

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۲۲	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

مهدی قلی پور خانقاه

جهانگیر رضایی

شخص حقوقی

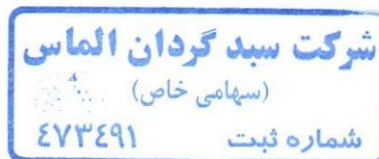
شرکت سبدگردان الماس

حسابرسی شاخص اندیشان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۵۷,۸۹۶,۰۵۳,۵۶۷	۲۲۰,۵۰۳,۲۷۹,۱۷۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۹۳,۱۰۹,۴۱۸,۸۵۸	۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۵۱,۳۹۵,۰۵۴,۰۵۵	۶۴۹,۴۸۱,۸۵۴,۰۸۷
۸ حساب های دریافتنی	۱۱,۴۸۳,۵۲۴,۵۲۴	۳,۳۸۲,۹۹۸,۸۹۲
۹ جاری کارگزاران	۱۳۳,۸۸۶,۳۹۰	۱,۲۱۵,۶۳۵,۶۹۲
۱۰ سایر دارایی ها	۷۴۰,۵۰۵,۹۴۹	۶,۲۳۳,۹۳۱
۱۱ موجودی نقد	۲,۰۵۴,۷۴۰	۲,۹۵۴,۷۴۰
جمع دارایی ها	۱,۳۱۴,۷۶۰,۴۹۸,۰۸۳	۱,۳۵۲,۲۶۲,۰۸۷,۳۰۰

بدهی ها

۹ جاری کارگزاران	۵,۸۸۲,۹۵۱,۸۰۹	.
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۴,۱۱۴,۲۶۹,۶۱۵	۲,۳۹۱,۷۵۵,۷۷۸
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۲۶۹,۱۷۹
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۲۹۱,۸۵۴,۰۴۳	۲۲,۹۴۷,۳۰۸,۳۳۳
جمع بدهی ها	۱۱,۳۹۱,۷۷۵,۴۶۷	۳۶,۸۵۰,۳۳۳,۹۹۰
۱۵ خالص دارایی ها	۱,۲۰۳,۳۶۸,۷۲۲,۶۱۶	۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۷,۵۴۹	۲۵,۴۳۶



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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	
۱۶	۹,۸۱۱,۸۵۷,۲۰۸	۵۶۸,۱۴۸,۰۱۴,۷۰۵	۴۹۰,۵۱۲,۹۱۷,۵۵۹	
۱۷	(۷,۳۳۸,۱۸۲,۸۵۳)	۱۱,۹۲۴,۹۴۹,۴۵۴	۳۰,۰۶۸,۱۳۲,۳۰۷	
۱۸	۱۰,۴۶۸,۸۰۸,۶۷۳	۴,۶۱۱,۴۱۵,۹۸۰	۴,۷۳۰,۵۴۶,۶۹۵	
۱۹	۹۱,۷۰۳,۲۷۱,۸۱۰	۱۰۱,۴۵۳,۶۱۹,۰۱۱	۲۲۴,۳۳۲,۷۰۰,۹۲۴	
۲۰	۱۱۱,۶۸۸,۸۴۷	۱,۱۲۷,۹۶۳,۱۰۰	۱,۵۵۰,۶۹۹,۴۷۶	
	۱۰۴,۷۵۷,۴۴۳,۶۸۵	۶۸۷,۲۶۵,۹۶۲,۲۵۰	۷۵۱,۱۹۴,۹۹۶,۹۶۱	
۲۱	(۴,۳۰۷,۴۷۹,۳۷۶)	(۴,۵۷۳,۴۲۴,۳۲۶)	(۸,۹۳۰,۵۱۴,۹۹۶)	
۲۲	(۵۸۰,۰۲۲,۰۹۵)	(۵۹۷,۷۵۸,۶۹۶)	(۱,۳۳۸,۳۱۶,۷۴۵)	
	(۴,۸۸۷,۵۰۱,۴۷۱)	(۵,۱۷۱,۱۸۳,۰۲۲)	(۱۰,۳۶۸,۷۳۱,۷۴۱)	
	۹۹,۸۶۹,۹۴۲,۲۱۴	۶۹۲,۴۳۷,۱۴۵,۲۷۲	۷۴۰,۹۲۶,۲۶۵,۲۲۰	
	۹۵۳٪	۲۷,۱۳٪	۴۱,۴۳٪	
	۹۵٪	۲۲,۵۹٪	۵۶,۲۹٪	

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 از کان

سایر هزینه ها

جمع هزینه

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
	۵۲,۱۰۷,۱۰۶	۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰	۵۷,۷۳۴,۶۵۲	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱	۵۷,۷۳۴,۶۵۲	۹۳۰,۹۵۵,۹۲۰,۳۱۱
	۳,۹۰۸,۵۶۴	۳۹,۰۸۵,۶۴۰,۰۰۰	۹۷,۲۴۷,۴۳۵	۹۷۲,۴۷۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۳۳,۹۵۱	۱,۱۶۰,۳۳۹,۵۱۰,۰۰۰
	(۱۲,۳۳۴,۷۸۴)	(۱۲۳,۳۴۷,۸۴۰,۰۰۰)	(۵۷,۶۴۳,۳۹۹)	(۵۷۶,۴۳۳,۹۹۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۶۶۱,۴۹۷)	(۱,۲۱۶,۶۱۴,۹۷۰,۰۰۰)
	-	۹۹,۸۶۹,۹۴۲,۲۱۴	-	۶۹۲,۴۳۷,۱۴۵,۲۷۲	-	۷۴۱,۱۱۹,۷۶۵,۲۲۰
۲۳	-	(۱۳۷,۶۵۰,۷۷۲,۹۰۸)	-	۳۶۹,۳۴۵,۶۷۵,۴۰۷	-	(۲۹۰,۳۸۸,۴۷۲,۲۲۱)
	۴۳,۶۸۰,۸۸۶	۱,۲۰۳,۳۶۸,۷۲۲,۶۱۶	۹۷,۳۳۸,۶۸۸	۲,۳۸۸,۶۷۹,۱۰۰,۹۹۰	۵۲,۱۰۷,۱۰۶	۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

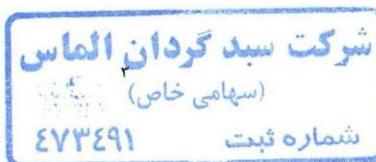
سود(زیان)خالص

تعدیلات

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		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 خیابان شیخ بهایی کوچه سلمان پلاک ۹ طبقه سوم.

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 خیابان شیخ بهایی کوچه سلمان پلاک ۹ طبقه سوم.

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 حسابررس عبارت است از: خیابان ظفر خیابان نفت شمالی نبش خیابان نهم پلاک ۳۹ طبقه ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت

شرکت ها و موسسات به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس عبارت است از: خیابان وصال شیرازی بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم.

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۳- 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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 علی الحساب

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 سرمایه گذاری گنجینه الماس بیمه دی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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 پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال 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 با ارائه مدارک مثبته 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 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 (۳۶۵ * 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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 تامین 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 صورت خالص دارایی 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۳٪	۳۵۷,۵۵۹,۷۸۵	۳۰۷,۳۲۶,۴۶۴	۱.۴۷۲٪	۱۷,۸۸۱,۱۸۲,۸۲۵	۲۱,۱۵۷,۸۸۴,۴۴۴	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۴۹۳٪	۵,۹۹۰,۶۷۷,۰۳۹	۶,۵۶۱,۷۴۲,۵۹۷	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۸۳٪	۹۲,۴۶۹,۸۹۱,۳۰۷	۷۷,۷۵۲,۹۳۲,۷۶۵	۰.۸۵۰٪	۱۰,۳۶۹,۹۴۷,۶۴۳	۹,۷۶۴,۹۶۴,۱۴۹	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰۳٪	۳۶۶,۳۹۷,۳۵۱	۳۶۳,۷۶۹,۹۹۹	۶.۲۲۰٪	۷۵,۵۱۵,۵۷۴,۳۰۰	۶۶,۱۸۱,۳۳۸,۹۶۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۱۰٪	۱۱,۰۸۶,۷۱۹,۱۰۴	۹,۰۴۲,۰۵۳,۳۳۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۸۲۰٪	۹,۹۵۸,۹۴۱,۷۵۴	۱۰,۶۸۵,۴۱۷,۴۱۶	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۰۳۰٪	۲۴,۶۶۳,۶۸۶,۵۱۲	۲۴,۷۶۵,۷۷۲,۲۱۶	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۰	۴.۷۷۰٪	۵۷,۹۷۹,۸۱۲,۴۷۷	۶۱,۱۷۳,۱۱۴,۷۷۱	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۹۰۰٪	۱۰,۹۵۹,۴۰۱,۲۵۰	۱۲,۰۰۹,۱۵۳,۸۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۱۰٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۳۰٪	۶,۴۳۲,۹۴۰,۱۱۶	۴,۶۶۸,۸۸۲,۳۱۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۷۲۰٪	۲۰,۸۶۶,۶۹۹,۹۷۹	۱۹,۶۶۹,۰۷۵,۷۱۲	زراعت و خدمات وابسته
۱.۳۹٪	۱۸,۷۸۷,۷۴۳,۸۱۰	۲۳,۵۳۳,۸۱۸,۹۴۸	۰٪			شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪			خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۲٪	۲۸۹,۵۲۲,۹۲۵	۲۸۹,۶۶۲,۱۹۰	۰٪			فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸.۰۰٪	۱۰۸,۲۳۲,۱۶۴,۰۰۰	۱۲۵,۱۷۵,۴۶۳,۹۲۹	۰٪			خودرو و ساخت قطعات
۱۶.۳۰٪	۲۲۰,۵۰۳,۲۷۹,۱۷۸	۲۲۷,۴۲۲,۹۷۴,۲۹۵	۲۱.۲۳٪	۲۵۷,۸۹۶,۰۵۳,۵۶۷	۲۵۰,۶۴۹,۵۲۷,۷۶۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی بانکی:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۱۳,۰۲۰,۶۵۱,۷۳۵	۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰
۶-۲ گواهی های بانکی	۱۸۰,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۳	
	<u>۳۹۳,۱۰۹,۴۱۸,۸۵۸</u>	<u>۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰</u>

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال		
سپرده بلند مدت ۰۸۰۰۴۹۹۰۱۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰٪	۸۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۶۵٪		
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۸۷۸۹۸۴۰۰۱ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۰٪	۳۹۰,۶۹۱	۰.۰۰۰٪	۱,۳۶۹,۶۱۵	۰.۰۰٪		
قرض الحسنه ۰۳۰۱۴۶۰۰۶۲۰۰۲ بانک آینده	۱۳۹۴/۱۱/۱۰	۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪		
قرض الحسنه ۰۳۰۱۷۵۸۴۴۰۰۰۲ بانک آینده	۱۳۹۶/۱۱/۱۰	۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۸۹۲۰۳۶۰۰ بانک پارسیان	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۰٪	۹,۹۶۰,۵۴۶,۹۲۹	۱.۳۹۲٪	۱۷,۷۴۱,۲۵۷,۹۴۷	۱.۳۱٪		
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۳۹۶۳۰۱-۸۴۰-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۸٪	۲۱۱,۸۶۳	۰.۰۳۷٪	۷,۹۴۲,۶۸۷	۰.۰۰٪		
سپرده بلند مدت ۱۱۴,۹۸۵,۱۳۹۶۳۰۱.۱ بانک ایران زمین	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۲۰٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۵۲۹٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۸۷٪		
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۹۴۹۱۰۵۶۰۷ بانک پارسیان	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۰٪	-	۰.۰۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۷۹٪		
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۹۰۰۵ موسسه مالی نور	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	۰٪	۲۵۲,۱۲۳	۰.۰۰۰٪	۴۸,۵۴۹,۵۳۱	۰.۰۰٪		
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۵۳۷۸۵۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	۰٪	۲۸۸,۵۸۵	۰.۰۰۰٪		۰.۰۰٪		
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۲۷۶۱۸۵۰۰۰ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۵۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		
سپرده بلند مدت ۱-۱۳۹۶۳۰۱-۹۱۲-۱۱۴ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۱۸٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۷۰٪	۰	۰.۰۰٪		
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۴۸۹۱۹۰۰۰۴ بانک دی	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۰٪	۳,۰۵۷,۹۵۰,۵۴۴	۰٪	۰	۰.۰۰٪		
			<u>۲۱۳,۰۲۰,۶۵۱,۷۳۵</u>	<u>۲۰.۰۰۳٪</u>	<u>۴۷۷,۶۶۹,۱۳۰,۷۸۰</u>	<u>۱۲.۷۷٪</u>		

۶-۲- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

گواهی سپرده های بانکی	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
گواهی سپرده بلند مدت دی	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۸٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۶۷,۱۲۳	۱۸۰,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۳	۰	۰		
			<u>۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸۸,۷۶۷,۱۲۳</u>	<u>۱۸۰,۰۸۸,۷۶۷,۱۲۳</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱-۷ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۵۳,۳۱۶,۳۰۹,۶۶۳	۷۱,۷۶۴,۸۰۰,۲۶۹
۲-۷ اوراق مشارکت دولتی	۲۰۰,۶۸۶,۹۹۲,۰۰۵	۲۷۷,۹۷۲,۳۶۸,۲۸۵
۳-۷ اوراق مشارکت مرابحه	۲۹۷,۳۹۱,۷۵۲,۳۸۷	۲۹۹,۷۴۴,۶۸۵,۵۳۳
	۵۵۱,۳۹۵,۰۵۴,۰۵۵	۶۴۹,۴۸۱,۸۵۴,۰۸۷

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	۳,۹۸۷,۸۱۹,۲۵۳	(۱۹۱,۹۹۳,۰۹۶)	۳,۷۹۵,۸۲۶,۱۵۷
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰	۴۶۵,۶۷۲,۲۳۵	(۲۰۹,۰۰۱,۴۲۱)	۲۵۶,۶۷۰,۸۱۴
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶۰۰	۳,۳۶۸,۱۱۰,۳۵۸	(۵۸۷,۴۵۸,۳۶۵)	۲,۷۸۰,۶۵۱,۹۹۳
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶۰۰۰	۳,۵۳۰,۳۳۹,۸۱۲	(۳۸۸,۸۹۱,۳۸۱)	۳,۱۴۱,۷۴۸,۴۳۱
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷۰۰۰	۸,۳۸۲,۶۵۶,۵۶۹	۱۷,۰۰۱,۰۳۴	۸,۳۹۹,۶۵۷,۶۰۳
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۵۲۲۰۰۰	۲۰,۰۰۱,۳۷۳,۴۹۵	۴,۳۷۴,۴۶۸	۲۰,۰۰۵,۷۴۷,۹۶۳
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۷۷۳۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۵۹	(۵۰,۷۹۱,۷۳۱)	۹,۹۵۰,۲۷۰,۶۲۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۸۲۱۰۰۰	۵,۰۱۹,۸۸۹,۷۳۹	(۳۴,۱۵۳,۶۶۵)	۴,۹۸۵,۷۳۶,۰۷۴
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸۰۰۰	۰	۰	۲۳,۰۱۱,۰۷۸,۴۸۳
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱۰۰۰	۰	۰	۴۸,۷۵۳,۷۲۱,۷۸۶
۵۴,۷۵۷,۲۲۳,۸۲۰	(۱,۴۴۰,۹۱۴,۱۵۷)	۵۳,۳۱۶,۳۰۹,۶۶۳	۰.۰۰٪
۵۳.۳۱٪		۷۱,۷۶۴,۸۰۰,۲۶۹	۳.۶۱٪

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۸٪	۱۹۵,۸۸۶,۰۶۹,۴۳۵	۴,۸۰۰,۹۲۲,۵۷۰	۲۰۰,۶۸۶,۹۹۲,۰۰۵	۱۵.۸۱٪	۲۳۱,۶۴۰,۵۴۷,۷۵۹	۱۷.۱۳٪
	.	.	.		۴۶,۳۳۱,۸۲۰,۵۲۶	۳.۴۳٪
	۱۹۵,۸۸۶,۰۶۹,۴۳۵	۴,۸۰۰,۹۲۲,۵۷۰	۲۰۰,۶۸۶,۹۹۲,۰۰۵	۱۵.۸۱٪	۲۷۷,۹۷۲,۳۶۸,۲۸۵	۱۷.۱۳٪

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷٪	۱۴۹,۳۹۶,۷۲۸,۰۳۹	۱۰,۹۳۲,۳۹۰,۸۱۲	۱۶۰,۳۲۹,۱۱۸,۸۵۱	۱۲.۹۴٪	۱۶۴,۱۷۳,۱۹۶,۵۴۲	۱۲.۱۴٪
۱۸٪	۱۲۷,۶۵۵,۳۴۰,۷۹۵	۹,۴۰۷,۲۹۲,۷۴۱	۱۳۷,۰۶۲,۶۳۳,۵۳۶	۱۱.۷۸٪	۱۳۵,۵۷۱,۴۸۸,۹۹۱	۱۰.۰۳٪
	۲۷۷,۰۵۲,۰۶۸,۸۳۴	۲۰,۳۳۹,۶۸۳,۵۵۳	۲۹۷,۳۹۱,۷۵۲,۳۸۷	۲۵٪	۳۹۹,۷۴۴,۶۸۵,۵۳۳	۱۲.۱۴٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	نرخ توزیل	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸-۱	۲,۷۷۷,۱۵۱,۰۸۲	مختلف	(۱۳,۴۳۵,۳۳۱)	۲,۷۶۳,۷۱۵,۸۵۱	۳,۳۳۸,۰۱۷,۳۰۶
۸-۲	۸,۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۶۷,۹۴۱,۳۲۷)	۸,۷۱۹,۸۰۸,۶۷۳	۲۴,۹۷۱,۵۵۶
	۱۱,۶۶۴,۹۰۱,۰۸۲		(۱۸۱,۳۷۶,۵۵۸)	۱۱,۵۳۳,۵۲۴,۵۲۴	۳,۳۸۲,۹۹۸,۸۹۲

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی

۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

توزیل نشده	نرخ توزیل	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵,۹۱۶	۲۰٪	(۵۵)	۵,۸۶۱	۹۷۲,۰۹۳,۰۱۱
۹۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۲۰٪	(۹,۱۰۲,۶۷۳)	۹۷۷,۱۹۸,۶۸۷	۹۰۵۸۳۱۰۱
۳۹۹,۴۵۲,۰۴۰	۲۰٪	(۹۸۲,۵۲۸)	۳۹۸,۴۶۹,۵۱۲	۰
۰	۲۰٪	(۰)	۰	۱۸۸,۸۸۲,۸۰۰
۱,۳۹۱,۳۹۱,۷۶۶	۲۰٪	(۳,۳۴۹,۹۷۵)	۱,۳۸۸,۰۴۱,۷۹۱	۰
۲,۷۷۷,۱۵۱,۰۸۲		(۱۳,۴۳۵,۳۳۱)	۲,۷۶۳,۷۱۵,۸۵۱	۱,۲۶۷,۴۶۸,۳۰۴
				۳,۳۳۸,۰۱۷,۳۰۶

سپرده بلند مدت ۰۸۰۰۴۹۹۰۱۰۰۰۴ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۱۱۴,۹۸۵,۱۳۹۶۳۰۱ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۱۱۴,۹۱۲,۱۳۹۶۳۰۱ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۲۲۶۶۶۰۰۳ موسسه مالی و اعتباری نور
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۲۷۶۱۸۵۰۰ بانک آینده
سپرده بلند مدت پارس‌بان

۸-۲ سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	توزیل نشده	نرخ توزیل	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶۸,۳۷۸)	۹۹,۸۳۱,۶۲۲	۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۱۰,۴۰۳)	۱۰,۲۳۹,۵۹۷	۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵۲۷,۰۳۶)	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶,۳۵۶,۸۰۱)	۷۶۹,۶۷۲,۹۶۴	۰
۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۸۴,۸۰۵)	۳,۰۹۳,۶۴۳,۱۹۹	۰
۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹۲,۷۶۰,۱۵۵)	۲۶۹,۸۱۵,۱۹۵	۰
۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۵,۶۵۵,۲۶۵)	۱,۴۸۸,۳۳۹,۸۳۵	۰
۰	۰	۲۵٪	(۰)	۰	۱۹,۹۷۵,۸۵۵
۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۷,۰۶۶,۶۶۷)	۲۶۶,۳۴۴,۳۳۳	۰
۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۷,۱۷۳,۳۳۳)	۶۲۲,۹۳۳,۳۳۳	۰
۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲۷,۱۳۲,۷۹۷)	۶۲۶,۸۶۶,۶۶۷	(۴,۲۶۹)
۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۰)	۱,۳۰۷,۸۶۷,۲۰۳	۰
۰	۰	۲۵٪	(۰)	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۸۰۵,۶۸۷)	۶۹,۱۹۴,۳۱۳	۰
۸,۸۸۷,۷۵۰,۰۰۰		(۱۶۷,۹۴۱,۳۲۷)	۸,۷۱۹,۸۰۸,۶۷۳	۴۴,۹۷۱,۵۵۶	۰

بانما
بانک صادرات ایران
بانک ملت
پالایش نفت بندرعباس
پتروشیمی غدیر
توسعه‌معدن و فلزات
تولید مواد اولیه داروپخش
داده گستر عصر نوین-های وب
سیمان داراب
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
گروه صنعتی سپاهان
مخابرات ایران
ملی صنایع مس ایران

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۳۴,۸۴۵,۳۴۷)	۴۰۶,۲۲۱,۸۵۷,۴۱۴	۴۰۵,۶۵۳,۱۲۵,۶۷۷	۱۳۳,۸۸۶,۳۹۰
۱,۳۳۶,۹۷۱,۰۳۴	۴۵۲,۱۳۱,۳۰۵,۳۳۵	۴۵۹,۳۵۱,۲۲۸,۱۶۸	(۵,۸۸۲,۹۵۱,۸۰۹)
۱۳,۵۱۰,۰۰۰	۱۹,۰۱۷,۲۷۱,۸۰۵	۱۳,۵۱۰,۰۰۵	۰
۰	۳۵,۷۵۹,۳۸۲,۰۹۸	۳۵,۷۵۹,۳۸۲,۰۹۸	۰
۰	۱۹,۰۱۷,۲۷۱,۸۰۵	۱۹,۰۱۷,۲۷۱,۸۰۵	۰
۱,۲۱۵,۶۳۵,۶۹۲	۹۱۳,۱۲۹,۸۱۶,۶۴۲	۹۲۰,۰۹۴,۵۱۷,۷۵۳	(۵,۷۴۹,۰۶۵,۴۱۹)

بانک مسکن
مدیر آسیا
خبرگان سهام
بانک کارآفرین
دنیا خبره

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۱۷,۹۹۰	۰	۵,۴۲۵,۶۲۰	۱,۶۹۲,۳۷۰
(۲۱,۲۲۱)	۶,۷۹۰,۳۴۱	۱,۹۶۱,۰۱۱	۴,۸۰۸,۱۰۹
(۴۱۸,۷۳۰)	۴۱۸,۷۳۰	۰	۰
(۴۴۴,۱۰۸)	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۲۴۲,۲۶۴	۶۹۸,۹۱۳,۶۲۸
۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۸,۱۵۸	۳۵۰,۹۱۸,۸۴۲
۶,۲۳۳,۹۳۱	۱,۰۸۶,۳۰۹,۰۷۱	۳۵۲,۰۳۷,۰۵۳	۷۴۰,۵۰۵,۹۴۹

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
آیرومان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۹۵۴,۷۴۰	۱,۹۳۴,۷۴۰
۰	۱۲۰,۰۰۰
۲,۹۵۴,۷۴۰	۲,۰۵۴,۷۴۰

حساب جاری ۰۱۰۰۳۰۲۸۸۶۰۰۲ بانک آینده
حساب جاری قرض الحسنه رسالت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۹۹,۷۷۹,۱۹۴	۱,۹۴۸,۲۷۴,۵۴۲	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر شرکت سید گردان الماس
۱۷۷,۱۲۳,۲۳۱	۷۳۵,۸۷۹,۳۴۲	متولی حسابرسی شاخص اندیشان
۱۹۱,۴۳۳,۳۵۳	۱۶۵,۹۹۵,۰۷۳	حسابرس حسابرسی بهمند
۰	۲۶۴,۱۲۰,۶۵۸	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت کارمزد شرکت سید گردان الماس
۲,۳۹۱,۷۵۵,۷۷۸	۴,۱۱۴,۲۶۹,۶۱۵	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۳۱,۹۸۵,۵۰۱	۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰	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	۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰	

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۷۶۳,۱۲۰)	۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۰	۳۲,۸۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ابطال واحد ها
۰	۱,۲۳۸,۱۹۶,۰۵۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق ها
۸۴۰,۱۹۱,۲۰۴	۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۱,۴۵۰,۶۲۹,۲۵۰	۳۵	ذخیره تغییر ارزش سهم
۲۲,۲۶۶,۶۰۳	۲۰,۸۱۷,۹۵۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۳۵,۹۸۴,۳۹۶	۰	بدهی بابت امور صندوق
۲۲,۹۴۷,۳۰۸,۳۳۳	۱,۲۹۱,۸۵۴,۰۴۳	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱,۲۹۹,۹۷۵,۷۵۳,۳۱۰	۱,۱۷۵,۸۱۹,۶۳۱,۱۷۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۵,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۹,۰۹۱,۴۴۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۳۲۵,۴۱۱,۷۵۳,۳۱۰	۱,۲۰۳,۳۶۸,۷۲۲,۶۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	۷,۷۰۳,۷۸۰,۳۳۹	۵۵۰,۳۶۹,۴۹۷,۳۴۸	۴۴۲,۸۰۳,۴۶۸,۹۵۳
۲-۱۶	۳,۰۹۷,۵۲۹,۳۵۲	۱۷,۱۵۷,۶۲۵,۰۳۹	۴۶,۲۲۹,۷۱۶,۱۹۸
۳-۱۶	(۲,۲۵۰,۸۴۸)	۵۵۸,۰۱۸,۴۵۸	۱,۱۰۹,۴۰۷,۸۲۷
۴-۱۶	(۹۸۷,۲۰۱,۶۳۵)	۶۲,۸۷۳,۸۶۰	۳۷۰,۳۲۴,۵۸۱
	۹,۸۱۱,۸۵۷,۲۰۸	۵۶۸,۱۴۸,۰۱۴,۷۰۵	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	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)	۳,۷۹۳,۵۶۷,۴۱۱	۱۴,۳۱۲,۸۸۲,۷۴۶	۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۱۹۸,۱۹۶	۱,۲۰۳,۰۴۹,۷۲۰	۱,۴۲۱,۰۶۵,۳۲۰	۱,۱۴۲,۸۸۸	۶,۰۱۵,۲۴۹	(۲۲۵,۱۷۳,۷۳۷)	(۱,۰۵۴,۶۸۷,۷۰۷)	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۵,۴۲۷,۰۰۰	۲۶,۸۱۸,۸۲۷	۱۴۱,۱۵۲,۴۹۹	(۱,۱۰۲,۸۹۸,۳۲۶)	۱,۲۹۴,۰۸۶,۴۹۴	(۱۴,۹۵۲,۹۷۶,۸۷۲)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲,۷۳۶,۵۷۲	۵۵,۰۷۱,۲۴۱,۷۲۲	۵۷,۸۵۳,۷۱۰,۰۰۰	۵۲,۳۱۷,۲۸۳	۲۷۵,۳۵۶,۲۱۰	(۳,۱۱۰,۱۴۱,۷۷۱)	(۴,۳۴۴,۵۶۶,۶۱۸)	۶,۳۱۶,۸۵۳,۹۹۸	۰
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	۹۲,۱۰۷,۲۷۰,۰۱۷	۰	۰
سایپا	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۹,۵۱۱,۵۰۰	۳۹,۸۸۱,۲۸۶,۰۰۰	۳۱,۸۴۲,۶۷۷	۱۶۷,۵۹۷,۵۵۸	(۶,۵۶۱,۲۱۴,۷۳۵)	۲۰۳,۸۱۹,۸۵۶	۳,۹۳۱,۲۶۱,۸۲۴	۰
زامیاد	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۸,۶۲۳,۳۷۰	۴۲,۴۰۶,۱۷۳,۰۰۰	۳۶,۵۵۴,۲۹۱	۱۹۲,۳۹۳,۱۲۱	(۴,۱۵۶,۴۹۷,۰۴۲)	۴۹۸,۷۳۹,۹۵۷	(۶,۴۴۹,۳۵۶,۹۷۹)	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۷۵,۰۰۰	۲۱,۴۶۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۷,۷۴۳,۸۱۰	۲۰,۳۸۸,۲۱۸	۱۰۷,۳۰۸,۷۴۹	۲,۵۴۶,۳۰۹,۲۲۳	۰	(۵,۶۱۸,۲۱۵,۶۳۸)	۰
پتروشیمی غدیر	۳۱۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۷,۸۲۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۵,۵۴۲,۱۳۱	۰	۰	(۱۷۷,۷۲۲,۱۳۱)	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۰۰۰,۲۱۳	۱۵,۰۰۳,۱۹۵,۰۰۰	۱۵,۰۲۷,۱۲۸,۳۰۹	۱۴,۲۵۲,۹۸۵	۷۵,۰۱۵,۹۷۵	(۱۱۳,۲۰۲,۲۶۹)	۰	۰	۰
جمع و نقل به صفحه بعد	۲۴۱,۶۰۷,۰۶۰,۶۱۲	۲۵۲,۴۵۰,۳۴۰,۳۵۵	۲۰۹,۱۶۷,۶۶۵	۲۰۹,۱۶۷,۶۶۵	۱,۱۰۰,۸۹۶,۲۰۹	(۱۲,۱۵۳,۳۴۳,۶۱۷)	۹۲,۴۹۸,۲۳۹,۴۱۰	(۲,۴۵۹,۵۵۰,۹۲۱)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه‌المناس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۴۱,۸۰۷,۰۶۰,۸۱۲	۲۵۲,۴۵۰,۳۴۰,۳۵۵	۲۰۹,۱۶۷,۶۶۵	۱,۱۰۰,۸۹۶,۲۰۹	(۱۲,۱۵۳,۳۴۳,۶۱۷)	۹۲,۴۹۸,۲۲۹,۴۱۰	(۲,۴۵۹,۵۵۰,۹۲۱)		
تأمین سرمایه نوین	۳۷,۲۴۵	۲۸۸,۶۴۸,۷۵۰	۲۸۹,۵۲۲,۹۲۷	۲۷۴,۲۱۴	۱,۴۴۳,۲۴۴	(۲,۵۹۱,۶۳۵)	۲,۹۴۸,۶۰۱,۸۷۱	۰		
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۸۹,۸۸۴,۴۹۹	۱,۲۹۴,۰۸۶,۴۹۴		
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۰,۸۷۷,۵۳۷)	(۲,۸۹۳,۸۵۵,۶۷۶)		
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۶۵,۱۴۶,۱۴۵)	(۷۳۲,۱۶۳,۳۱۱)		
سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۸۱,۵۸۷,۶۰۳	۵۲۷,۴۸۷,۲۱۲		
توسعه‌معدن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۵۸۰,۶۲۷,۳۹۸	(۴,۳۳۴,۰۷۷,۴۹۵)		
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۳۸,۶۵۵,۲۹۱	۱۳,۱۶۸,۸۹۹,۸۱۴		
پتروشیمی فناوریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۳۰۰,۰۹۱	۴,۴۶۶,۱۰۲,۶۶۹		
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۴۲۰,۱۴۰,۱۷۴	(۴,۱۳۵,۱۳۵,۹۹۰)		
سهامی ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۹۹,۱۸۲,۹۴۱	(۵۵۲,۷۶۷,۷۱۱)		
توکار رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۸۵,۵۵۵,۹۴۴	۹۹۱,۸۵۵,۱۳۴		
پالایش نفت تهران	۵۶۳,۵۵۴	۵,۹۲۰,۹۵۲,۵۴۰	۵,۴۵۰,۷۵۴,۳۰۶	۵,۶۲۴,۸۶۵	۲۹,۶۰۴,۷۶۳	۴۳۴,۹۶۸,۶۰۶	۳۹,۱۰۴,۵۳۴,۲۸۲	۵۴,۴۴۷,۹۴۲,۴۳۴		
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۳۴,۰۷۷,۴۹۵)	(۲,۲۶۷,۷۰۸,۹۵۸)		
فرآورده‌های نسوز پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۳۲,۸۶۴,۵۷۱	(۱۰۴,۳۸۵,۸۸۸)		
معدنی و صنعتی چادرمو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۱,۳۱۵,۵۳۹	۲,۴۵۷,۰۰۷,۸۱۳		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۳,۴۴۶,۵۸۰	۶,۱۴۶,۲۸۴,۱۱۵		
ح. سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۹,۸۱۹,۹۴۶	۱,۹۳۶,۰۴۰,۶۵۹		
سرمایه‌گذاری شفا دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۹۰,۴۱۲,۴۹۱)	۱۵,۱۴۵,۱۳۴,۵۴۰		
پتروشیمی تندگوگان	۹۸۱,۴۴۹	۱۱,۳۳۵,۴۵۷,۰۱۸	۱۰,۰۱۳,۷۳۳,۱۳۵	۱۰,۷۶۸,۴۹۴	۵۶,۶۷۷,۲۸۴	۱,۲۵۴,۲۶۸,۱۰۵	۱۳,۱۶۸,۸۹۹,۸۱۴	۱۱,۸۸۰,۹۰,۹۹۸		
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۲,۳۷۲,۸۰۰	۱۰,۵۵۳,۷۸۴,۶۷۶	۹,۹۳۸,۹۳۳	۵۲,۳۱۱,۸۶۳	(۱۵۳,۶۶۲,۶۷۲)	(۵۰۹,۳۱۸,۲۰۱)	۵۵,۱۲۸,۲۲۷,۰۷۰		
ح. کشتیرانی ج. ا. ا.	۶۲۹,۶۳۰	۱۱,۳۳۸,۷۹۶,۰۰۵	۱۱,۱۳۰,۹۰۶,۶۶۸	۱۰,۷۷۱,۷۵۴	۵۶,۶۹۳,۷۴۹	۱۴۰,۴۲۲,۸۳۴	۹۰,۱۸۷,۸۰۸,۱۱۵	۹,۵۳۸,۶۵۵,۲۹۱		
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۶۵,۸۰۳,۶۳۹	۵,۸۶۵,۸۰۳,۶۳۹		
بانک صادرات ایران	۴۵۰,۰۰۰	۹۸۶,۰۹۴,۶۶۲	۱,۰۷۱,۹۹۳,۸۸۹	۹۳۶,۷۷۷	۴,۹۲۰,۴۷۳	(۹۱,۷۶۶,۴۷۷)	(۶۲۰,۷۰۰,۷۵۲)	۵۴۸,۳۶۷,۳۵۹		
بیمه پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۶۶,۱۰۲,۶۶۹	۱۰,۲۵۸,۰۲۹,۸۰۵		
تولیدات پتروشیمی قانده بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۷۹,۹۲۲,۰۱۴	۴,۸۶۳,۷۸۸,۲۷۸		
فولاد کاروه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۱۰,۰۴۵,۲۴۴	۲۱,۳۴۱,۱۴۸,۹۸۵		
داروسازی آوه سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۳,۹۳۳,۲۵۴	۲۰۰,۳۵۸,۶۶۷		
مجمع صنایع لاستیک یزد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۳۹,۱۹۸,۴۷۰	۵۷,۶۰۵,۲۴۶		
ح. سنگ آهن گهرزین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۶,۷۳۱,۴۹۹	۱۷,۴۴۷,۲۷۲,۰۷۵		
لیزینگ رایان سایا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۴۷,۹۱۲,۵۳۴	(۶۰۰,۸۲۷,۵۳۷)		
پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۴۷,۳۱۹,۳۸۳	۷,۷۹۹,۱۸۲,۹۴۱		
فرآورده‌های غذایی و قند پیرانشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۱,۵۶۶,۱۲۲	۴۳۱,۳۱۵,۵۳۹		
شیشه و گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۲۰,۳۸۸,۴۵۵	(۸۹۰,۴۱۲,۴۹۱)		
ح. سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۵۸,۰۲۹,۸۰۵	۱,۱۷۹,۹۰۴,۰۷۵		
گروه س توسعه صنعتی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۱,۰۴۲,۲۵۳	(۶۰۰,۹۷,۷۳۹,۴۳۸)		
تولیدمحور خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۴۶,۲۸۴,۱۱۵	(۱۰,۵۴,۶۸۷,۷۰۷)		
بین‌المللی توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۱۶,۲۱۰,۷۱۴	۳,۲۸۱,۵۸۷,۶۰۳		
پتروشیمی شازند	۶۰۰,۳۱۶	۲۳,۴۵۰,۴۸۱,۱۹۰	۱۹,۹۱۸,۹۴۴,۹۸۶	۲۲,۲۷۷,۶۲۸	۱۱۷,۲۵۲,۴۰۴	۳,۴۲۳,۰۰۸,۱۷۲	۳,۹۱۰,۲۹۴,۲۴۹	۳,۶۴۳,۳۱۳,۲۵۳		
بانک ملت	۷۹۰,۲۶۹	۳,۰۰۴,۰۵۱,۸۴۶	۳,۰۶۱,۱۷۹,۱۵۴	۲,۸۵۳,۷۶۸	۱۵۰,۲۰۰,۲۵۸	(۷۵۰,۰۰۱,۳۳۴)	۳,۶۶۶,۸۹۹,۴۴۲	۷,۶۵۶,۳۱۱,۴۳۵		
پتروشیمی پردیس	۹۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۵,۷۱۶,۰۲۰	۱۰,۰۵۱,۸۰۷,۸۵۲	۱۳,۵۹۲,۷۵۹	۶۶,۲۷۸,۵۷۸	۳,۱۲۵,۰۳۶,۸۳۱	۱,۹۳۶,۰۴۰,۶۵۹	(۷۵۰,۷۰۳,۴۴۶)		
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۶۳,۷۸۸,۲۷۸	(۱۰۷,۹۹۹,۱۷۷)		
قاسم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۶,۵۷۶,۲۳۷	۱,۵۰۶,۵۷۶,۲۳۷		
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۴۱,۱۹۸,۹۸۵	۵,۹۴۶,۹۳۸,۹۲۳		
سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۲۱۸,۴۵۴	۴۹۰,۷۹۳,۳۵۰		
عمران توسعه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۱,۸۹۵,۱۳۴	۲,۹۴۸,۶۰۱,۸۷۱		
سایا آذین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۴۶,۹۳۸,۹۲۳	۶۶,۳۰۰,۰۹۱		
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۲۸,۹۹۱,۳۴۶	(۶,۴۷۴,۵۵۸,۴۵۱)		
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۷,۵۰۶,۴۸۰	۱۳,۵۳۲,۶۵۴,۱۸۸	۱۶,۹۳۵,۹۸۶	۸۹,۱۲۷,۵۳۳	۴,۱۸۸,۷۷۸,۷۷۳	۱۵,۱۴۵,۱۴۶,۵۴۰	۵,۸۷۷,۹۰۴,۵۵۱		
تولید مواد اولیه داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۶۷,۷۰۸,۹۵۸)	۹۰,۱۸۷,۰۸۸,۸۱۵		
نیروکار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۳۵۸,۶۶۷	۱,۲۸۶,۳۳۱,۴۹۹		
لبیات کالبر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۹۹,۹۱۸,۵۰۱	۱۰,۵۶۹,۸۵۰,۷۸۵		
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۸,۶۷۰,۵۷۹	۱۸۴,۳۷۸,۵۳۷		
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۸۷,۸۱۵,۶۷۲	۹۰,۲۸,۹۹۱,۳۴۶		
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۳,۵۹۹	(۴,۵۱۸,۴۱۰,۵۴۴)		
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۸۰۹,۹۹۸	(۳,۹۱۰,۲۰۷,۹۷۳)		
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۱۲,۵۷۰	(۳,۶۷۵,۹۷۰,۸۸۷)		
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۰,۰۵۲,۱۴۶	۱۰۰,۴۲۰,۱۴۰,۱۷۴		
ایران‌ارقام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۴۷,۲۷۲,۰۷۵	۵,۳۳۲,۸۶۴,۵۷۱		
خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۹,۹۰۴,۰۷۵	(۴,۲۷۵,۸۰۲,۷۹۴)		
فولاد خوزستان	۲۵۰,۰۰۰	۳,۹۶۲,۴۳۱,۵۱۰	۳,۸۲۳,۵۴۴,۹۴۶	۳,۷۶۴,۲۵۷	۱۹,۸۱۲,۱۵۷	۱۱۵,۳۱۰,۱۵۰	۰	۱۲,۵۱۶,۲۱۰,۷۱۴		
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
جمع و نقل به صفحه بعد		۳۴۳,۴۳۹,۵۶۹,۴۳۳	۳۴۱,۳۴۹,۱۷۵,۰۸۲	۳۰۵,۹۰۷,۱۰۰	۱,۲۱۰,۰۵۸,۵۱۵	۱۷۴,۴۲۸,۷۳۶	۵۵۰,۳۶۹,۴۹۷,۴۴۸	۳۱۷,۵۵۴,۲۰۲,۷۵۷		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۴۳,۴۳۹,۵۶۹,۴۳۳	۳۴۱,۳۴۹,۱۷۵,۰۸۲	۳۰,۵۹۰,۷۱۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۵۸,۵۱۵	۱۷۴,۴۲۸,۷۳۶	۵۵۰,۳۶۹,۴۹۷,۳۴۸	۳۱۷,۹۵۴,۲۰۲,۷۵۷	
سرمایه گذاری دارویی تامین		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۱۰,۳۹۴,۴۲۹	
کشت و صنعت دشت خرم دره		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۹۹,۹۱۸,۵۰۱	
سنگ آهن گهرزمین		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۸,۶۷۰,۵۷۹	
مس شهیدباهر	۵۰۳,۵۶۰	۱۵,۱۱۷,۰۱۳,۶۰۰	۱۱,۱۹۹,۴۸۶,۵۹۲	۱۴,۳۸۰,۱۱۴	۷۵,۶۸۵,۰۶۷	۳,۸۴۷,۴۶۱,۸۱۷	۰	۰	
فولاد امیرکبیر کاشان	۲۲۹,۱۸۴	۶,۸۱۲,۱۶۹,۰۸۰	۵,۲۳۱,۲۵۰,۰۹۴	۶,۴۷۱,۵۱۴	۳۴,۰۶۰,۸۴۵	۱,۵۴۰,۳۸۶,۶۲۷	۰	۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۵۸۷,۷۲۱	۱۱,۷۹۲,۴۰۶,۱۹۰	۱۰,۰۰۶,۲۰۷,۹۵۳	۱۱,۲۰۲,۶۵۳	۵۸,۹۶۲,۰۳۰	۱,۷۱۶,۰۳۳,۵۵۴	۰	۰	
گروه صنعتی سپاهان	۴۸۵,۰۰۰	۱۹,۷۹۷,۸۹۳,۳۲۰	۱۹,۴۷۱,۱۷۵,۴۳۶	۱۸,۸۰۷,۸۰۱	۹۸,۹۸۹,۴۶۶	۲۰,۸۰۹,۲۰۶,۱۷	۰	۰	
سیمان داراب	۳۲۰,۰۰۰	۶,۳۸۰,۸۵۷,۸۵۰	۵,۳۱۷,۳۲۹,۸۸۸	۶,۰۶۱,۶۳۰	۳۱,۹۰۴,۲۸۸	۱,۰۲۵,۵۶۲,۰۴۴	۰	۰	
حفاری شمال	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۷۶۹,۴۱۰	۱۰,۵۷۵,۷۴۳,۳۸۱	۷,۹۸۰,۵۸۳	۴۲,۰۰۳,۸۴۷	(۲,۲۲۴,۹۵۸,۴۰۱)	۰	۰	
باما	۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۶۱,۱۶۰,۹۰۰	۴,۹۹۵,۴۰۲,۵۳۱	۳,۰۰۳,۰۲۷	۱۵,۸۰۵,۸۰۲	(۱,۸۵۳,۰۵۰,۴۶۰)	۰	۰	
پتروشیمی خارک	۲۱۸,۰۰۰	۹,۴۲۶,۹۶۳,۱۵۰	۱۰,۱۱۸,۰۴۰,۸۲۴	۸,۹۵۵,۳۸۳	۴۷,۱۳۴,۸۱۶	(۷۴۷,۱۶۷,۸۷۳)	۰	۰	
پتروشیمی نوری	۸۰,۰۰۰	۸,۸۰۸,۰۸۷,۲۵۰	۸,۰۹۵,۶۰۸,۶۰۵	۸,۳۶۷,۴۸۰	۴۴,۰۴۰,۳۳۵	۶۶۰,۰۷۰,۷۳۰	۰	۰	
تولید ژلاتین کپسول ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۶,۲۶۰,۴۲۲	۶,۳۳۸,۳۶۷	۳۳,۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۰۴۱,۲۱۱	۰	۰	
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۲,۳۲۷,۰۴۰	۵,۱۸۵,۸۰۷,۶۷۱	۵,۷۲۱,۱۳۰	۳۰,۱۱۱,۶۳۶	۸۰۰,۶۸۶,۶۰۳	۰	۰	
دیل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۰,۰۰۰	۶,۴۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۷,۰۷۶,۶۵۲	۶,۱۳۲,۸۹۹	۳۲,۲۸۲,۷۵۶	۱,۷۸۱,۰۵۷,۶۹۳	۰	۰	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۵۱,۹۳۷	۲۲۵,۵۶۲,۳۹۱	۱۵۵,۴۸۷,۶۷۴	۲۱۴,۲۸۱	۱,۱۲۷,۸۱۲	۶۸,۷۳۲,۶۲۴	۰	۰	
پتروشیمی غدیر	۱۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۱۵۳,۲۱۰	۶,۹۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۷,۶۳۶	۳۲,۲۵۰,۷۶۷	(۵۰۰,۴۲۵,۱۹۳)	۰	۰	
تامین سرمایه لوتوس پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۳۴,۶۷۳,۰۰۶)	
ایران خودرو		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۳۵۵,۵۰۶,۵۰۹	
لیزیگ صنعت و معدن		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۸۹,۸۸۴,۴۹۹	
کارخانجات تولیدی شیشه‌وازی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۹,۸۱۹,۹۴۶	
پالایش نفت تبریز		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۹,۴۱۸,۲۰۱)	
فولاد مبارکه اصفهان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۷۸,۱۹۶,۹۲۴	
تامین ماسه ریخته‌گری		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۳۹,۱۹۸,۶۷۰	
فیبر ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۱۵۹,۰۸۷,۴۳۶)	
بیمه دی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۵۰۹,۰۵۶,۱۲۹)	
بانک دی		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۵,۷۹۰,۹۲۹	
بیمه اتکایی ایرانیان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۰,۹۹۳,۴۰۱	
اعتباری ملل		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۲۱۸,۴۵۴	
مین انرژی خلیج فارس		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۱,۲۹۷,۳۹۲)	
داده گستر عصر نوین-های وب		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۳۳,۳۷۰,۴۵۰)	
صنعتی دوده فام		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۲,۵۹۹	
پلیمر آریا ساسول		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۱۲,۵۷۰	
جمع		۴۵۸,۹۸۳,۴۸۲,۸۲۴	۴۴۸,۷۷۶,۲۵۲,۸۰۵	۴۱۵,۷۷۱,۵۹۸	۲,۱۸۷,۷۷۸,۰۸۲	۷,۷۰۳,۷۸۰,۳۳۹	۵۵۰,۳۶۹,۴۹۷,۳۴۸	۴۴۲,۸۰۳,۴۱۸,۱۵۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخانه م-۲۳ یودجه ۹۷-۸۴۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۹۹۹,۸۶۴
استادخانه م-۱۸ یودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۵,۸۰۰	۵,۶۲۱,۸۷۰,۱۵۹	۵,۵۷۹,۴۲۸,۵۸۵	۱,۰۱۸,۹۵۱	۴۱,۴۲۲,۶۲۳	۰	۰
استادخانه م-۲۱ یودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۲۸,۲۵۲	۲۵,۷۲۸,۱۳۱,۵۰۴	۲۶,۰۱۷,۴۸۷,۴۶۵	۴,۶۶۳,۲۰۱	(۳۱۴,۰۱۹,۱۶۲)	۳۹۷,۲۸۹,۳۸۱	۲,۶۵۳,۷۴۲,۱۶۹
استادخانه م-۱۱ یودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰	۱۱,۱۵۲	۷,۸۳۰,۹۳۴,۴۰۰	۷,۸۱۶,۹۶۸,۵۶۲	۱۳,۵۴۶,۳۵۴	۱۲,۵۴۶,۳۵۴	۱,۲۱۵,۱۲۲,۶۶۶	۱,۵۱۸,۵۱۸,۲۰۱
استادخانه م-۹۸ یودجه ۹۸-۱۸۱۷۰۰۰	۱,۲۸۹	۱,۱۹۳,۶۱۴,۰۰۰	۱,۱۹۲,۳۸۰,۵۷۰	۲۱۶,۳۴۲	۱,۰۱۷,۰۸۸	۲۵۱,۲۶۹,۶۴۵	۳,۴۹۴,۴۸۸,۰۶۷
استادخانه م-۱ یودجه ۹۹-۱۶۲۱۰۰۰	۱۵,۳۴۸	۱۱,۶۷۳,۴۶۰,۲۰۹	۱۱,۶۰۸,۴۹۰,۱۳۶	۲,۱۱۵,۷۹۸	۶۲,۸۵۴,۲۷۵	۷۳,۹۹۹,۸۶۴	۰
استادخانه م-۱۸ یودجه ۹۹-۳۱۰۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۵۱,۸۶۷,۴۹۲,۹۱۶	۴۸,۷۵۳,۷۲۱,۷۸۶	۹,۴۰۰,۹۵۷	۳,۱۰۴,۳۷۰,۱۷۳	۳۶,۷۹۱,۶۰۷	۱۴,۷۹۰,۰۰۰
استادخانه م-۱۳ یودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	۶,۱۸۶	۵,۵۷۳,۵۸۶,۰۰۰	۵,۵۰۹,۵۲۷,۸۷۴	۱,۰۱۰,۲۰۹	۶۶,۰۳۷,۹۱۷	۲,۶۵۳,۷۴۲,۱۶۹	۵,۳۰۱,۶۰۹,۷۲۰
استادخانه م-۱۸ یودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۱,۲۸۸,۴۳۸	۱۱۴,۵۹۳,۴۵۲
استادخانه م-۹۸ یودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	۳۰۶	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۶۸,۶۶۹	۰	۱۰,۹۳۱,۳۳۱	۴,۱۳۵,۰۸۵,۰۰۶	۱۶۷,۹۴۰,۹۸۸
استادخانه م-۱۰ یودجه ۹۸-۱۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۴,۳۲۰,۸۴۱	۱,۲۴۸,۸۶۸,۶۱۷
استادخانه م-۲۲ یودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۷,۱۱۴,۳۲۴	۲,۵۶۱,۲۸۸,۴۳۸
استادخانه م-۹۸ یودجه ۹۸-۵۷۱۹۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۳,۳۴۳,۵۷۲	۵۹۷,۱۱۴,۳۲۴
استادخانه م-۱۲ یودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۴,۳۶۶,۸۱۱	(۷۷۵,۰۸۸,۷۳۵)
استادخانه م-۱۳ یودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۶,۹۲۱,۴۵۰	۴۱,۴۴۶,۵۱۰
استادخانه م-۹۹ یودجه ۹۸-۲۰۲۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۰۷,۲۲۲	۱۲,۳۳۵,۲۰۲
استادخانه م-۹۹ یودجه ۹۸-۲۰۳۱۶۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۶۱,۴۵۳	۳۱,۳۳۶,۸۰۵
استادخانه م-۱۶ یودجه ۹۷-۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹	۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۲۷۶,۳۷۰	۰	۲,۷۱۳,۶۳۰	(۸۳۳,۶۶۵,۵۵۰)	۵۵۱,۲۶۹,۶۴۵
استادخانه م-۲۰ یودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۸,۵۳۵	۳۶,۷۹۱,۶۰۷
استادخانه م-۹۹ یودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۲,۵۶۷,۱۰۵	۲,۶۹۹,۰۶۰,۲۷۳
استادخانه م-۲ یودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۳۳۹,۵۱۷
استادخانه م-۹۷ یودجه ۹۷-۹۹۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۷,۲۸۹,۳۸۱
استادخانه م-۱۵ یودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۳۵,۰۸۵,۰۰۶
استادخانه م-۹۸ یودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۳,۳۴۳,۵۷۲
استادخانه م-۱۶ یودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۱,۰۴۸,۶۲۶
استادخانه م-۱۳ یودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۵,۱۲۲,۶۶۶
استادخانه م-۱۴ یودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۶,۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۸,۶۷۵,۷۸۵	۲,۹۲۹,۲۲۲	۱۰۹,۶۴۴,۹۹۳	۰	۲,۲۷۶,۹۲۱,۴۵۰
استادخانه م-۲۳ یودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استادخانه م-۱۷ یودجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۸,۵۳۵
استادخانه م-۴ یودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۷۸۵,۷۹۹)
	۱۵۶,۳۴۲	۱۳۶,۴۴۵,۳۳۹,۱۸۸	۱۳۳,۳۲۵,۰۳۵,۸۰۲	۲۲,۷۷۴,۰۳۴	۳,۰۹۷,۵۲۹,۳۵۲	۱۷,۱۵۷,۲۲۵,۰۳۹	۴۳,۳۲۹,۷۱۶,۱۹۸

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۰۲۶	۷۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۲۵,۶۰۵	۱۲۵,۳۴۳	(۲,۲۵۰,۸۴۸)	۰	(۶۸,۶۰۸,۹۴۵)
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۸,۰۱۸,۴۵۸	۱,۱۸۵,۳۶۳,۹۴۸
مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۰۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۴۷,۱۷۶)
	۷۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۲۵,۶۰۵	۱۲۵,۳۴۳	(۲,۲۵۰,۸۴۸)	۵۵۸,۰۱۸,۴۵۸	۱,۱۰۹,۴۰۷,۸۲۷

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تامین اجتماعی سپهر ۹۹۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۴۱۶,۴۴۱	۸,۶۳۰,۱۳۳
مزاحبه عام دولت ۴- ش.خ ۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۳۶,۱۶۸	۶۸,۵۵۶,۱۶۷
مزاحبه عام دولت ۲- ش.خ سایر ۱۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۲۱,۲۵۱	۲۱۸,۷۲۹,۵۷۹
مزاحبه عام دولت ۳- ش.خ سایر ۱۰۰۳	۵,۰۰۰	۴,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۹,۸۰۸,۹۳۳	۸۶۰,۴۸۲	۶,۸۳۰,۵۸۵	۰	۰
اجاره تیان سپهر ۱۴۰۲۱۲۰۶	۲۱,۲۲۸	۲۱,۰۱۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۵,۹۴۳,۱۳۰	۳,۸۰۹,۰۹۸	(۹۹۴,۰۳۲,۲۲۸)	۰	۲۴,۴۱۶,۴۴۱
اجاره تامین اجتماعی سپهر ۱۰۰۵۲۳	۴۵,۹۱۹	۴۵,۵۲۵,۳۸۲,۳۳۵	۴۵,۵۱۷,۱۳۰,۸۵۶	۸,۲۵۱,۴۷۱	۸	۰	۴۹,۸۸۲,۲۶۱
جمع	۷۲,۱۴۷	۷۱,۳۸۸,۶۰۲,۳۳۵	۷۲,۳۶۲,۸۸۲,۹۱۹	۱۲,۹۲۱,۰۵۱	(۹۸۷,۲۰۱,۱۶۵)	۶۲,۸۷۳,۸۶۰	۳۷۰,۳۲۴,۵۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۷	۷,۲۴۶,۲۵۵,۸۰۰	۳,۱۳۲,۱۷۵,۴۰۳	(۹,۲۱۲,۴۳۴,۸۲۲)
۲-۱۷	(۱,۴۴۰,۹۱۴,۱۵۷)	۷,۱۹۵,۸۳۳,۲۲۵	۶,۴۰۵,۸۴۰,۳۰۰
۳-۱۷	(۱۳,۱۴۳,۷۹۴,۴۹۶)	۱,۵۹۶,۱۴۰,۸۲۶	۳۲,۸۷۴,۶۸۳,۰۹۹
	(۷,۳۳۸,۱۸۲,۸۵۳)	۱۱,۹۲۴,۹۴۹,۴۵۴	۳۰,۰۶۸,۱۳۲,۳۰۷

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۴,۹۹۷,۸۶۴	۱۲,۳۲۲,۲۶۰	۶۴,۸۵۴,۰۰۰	۳,۱۸۸,۶۲۵,۸۷۶	(۱,۲۵۲,۷۷۷,۱۲۳)	(۱,۲۵۲,۷۷۷,۱۲۳)	(۱,۲۵۲,۷۷۷,۱۲۳)
صنعت غذایی کورش	۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۹,۱۵۳,۸۱۵	۱۰,۶۷۳,۷۵۰	۵۵,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۰۴۹,۷۵۲,۵۶۵)	۱۵,۸۴۴,۲۳۸,۹۴۱	۱۵,۸۴۴,۲۳۸,۹۴۱	۱۵,۸۴۴,۲۳۸,۹۴۱
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳,۷۸۹,۳۱۲	۱۴,۸۱۹,۹۹۹,۲۳۲	۱۵,۴۱۵,۷۱۶,۵۹۱	۱۴,۰۷۸,۹۹۹	۷۴,۰۹۹,۹۹۶	(۶۸۳,۸۹۶,۳۵۴)	(۲,۹۲۳,۹۸۴,۵۴۳)	(۲,۹۲۳,۹۸۴,۵۴۳)	(۲,۹۲۳,۹۸۴,۵۴۳)
سپید ماکیان	۳۶۰,۰۰۰	۲۰,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۹۹,۰۷۵,۷۱۲	۱۹,۹۴۲,۰۲۰	۱۰۴,۹۵۸,۰۰۰	۱,۱۹۷,۶۲۴,۲۶۸	(۱,۵۹۳,۸۷۰,۶۷۹)	(۱,۵۹۳,۸۷۰,۶۷۹)	(۱,۵۹۳,۸۷۰,۶۷۹)
آریان کیمیا تک	۷۲	۲,۵۶۴,۶۴۰	۱,۶۵۷,۵۳۴	۲,۳۳۶	۱۲,۸۲۳	۸۹۱,۸۴۷	۲۴۸,۶۲۸,۹۴۹	۲۴۸,۶۲۸,۹۴۹	۲۴۸,۶۲۸,۹۴۹
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۹,۵۳۴	۶,۶۷۱,۴۴۵,۲۱۶	۴,۶۶۸,۸۸۲,۳۱۳	۶,۱۴۷,۸۷۳	۳۲,۳۵۷,۲۲۶	۱,۷۶۴,۰۵۷,۸۰۴	۵۴,۳۷۸,۳۴۹	۵۴,۳۷۸,۳۴۹	۵۴,۳۷۸,۳۴۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۲	۶,۲۲۷,۵۲۴,۳۳۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	۵,۹۱۶,۱۴۸	۳۱,۱۳۷,۶۲۲	۱,۲۲۰,۳۴۲,۵۲۹	(۸۶۶,۸۳۱,۳۸۰)	(۸۶۶,۸۳۱,۳۸۰)	(۸۶۶,۸۳۱,۳۸۰)
پتروشیمی غدیر	۲۱۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۵,۶۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۸,۶۶۵	۹۵,۲۰۳,۵۰۰	۴,۴۱۱,۷۸۷,۸۳۵	(۱,۰۱۷,۴۱۹)	(۱,۰۱۷,۴۱۹)	(۱,۰۱۷,۴۱۹)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱,۴۵۱	۱۰,۱۱۰,۵۵۷	۷,۹۸۷,۲۴۴	۹,۶۰۵	۵۰,۵۵۳	۲,۰۶۲,۶۵۵	۱,۵۴۳,۷۹۹,۲۴۲	۱,۵۴۳,۷۹۹,۲۴۲	۱,۵۴۳,۷۹۹,۲۴۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۵۵,۶۸۰	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	(۲,۷۵۹,۷۴۹,۲۹۲)	(۲,۷۵۹,۷۴۹,۲۹۲)	(۲,۷۵۹,۷۴۹,۲۹۲)
پارس فولاد سبزواری	۲۲۴	۸,۵۸۳,۶۸۰	۷,۰۰۶,۴۹۶	۸,۱۵۴	۴۲,۹۱۸	۱,۵۲۶,۱۱۲	(۶۳۸,۷۵۷,۰۹۲)	(۶۳۸,۷۵۷,۰۹۲)	(۶۳۸,۷۵۷,۰۹۲)
سیمان داراب	۵۵۸,۹۵۷	۱۰,۵۵۳,۱۰۸,۱۶۰	۱۰,۰۷۰,۱۵۶,۳۰۹	۱۰,۰۲۵,۴۵۳	۵۲,۷۶۵,۵۴۱	۴۲۰,۱۶۰,۸۵۷	(۳,۹۷۸,۶۳۷,۸۲۲)	(۳,۹۷۸,۶۳۷,۸۲۲)	(۳,۹۷۸,۶۳۷,۸۲۲)
توسعه معادن وفلزات	۱,۳۹۴,۵۲۱	۱۳,۷۹۱,۸۱۲,۶۹۰	۱۵,۵۹۱,۵۷۸,۷۶۸	۱۳,۱۰۲,۲۲۲	۶۸,۹۵۹,۰۶۳	(۱,۸۸۱,۸۱۷,۶۶۳)	۴,۷۵۸,۷۱۶,۸۳۸	۴,۷۵۸,۷۱۶,۸۳۸	۴,۷۵۸,۷۱۶,۸۳۸
داروسازی اکسیر	۲۵۰,۰۱۳	۱۱,۱۵۳,۰۷۹,۹۳۰	۹,۰۴۲,۰۵۳,۳۳۲	۱۰,۵۹۵,۴۲۶	۵۵,۷۶۵,۴۰۰	۲,۰۴۴,۶۶۵,۷۷۲	(۱,۱۷۵,۵۴۳,۰۲۸)	(۱,۱۷۵,۵۴۳,۰۲۸)	(۱,۱۷۵,۵۴۳,۰۲۸)
سیمان شاهرود	۴۰۸,۰۲۴	۹,۶۸۲,۴۰۹,۵۲۰	۹,۷۴۴,۰۵۹,۱۲۹	۹,۱۹۸,۲۸۹	۴۸,۴۱۲,۰۴۸	(۱۵۹,۲۵۹,۹۵۶)	۲,۹۱۲,۷۱۷,۸۱۲	۲,۹۱۲,۷۱۷,۸۱۲	۲,۹۱۲,۷۱۷,۸۱۲
باما	۳۹۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۶,۳۰۵,۶۷۶	۳,۹۸۶,۵۸۰	۲۰,۹۸۲,۰۰۰	(۱,۳۹۴,۸۷۴,۲۵۶)	(۲,۳۵۰,۴۱۱,۲۶۳)	(۲,۳۵۰,۴۱۱,۲۶۳)	(۲,۳۵۰,۴۱۱,۲۶۳)
نفت پارس	۱,۱۶۱,۴۳۶	۱۰,۴۳۲,۰۱۸,۱۵۲	۹,۷۶۴,۹۶۴,۱۴۹	۹,۹۱۰,۴۱۷	۵۲,۱۶۰,۰۹۱	۶۰۴,۹۸۳,۴۹۵	(۹۱۷,۵۶۶,۶۳۹)	(۹۱۷,۵۶۶,۶۳۹)	(۹۱۷,۵۶۶,۶۳۹)
پمپ سازی ایران	۵۳۹,۵۰۲	۱۰,۰۱۸,۵۵۲,۱۴۰	۱۰,۶۸۵,۴۱۷,۴۱۶	۹,۵۱۷,۶۲۵	۵۰,۰۹۲,۷۶۱	(۷۲۶,۴۷۵,۶۶۲)	(۴,۳۳۳,۸۱۹,۱۹۸)	(۴,۳۳۳,۸۱۹,۱۹۸)	(۴,۳۳۳,۸۱۹,۱۹۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۴۲۳,۸۳۸	۳,۶۷۱,۶۶۳,۸۰۰	۳,۳۲۰,۶۰۵,۰۶۰	۳,۹۳۸,۰۸۱	۱۷۳,۳۵۸,۳۱۹	(۲,۸۶۵,۳۳۷,۶۶۰)	۴۶۲,۶۶۰,۷۵۰	۴۶۲,۶۶۰,۷۵۰	۴۶۲,۶۶۰,۷۵۰
فولاد خوزستان	۵۵۰,۰۰۰	۸,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۱,۷۹۹,۸۸۰	۸,۳۷۵,۶۷۵	۴۴,۰۸۲,۵۰۰	۳۵۲,۴۴۲,۹۴۵	(۲۵۸,۹۸۹,۲۸۶)	(۲۵۸,۹۸۹,۲۸۶)	(۲۵۸,۹۸۹,۲۸۶)
بانک ملت	۱,۱۰۹,۷۳۱	۴,۰۶۳,۸۳۴,۹۲۲	۴,۲۹۸,۶۴۴,۳۹۰	۳,۸۶۰,۶۴۳	۲۰,۳۱۹,۱۷۵	۹,۸۱۳,۵۰۰	(۳۱۲,۰۷۶,۲۷۲)	(۳۱۲,۰۷۶,۲۷۲)	(۳۱۲,۰۷۶,۲۷۲)
بانک صادرات ایران	۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۳,۰۹۸,۲۰۷	۱,۸۶۴,۵۶۵	۹,۸۱۳,۵۰۰	(۱,۲۱۴,۹۸۲,۳۳۷)	(۱,۲۱۴,۹۸۲,۳۳۷)	(۱,۲۱۴,۹۸۲,۳۳۷)	(۱,۲۱۴,۹۸۲,۳۳۷)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۷۷,۰۰۰	۱۹,۰۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۳,۱۴۶,۲۱۲	۱۸,۱۲۷,۶۱۵	۹۵,۴۰۸,۵۰۰	۲,۴۱۹,۵۶۷,۳۷۶	(۱,۶۷۰,۴۷۲,۱۴۶)	(۱,۶۷۰,۴۷۲,۱۴۶)	(۱,۶۷۰,۴۷۲,۱۴۶)
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۲۵,۹۱۰	۱۱,۹۲۳,۵۵۱,۰۹۰	۹,۴۳۳,۰۳۸,۵۵۵	۱۱,۳۲۷,۳۷۴	۵۹,۶۱۷,۷۵۵	(۳۶۲,۹۸۶,۶۰۵)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)
سیمان خوزستان	۱۹۹,۵۵۵	۴,۵۷۵,۷۹۶,۱۵۰	۴,۹۱۱,۵۵۶,۷۶۸	۴,۳۴۷,۰۰۶	۲۲,۸۷۸,۹۸۱	(۳۶۲,۹۸۶,۶۰۵)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۰۱,۱۱۸,۶۱۴)	(۱,۲۰۱,۱۱۸,۶۱۴)	(۱,۲۰۱,۱۱۸,۶۱۴)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۴۶,۰۷۵,۱۳۸)	(۴,۷۴۶,۰۷۵,۱۳۸)	(۴,۷۴۶,۰۷۵,۱۳۸)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۰۷,۱۲۴,۵۳۷	۷,۶۰۷,۱۲۴,۵۳۷	۷,۶۰۷,۱۲۴,۵۳۷
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۲۲,۵۶۱,۶۹۰	۶,۰۲۲,۵۶۱,۶۹۰	۶,۰۲۲,۵۶۱,۶۹۰
تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۲۶۳)	(۱۳۹,۲۶۳)	(۱۳۹,۲۶۳)
سرمایه گذاری صادراتین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۸۸۴,۵۴۳	۴۵,۸۸۴,۵۴۳	۴۵,۸۸۴,۵۴۳
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۵,۶۳۲,۸۹۳	۱,۴۲۵,۶۳۲,۸۹۳	۱,۴۲۵,۶۳۲,۸۹۳
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۰۴,۷۷۲,۱۴۶)	(۱۶,۷۰۴,۷۷۲,۱۴۶)	(۱۶,۷۰۴,۷۷۲,۱۴۶)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)	(۱,۶۶۴,۱۶۰,۶۷۶)
جمع	۲۵۹,۴۳۹,۷۱۹,۸۹۷	۲۵۰,۶۴۹,۵۲۷,۷۶۴	۲۴۱,۴۶۷,۷۳۳	۱,۲۹۷,۱۹۸,۶۰۰	۷,۲۴۶,۲۵۵,۸۰۰	۳,۱۳۲,۹۷۵,۴۰۳	(۹,۲۱۲,۴۳۴,۸۲۲)	(۹,۲۱۲,۴۳۴,۸۲۲)	(۹,۲۱۲,۴۳۴,۸۲۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاندارده-م-پایودجه-۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۴,۰۰۵۸	۳,۹۸۷,۸۱۹,۲۵۳	۷۲۶,۰۰۵	۱۷,۰۰۱,۰۳۴		
استاندارده-م-پایودجه-۹۸-۸۱۷-۰۰۰	۴۸۳	۴۶۵,۶۷۲,۳۲۵	۸۵,۲۱۱	۴,۳۷۴,۶۶۸		
استاندارده-م-پایودجه-۹۹-۲۰۶-۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۳۶۸,۱۱۰,۳۵۸	۶۰۱,۳۷۳	(۵۰,۷۹۱,۷۳۱)		
استاندارده-م-پایودجه-۹۹-۲۰۳۱۶-۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۴۹۷,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۳۹۹,۸۱۲	(۳۴,۱۵۲,۶۶۵)		
استاندارده-م-پایودجه-۱۰۰-۲۰۸۰۷-۹۹	۱۲,۴۲۵	۸,۱۹۲,۱۴۸,۳۰۰	۸,۳۸۲,۵۶۵,۶۹	(۱۹۱,۹۳۰,۹۶)		
استاندارده-م-پایودجه-۱۰۰-۳۰۵۲۲۰۰۰	۳۵,۹۸۰	۱۹,۴۱۷,۴۳۳,۵۴۰	۲۰,۰۰۱,۳۷۳,۴۹۵	(۵۸۷,۵۸۸,۳۶۵)		
استاندارده-م-پایودجه-۱۰۰-۳۰۷۲۳۰۰۰	۱۸,۵۰۰	۹,۶۱۳,۹۱۳,۵۰۰	۱۰,۰۰۱,۰۶۲,۳۵۹	(۳۸۸,۸۹۱,۳۸۱)		
استاندارده-م-پایودجه-۱۰۰-۳۰۸۲۱۰۰۰	۹,۶۵۰	۴,۸۱۱,۷۶۰,۶۵۰	۵,۰۰۱۹,۸۸۹,۷۳۹	(۲۰۹,۰۰۱,۶۲۱)	۲,۶۸۲,۲۴۰,۹۲۴	
استاندارده-م-پایودجه-۱۰۰-۴۰۴۰۷-۹۷					۱,۳۲۵,۶۳۳,۶۴۴	۰
استاندارده-م-پایودجه-۹۸-۵۱۹-۰۰۰					۴۹۰,۷۸۶,۶۴۰	۰
استاندارده-م-پایودجه-۹۷-۷۲۸-۰۰۰					۱,۷۸۴,۴۴۰,۳۹۰	۸۰۳,۳۳۸,۲۰۰
استاندارده-م-پایودجه-۹۷-۲۰۳۲۱-۰۰۰					۶۰۲,۷۵۱,۸۳۷	۵,۶۰۲,۵۵۵,۸۴۰
	۵۴,۷۵۷,۲۲۳,۸۴۰	۹,۲۶۵,۳۳۳	۱,۴۴۰,۹۱۴,۱۵۷)	۷,۱۹۵,۸۳۳,۲۴۵	۷,۱۹۵,۸۳۳,۲۴۵	۷,۱۹۵,۸۳۳,۲۴۵

۱۷-۳- سود ناشی از سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از تگه داری اوراق اجاره و مرابحه به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تانین سپهر ۱۴۰۷۱۲۰۶	۱۹۸,۳۳۶,۰۷۱,۳۷۷	۲۰۸,۱۱۴,۱۷۷,۶۰۸	۳۵,۴۹۸,۹۱۳	(۹,۸۱۴,۰۲۴,۶۸۴)	۷۶,۴۰۶,۶۵۳	۱۳,۵۲۱,۰۷۲,۴۰۵
اجاره تانین اجتماعی سپهر ۰۰۰۵۲۳					۷۹۱,۳۵۴,۰۵۲	۵۸,۳۸۸,۶۶۰
مرابحه عام دولت ۴-خ ۲۰۷					۶,۳۳۳,۷۶۷	۱۰,۵۷۴,۲۷۱,۹۶۱
مرابحه عام دولت ۱-ش ۲ سایر ۰۲۱۱	۱۳۳,۰۰۰	۱۳۶,۳۰۵,۶۶۳,۶۶۲	۲۴,۱۰۶,۲۵۰	(۳,۳۱۹,۷۹۹,۸۱۲)	۷۲۱,۵۵۷,۳۵۴	۸,۷۲۰,۹۵۰,۰۷۳
	۳۳۱,۳۳۶,۰۷۱,۳۷۷	۳۴۴,۴۱۹,۸۱۱,۱۷۰	۷۰,۰۵۴,۱۶۳	(۱۳,۱۴۳,۷۹۴,۴۹۶)	۱,۵۶۶,۱۴۰,۸۲۶	۳۳۸۷۴,۷۸۳,۰۹۹

۱۸-سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فرهاد امیر کبیر کاشان	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۸۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سیاهان	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	۴۳۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۳۲,۹۹۷)	۱,۲۷۷,۸۶۷,۰۰۳
سیمان داراب	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۳۲۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۵۵,۲۶۵)	۲۶۶,۳۴۴,۷۳۵
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۲۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۵,۶۸۷)	۶۹,۱۹۴,۳۱۳
توسعه معدن و فلزات	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۴۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۸۰۵)	۲۶۹,۸۱۵,۱۹۵
تولید مواد پلیادیل و روپخش	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۳۴۰,۰۰۰	۴,۶۵۰	۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۷۶۰,۱۵۵)	۱,۴۸۸,۲۳۹,۸۴۵
پاما	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۷۴۰,۰۰۰	۱۳۵	۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۷۸)	۹۹,۸۳۱,۶۲۲
فرهاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱,۶۱۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۷۳,۳۳۳)	۶۲۶,۸۲۶,۶۶۷
فرهاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۶۶,۶۶۷)	۶۲۲,۹۳۳,۳۳۳
پالک ملت	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱,۹۸۰,۰۰۰	۶۶	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰
پالک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۱۱	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۲۱۰,۴۰۳)	۱۰,۲۳۹,۵۹۷
پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۰۳۶)	۷۶۹,۴۷۲,۹۶۴
پلی پروپیلن جم - جم پتین	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرآوری معدنی ایال کانی پارس	۱۴۰۰/۰۶/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۳۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۶,۸۰۱)	۳,۰۹۳,۶۴۳,۱۹۹
مخابرات ایران						
آهن‌گرایی تراکتورسازی ایران						
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران						
خدمات انفورماتیک						
پتروشیمی شازند						
شرکت ارتباطات سیار ایران						
پالایش نفت تهران						
داده گستر عصر نوین - حامی وب						
سرمایه گذاری شفا دارو						
سنگ آهن گهرزمین						
سرمایه گذاری صدر زمین						
مجمع صنایع لاستیک پرد						
پلیمر آریا ساسول						
جمع				۱۰,۰۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶۷,۹۴۱,۳۲۷)	۹,۸۵۵,۸۰۸,۶۷۳
						۴,۷۳۰,۵۴۶,۷۶۵
						۴,۷۳۰,۵۴۶,۷۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۸۰,۲۵۰	۶,۴۰۱,۳۸۶,۸۲۸	۷,۲۴۵,۹۹۸,۹۸۲
۱۹-۱	۲۱,۰۱۰,۵۵۸,۵۵۵	۲۸,۹۹۵,۸۵۲,۸۲۷	۵۸,۳۸۹,۰۰۰,۷۵۰
۱۹-۱	۲۵,۷۰۷,۶۶۷,۶۶۰	۱۵,۵۹۸,۷۵۳,۸۰۹	۴۸,۳۲۴,۹۴۴,۶۱۲
۱۹-۲	۴۴,۹۸۴,۷۶۵,۳۴۵	۵۰,۴۵۷,۶۲۵,۵۴۷	۱۰۹,۸۷۲,۷۵۶,۵۸۰
	۹۱,۷۰۳,۳۲۱,۸۱۰	۱۰۱,۴۵۳,۶۱۹,۰۱۱	۲۲۴,۳۳۲,۷۰۰,۹۲۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه
		خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۲۸۰,۲۵۰	۰	۲,۷۴۹,۶۵۷	۰
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۷,۶۷۹,۳۷۳,۱۷۰	۶,۳۹۷,۳۰۷,۰۲۸
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۰	۰	۲۶۵,۷۶۳,۱۵۵	۴۰,۷۹,۸۰۰
		۲۸۰,۲۵۰	۰	۷,۲۴۵,۹۹۸,۹۸۲	۶,۴۰۱,۳۸۶,۸۲۸
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱,۱۴۲,۸۴۵,۲۱۰	۰	۱۳,۶۷۹,۲۱۴,۶۲۸	۷,۰۵۷,۹۹۰,۵۴۳
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۰	۰	۸,۳۷۰,۱۲۰,۶۵۶	۵,۰۶۴,۰۱۵,۲۷۰
۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۸٪	۱۹,۸۶۷,۷۱۳,۳۴۵	۰	۳۶,۳۳۹,۶۵۵,۴۶۶	۱۶,۸۷۳,۸۴۷,۰۱۴
		۲۱,۰۱۰,۵۵۸,۵۵۵	۰	۵۸,۳۸۹,۰۰۰,۷۵۰	۲۸,۹۹۵,۸۵۲,۸۲۷
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۷٪	۱۳,۵۵۸,۶۰۰,۱۸۳	۰	۱۷,۲۰۷,۸۸۰,۰۶۱	۳,۸۷۰,۴۳۶,۵۴۶
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۳۷,۹۹۴,۸۴۴	۰	۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۲,۱۱۰,۸۱۲,۶۳۳	۰	۳۱,۱۱۷,۰۶۴,۵۵۱	۱۱,۷۲۸,۳۱۷,۲۶۳
		۲۵,۷۰۷,۶۶۷,۶۶۰	۰	۴۸,۳۲۴,۹۴۴,۶۱۲	۱۵,۵۹۸,۷۵۳,۸۰۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							سال مالی منتهی به
تاریخ سرعایه	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
گذاری		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۰۸۰۰۴۹۹۰۱۰۰۰۴ بانک آینده	۱۳۹۴/۱۱/۱۰	۱۸٪	۴۴۴,۵۰۴,۵۶۶	(۵۵)	۴۴۴,۵۰۴,۵۱۱	۱۳,۱۳۴,۶۷۶,۳۴۵	۲۵,۲۸۸,۴۷۵,۰۷۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۲۸۷۸۹۸۴۰۰۱ بانک آینده	۱۳۹۴/۱۱/۱۰	۱۰٪	۱۰۵,۳۳۴	۰	۱۰۵,۳۳۴	۱۳۳,۸۸۴,۱۴۷	۱۳۴,۵۸۷,۰۵۵
سپرده بلند مدت ۴۰۰۸۲۲۷۳۶۰۰۶ بانک آینده	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	۱۸٪	۰	۰	۰	۲,۲۹۸,۷۳۹,۰۲۳	۲,۲۹۸,۷۳۹,۰۲۳
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۲۷۳۸۷۳۶۰۱ بانک پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۸,۳۶۸,۶۸۰,۴۸۱	۱۱,۱۰۶,۶۳۴,۹۰۱
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۸۴۰-۱۳۹۶۳۰۱ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۰٪	۶۱۵,۳۴۲	۰	۶۱۵,۳۴۲	۹۵۱,۲۰۸,۲۲۸	۹۷۲,۶۲۳,۷۸۶
سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵-۱۳۹۶۳۰۱ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۸٪	۱۲,۳۳۲,۶۵۲,۱۴۰	(۹۸۲,۵۲۸)	۱۲,۳۳۱,۶۶۹,۶۱۲	۱۰,۶۰۵,۷۹۴,۳۴۶	۲۴,۸۹۵,۴۲۵,۰۶۵
سپرده بلند مدت ۱۱۴-۱۳۹۶۳۰۱-۹۸۵-۱۳۹۶۳۰۱ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱۸٪	۱,۳۱۶,۷۱۲,۳۱۴	(۹,۱۰۲,۶۷۳)	۱,۳۰۷,۶۰۹,۶۴۱	۴,۳۱۸,۶۶۹,۴۷۶	۷,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۴۹۴۹۱۰۵۶۰۷ بانک پارسیان	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۸٪	۱۰,۸۵۲,۸۱۸,۳۳۱	۰	۱۰,۸۵۲,۸۱۸,۳۳۱	۷,۴۸۰,۰۳۴,۳۶۰	۲۵,۱۳۴,۵۹۱,۵۹۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۲۸۳۳۱۹۰۰۵ موسسه مالی اعتباری نور	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۰٪	۲,۰۹۶,۴۲۵	۰	۲,۰۹۶,۴۲۵	۰	۱,۸۹۳,۳۱۳
سپرده بلند مدت ۰۴۰۰۹۴۲۹۴۴۰۰۹ موسسه مالی اعتباری نور	۱۳۹۹/۰۶/۰۲	۱۸٪	۰	۰	۰	۳,۱۶۵,۹۳۸,۸۵۱	۱۰,۱۸۰,۷۷۰,۵۷۸
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۲۲۶۶۴۴۰۰۳ موسسه مالی اعتباری نور	۱۳۹۹/۱۲/۲۳	۱۸٪	۴,۲۱۵,۹۲۳,۶۳۵	۰	۴,۲۱۵,۹۲۳,۶۳۵	۰	۱۸۸,۱۷۸,۸۹۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۵۳۷۸۵۰۰۴ بانک آینده	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۱۰٪	۱۱,۷۹۲,۵۵۵	۰	۱۱,۷۹۲,۵۵۵	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۰۹۹۲۰۳۶۰۰ بانک پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۰۴	۱۰٪	۶۶,۵۵۸,۰۴۰	۰	۶۶,۵۵۸,۰۴۰	۰	۱,۷۹۰,۰۱۵,۳۸۴
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۲۷۶۱۸۵۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۱۸٪	۸,۱۷۱,۱۳۴,۲۳۰	(۳,۳۴۹,۹۷۵)	۸,۱۶۷,۷۸۴,۲۵۵	۰	۰
اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده بلند مدت دی	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۸٪	۷,۶۸۳,۲۸۷,۶۶۴	۰	۷,۶۸۳,۲۸۷,۶۶۴	۰	۰
جمع			۴۴,۹۹۸,۲۰۰,۵۷۶	(۱۳,۴۳۵,۲۳۱)	۴۴,۹۹۸,۲۰۰,۵۷۶	۴۴,۹۹۸,۲۰۰,۵۷۶	۱۰۹,۸۷۲,۷۵۶,۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۷۸,۷۰۵,۱۰۶	۱,۰۸۱,۳۲۰,۳۴۲	۱,۴۲۴,۳۴۹,۴۹۴
تعدیل کارمزد کارگزاری			
سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری	۴,۲۶۹	۰	۷۹,۷۳۱,۸۲۲
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴۲۴,۱۴۵	۴۱,۱۴۱,۹۴۱	۴۱,۱۴۱,۹۴۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۲,۱۳۶,۵۹۷	۵,۴۷۶,۲۱۹	۵,۴۷۶,۲۱۹
سایر	۴۱۸,۷۳۰	۲۴,۵۹۸	۰
	<u>۱۱۱,۶۸۸,۸۴۷</u>	<u>۱,۱۲۷,۹۶۳,۱۰۰</u>	<u>۱,۵۵۰,۶۹۹,۴۷۶</u>

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۳,۱۴۷,۶۱۷,۶۵۶	۴,۳۵۲,۷۶۶,۲۳۶	۸,۵۴۵,۴۸۱,۵۶۲
متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۵۹,۸۶۱,۷۲۰	۷۰,۶۵۸,۰۹۰	۲۳۵,۰۳۳,۴۳۴
	<u>۴,۳۰۷,۴۷۹,۳۷۶</u>	<u>۴,۵۷۳,۴۲۴,۳۲۶</u>	<u>۸,۹۳۰,۵۱۴,۹۹۶</u>

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۵,۴۲۵,۶۲۰	۵,۴۲۵,۶۲۰	۱۰,۶۷۶,۲۲۰
هزینه برگزاری مجامع	۶,۹۴۵,۷۹۰	۹۷۸,۷۶۹	۱۱,۲۹۸,۷۲۱
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۱۹,۹۹۹,۹۸۰	۱۴۴,۴۱۸,۷۳۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۹,۴۰۸,۱۵۸	۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۳۶۵,۷۳۹,۶۲۸	۲۳۲,۰۴۶,۰۷۱	۴۵۰,۹۷۴,۹۱۶
هزینه کارمزد بانکی	۲۲,۶۹۴,۱۰۳	۹۹۰,۰۰۰	۱۷,۱۴۸,۱۵۰
هزینه تصفیه	۱۵۹,۸۰۸,۷۹۶	۳۳۸,۳۱۸,۲۵۶	۶۴۹,۲۰۰,۰۰۸
	<u>۵۸۰,۰۲۲,۰۹۵</u>	<u>۵۹۷,۷۵۸,۶۹۶</u>	<u>۱,۳۳۸,۲۱۶,۷۴۵</u>

۲۳- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۶۳,۴۳۲,۹۵۶,۳۵۰	۱,۰۱۴,۵۲۳,۰۳۳,۱۰۱	۱,۲۹۵,۲۰۰,۴۰۶,۳۵۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۰۱,۰۸۳,۷۲۹,۲۵۸)	(۶۴۵,۲۷۷,۳۵۷,۶۹۴)	(۱,۵۸۵,۵۸۸,۸۷۸,۵۷۸)
	<u>(۱۳۷,۶۵۰,۷۷۲,۹۰۸)</u>	<u>۳۶۹,۲۴۵,۶۷۵,۴۰۷</u>	<u>(۲۹۰,۳۸۸,۴۷۲,۳۲۱)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه الماس بیمه دی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
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
۱.۸۲٪	۹۵۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۸۲٪	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 سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیرسرمایه‌گذاری	صابر آقا بیگی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	گروه مدیرسرمایه‌گذاری	زهره محمد رحیمی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪	۱	عادی	مدیر اسبق صندوق	جواد عبادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۲٪	۱۰,۳۳۳		۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیرسرمایه‌گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۲٪	۱۰,۱۲۲		۰.۰۰٪	۰	عادی	گروه مدیرسرمایه‌گذاری	زهره سادات عبداللهی دمه	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۲٪	۱۰,۳۷۲		۰.۰۲٪	۰	عادی	گروه مدیرسرمایه‌گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۲.۸۴٪	۱,۴۸۰,۸۳۱		۲.۸۰٪	۱,۴۵۰,۰۰۴				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
(۱,۹۹۹,۷۷۹,۱۹۴)	(۱,۹۴۸,۲۷۴,۵۴۲)	۳,۱۴۷,۶۱۷,۶۵۶	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس					
(۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰)	۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	صدور واحد های سرمایه گذاری	مدیر	سیدگردان الماس					
(۱۷۷,۱۲۳,۳۳۱)	(۷۳۵,۸۷۹,۳۴۲)	۷۳۵,۸۷۹,۳۴۲	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان					
۰	(۲۶۴,۱۲۰,۶۵۸)	۲۶۴,۱۲۰,۶۵۸	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی فاطر					
(۱۹۱,۴۳۳,۳۵۳)	(۱۶۵,۹۹۵,۰۷۳)	۱۵۹,۸۶۱,۷۲۰	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هشیار بهمند					
(۲۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	مدیر ثبت	کارمزد سیدگردان الماس					
۰	۱۳۳,۸۸۶,۳۹۰	۸۱۱,۸۷۴,۹۸۳,۰۹۱	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک مسکن					
۱,۶۳۶,۹۷۱,۰۳۴	(۵,۸۸۲,۹۵۱,۸۰۹)	۹۱۱,۷۸۲,۵۳۳,۴۹۳	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا					
۱۳,۵۱۰,۰۰۵	۰	۱۳,۵۱۰,۰۰۵	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	خیرگان سهام					
(۳۳۳,۸۴۵,۳۴۷)	۰	۰	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کیان					

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.