریان	.	.	.	.	.	.	۲۷۱,۵۴۳,۹۲۶	۴,۴۶۶,۱۰۲,۶۶۹
پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۱۳۵,۱۳۵,۹۹۰)
سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۵۵۲,۷۶۷,۷۱۱)
توکا رنگ فولاد سپاهان	.	.	.	.	.	.	۹۹۱,۸۹۵,۱۳۴	۹۹۱,۸۹۵,۱۳۴
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	۵۴,۴۴۷,۹۴۲,۴۳۴
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۶۷,۷۰۸,۹۵۸)
فرآورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	.	.	(۱۰۴,۳۵۵,۸۸۸)
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۵۷,۰۰۷,۸۱۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۴,۷۵۷,۵۰۲,۲۱۶	۶,۱۴۶,۲۸۴,۱۱۵
ج. سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	۱,۹۳۶,۰۴۰,۶۵۹	۱,۹۳۶,۰۴۰,۶۵۹
سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.	-	۱۵,۱۴۵,۱۳۶,۵۴۰
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۱۱۸,۸۰۹,۹۹۸	۱۱۸,۸۰۹,۹۹۸
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵۵,۱۲۸,۲۲۷,۰۷۰
ج. کشتیرانی ج. ا. ا.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۵۳۸,۶۵۵,۲۹۱
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	۵,۸۶۵,۸۳۰,۶۳۹	۵,۸۶۵,۸۳۰,۶۳۹
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۳۷۰,۳۷۴,۱۳۳	۵۴۸,۳۶۷,۳۵۹
بیمه پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۵۸,۰۲۹,۸۰۵	۱۰,۲۵۸,۰۲۹,۸۰۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	۴,۸۶۳,۷۸۸,۲۷۸	۴,۸۶۳,۷۸۸,۲۷۸
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۲,۴۴۶,۵۵۸,۱۲۴	۲۱,۳۴۱,۱۴۸,۹۸۵
داروسازی آوه سینا	.	.	.	.	.	.	۲۰۰,۳۵۸,۶۴۷	۲۰۰,۳۵۸,۶۴۷
مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	۵۷,۶۰۵,۲۴۶
ج. سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۴۴۷,۲۷۲,۰۷۵
لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۶۰۰,۸۲۷,۵۳۷)	(۶۰۰,۸۲۷,۵۳۷)
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	۷,۷۹۹,۱۸۲,۹۴۱	۷,۷۹۹,۱۸۲,۹۴۱
فرآورده های غذایی و قندپیرانشهر	.	.	.	.	.	.	۶۲,۱۸۱,۵۸۵	۴۳۱,۳۱۵,۵۳۹
شیشه و گاز	.	.	.	.	.	.	(۸۹۰,۴۱۲,۴۹۱)	(۸۹۰,۴۱۲,۴۹۱)
ج. سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۹,۹۰۴,۰۷۵
گروه س توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۶۰۰,۹۷,۷۳۹,۴۳۸)
تولیدمحورخودرو	.	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۴۶,۸۷,۷۰۷)
بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.	۳,۲۸۱,۵۸۷,۶۰۳	۳,۲۸۱,۵۸۷,۶۰۳
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۶۳,۹۳۳,۲۵۳
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۲۵۳,۰۷۹,۱۷۵	۷,۶۵۶,۳۲۱,۴۳۵
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷۵,۷۰۳,۴۴۶)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	۳,۶۶۶,۸۳۹,۴۴۲	(۱۰۷,۹۷۹,۱۷۷)
قاسم ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۵۰۶,۵۷۶,۳۳۷	۱,۵۰۶,۵۷۶,۳۳۷
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	۵,۹۴۶,۹۳۸,۹۲۳	۵,۹۴۶,۹۳۸,۹۲۳
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	.	.	.	.	.	.	.	۴۹,۰۷۹,۳۵۰
عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	۲,۹۴۸,۶۰۱,۸۷۱	۲,۹۴۸,۶۰۱,۸۷۱
سایپاآذین	.	.	.	.	.	.	۶۶,۳۰۰,۰۹۱	۶۶,۳۰۰,۰۹۱
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.	(۶,۴۷۴,۵۵۸,۴۵۱)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۳,۱۸۰,۲۳۷,۵۶۵
تولیدمواداولیه داروپخش	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۷۷,۹۰۴,۵۵۱
نیروکلر	.	.	.	.	.	.	۵,۶۹۳,۱۷۵,۸۷۰	۹,۰۱۸,۷۰۸,۸۱۵
لبنیات کالبر	.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۶,۷۳۱,۴۹۹	۱,۲۸۶,۷۳۱,۴۹۹
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۸,۳۷۵,۰۷۹,۹۸۷	۱۰,۵۶۹,۸۵۰,۷۸۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۴,۳۷۸,۵۳۷
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۹,۰۲۸,۹۹۱,۳۴۶	۹,۰۲۸,۹۹۱,۳۴۶
هتل پارسیان کوثر اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۱۸,۸۴۱,۵۴۴)
نفت بهران	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۹۱۰,۲۰۷,۹۷۳)
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۶۵,۱۴۶,۱۴۵)	(۳,۶۷۵,۹۷۰,۸۸۷)
ایران ارقام	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۴۲,۰۱۴,۱۷۴	۱۰,۰۴۲,۰۱۴,۱۷۴
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	(۹۶۲,۵۸۴,۵۹۵)	۵,۳۳۲,۸۶۴,۵۷۱
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۷۵,۸۰۲,۲۹۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۱۶,۲۱۰,۷۱۴	۱۲,۵۱۶,۲۱۰,۷۱۴
جمع و نقل به صفحه بعد		۲۲۰,۵۹۷,۲۶۸,۸۹۰	۲۳۲,۷۷۴,۶۱۱,۶۰۸	۱۸۹,۲۰۸,۵۶۰	۹۹۵,۸۴۷,۲۴۹	(۱۳,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۲)	۱۰۶,۹۵۱,۵۴۸,۷۶۱	۳۱۷,۹۵۴,۲۰۲,۷۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۲۰,۵۹۷,۲۶۸,۸۹۰	۲۳۲,۷۷۴,۶۱۱,۶۰۸	۱۸۹,۲۰۸,۵۶۰	۹۹۵,۸۴۷,۲۴۹	(۱۳,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۲)	۱۰۶,۹۵۱,۵۴۸,۷۶۱	۳۱۷,۹۵۴,۲۰۲,۷۵۷	
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۳,۹۱۰,۳۹۴,۴۲۹	۳,۹۱۰,۳۹۴,۴۲۹	
کشت و صنعت دشت خرم دره	.	.	.	.	.	۵,۹۹۹,۹۱۸,۵۰۱	۵,۹۹۹,۹۱۸,۵۰۱	
سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	۵,۹۱۸,۶۷۰,۵۷۹	
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۶,۶۳۴,۶۷۳,۰۰۶)	
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۹۰,۳۵۵,۵۰۶,۵۰۹	
لیزینگ صنعت ومعدن	.	.	.	.	.	۱۵,۶۸۹,۸۸۴,۴۹۹	۱۵,۶۸۹,۸۸۴,۴۹۹	
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	۹۲۹,۸۱۹,۹۴۶	۹۲۹,۸۱۹,۹۴۶	
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	(۵۰۹,۴۱۸,۲۰۱)	(۵۰۹,۴۱۸,۲۰۱)	
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۳,۹۷۸,۱۹۶,۹۲۴	
تامین ماسه ریخته گری	.	.	.	.	.	۴,۹۳۹,۱۹۸,۴۷۰	۴,۹۳۹,۱۹۸,۴۷۰	
فیبر ایران	.	.	.	.	.	.	(۷,۱۵۹,۰۸۷,۴۳۶)	
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	(۹,۵۰۹,۰۵۶,۱۲۹)	
بانک دی	.	.	.	.	.	.	۱,۳۴۵,۷۹۰,۹۲۹	
بیمه اتکایی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۴۵۰,۹۹۳,۴۰۱	
اعتباری ملل	.	.	.	.	.	.	۸۸,۲۱۸,۴۵۴	
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۲۷۱,۲۹۷,۳۹۲)	
داده گسترعصرنوبین-های وب	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۳۳,۳۷۰,۴۵۰)	
صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	۸۶۳,۵۹۹	۸۶۳,۵۹۹	
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	۵۸,۷۱۲,۵۷۰	
جمع	۲۲۰,۵۹۷,۲۶۸,۸۹۰	۲۳۲,۷۷۴,۶۱۱,۶۰۸	۱۸۹,۲۰۸,۵۶۰	۹۹۵,۸۴۷,۲۴۹	(۱۳,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۲)	۱۳۷,۹۱۲,۲۱۰,۰۰۴	۴۴۲,۸۰۳,۶۶۸,۹۵۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۶,۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۸,۶۷۵,۷۸۵	۲,۹۲۹,۲۲۲	۱۰۹,۶۴۴,۹۹۳	.	۷۳,۹۹۹,۸۶۴
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۵,۸۰۰	۵,۶۲۱,۸۷۰,۱۵۹	۵,۵۷۹,۴۲۸,۵۸۵	۱,۰۱۸,۹۵۱	۴۱,۴۲۲,۶۲۳	.	.
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۲۸,۲۵۲	۲۵,۷۲۸,۱۳۱,۵۰۴	۲۶,۰۳۷,۴۸۷,۴۶۵	۴,۶۶۳,۳۰۱	(۳۱۴,۰۱۹,۱۶۲)	۲,۶۵۳,۷۴۲,۱۶۹	۲,۶۵۳,۷۴۲,۱۶۹
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰	۱۱,۱۵۲	۷,۸۳۰,۹۳۴,۴۰۰	۷,۸۱۶,۹۶۸,۵۶۲	۱,۴۱۹,۳۵۴	۱۲,۵۴۶,۴۸۴	۳۹۳,۰۰۹,۳۵۶	۱,۵۱۸,۵۱۸,۲۰۱
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰	۱,۲۸۹	۱,۱۹۳,۶۱۴,۰۰۰	۱,۱۹۲,۳۸۰,۵۷۰	۳۱۶,۳۴۲	۱,۰۱۷,۰۰۸	.	۳,۴۹۴,۴۴۸,۰۴۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱۰۰۰	۱۵,۳۴۸	۱۱,۶۷۳,۴۶۰,۳۰۹	۱۱,۶۰۸,۴۹۰,۱۳۶	۳,۱۱۵,۷۹۸	۶۲,۸۵۴,۳۷۵	.	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۵۱,۸۶۷,۴۹۲,۹۱۶	۴۸,۷۵۳,۷۲۱,۷۸۶	۹,۴۰۰,۹۵۷	۳,۱۰۴,۳۷۰,۱۷۳	.	۱۴,۷۹۰,۰۶۷,۶۱۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	۶,۱۸۶	۵,۵۷۳,۵۸۶,۰۰۰	۵,۵۰۶,۵۳۷,۸۷۴	۱,۰۱۰,۲۰۹	۶۶,۰۳۷,۹۱۷	.	۵,۳۰۱,۶۰۹,۷۲۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۵۹۴,۴۵۲
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۵۰۵۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۶۷,۹۴۰,۹۸۸
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۶۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۳۴۸,۸۶۸,۶۱۷
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	.	.	.	.	.	۲,۵۶۱,۲۸۸,۴۳۸	۲,۵۶۱,۲۸۸,۴۳۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۵۰۷۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۵۹۷,۱۱۴,۳۲۴
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۵۰۱۱۱۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	(۷۷۵,۰۸۸,۷۳۵)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۳۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۴۱,۴۴۶,۵۱۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰۰۰	.	.	.	.	.	۱,۱۴۰,۷۳۲,۷۷۲	۱۲,۳۳۵,۲۰۲
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۳۱,۳۴۶,۸۰۵
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۵۰۴۰۷۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۵۱,۲۶۹,۶۴۵
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۵۰۳۲۴۰۰۰	.	.	.	.	.	۳۶,۷۹۱,۶۰۷	۳۶,۷۹۱,۶۰۷
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۵۰۹۲۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۶۹۹,۰۶۰,۳۷۳
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۵۰۱۱۰۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۲۸,۳۳۹,۵۱۷
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۳۹۷,۲۸۹,۳۸۱
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۴۰۶۰۰۰	.	.	.	.	.	۴,۱۳۵,۰۸۵,۵۰۶	۴,۱۳۵,۰۸۵,۵۰۶
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۵۰۴۲۲۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۳,۳۴۳,۵۷۲
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۵۰۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۱۵۱,۰۰۴,۶۲۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۰۵۱۸۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۵,۱۲۲,۶۶۶
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۳۱۸۰۰۰	.	.	.	.	.	۲,۲۷۶,۹۲۱,۴۵۰	۲,۲۷۶,۹۲۱,۴۵۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۵۰۱۰۵۱۲۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۹,۹۹۸,۵۳۵
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۵۰۱۱۲۱۵۰۰۰	.	.	.	.	.	.	(۴۶,۷۸۵,۷۹۹)
	۱۵۵,۵۲۷	۱۲۵,۶۵۰,۳۳۹,۱۸۸	۱۲۲,۵۴۲,۶۹۰,۷۶۳	۲۲,۷۷۴,۰۳۴	۳۰,۸۳۰,۸۷۴,۳۹۱	۱۳,۱۹۷,۵۷۱,۲۹۸	۴۶,۲۲۹,۷۱۶,۱۹۸

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

عنوان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۲۵,۶۰۵	۱۲۵,۲۴۳	(۲,۳۵۰,۸۴۸)	.	(۶۸۶,۸۰۹,۹۴۵)
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۱۸۵,۳۶۳,۹۴۸
مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۵۰۱۲۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۴۷,۱۷۶)
	۷۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۲۵,۶۰۵	۱۲۵,۲۴۳	(۲,۳۵۰,۸۴۸)	.	۱,۱۰۹,۰۲۰,۸۲۷

۱۶-۴ سود ناشی از فروش اوراق اجاره و مزاحبه به شرح ذیل می باشد:

عنوان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مزاحبه عام دولت ۳- ش ۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۹,۸۰۸,۹۳۳	۸۶۰,۴۸۲	۶,۸۳۰,۵۸۵	.	.
اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۹۹۱۲۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	۷۷۵,۲۸۶	۸,۶۳۰,۱۳۳
مزاحبه عام دولت ۴- ش ۲۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۶۸,۶۵۶,۱۶۷
مزاحبه عام دولت ۲- ش ۲۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۱۸,۷۳۹,۵۷۹
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۴,۴۱۶,۴۴۱
اجاره تامین اجتماعی- سپهر ۵۰۰۵۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵,۹۱۹	۴۵,۵۲۵,۳۸۲,۳۳۲	۴۵,۵۱۷,۱۳۰,۸۵۶	۸,۲۵۱,۴۷۱	۵	.	۴۹,۸۸۲,۳۶۱
جمع	۵۰,۹۱۹	۵۰,۲۷۲,۸۸۲,۳۳۲	۵۰,۲۵۶,۹۲۹,۷۸۹	۹,۱۱۱,۹۵۳	۶,۸۳۰,۵۹۰	۷۷۵,۲۸۶	۲۷۰,۳۲۴,۵۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگه داری سهام

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۲,۳۲۱,۴۳۰,۹۴۹)	۲۰,۹۰۳,۰۴۹,۹۳۰	(۹,۳۱۲,۴۳۴,۸۲۲)
۱۷-۲	۴,۳۵۲,۶۸۸	۷,۹۲۳,۸۲۵,۰۱۵	۶,۴۰۵,۸۸۴,۰۳۰
۱۷-۳	(۵۵,۳۵۸,۴۰۰,۱۹)	(۱۴,۳۹۹,۸۰۷,۹۰۵)	۲۲,۸۷۴,۶۸۳,۰۹۹
	(۱۷,۷۵۲,۸۸۲,۲۸۰)	۲۰,۵۲۶,۵۱۲,۰۴۰	۲۰,۰۶۸,۱۲۲,۳۰۷

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
پالایش نفت تهران	۵۶۳,۵۵۴	۴,۸۸۶,۰۱۳,۱۸۰	۵,۴۵۰,۷۵۴,۳۰۶	۴,۶۴۱,۷۱۳	۲۴,۴۳۰,۰۶۶	(۵۹۳,۸۱۲,۹۰۴)	۲۲,۷۰۲,۶۷۲,۳۲۱	(۱,۲۰۱,۱۱۸,۶۱۴)	ریال	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۲۰,۰۰۰	۸,۲۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۴,۹۹۷,۸۶۴	۸,۰۵۷,۵۲۰	۴۲,۴۰۸,۰۰۰	(۱,۲۷۳,۸۶۳,۳۸۴)	-	-	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۷۵,۰۰۰	۸,۸۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۸,۲۰۳,۰۹۹,۳۵۱	۸,۲۳۰,۰۶۲	۴۴,۳۶۸,۷۵۰	۶۱۷,۸۵۱,۸۳۶	-	(۴,۷۴۶,۰۷۵,۱۳۸)	-	
پالایش نفت بندرعباس	۹۳۶,۵۷۲	۴,۲۷۱,۷۰۴,۸۹۲	۵,۷۸۵,۳۷۱,۰۹۵	۴,۰۵۸,۱۲۰	۲۱,۳۵۸,۵۲۴	(۱,۵۳۹,۰۸۲,۸۴۷)	۱,۵۸۹,۸۴۹,۴۱۲	۷,۶۰۷,۱۲۴,۵۳۷	-	
پتروشیمی پردیس	۹۷۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۰,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۱,۸۰۷,۸۵۲	۹,۹۹۴,۵۸۹	۵۲,۶۰۳,۱۰۰	۴۰,۶۲۱,۴,۴۵۹	-	-	-	
فراوری معدنی اپال کانی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۵,۸۰۷,۶۷۱	۵,۴۵۷,۷۵۰	۲۸,۷۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰۹,۵۷۹	-	-	-	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۱,۹۳۷	۱۷۶,۸۴۵,۴۸۵	۱۵۵,۴۳۵,۷۳۷	۱۶۸,۰۰۳	۸۸۴,۲۲۷	۲۰,۳۵۷,۵۱۷	-	-	-	
پتروشیمی غدیر	۳۱۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۷,۸۲۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۵,۸۹۰	۹۳,۰۳۱,۰۰۰	(۳,۹۳۲,۳۲۶,۸۹۰)	-	-	-	
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۲۹,۱۸۴	۶,۴۶۲,۹۸۸,۸۰۰	۵,۳۳۱,۲۵۰,۰۹۴	۶,۱۳۹,۸۳۹	۳۲,۳۱۴,۹۴۴	۱,۱۹۳,۲۸۳,۹۲۳	-	-	-	
گروه صنعتی سپاهان	۴۸۵,۰۰۰	۱۹,۷۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۷۱,۱۷۵,۴۳۶	۱۸,۷۸۹,۳۸۵	۹۸,۸۹۱,۵۰۰	۱۸۹,۴۴۳,۶۷۹	-	-	-	
سیمان داراب	۳۲۰,۰۰۰	۷,۱۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۳۲۹,۸۸۸	۶,۸۳۶,۹۶۰	۳۵,۹۸۴,۰۰۰	۱,۸۳۶,۶۴۹,۱۵۲	-	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۳,۷۸۴,۶۷۶	۸,۷۷۰,۴۰۰	۴۶,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۳۷۶,۷۱۵,۰۷۶)	۳۹,۱۵۳,۸۷۶,۷۵۳	-	-	
توسعه معادن ولفزات	۴۹۰,۳۳۸	۳,۹۴۲,۳۳۷,۱۲۰	۴,۰۰۶,۷۰۵,۰۸۶	۳,۷۴۵,۱۲۵	۱۹,۷۱۱,۱۸۶	(۸۷,۹۲۴,۲۷۷)	۵۷۷,۰۴۲,۷۶۰	-	-	
تولیدمواداولیه دارویی	۳۴۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۲,۶۵۴,۱۸۸	۱۲,۳۸۰,۴۶۰	۶۴,۶۳۴,۰۰۰	(۶۸۲,۷۶۸,۶۴۸)	-	-	۶,۰۲۲,۵۶۱,۶۹۰	
پالایش نفت اصفهان	۳۹۰,۰۰۰	۴,۸۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۷,۲۵۸,۳۰۱	۴,۶۴۹,۷۷۵	۲۴,۴۷۲,۵۰۰	(۸۲۱,۸۸۰,۵۷۶)	-	-	-	
پاما	۷۴۰,۰۰۰	۶,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۱,۷۰۸,۲۰۷	۵,۸۷۷,۰۸۰	۳۰,۹۳۲,۰۰۰	(۴,۴۱۲,۱۱۷,۲۸۷)	-	-	-	
فولاد خورستان	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۵,۳۴۳,۸۲۶	۱۱۶,۰۵۲,۰۰۰	۶۱,۰۸۰,۰۰۰	(۹۲,۰۲۹,۰۲۶)	-	-	-	
پتروشیمی خارک	۲۱۸,۰۰۰	۹,۴۴۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۸,۰۴۰,۸۲۴	۸,۹۷۵,۷۱۴	۴۷,۲۴۰,۶۰۰	(۷۲۶,۱۳۷,۱۳۸)	-	-	-	
بانک ملت	۱,۹۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۸۱۳,۵۴۴	۷,۰۴۶,۷۲۰	۳۷,۰۸۸,۰۰۰	۱۳,۶۴۱,۱۲۶	۶,۶۳۲,۵۰۱,۶۴۵	-	-	
بانک صادرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۵,۰۹۲,۰۹۶	۲,۸۷۲,۸۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۰۰	(۳۲۹,۰۸۴,۸۹۶)	(۱۴,۹۰۸,۸۷۷)	-	-	
حفاظی شمال	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۷۲۳,۳۸۱	۸,۰۴۶,۵۰۰	۴۲,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۱۵۶,۱۳۹,۸۸۱)	-	-	-	
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۲۶۳)	-	
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۵,۴۹۰,۸۷۶	۴۵,۸۸۴,۵۴۳	-	
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۳۳۴,۱۵۷)	۱,۴۲۵,۶۳۲,۸۹۳	-	
زامیاد	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۷۰۴,۷۷۲,۱۴۶)	-	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	-	
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۷,۳۵۲	-	
ج . سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۷,۳۴۶,۰۹۴,۷۶۹	-	-	
ج . کشتیرانی ج.ا.ا	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۹,۷۶۲,۸۷۹	-	-	
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	(۱۲۷,۵۷۶,۳۳۸)	-	-	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۷۶۹,۳۸۲,۹۲۵	-	-	
سرمایه گذاری شادارو	-	-	-	-	-	-	۹,۱۶۴,۸۴۹,۶۸۶	-	-	
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴,۳۵۷,۷۳۹	-	-	
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۳,۹۶۲,۱۵۲	-	-	
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۹۴,۷۳۳	-	-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۲۸۴,۳۸۲,۵۷۸	-	-	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۰,۰۰۱,۴۶۶	-	-	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹۶۳,۳۷۸,۳۷۵	-	-	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۴۵,۵۴۵,۳۹۱,۳۸۰	-	-	
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۵,۳۵۲,۸۹۳,۱۹۹	-	-	
فراورده های غذایی و قندپیرانشهر	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۴,۵۸۷,۰۹۲	-	-	
نیروکتر	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۶,۲۲۸,۹۷۷	-	-	
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۰,۲۹۳,۱۶۵	-	-	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۰۸۸,۸۹۴,۵۰۰	-	-	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۷۹۳,۱۸۴,۳۴۸	-	-	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۲۸,۴۶۱,۶۳۲	-	-	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۸,۱۱۸,۸۱۸,۴۵۰	-	-	
جمع	۱۷۲,۷۵۷,۴۷۹,۴۷۷	۱۸۳,۹۵۱,۰۰۳,۴۲۳	۱۶۴,۱۱۹,۶۰۵	۸۶۳,۷۸۷,۴۹۷	(۱۲,۳۲۱,۴۳۰,۹۴۹)	۲۰,۹۰۳,۰۴۹,۹۳۰	(۹,۳۱۲,۴۳۴,۸۲۲)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲-۱۷- سود ناشی از سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگه داری اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۲۱		دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۹	۴۸۷,۵۳۳,۰۰۰	۴۸۶,۳۶۶,۳۷۰	۸۸,۳۶۵	۱,۱۶۸,۳۶۵	۲۸۱,۷۸۲,۷۳۶
۳۰۶	۲۹۸,۳۰۷,۱۶۰	۲۹۵,۰۶۸,۶۶۹	۵۴۰,۶۸	۳,۱۸۴,۴۲۳	-
-	-	-	-	-	۸۰۳,۳۳۸,۲۰۰
-	-	-	-	-	۵,۶۰۲,۵۵۵,۸۳۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱,۷۶۰,۱۷۳,۳۴۵
-	-	-	-	-	۴۹۳,۱۵۹,۸۸۱
-	-	-	-	-	۳,۶۲۳,۳۲۴
-	-	-	-	-	۲,۵۸۸,۵۰۵,۲۰۵
-	-	-	-	-	۳۲,۴۳۲,۹۱۳
-	-	-	-	-	۶۵۸,۳۲۵,۶۶۸
-	-	-	-	-	۲۳,۰۲۹,۲۶۱
-	-	-	-	-	۴,۱۶۶,۰۴۳
-	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۵۶۶,۷۴۲
-	-	-	-	-	۶۸۵,۱۹۹,۹۹۷
۷۸۵,۸۴۰,۱۶۰	۷۸۱,۳۴۵,۰۲۹	۱۴۲,۲۲۳	۴,۲۵۲,۶۸۸	۷,۹۳۳,۸۲۵,۰۱۵	۶,۴۰۵,۸۸۴,۰۳۰

۳-۱۷- سود ناشی از سود (زبان) تحقق نیافته حاصل از نگه داری اوراق اجاره و مراجعه به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۱,۹۸۵	۲۲۱,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۱۲۰,۰۰۰,۷۳۸	۴۰,۳۳۳,۷۸۱	(۸,۱۷۵,۳۳۵,۱۹۱)	(۷,۷۱۵,۴۸۴,۲۷۳)	۱۳,۵۲۱,۰۲۲,۴۰۵	۱۳,۵۲۱,۰۲۲,۴۰۵
.	.	.	.	.	۴,۳۶۰,۵۰۶,۰۴۴	۵۸,۳۸۸,۶۶۰	۵۸,۳۸۸,۶۶۰
.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۷۴,۲۷۱,۱۶۱	۱۰,۵۷۴,۲۷۱,۱۶۱
۱۳۳,۰۰۰	۱۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۷۵,۴۶۶,۸۷۵	۳۵۰,۰۰۱,۶۲۵	۲,۶۳۹,۵۲۱,۵۰۰	(۱۳,۱۶۲,۳۰۲,۲۵۹)	۸,۷۲۰,۹۵۰,۰۷۳	۸,۷۲۰,۹۵۰,۰۷۳
.	.	.	.	.	۱,۳۰۱,۶۰۶,۴۵۵	.	.
.	.	.	.	.	۸۱۵,۸۶۰,۰۳۸	.	.
۳۵۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۳۹۵,۵۶۷,۶۱۳	۶۵,۳۳۶,۴۰۶	(۵,۵۲۵,۸۰۴,۰۱۹)	(۱۴,۴۹۹,۸۰۷,۹۰۵)	۳۳,۸۷۴,۶۸۳,۹۹۹	۳۳,۸۷۴,۶۸۳,۹۹۹

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۰	۴,۵۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۱,۰۱۷)	۳۵۶,۳۳۸,۹۸۳	۰
تولیدمواداولیه دارویش	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۰	۴,۶۵۰	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۳۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۳۵۵)	۱,۱۹۹,۱۷۸,۶۴۵	۰
فرآوری معدنی آبال کانی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۰	۶۳۰	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۰,۰۰۰	۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۰۵۹,۱۰۲)	۲,۶۷۴,۹۴۰,۸۹۸	۰
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
اهنگری تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
کششیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۷۳۱,۹۰۲
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۸,۵۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
داده گسترعمرنوبین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۹۷۵,۸۵۵
سرمایه گذاری شفا دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرنامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۶,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۹۴,۸۴۰
جمع	۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۲,۷۴۱,۴۷۴)	۵,۷۷۷,۲۵۸,۵۲۶	۲,۵۴۴,۷۰۰,۰۹۵	۴,۹۲۴,۰۴۶,۶۹۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۸۰,۲۵۰	۱,۴۷۴,۹۷۴,۳۹۸	۷,۷۴۵,۹۹۸,۹۸۲
۱۹-۱	۱۱,۲۶۰,۹۵۶,۹۴۵	۱۲,۷۱۴,۳۵۸,۲۰۶	۵۸,۳۸۹,۰۰۰,۷۵۰
۱۹-۱	۱۳,۸۳۷,۷۹۳,۱۸۰	۴,۹۲۷,۸۱۹,۱۵۰	۴۸,۳۲۴,۹۴۴,۶۱۲
۱۹-۲	۳۱,۴۳۶,۹۷۶,۳۰۴	۱۶,۶۶۱,۷۲۳,۵۵۳	۱۰۹,۸۷۲,۷۵۶,۵۸۰
	۴۵,۵۳۶,۰۰۶,۶۷۹	۳۵,۷۷۸,۸۷۵,۳۰۷	۲۲۴,۳۲۳,۷۰۰,۹۲۴

۱-۱۹-سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۰	۰	۲,۷۴۹,۶۵۷	۲,۷۴۹,۶۵۷
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۱,۴۷۴,۹۷۴,۳۹۸	۷,۴۷۷,۳۷۳,۱۷۰
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۲۸۰,۲۵۰	۲۸۰,۲۵۰	۲۶۵,۸۷۶,۱۵۵	۲۶۵,۸۷۶,۱۵۵
		۲۸۰,۲۵۰	۲۸۰,۲۵۰	۱,۴۷۴,۹۷۴,۳۹۸	۷,۷۴۵,۹۹۸,۹۸۲
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱,۱۴۲,۸۴۵,۲۱۰	۱,۱۴۲,۸۴۵,۲۱۰	۳,۵۰۰,۷۹۵,۹۳۴	۱۳,۶۷۹,۲۱۴,۶۲۸
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۳۰٪	۰	۰	۲,۴۲۹,۵۹۸,۰۲۳	۸,۳۷۰,۱۲۰,۶۵۶
۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۱۰,۱۱۸,۱۱۱,۷۳۵	۱۰,۱۱۸,۱۱۱,۷۳۵	۶,۷۸۳,۹۶۴,۳۴۹	۳۶,۳۳۹,۶۶۵,۴۶۶
		۱۱,۲۶۰,۹۵۶,۹۴۵	۱۱,۲۶۰,۹۵۶,۹۴۵	۱۲,۷۱۴,۳۵۸,۲۰۶	۵۸,۳۸۹,۰۰۰,۷۵۰
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۷٪	۷,۰۰۴,۵۷۳,۶۰۵	۷,۰۰۴,۵۷۳,۶۰۵	۰	۱۷,۲۰۷,۸۸۰,۰۶۱
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۳۷,۹۹۴,۸۴۴	۳۷,۹۹۴,۸۴۴	۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۵,۷۹۵,۲۲۵,۷۳۱	۵,۷۹۵,۲۲۵,۷۳۱	۴,۹۲۷,۸۱۹,۱۵۰	۳۱,۱۱۷,۰۶۴,۵۵۱
		۱۲,۸۳۷,۷۹۳,۱۸۰	۱۲,۸۳۷,۷۹۳,۱۸۰	۴,۹۲۷,۸۱۹,۱۵۰	۴۸,۳۲۴,۹۴۴,۶۱۲

اوراق مشارکت

مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶ ۰۰

مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۲۶ ۰۰

اوراق اجاره

اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۵۲۳ ۰۰

اجاره تامین اجتماعی-سپهر ۹۹۱۲۲۶

اجاره تایان سپهر ۲۱۲۰۶ ۱۴۰

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۴-ش ۲۰۷ ۰

مرابحه عام دولت ۳-ش ۱۰۳ ۰

مرابحه عام دولت ۲-ش ۲۱۲ سایر ۰۲۱

۲-۱۹-سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۱۱/۱۰		۲۰٪	۴۴۴,۴۷۴,۴۸۱	۰	۴۴۴,۴۷۴,۴۸۰	۴۴۴,۴۷۴,۴۸۰	۶,۴۹۴,۹۶۲,۸۱۷	۲۵,۲۸۸,۴۷۵,۰۷۳
۱۳۹۴/۱۱/۱۰		۱۰٪	۸۲,۹۲۷	۰	۸۲,۹۲۷	۸۲,۹۲۷	۲۳,۱۴۲,۹۸۲	۱۳۴,۵۸۷,۰۵۵
۱۳۹۷/۱۲/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۸,۷۳۹,۰۲۳	۲,۴۹۸,۷۳۹,۰۲۳
۱۳۹۸/۱۰/۰۳	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۴۰,۳۲۷,۱۷۳,۶۳۳	۱۱,۱۰۶,۶۳۴,۹۰۱
۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳۹۶۳۰۱-۸۴۰-۱۱۴	۱۳۸,۸۷۸	(۵,۲۴۹,۹۲۷)	۱۳۸,۸۷۸	۱۳۸,۸۷۸	۲,۸۸۰,۷۴۵,۹۵۳	۹۷۲,۶۲۳,۷۸۶
۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۲۰٪	۶,۱۱۷,۵۸۳,۶۴۸	۰	۶,۱۱۷,۵۸۳,۶۴۸	۶,۱۰۸,۴۸۰,۹۷۵	۰	۲۴,۸۹۵,۴۲۵,۰۶۵
۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۹۲۶,۹۵۹,۱۴۵	۷,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷
۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۱۸٪	۹,۱۷۶,۱۰۵,۹۹۳	۰	۹,۱۶۳,۹۵۶,۸۰۰	۹,۱۶۳,۹۵۶,۸۰۰	۰	۲۵,۲۳۴,۵۹۱,۵۹۵
۱۳۹۹/۰۵/۲۹		۱۰٪	۱,۲۳۹,۲۴۶	۰	۱,۲۳۹,۲۴۶	۱,۲۳۹,۲۴۶	۰	۱,۸۹۳,۳۱۳
۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۴۰۰/۰۶/۰۲		۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۸,۰۷۷,۰۵۷۸
۱۳۹۹/۱۲/۲۳			۲,۶۰۳,۳۶۳,۷۱۳	۰	۲,۵۹۹,۸۵۳,۸۸۱	۲,۵۹۹,۸۵۳,۸۸۱	۰	۱۸۸,۱۷۸,۸۹۰
۱۴۰۰/۰۲/۰۶			۱۱,۵۴۱,۵۴۷	(۴,۹۱۵,۸۱۶)	۱۱,۵۴۱,۵۴۷	۱۱,۵۴۱,۵۴۷	۰	۰
۱۳۹۸/۱۰/۰۴			۳,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۲	۰	۳,۱۰۷,۲۰۷,۸۹۰	۳,۱۰۷,۲۰۷,۸۹۰	۰	۱,۷۹۰,۰۱۵,۳۸۴
۱۴۰۰/۰۱/۲۴			۲۱,۴۶۶,۷۵۹,۱۹۵	(۱۰,۱۶۵,۷۴۳)	۲۱,۴۳۶,۹۷۶,۳۰۴	۲۱,۴۳۶,۹۷۶,۳۰۴	۱۶,۶۶۱,۷۲۳,۵۵۳	۱۰۹,۸۷۲,۷۵۶,۵۸۰
جمع								

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۲۴,۳۴۹,۴۹۴	۷۰۷,۷۳۹,۸۵۴	۳۶,۹۱۲,۴۹۵	۲۰-۱
۷۹,۷۳۱,۸۲۲	۲۴,۵۹۸		تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۱,۱۴۱,۹۴۱	۳۵,۴۴۳,۱۶۲	۴۲۴,۱۴۵	سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری
۵,۴۷۶,۲۱۹	۵,۴۷۶,۲۱۹	۳۳,۵۵۶,۷۷۹	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱,۵۵۰,۶۹۹,۴۷۶	۷۴۸,۶۸۳,۸۳۳	۷۰,۸۹۳,۴۱۹	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۵۴۵,۴۸۱,۵۶۲	۱,۷۴۴,۴۱۴,۶۹۷	۱,۶۵۳,۶۴۶,۸۷۵	مدیر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۵۹,۷۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۳۵,۰۳۳,۴۳۴	۲۸,۴۷۵,۴۲۹	۴۷,۲۱۳,۳۱۰	حسابرس
۸,۹۳۰,۵۱۴,۹۹۶	۱,۸۵۲,۸۴۹,۸۴۱	۱,۸۵۰,۸۶۰,۱۸۵	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۶۷۶,۳۲۰	۲,۷۱۲,۸۱۰	۲,۷۱۲,۸۱۰	هزینه تاسیس
۱۱,۲۹۸,۷۲۱	۰	۲۷۹,۷۷۹	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۴,۴۱۸,۷۳۰	۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۷۶,۲۵۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۵۰,۹۷۴,۹۱۶	۱۰۹,۹۸۸,۱۱۲	۱۰۶,۴۶۸,۵۰۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۷,۱۴۸,۱۵۰	۸۴۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۲,۲۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۶۴۹,۲۰۰,۰۰۸	۱۳۳,۰۹۳,۵۴۷	۱۱۶,۸۸۹,۹۷۱	هزینه تصفیه
۱,۳۳۸,۲۱۶,۷۴۵	۲۴۶,۶۳۴,۴۶۹	۲۳۸,۳۵۹,۵۵۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۹۵,۲۰۰,۴۰۶,۳۵۷	۴۶۴,۰۹۶,۰۶۵,۸۰۲	۲۶,۷۴۴,۶۰۶,۲۱۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۵۸۵,۵۸۸,۸۷۸,۵۷۸)	۲۸۶,۳۹۱,۴۷۶,۷۶۸	(۱۱۴,۰۱۶,۴۸۴,۴۶۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۹۰,۳۸۸,۴۷۲,۲۲۱)	۷۵۰,۴۸۷,۵۴۲,۵۷۰	(۸۷,۲۷۱,۸۷۸,۲۵۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری			
۰.۱۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰.۸۶٪	۴۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۸۶٪	۴۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۱.۸۳٪	۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۸۳٪	۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	آتیه سازان امید نسل امروز	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	مدیر مالی اسبق	سیما یزدانی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیرسرمایه گذاری	صابر آقا بیگی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیرسرمایه گذاری	زهره محمد رحیمی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	مدیر اسبق صندوق	جواد عبادی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۳٪	۱۰,۳۳۳	عادی	۰.۰۳٪	۱۰,۳۳۳	عادی	گروه مدیرسرمایه گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۳٪	۱۰,۱۲۲	عادی	۰.۰۳٪	۱۰,۱۲۲	عادی	گروه مدیرسرمایه گذاری	زهره سادات عبداللهی دمنه	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۳٪	۱۰,۳۷۲	عادی	۰.۰۳٪	۱۰,۳۷۲	عادی	گروه مدیرسرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه گذاری
۲.۸۴٪	۱,۴۸۰,۸۳۱		۲.۸۴٪	۱,۴۸۰,۸۳۱				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال						
(۱,۹۹۹,۷۷۹,۱۹۴)	(۱,۹۴۷,۸۱۳,۷۶۶)	۱,۶۵۳,۶۴۶,۸۷۵	طی دوره مالی	مدیر	کارمزد ارکان		طی دوره مالی		
(۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰	طی دوره مالی	مدیر	صدور واحد های سرمایه گذاری		طی دوره مالی	۰	
(۱۷۷,۱۲۳,۲۳۱)	(۳۲۷,۱۲۳,۲۳۱)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	متولی	کارمزد ارکان		طی دوره مالی		
(۱۹۱,۴۳۳,۳۵۳)	(۵۳,۳۴۶,۶۶۳)	۴۷,۲۱۳,۳۱۰	طی دوره مالی	حسابرس	کارمزد ارکان		طی دوره مالی		
(۲۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۸۰,۰۰۰)	۲۹,۶۸۰,۰۰۰	طی دوره مالی	مدیر ثبت	کارمزد ارکان		طی دوره مالی		
۰	(۲۳,۸۷۱,۲۰۶)	۹,۳۲۳,۱۴۷,۵۹۰	طی دوره مالی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار		طی دوره مالی		
۱,۶۳۶,۹۷۱,۰۳۴	۳۱,۵۸۵,۲۱۴,۳۲۵	۶۳,۷۱۹,۹۹۱,۱۵۷	طی دوره مالی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار		طی دوره مالی		
۱۳,۵۱۰,۰۰۰۵	۰	۰	طی دوره مالی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار		طی دوره مالی	۰	
(۴۳۴,۸۴۵,۳۴۷)	۰	۰	طی دوره مالی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار		طی دوره مالی	۰	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی 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.