



صندوق سرمایه‌گذاری کنخنیکم آوید- اولین دوره فعالیت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۲ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۷	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 ۱۳۹۶/۱۰/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن شهیدی	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق
	آقای مهدی طحانی	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی صندوق





گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		
داراییها:		
۳۵.۹۸۵.۱۹۲.۸۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰۱.۵۹۷.۰۴۳.۲۲۳	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۹.۹۰۲.۰۵۸	۷	حسابهای دریافتنی
۱۰۱.۰۱۱.۸۵۶	۸	سایر داراییها
۱.۲۵۱.۴۷۲.۲۵۷	۹	موجودی نقد
۱.۷۴۰.۸۰۴.۷۴۷	۱۰	جاری کارگزاران
۲۴۰.۷۶۵.۴۲۶.۹۷۹		جمع داراییها
بدهیها:		
۸۸۳.۹۰۵.۰۲۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۱.۶۴۳.۷۱۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۸۷.۲۸۵.۰۲۲	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱.۱۳۲.۸۳۳.۷۵۶		جمع بدهیها
۲۳۹.۶۳۲.۵۹۳.۲۲۳	۱۴	خالص داراییها
۲۴۰.۷۶۵.۴۲۶.۹۷۹		جمع بدهی و خالص داراییها
۱.۰۱۱.۹۳۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید-اولین دوره فعالیت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		درآمد ها :
۲,۴۳۳,۰۰۵,۱۵۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۶۷,۸۶۴,۲۷۴	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سود سهام
۲۳,۳۹۰,۰۶۰,۱۴۷	۱۸	سود سپرده و اوراق بهادار
۱۳۰,۰۹۰,۴۰۹	۱۹	سایر درآمدها
۲۶,۸۶۱,۰۱۹,۹۸۵		جمع درآمد ها
		هزینه ها :
(۹۲۳,۰۸۶,۴۷۲)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳۶۱,۶۳۶,۱۶۶)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱,۱۸۴,۷۲۳,۶۳۸)		جمع هزینه ها
۲۵,۶۷۶,۲۹۷,۳۴۷		سود خالص
۱۶,۵۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری :
۱۱,۲۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره :

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
۲,۶۵۹,۴۴۰,۴۷۱	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۲۵۵,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۳۱۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۸,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۰۴)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۵,۶۷۶,۲۹۷,۳۴۷	-	سود خالص دوره
(۲۶,۸۸۱,۲۳۵,۷۱۵)	-	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۷۱,۰۹۱,۱۲۰	-	تعدیلات
۲۳۹,۶۳۲,۵۹۳,۲۲۳	۲۳۶,۸۰۷	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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. لازم به ذکر است شروع فعالیت اصلی صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ طبق مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۹۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. 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 (۵) 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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
1	شرکت کارگزاری امین آوید	۹۹۰۰	۹۹ درصد
2	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰	۱ درصد



مدیر صندوق

شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۴ 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 دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۴/۰۵ 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 رویه های 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



دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها 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 براساس 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 به 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 به 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



دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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.

4-7- اقلام مقایسه ای

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و در پایان اولین اسفند ماه خاتمه مییابد. لذا در اولین دوره مالی، صورتهای مالی صندوق فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید-اولین دوره فعالیت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
پتروشیمی مبین	۶۰۵۰۰۰	۲,۴۴۶,۶۳۲,۰۰۰	۲,۲۷۶,۵۸۴,۷۵۰	۱۰۰٪
تسهیل سرمایه لیسند (سهید)	۳,۱۰۷	۲,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	۰٪
صندوق من، پروژه آرمان پرتد مینا	۳,۱۴۸,۳۱۰	۹,۹۹۹,۹۸۰,۶۷۴	۱۰,۶۵۵,۹۵۰,۵۵۹	۲,۱۵٪
سرمایه گذاری صندوق (انستیتی (صندوق)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۳۲۲,۵۵۱	۱,۶۷۹,۶۶۲,۰۵۰	۰,۷۴٪
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ (ولندبر)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۵۷,۲۶۶	۱,۳۳۶,۸۳۷,۵۰۰	۰,۵۵٪
توسعه ماندولزارت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۱,۱۶۰,۲۷۹	۲,۱۴۸,۸۴۲,۵۰۰	۰,۹۷٪
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۶۹۹,۸۳۳	۲,۰۷۹,۵۲۵,۰۰۰	۰,۹۶٪
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۸۷۸,۹۹۱	۵,۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴٪
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۲,۵۵۱,۸۷۶	۹,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶٪
فولاد خوزستان (فخوز)	۲۶۲,۲۴۰	۱,۱۷۸,۳۰۲,۲۷۰	۱,۲۲۸,۷۲۳,۲۴۸	۰,۴۹٪
		۳۴,۸۱۲,۱۲۰,۳۱۴	۳۵,۹۸۵,۱۹۲,۸۳۸	۱۴٪

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

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
	مبلغ اسمی	سود متعلقه	تجهیز ارزش	خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۳۴,۹۶۵,۳۶۶,۴۴۰	۹۵,۳۷۵,۲۴۳	۹,۲۵۸,۵۶۰	۳۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸	۱۹۷,۹۴۱,۸۰۴	۱۳,۶۸۶,۱۸۰	۵,۳۱۶,۶۷۸	۲۱۶,۹۴۴,۶۶۲
اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸	۲۴,۷۱۵,۹۲۳,۵۵۸	۱,۲۰۴,۰۰۰,۷۶۷	(۸۲۸,۲۵۴,۶۸۳)	۲۵,۵۹۱,۶۶۹,۶۴۲
مربعه دولتی تعاون-سهید ۹۹۱۱۱۸	۱,۶۵۲,۵۳۳,۶۶۹	۱۱۶,۵۴۶,۳۸۲	۵۰,۳۴۲,۳۰۰	۱,۸۱۹,۴۲۲,۳۵۱
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱,۵۹۸,۷۳۴,۸۳۹	۱۸,۴۰۵,۵۸۲	(۱۱,۸۸۶,۱۳۹)	۱,۶۰۵,۲۵۴,۲۸۲
وراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶	۱۴۴,۳۵۶,۷۶۹	(۲۳,۴۰۰,۸۰۶)	۵,۵۰۰,۴۷۰,۷۶۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۳۲۷	۴,۹۵۹,۸۷۱,۵۸۱	-	۸۸,۸۳۸,۹۲۸	۵,۰۴۸,۷۱۰,۵۰۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸	۱۲,۴۵۶,۷۹۵,۶۳۱	-	(۱۴۲,۲۵۷)	۱۲,۴۵۶,۶۵۳,۳۷۴
سلف موزاری برق گروه مینا ۹۷۱	۱۹,۹۰۸,۴۲۳,۱۵۰	-	۶۸,۵۲۲,۹۲۲	۱۹,۹۷۶,۹۵۶,۰۸۲
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا	۷,۳۱۱,۶۴۷,۱۰۴	۲۴۳,۴۴۹,۹۴۷	۴۷۵,۰۹۰,۹۶	۷,۶۳۳,۶۰۶,۱۴۷
اوراق مشارکت بانک شهر	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۳۵۶,۱۶۲	-	۸۶,۶۸۸,۳۵۶,۱۶۲
	۱۹۸,۱۴۶,۷۵۲,۵۸۲	۴,۰۴۴,۱۷۷,۰۲۲	(۵۹۳,۸۸۶,۳۹۱)	۲۰۱,۵۹۷,۰۴۳,۲۲۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید-اولین دوره فعالیت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۶۴,۱۱۵,۶۴۸	۲۵	۶۴,۱۱۵,۶۴۸
۱۰,۹۳۸,۲۸۴	۲۵	۱۰,۹۶۱,۸۴۷
۱۴,۸۴۸,۱۲۶		۱۴,۸۴۸,۱۲۶
۸۹,۹۰۲,۰۵۸		۸۹,۹۲۵,۶۲۱

سپرده نزد بانک ب شهر شعبه شهید بهشتی
سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور*

*تفاوت ایجاد شده بابت بازگشت NAV میباشد.

۸- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۹۸,۷۳۸,۱۴۴)	۱۰۱,۰۱۱,۸۵۶
-	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱۹۸,۷۳۸,۱۴۴)	۱۰۱,۰۱۱,۸۵۶

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال
۸۸۷,۶۹۳,۳۸۹
۳۶۳,۷۲۸,۸۶۸
۵۰,۰۰۰
۱,۲۵۱,۴۷۲,۲۵۷

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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال
۱,۷۴۰,۸۰۴,۷۴۷
۱,۷۴۰,۸۰۴,۷۴۷

شرکت کارگزاری امین آوید



۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	
۶۵۱.۸۹۲.۶۴۵	ذخیره کارمزد مدیر
۱۹۸.۰۸۱.۹۹۷	ذخیره کارمزد متولی
۲۷.۱۹۰.۳۸۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۶.۷۴۰.۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۸۸۳.۹۰۵.۰۲۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	
۶۱.۶۰۷.۸۱۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۵.۹۰۰	واریزی نامشخص
۶۱.۶۴۳.۷۱۲	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	
۳۷.۰۳۵.۰۲۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۰.۲۵۰.۰۰۰	بدهی به مدیر
۱۸۷.۲۸۵.۰۲۲	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۲۲۹.۵۱۳.۲۷۳.۲۲۳	۲۲۶.۸۰۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰.۱۱۹.۳۲۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۹.۶۳۲.۵۹۳.۲۲۳	۲۳۶.۸۰۷	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید-اولین دوره فعالیت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	شماره	دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	
		بدهی	بستانکار
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۵-۱	۲,۴۲۷,۵۸۳,۵۲۲	
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵-۲	۵,۴۲۱,۶۲۲	
		۲,۴۳۳,۰۰۵,۱۴۴	

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

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

نوع دارایی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حقوق	سود (زیان) فروش
استخراج کانه های فلزی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۰,۳۷۷,۳۲۹	۲,۵۹۰,۷۱۲,۳۱۵	۱۵,۳۸۳,۱۴۹	۱۵,۵۵۱,۹۸۷	۹۸,۲۴۸,۸۰۸
رپایه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۵۷,۶۵۰	۵,۴۴۷,۴۹۲,۹۸۲	۴,۹۱۲,۷۸۲,۵۰۲	۲۵,۸۷۵,۶۱۴	۲۷,۲۳۷,۴۴۷	۹۸,۱۵۹,۲۱۹
رپایه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۳۰	۱۶,۰۲۴,۲۲۰	۱۲,۸۳۰,۰۸۷	۸۲,۷۶۹	۸۰,۱۲۱	۳,۰۰۲,۲۵۲
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۲۸۸,۸۹۹	۲,۳۱۹,۵۱۲,۸۳۳	۱۱,۳۶۶,۳۳۲	۱۱,۹۹۶,۱۴۴	۵۶,۲۲۲,۵۳۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۵۳۱,۷۴۰	۹,۲۲۵,۸۸۸,۱۷۲	۲۲,۳۶۰,۷۷۰	۲۲,۵۲۷,۶۶۰	۲۳,۵۸۲,۱۲۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۵۸۳,۲۲۸	۶,۵۵۵,۰۰۹	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۲۲,۶۶۲
فلزات اساسی	۲,۵۰۱,۰۱۸	۵,۷۲۴,۲۹۹,۶۰۲	۴,۸۰۷,۱۵۲,۶۲۵	۲۷,۵۱۵,۱۲۹	۲۸,۶۲۱,۵۰۵	۸۷۰,۹۵۹,۳۴۹
محصولات شیمیایی	۸۴۹,۷۷۹	۱,۶۰۳,۹۲۱,۲۰۰	۱,۵۹۷,۵۱۱,۰۷۸	۸,۱۶۰,۰۰۹	۸,۰۱۹,۶۵۵	۹۰,۳۹۶,۵۲۴
		۲۴,۳۸۹,۰۶۸,۸۲۹	۲۱,۷۳۱,۹۶۱,۹۲۱	۱۱۲,۳۶۶,۸۶۷	۱۲۱,۹۹۶,۵۲۴	۲,۲۷۷,۵۸۳,۵۲۲

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

نوع دارایی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	
					سود (زیان) فروش	حقوق
اجاره میب (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره دولتی آپارتمان ۹۹۱۱۱۸	۲۵۰	۲۶۹,۵۵۲,۲۵۰	۲۵۷,۷۲۶,۷۲۲	۱۹۵,۴۴۶	۱۹۵,۴۴۶	۱۱,۶۲۲,۱۰۱
		۶,۲۶۹,۵۵۲,۲۵۰	۶,۲۵۷,۷۲۶,۷۲۲	۶,۱۹۵,۴۴۶	۶,۱۹۵,۴۴۶	۱۱,۶۲۲,۱۰۱



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه

منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

یادداشت

ریال	
۱۰,۱۶۱,۷۵۰,۶۶۱	۱۶-۱
(۵۹۳,۸۸۶,۳۸۷)	۱۶-۲
۵۶۷,۸۶۴,۲۷۴	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

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

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۳,۴۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۶۸,۲۴۸,۱۷۰	۳۶,۹۰۷,۵۰۰	۳۸,۸۵۰,۰۰۰	(۴۷۴,۰۰۵,۶۷۰)
۱,۱۰۳,۱۰۷	۱,۷۰۱,۱۷۱,۲۰۰	۱,۷۸۵,۳۱۶,۸۱۸	۸,۰۸۰,۵۶۳	۸,۵۰۵,۸۵۶	(۱۰۰,۷۳۲,۰۳۷)
۳,۷۵۳,۳۱۰	۱۲,۹۴۲,۲۳۵,۹۷۰	۱۲,۴۲۶,۸۴۳,۹۸۱	۱۸,۶۵۱,۱۶۱	۱۱,۴۹۵,۰۰۰	۵۰۵,۳۳۵,۸۲۸
۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۶۹۹,۸۳۲	۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۱۷۴,۸۳۲)
۴,۰۶۲,۲۴۰	۱۰,۳۵۸,۸۲۱,۷۶۰	۸,۷۸۱,۸۵۲,۱۴۶	۴۹,۲۰۴,۴۰۳	۵۱,۷۹۴,۱۰۹	۱,۴۷۵,۹۶۹,۱۰۲
	۳۶,۲۴۲,۳۱۸,۹۲۰	۳۴,۸۲۳,۲۴۲,۱۷۷	۱۲۹,۲۳۱,۱۲۷	۱۲۷,۸۹۴,۹۶۵	۱,۱۶۱,۷۵۰,۶۶۱

استخراج گانه های فلزی

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

فلزات اساسی

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

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۵,۳۶۰	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶	۳,۸۸۶,۰۰۰	-	(۲۲,۴۰۰,۸۰۶)
۷,۲۷۰	۷,۳۶۴,۴۹۵,۳۶۰	۷,۳۱۱,۶۷۷,۱۰۴	۵,۳۳۹,۳۵۹	-	۴۷,۵۰۹,۰۹۷
۷۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۱,۴۴۹,۸۸۴	۱۹,۹۰۸,۴۲۳,۱۵۰	۱۴,۴۹۲,۸۰۱	-	۶۸,۵۳۲,۹۳۲
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۶۵,۳۶۶,۴۴۰	۲۵,۲۷۵,۰۰۰	-	۹,۲۵۸,۵۶۰
۱۵,۰۰۰	۱۲,۴۶۵,۶۹۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۶,۷۹۵,۶۳۱	۹,۰۲۷,۶۲۵	-	(۱۴۲,۲۵۶)
۲۳,۹۰۵	۲۳,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۱۵,۹۲۳,۵۵۸	۱۷,۳۳۱,۱۲۵	-	(۸۲۸,۲۵۲,۶۸۳)
۵,۳۳۶	۵,۰۵۲,۳۷۳,۴۸۰	۴,۹۵۹,۸۷۱,۵۸۱	۳,۶۶۲,۹۷۱	-	۸۸,۸۳۸,۹۲۸
۱,۶۳۵	۱,۷۰۴,۱۱۱,۴۵۰	۱,۶۵۲,۵۳۳,۶۶۹	۱,۲۲۵,۴۸۱	-	۵۰,۳۴۲,۳۰۰
۱,۵۸۸	۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۸,۷۳۴,۸۳۹	۱,۱۵۱,۳۰۰	-	(۱۱,۸۸۶,۱۳۹)
	۱۱۲,۶۳۴,۵۲۶,۲۲۶	۱۱۲,۱۴۶,۷۵۲,۵۸۲	۸۱,۶۶۰,۰۳۱	-	(۵۹۳,۸۸۶,۳۸۷)

اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اجاره دولتی آبرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷

مراجعه دولتی تعاون-لمید ۹۹۱۱۱۸

اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

۱۷- سود سهام:

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه منزیل	جمع درآمد سود سهام منزیل شده
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
			۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰

فولاد مبارکه اصفهان



۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار:

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال		
۱۱,۸۰۰,۳۷۷,۹۷۳	۱۸-۱	سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
۱۱,۵۸۹,۶۸۲,۱۷۴	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۲۳,۳۹۰,۰۶۰,۱۴۷		

۱۸-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (ضمین)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۵,۵۶۳	۰	۶۵,۳۹۵,۵۶۳
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۰۶,۶۹۹	۰	۱۹۸,۵۰۶,۶۹۹
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۴,۶۴۲,۷۰۴	۰	۳,۱۲۴,۶۴۲,۷۰۴
سود اوراق مشارکت مریحه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۵۸,۴۵۵	۰	۹۳,۶۵۸,۴۵۵
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپورس-سیهر ۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۹۹۰,۹۰۵	۰	۱,۰۵۹,۹۹۰,۹۰۵
سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپورس-ارمان ۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۹,۴۵۶	۰	۱۶,۹۱۹,۴۵۶
سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۶۲,۴۰۸	۰	۱۶۵,۵۶۲,۴۰۸
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۱۵۳,۸۴۱	۰	۵۵۵,۱۵۳,۸۴۱
سود اوراق مشارکت بانک شهر		۶۵۲۰,۵۴۷,۹۴۲	۰	۶۵۲۰,۵۴۷,۹۴۲
جمع		۱۱,۸۰۰,۳۷۷,۹۷۳	۰	۱۱,۸۰۰,۳۷۷,۹۷۳

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	۰	۱۱,۵۸۳,۶۷۹,۲۹۹	۴,۹۵۲,۹۶۹	۱۱,۵۷۸,۷۲۶,۳۳۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۷	-	۰	۱۰,۹۶۱,۱۴۷	۶,۰۰۳	۱۰,۹۵۵,۱۴۴
			۱۱,۵۹۴,۶۴۱,۱۲۶	۴,۹۵۸,۹۷۲	۱۱,۵۸۹,۶۸۲,۱۷۴

سپرده گذاری نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی
سپرده گذاری نزد بانک مسکن شعبه مرکزی
جمع



۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۷ ماه و بیست و

هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ریال

۹,۵۹۱,۸۷۴

۱۲۰,۴۹۸,۵۳۵

۱۳۰,۰۹۰,۴۰۹

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۷ ماه و بیست و

هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۶۵۱,۸۹۲,۶۴۵

۱۹۸,۰۸۱,۹۹۷

۷۳,۱۱۱,۸۳۰

۹۲۳,۰۸۶,۴۷۲

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۷ ماه و بیست و

هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ریال

۳۷,۰۳۵,۰۲۲

۲,۹۶۳,۰۰۰

۱۹۸,۷۳۸,۱۴۴

۲۲,۹۰۰,۰۰۰

۲۶۱,۶۳۶,۱۶۶

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

هزینه کارمزد بانکی

هزینه آبونمان نرم افزار

سایر هزینه ها

۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی ۷ ماه و بیست و

هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ریال

۲۶,۸۸۱,۲۳۵,۷۱۵

۲۶,۸۸۱,۲۳۵,۷۱۵

سود تقسیمی



۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۷ ماه و بیست و

هشت روزه منتهی به

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ریال

۱,۳۷۱,۰۹۱,۱۲۰

۱,۳۷۱,۰۹۱,۱۲۰

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 ۷ ماه و بیست و هشت روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری امین آوید		مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۰۰	۴,۱۸٪
شرکت تامین سرمایه امین		وابسته مدیر	ممتاز	۱۰۰	۰,۰۴٪
آریا ملکی خرم		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰	۰,۰۰٪
محمد رضا ترابی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰	۰,۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات	شرح معامله	ارزش فروش معاملات	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۱۷۵,۹۶۴,۲۴۹,۴۱۲		۳۰,۴۲۷,۰۵۹,۸۰۸	معاملات متعدد طی دوره	۱,۸۳۳,۰۴۰,۹۹۷

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه نبوده است.