



صندوق سرمایه‌گذاری کنخه‌یکم آوید

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱



صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

2	صورت خالص دارایی ها
3	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی :
4	الف) اطلاعات کلی صندوق
5	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
6-9	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
10-16	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن شهیدی	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه آقای مهدی طهانی





۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
داراییها:		
۱۱,۲۶۶,۴۳۳,۰۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۳۸,۷۷۵,۰۰۰,۲۱۵	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۷۷۸,۶۱۵,۳۹۶	۷	حسابهای دریافتی
۱۷۴,۹۲۲,۷۳۶	۹	سایر داراییها
۳,۷۵۷,۴۷۰,۴۲۶	۱۰	موجودی نقد
۱۵۴,۷۵۲,۴۴۱,۸۱۵		جمع داراییها
بدهیها:		
۵۷,۰۳۴,۰۱۱	۸	جاری کارگزاران
۱۶۹,۶۳۶,۲۶۳	۱۱	سایر ذخایر
۶۹۹,۵۱۴,۷۰۷	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۲۰,۸۱۶,۶۸۹)	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹۰,۵۳۶۸,۲۹۲		جمع بدهیها
۱۵۳,۸۴۷,۰۷۳,۵۲۳	۱۴	خالص داراییها
۱۵۴,۷۵۲,۴۴۱,۸۱۵		جمع بدهی و خالص داراییها
۱۰۱۲,۸۴۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت	درآمد ها :
ریال			
۳۳,۳۳۴,۴۶۲	۱۵		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷۹,۷۳۶,۹۳۵	۱۶		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰۳,۰۵۲,۵۰۳	۱۷		سود سهام
۱۴,۳۸۲,۸۷۶,۱۶۱	۱۸		سود سپرده و اوراق بهادار
۴۹,۶۴۶,۴۴۰	۱۹		سایر درآمدها
<u>۱۵,۰۴۸,۶۳۶,۵۰۱</u>			جمع درآمد ها
			هزینه ها :
۶۹۸,۰۹۴,۷۰۷,۰۰۰	۲۰		هزینه کارمزد ارکان
۱۶۹,۵۶۱,۵۲۷,۰۰۰	۲۱		سایر هزینه ها
<u>۸۶۷,۶۵۶,۲۳۴,۰۰۰</u>			جمع هزینه ها
<u>۱۴,۱۸۰,۹۸۰,۲۶۷</u>			سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت	خالص دارایی ها/واحد های سرمایه گذاری (اول دوره
۳,۶۵۹,۴۴۰,۴۷۱	-		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۵۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۳۶		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۴۰)		سود خالص دوره
۱۴,۱۸۰,۹۸۰,۲۶۷	-		سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
(۱۵,۳۵۵,۴۴۴,۶۲۳)	-	۲۲	تفاوت ارزش قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۶۶,۰۹۷,۴۰۷	-	۲۳	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
<u>۱۵۳,۸۴۷,۰۷۳,۵۲۳</u>	<u>۱۵۱,۸۹۶</u>		

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



1- اطلاعات کلی صندوق

1-1- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ تحت شماره ۱۱۴۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (5) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ واقع شده است.

1-2- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.ganjinehavid1.com درج گردیده است.

2- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل 5 درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
1	شرکت کارگزاری امین آوید	۹۹۰۰	۹۹ درصد
2	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰	۱ درصد

مدیر صندوق



صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹.

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه است که در سال ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، آفریقایی شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست فیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دس و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بزرگراه نیایش، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

مدیر ثبت کارگزاری امین آوید است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

3- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.



4- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

4-1- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب 1386/11/30 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

4-1-1- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر 20 درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

4-1-2- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

4-1-3- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

4-2- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

4-2-1- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی



صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۱

باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 8 ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه 5 درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

2-2-4 سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

3-4 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 ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت 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 مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛ به علاوه ۱۰ درصد درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار



صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

کارمزد متولی	سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

4-4- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره 3 ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر 3 ماه یکبار تا سقف 90 درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

4-5- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



4-6- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده 13 اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				صنعت
تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها درصد	
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۷,۱۸۲,۳۲۸	۱,۰۲۹,۴۸۵,۶۰۷	۱٪	توسعه‌مندان و فلزات
۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۳,۸۳۶,۰۳۳	۲,۰۰۵,۳۱۹,۱۶۲	۱٪	معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۹,۰۳۴,۴۸۲	۵,۵۵۳,۲۸۲,۹۰۰	۳٪	فولاد مبارکه اصفهان
۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۴۶۰,۳۵۹	۱,۳۹۴,۶۵۶,۰۲۱	۱٪	پتروشیمی مبین
۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۶۴۵,۵۳۴	۱,۲۸۳,۶۸۹,۳۵۲	۱٪	پالایش نفت تهران
	۱۰,۹۲۲,۱۵۸,۶۳۶	۱۱,۲۶۶,۴۲۳,۰۲۲	۷٪	جمع

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				مبلغ اسمی ریال
خالص ارزش فروش ریال	تغییر ارزش ریال	سود متعلقه ریال	تاریخ سررسید	
۳۵,۰۸۹,۱۴۲,۴۲۱	۹,۲۵۸,۵۶۰	۱۱۴,۵۱۷,۴۱۸	۳۴,۹۶۵,۳۶۶,۴۴۳	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۳
۸,۶۴۴,۲۰۹,۷۰۳	(۴۹۰,۱۰۸,۱۰)	۱۸۴,۳۴۷,۵۵۳	۸,۵۰۸,۸۷۲,۹۶۰	اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
۱,۶۹۹,۳۴۹,۶۴۷	۱۰,۵۰۱,۷۳۱,۰۰	۲۶,۳۱۴,۲۴۷	۱,۶۵۲,۵۳۳,۶۶۹	مراجعه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸
۱,۶۰۶,۱۳۹,۸۳۰	(۱۱,۸۸۶,۱۳۹)	۱۹,۴۹۱,۱۳۰	۱,۵۹۸,۷۳۴,۸۳۹	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳
۵۵۰,۶۵۶,۵۹۴	(۲۳,۴۰۰,۸۰۶)	۱۵۰,۴۵۵,۵۹۴	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶	اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲
۸۶,۳۲۹,۵۸۹,۰۲۰		۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۲۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود اوراق مشارکت بانک شهر
۱۳۸,۷۷۵,۰۰۰,۲۱۵	(۶۴,۵۳۷,۴۴۴)	۱,۷۳۴,۵۱۴,۹۶۲	۱۳۷,۱۰۵,۰۲۲,۷۱۷	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال
۴۶۴,۶۰۹,۴۵۱	۱۰	۴۶۴,۷۳۶,۷۴۱
۱۰,۹۵۳,۴۴۲	۱۰	۱۰,۹۵۹,۴۴۴
۳۰۳,۰۵۲,۵۰۳		۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷۸,۶۱۵,۳۹۶		۸۱۵,۶۹۶,۱۸۵

سپرده نزد بانک ب شهر شعبه شهید بهشتی
سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی
سود سهام دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
(۵۷,۰۳۴,۰۱۱)	
(۵۷,۰۳۴,۰۱۱)	

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲۴,۸۲۷,۲۶۴)	۱۷۴,۹۲۲,۷۳۶
۰	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲۴,۸۲۷,۲۶۴)	۱۷۴,۹۲۲,۷۳۶

هزینه های تاسیس

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
۳,۷۴۵,۹۷۸,۵۰۸	
۱۱,۴۴۱,۹۱۸	
۵۰,۰۰۰	
۳,۷۵۷,۴۷۰,۴۲۶	

بانک بانک شهر شعبه شهید بهشتی - ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲
بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲
بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی - ۴۳۰۰۹۰۰۱۶۹۰۷



۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۹,۳۸۶,۲۶۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر
<u>۱۶۹,۶۳۶,۲۶۳</u>	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
۵۲۸,۰۰۶۳,۷۶۰	ذخیره کارمزد مدیر
۱۲۴,۱۰۹,۴۶۷	ذخیره کارمزد متولی
۴۵,۹۲۱,۴۸۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱,۴۲۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
<u>۶۹۹,۵۱۴,۷۰۷</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۱۴۲,۱۴۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۱,۹۹۴,۷۳۸)	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۵,۹۰۰	واریزی نامشخص
<u>(۲۰,۸۱۶,۶۸۹)</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	
۱۴۳,۷۱۸,۶۲۳,۵۲۳	۱۴۱,۸۹۶	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۱۲۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۵۳,۸۴۷,۰۷۳,۵۲۳</u>	<u>۱۵۱,۸۹۶</u>	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال
۱۵-۱	۳۵,۵۴۴,۹۴۰
۱۵-۲	(۶,۲۰۰,۴۷۸)
	<u>۲۹,۳۴۴,۴۶۲</u>

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
استخراج های فلزی	۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۸۰,۰۰۰	۲۵۴,۴۹۵,۵۸۱	۱,۶۰۷,۱۰۲	۱,۵۱۹,۰۰۰	۲۶,۳۸۸,۳۱۷
محصولات شیمیایی	۸۲۲,۷۷۹	۱,۶۰۳,۹۳۱,۴۰۲	۱,۵۹۷,۵۱۱,۰۷۸	۸,۱۹۶,۰۹۹	۸,۰۱۹,۶۵۵	(۹,۸۷۵,۶۳۰)
رابطه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۲۰	۱۶,۰۲۲,۳۲۰	۱۲,۸۷۰,۸۷	۸۲,۷۶۹	۸,۰۱۲۱	۳,۰۲۲,۵۵۳
جمع		<u>۱,۹۲۳,۷۵۵,۴۲۲</u>	<u>۱,۸۶۴,۷۲۳,۷۶۶</u>	<u>۹,۸۸۷,۹۷۰</u>	<u>۹,۶۱۸,۷۷۶</u>	<u>۳۹,۵۲۴,۹۴۰</u>

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
اجاره مبدا (ت) سه ماهه ۲۰ درصد	۶,۰۰۰	۶۰۰,۲۸۰,۱۶۹	۶۰۰,۲۵۶,۰۰۰	۲۴,۲۸۰,۱۶۸	(۲,۰۰۰,۴۷۸)
		<u>۶۰۰,۲۸۰,۱۶۹</u>	<u>۶۰۰,۲۵۶,۰۰۰</u>	<u>۲۴,۲۸۰,۱۶۸</u>	<u>(۲,۰۰۰,۴۷۸)</u>

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال
۱۶-۱	۳۴۴,۲۷۴,۳۹۹
۱۶-۲	(۶۴,۵۳۷,۴۶۴)
	<u>۲۷۹,۷۳۶,۹۳۵</u>

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۲۵,۰۰۰	۱,۴۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۴۶۰,۲۵۹	۷,۱۹۹,۲۷۹	۷,۰۲۴,۵۰۰	۱۰,۸۰۲,۳۳۸
۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۶,۴۵۵,۲۴	۶,۶۲۶,۶۲۸	۶,۳۸۲,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۱۸۲
۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۱,۰۸۴,۳۶۱	۱۵,۶۶۶,۳۳۸	۱۵,۳۲۹,۰۰۰	۱۰۳,۷۸۶,۴۰۱
۳,۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۹,۳۲۴,۲۸۲	۲۸,۶۶۷,۱۰۰	۲۸,۰۵۰,۰۰۰	۲۶۴,۲۴۸,۴۱۸
	<u>۱۱,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۹۲۲,۱۵۸,۶۲۶</u>	<u>۵۸,۱۵۹,۴۴۵</u>	<u>۵۶,۹۰۷,۵۰۰</u>	<u>۲۴۴,۲۷۴,۳۹۹</u>

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۵۵,۳۶۶,۲۴۰	۱۵,۳۷۵,۰۰۰	-	۹,۲۵۸,۵۶۰
۸,۲۰۰	۸,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۸,۸۷۲,۴۶۰	۶,۱۳۷,۸۵۰	-	(۹,۰۱۰,۸۱۰)
۱,۶۲۵	۱,۶۶۴,۲۹۱,۹۷۵	۱,۶۵۲,۳۲۴,۶۶۹	۱,۴۰۶,۵۷۵	-	۱۰,۵۱۰,۷۳۱
۱,۵۸۸	۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۸,۷۲۴,۸۲۹	۱,۱۵۱,۳۰۰	-	(۱۱,۸۸۶,۱۲۹)
۵,۳۴۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶	۳,۸۸۶,۰۰۰	-	(۳۳,۴۰۰,۸۰۶)
	<u>۵۲,۰۷۸,۲۲۱,۹۷۵</u>	<u>۵۲,۱۰۵,۰۲۲,۷۱۴</u>	<u>۲۷,۷۵۶,۷۲۵</u>	<u>-</u>	<u>(۶۴,۵۳۷,۴۶۴)</u>

۱۷- سود سهام:

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۷۷,۴۹۷)	۳۰۳,۰۵۲,۵۰۳
					<u>۳۰۳,۰۵۲,۵۰۳</u>



۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار:

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	
۳۰.۲۹.۳۵۰.۴۶۶	۱۸-۱
۱۱.۳۵۳.۶۲۵.۶۹۵	۱۸-۲
۱۴.۳۸۳.۸۷۶.۱۶۱	جمع

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۱۲/۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۳۲۵,۸۶۳	*	۱,۳۱۶,۳۲۵,۸۶۳
۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۶۷,۵۴۲	*	۴۳,۶۶۷,۵۴۲
۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۶,۳۲۰	*	۱۳,۴۲۶,۳۲۰
۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۳۰۶,۳۶۷	*	۸۳,۳۰۶,۳۶۷
۱۳۹۶/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۳۹,۷۹۰	*	۲۷۷,۵۳۹,۷۹۰
۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۵,۵۶۴	*	۶۵,۳۹۵,۵۶۴
۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۲۰	*	۱,۲۲۹,۵۸۹,۰۲۰
		۳۰.۲۹.۳۵۰.۴۶۶	*	۳۰.۲۹.۳۵۰.۴۶۶

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸

مراجعه دولتی تعاون- لید ۹۹۱۱۱۸

اجاره خوابگاهی ماهان ۹۹۰۳

اوراق اجاره جوهر ۹۹۰۲۱۲

اجاره مینا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد

سود اوراق مشارکت بانک شهر

جمع

۱۸-۲- سپرده بانکی:

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	۱۱,۳۴۹,۷۲۴,۹۵۱	۵,۰۶۳,۶۹۸	۱۱,۳۴۴,۶۷۱,۲۵۳
۱۳۹۶/۰۶/۰۷	-	۱۰,۹۵۹,۴۴۴	۶,۰۰۲	۱۰,۹۵۳,۴۴۲
		۱۱,۳۵۸,۹۹۴,۳۹۵	۵,۰۶۹,۷۰۰	۱۱,۳۵۳,۶۲۵,۶۹۵

سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی

سپرده گذاری نزد بانک مسکن شعبه مرکزی

جمع



<p>دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱</p> <hr/> <p>ریال</p> <p>۹,۵۹۱,۸۷۴</p> <p>۴۰,۰۵۴,۵۶۶</p> <hr/> <p>۴۹,۶۴۶,۴۴۰</p>	<p>۱۹- سایر درآمدها:</p> <p>سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی تعدیل کارمزد کارگزار</p>
<p>دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱</p> <hr/> <p>۵۲۸,۰۶۳,۷۶۰</p> <p>۱۲۴,۱۰۹,۴۶۷</p> <p>۴۵,۹۲۱,۴۸۰</p> <hr/> <p>۶۹۸,۰۹۴,۷۰۷</p>	<p>۲۰- هزینه کارمزد ارکان :</p> <p>هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :</p> <p>کارمزد مدیر کارمزد متولی کارمزد حسابرسان</p>
<p>دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱</p> <hr/> <p>ریال</p> <p>۱۹,۳۸۶,۲۶۳</p> <p>۲,۴۴۸,۰۰۰</p> <p>۱۲۴,۸۲۷,۲۶۴</p> <p>۲۲,۹۰۰,۰۰۰</p> <hr/> <p>۱۶۹,۵۶۱,۵۲۷</p>	<p>۲۱- سایر هزینه ها :</p> <p>هزینه تشریفات تصفیه صندوق هزینه کارمزد بانکی هزینه آبونمان نرم افزار سایر هزینه ها</p>
<p>دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱</p> <hr/> <p>ریال</p> <p>۱۵,۳۵۵,۴۴۴,۶۲۲</p> <hr/> <p>۱۵,۳۵۵,۴۴۴,۶۲۲</p>	<p>۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری</p> <p>سود تقسیمی</p>



۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۴ ماه و بیست و
هشت روزه منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱

ریال
۴۶۶,۰۹۷,۴۰۷
۴۶۶,۰۹۷,۴۰۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی ۴ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	مداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری امین آوید		مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۰۰	۶,۵۲%
شرکت تامین سرمایه امین		وابسته مدیر	ممتاز	۱۰۰	۰,۰۷%

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			موضوع معامله	طرف معامله
	ارزش خرید معاملات	ارزش فروش معاملات	تاریخ معامله		
(۵۷,۰۳۴,۰۱۱)	۷۰,۸۹۶,۲۶۱,۱۰۴	۷,۹۰۲,۴۰۴,۲۰۶	معاملات متعدد طی دوره	خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری امین آوید