



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(مشارکت رسمی)

((معتبر سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

نشانی: بزرگراه شهید آبهشتیان، سردار بخش شمالی، خیابان پانچ آن، خیابان شهید نوردی پور، نبش کوچه سوم غربی، مشهد ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۱۶۰ صندوق پستی: ۴۴۸۵۰/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی و محاسبان
«مستشاران رسمی»

(مستند سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری کنجینه یکم آوید

گزارش حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، مجلس عالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، مله و ۲۴

تلفن: ۰۱۱۰۱۶۱۰۴۴۸۴۶۶ صندوق پستی: ۴۶۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دانش و همکاریان
«مبادران ری»

(معمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

«برنام خدا»

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی "صندوق"، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

نشانی: زرگرده میدان آستان، سردار، محل شمالی، خیابان پان، خیابان شهید نوروزی، پهن کوه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۱۶۱۰ صندوق پستی: ۴۵۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش حسابرس مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده در بالا، صورت خالص دارایی هایی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی "صندوق" مورد رسیدگی، برای دوره مالی یک ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰، مورد حسابرسی حسابرسان مستقل قرار نگرفته و برای اولین بار مورد حسابرسی قرار می گیرد (شایان ذکر آنکه مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ شده است).

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۸ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- مفاد بندهای ج و د ماده ۲۲ اساسنامه، به ترتیب در خصوص "هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۰/۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق را مالک باشند سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق در تملک اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری تا ۲٪ حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری یا ۱٪ تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران هر کدام بیشتر باشد، است"، "به غیر از متولی، حسابرس، مدیر، اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری و مؤسسان، هر سرمایه گذار در هر زمان باید حداقل ۱۰ واحد سرمایه گذاری را مالک باشد".

- تبصره های ۱، ۲ و ۳ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای صندوق"، "ثبت تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان" و "قبولی سمت مدیران سرمایه گذاری در صورت تغییرات اساسنامه و امیدنامه صندوق" (مجامع مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۳، ۹۶/۰۳/۱۰ و ۹۶/۰۵/۱۸ و ۹۶/۰۶/۱۹ "صندوق").

- مفاد بند ۱ ماده ۳۹ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۴۱، در خصوص الزام مدیران سرمایه گذاری صندوق ها به تهیه طرح جامعی با عنوان "بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق" و اطلاع رسانی آن توسط مدیر صندوق در تارنمای "صندوق". (صرفاً در شش ماهه اول سال مالی مورد گزارش)

- مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه و مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از مقاطع ۳ ماهه در تارنمای "صندوق" (سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۶/۰۶/۳۱).

- مفاد بند ۳-۱ امیدنامه، در خصوص این که در پایان مقطع زمانی ماهانه پس از پرداخت ارزش خالص روز، هر واحد سرمایه گذاری معادل قیمت مبنای آن گردد. (مقاطع ماهانه منتهی به ۱۳۹۶/۴/۱۵ و ۱۳۹۶/۶/۱۵)

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه، ماده ۲۶ اساسنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار (در شش ماهه اول سال ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۷۳ سازمان جاری بوده)، در خصوص رعایت حد نصاب اوراق بهادار با درآمد ثابت حداقل ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۶۰٪ و سهام و حق تقدم سهام حداقل ۵٪، سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ از ارزش روز سهام صندوق و "سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق و تا سقف ۳۰٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر که نزد سرمایه گذاران است می باشد".
- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص انعقاد قرارداد با بانک ها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانک ها.
- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ایجاد واحد مبارزه با پولشویی یا معرفی نماینده به سازمان بورس و اوراق بهادار.
- مفاد بند ۲ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص ارایه گزارش عملکرد و صورت های مالی میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۲۰ روز کاری پس از مقاطع ۳ ماهه از طریق سامانه کدال (سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۶/۰۶/۳۱).
- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۵۳ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "جایگزینی ثبت رویداد فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار". (در ارتباط با حساب های فی مابین با کارگزاران)
- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص ارسال چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه (سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۶/۰۶/۳۱).
- ۷ گزارش فعالیت "مدیر صندوق" در باره وضعیت و عملکرد سال مالی مورد گزارش "صندوق" بر اساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۸ محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۴ ماده ۴۸ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۹ در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استاندارد های حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)
 میلتن ایوان کریمین سید حسین عرب زاده
 شماره عضویت ۸۰۰۱۰۷ شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

تاریخ: ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷



صندوق سرمایه‌گذاری کنخنده یکم آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه یکم آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

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 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 ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای مهرداد بختیاری

شرکت کارگزاری امین آوید

مدیر صندوق

آقای مهدی طحانی

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق

Handwritten signature in blue ink.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
-	۳۳,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۳۴,۹۷۶,۰۰۴,۲۴۶	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۵,۵۱۹,۵۵۸	۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲	۸ حسابهای دریافتنی
-	۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	۹ جاری کارگزاران
-	۲۷,۹۲۲,۲۰۸	۱۰ سایر داراییها
۱۶۲,۵۱۳,۳۷۸,۳۵۶	۹,۳۸۳,۳۲۳,۳۰۸	۱۱ موجودی نقد
۱۶۳,۳۶۸,۸۹۷,۹۱۴	۲۶۶,۲۶۶,۳۵۰,۴۸۹	جمع داراییها
		بدهیها:
-	۹۳۶,۲۹۴,۵۹۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱۶۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۱۱	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۵۹۳,۴۴۴	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶۲,۴۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۵۹۸,۰۴۵	جمع بدهیها
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۱۵ خالص داراییها
۱۶۳,۳۶۸,۸۹۷,۹۱۴	۲۶۶,۲۶۶,۳۵۰,۴۸۹	جمع بدهی و خالص داراییها
	۱,۰۰۹,۹۸۸	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
-	۳,۹۷۱,۶۶۷,۸۲۵	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
-	۵,۳۲۷,۶۰۷,۴۷۱	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	۵۰۳,۲۷۲,۵۱۳	۱۸	سود سهام
۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶	۳۴,۴۹۵,۴۳۶,۴۵۴	۱۹	سود سیرده و اوراق بهادار
-	۹۲,۳۴۷,۷۸۲	۲۰	سایر درآمدها
۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶	۴۴,۳۹۰,۳۳۲,۰۴۵		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
-	۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۴۹۰,۸۷۲	۳۶۶,۲۶۷,۷۴۳	۲۲	سایر هزینه ها
۴۹۰,۸۷۲	۱,۵۴۴,۲۴۳,۹۳۴		جمع هزینه ها
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	۴۲,۸۴۶,۰۸۸,۱۱۱		سود خالص
۰.۴۹%	۲۳.۶۸%		بازده میانگین سرمایه گذاری :
۰.۰۰%	۱۶.۷۹%		بازده سرمایه گذاری پایان سال :

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
-	۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
-	۳۴۴,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۵۲۶	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	(۸۲,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۰۲۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	۴۲,۸۴۶,۰۸۸,۱۱۱	-	سود خالص سال
-	(۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹)	-	۲۳
-	۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸	-	۲۴
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	۳۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۳۶۲,۴۹۷	سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری
			تعدیلات
			خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

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



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- 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
۱	شرکت کارگزاری امین آوید	۹۹۰۰	۹۹ درصد
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰	۱ درصد



مدیر صندوق

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، آفریقای شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست فیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ 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.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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



۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- 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 ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- 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



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 درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- 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.

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 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



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، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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.



۴-۶- 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 ۱۳ 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.

۴-۷- ارقام 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 ارقام مقایسه ای می باشد.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				صنعت
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	تعداد	
-	۴.۶۶٪	۱۳,۷۴۲,۰۲۲,۳۷۰	۱۲,۴۱۴,۸۶۹,۶۱۹	۳,۷۴۳,۳۱۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	۰.۹۵٪	۲,۳۷۷,۵۹۰,۲۵۴	۲,۵۳۳,۱۵۳,۳۵۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	۱.۸۹٪	۶,۲۹۸,۷۰۲,۹۸۰	۵,۰۲۲,۵۶۸,۷۳۷	۳,۰۴۰,۰۰۰	استخراج کانه های فلزی
-	۲.۵۹٪	۹,۴۷۶,۶۹۳,۵۰۰	۶,۸۹۲,۳۵۹,۵۷۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	فلزات اساسی
-	۰.۴۱٪	۱,۰۸۴,۱۳۵,۷۰۰	۱,۰۸۴,۴۴۷,۳۵۰	۷۰۰,۰۰۰	محصولات شیمیایی
-	۰.۱۶٪	۴۶۸,۶۰۶,۱۰۵	۴۲۷,۹۲۳,۶۷۲	۳۰,۰۰۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	۱۰.۷٪	۳۲,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹	۲۸,۳۶۵,۲۲۲,۲۰۶		

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	تغییر ارزش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال								
-	۳۲.۵۴	۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	-	۱,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴٪	۱۳۹۷/۰۶/۰۹					ریال	
-	۳۲.۵۴	۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	-	۱,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							ریال	

گواهی سپرده بانک شهر

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹					مبلغ اسمی	سود متعلقه	تغییر ارزش	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال						
-	۱۴.۱۷	۳۵,۰۷۲,۲۲۱,۴۰۷	۹,۲۵۸,۵۶۰	۹۷,۵۹۶,۴۰۷	۳۴,۹۶۵,۳۶۶,۴۴۰						ریال
-	۱۱.۶۱	۳۰,۹۰۶,۹۱۱,۴۱۹	(۸۳۷,۶۳۱,۲۳۳)	۶۱۳,۸۸۹,۷۹۲	۳۱,۱۳۰,۶۲۲,۸۶۰						ریال
-	۰.۶۰	۱,۶۰۳,۴۵۱,۶۶۴	(۱۱,۸۸۶,۱۳۹)	۱,۶۶۰,۲,۹۶۴	۱,۵۹۸,۷۳۴,۸۳۹						ریال
-	۲.۰۶	۵,۴۹۴,۱۹۷,۵۸۹	(۲۳,۴۰۰,۸۰۶)	۱۳۸,۰۸۳,۵۸۹	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶						ریال
-	۸.۸۰	۲۳,۴۴۱,۰۶۳,۷۷۲	۹۴,۰۰۵,۳۱۸	-	۲۳,۳۴۷,۰۵۸,۴۵۴						ریال
-	۱.۳۰	۳,۱۸۶,۲۱۵,۱۱۰	۳۳,۱۷۲,۸۹۰	-	۳,۱۵۳,۰۴۲,۲۲۰						ریال
-	۰.۸۲	۲,۱۷۶,۹۷۱,۳۷۶	۸,۰۳۶۲,۴۳۶	-	۲,۰۹۶,۶۰۸,۹۴۰						ریال
-	۴.۸۶	۱۰,۳۷۰,۴۹۸,۳۴۵	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۲۷۷,۷۴۸,۳۴۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						ریال
-	۰.۳۲	۸۴۱,۰۸۱,۷۷۳	۱,۹۶۱,۸۵۲	-	۸۳۹,۱۱۹,۹۲۱						ریال
-	۰.۱۴	۳۸۲,۰۰۷,۸۵۱	۱,۸۱۴,۱۸۶	-	۳۸۰,۱۹۳,۶۶۵						ریال
-	۰.۳۹	۷۷۹,۶۸۱,۸۰۲	۲,۶۸۳,۱۹۷	-	۷۷۶,۹۹۸,۶۰۵						ریال
-	۷.۸۲	۲۰,۸۲۱,۷۰۲,۱۳۸	۹۱۳,۲۷۸,۹۸۸	-	۱۹,۹۰۸,۴۲۳,۱۵۰						ریال
-	۵۰.۶۹	۱۳۴,۹۷۶,۰۰۴,۲۴۶	۲۵۶,۳۷۹,۲۴۹	۱,۱۴۳,۹۲۱,۰۹۷	۱۳۳,۵۷۵,۷۰۳,۹۰۰						ریال

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

اجاره دولتی آموزش و پرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸

اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۷۱۰

اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰

مشارکت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۱۰

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷۱۰۱۰

اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱

سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		درصد	ریال
۸۵۵,۵۱۹,۵۵۸	۶۰,۲۲۵,۷۲۵	۱۶,۵۰۰	۱۰	۶۰,۲۴۲,۲۲۵
-	۱۰,۹۵۸,۳۴۵	۶,۰۰۵	۱۰	۱۰,۹۶۴,۳۵۰
-	۱۶۳,۲۷۲,۵۱۳	۲۶,۷۲۷,۴۸۷	۲۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۲,۱۳۰,۴۶۹	۰		۲۲,۱۳۰,۴۶۹
۸۵۵,۵۱۹,۵۵۸	۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲	۲۶,۷۴۹,۹۹۲		۲۸۳,۳۳۶,۹۵۴

سود سپرده نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی
سود سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی
سود سهام دریافتی
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

تفاوت ایجاد شده بابت بازگشت NAV میباشد.

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	(۲۳۱,۹۷۱,۵۶۸,۳۶۴)	۲۳۳,۵۱۶,۱۹۵,۲۳۶	-
-	۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	(۲۳۱,۹۷۱,۵۶۸,۳۶۴)	۲۳۳,۵۱۶,۱۹۵,۲۳۶	-

شرکت کارگزاری امین آوید

۱۰- سایر داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مانده در پایان دوره سال	مانده در پایان دوره سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۷,۹۲۲,۲۰۸	(۲۷۱,۸۲۷,۷۹۲)	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	-
-	۲۷,۹۲۲,۲۰۸	(۲۷۱,۸۲۷,۷۹۲)	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	-

ایونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۲,۵۱۳,۳۷۸,۳۵۶	۸,۹۱۵,۲۷۱,۸۱۵
-	۴۶۸,۰۰۱,۴۹۳
-	۵۰۰,۰۰۰
۱۶۲,۵۱۳,۳۷۸,۳۵۶	۹,۳۸۳,۳۳۲,۳۰۸

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید



یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۷۷۶,۵۹۷,۱۶۲	ذخیره کارمزد مدیر
-	۹۲,۹۵۸,۸۱۳	ذخیره کارمزد متولی
-	۵۴,۰۷۸,۶۱۵	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
-	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
-	۹۳۶,۲۹۴,۵۹۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۲	واریزی نامشخص
	۱,۶۷۴,۱۰۹	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۶۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۱۱	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۵۹,۳۴۳,۴۴۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر
۵۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۵۹۳,۴۴۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	-	۲۵۵,۰۱۸,۸۷۵,۰۱۹	۲۵۲,۴۹۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
-	-	۱۰,۰۹۹,۸۷۷,۴۲۵	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴	-	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۲۶۲,۴۹۷	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آریز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی یک ماهه و بسیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال
۱۶-۱	-	۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰
۱۶-۲	-	۹۰,۳۰۸,۰۵۵
	-	۳,۹۷۱,۶۶۷,۸۲۵

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

دوره مالی یک ماهه و
بسیست و دو روزه منتهی
به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال ۱۳۹۶

نوع	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
فولاد مبارک اصفهان	۶,۴۷۰,۱۶۵,۸۱۳	۳,۰۷۱,۹۱۶,۵۰۹	۲۱,۵۱۰,۴۹۵	۲۲,۳۵۰,۸۳۱	۱,۷۳۴,۰۵۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۳۹۹,۲۲۸,۸۵۸	۲,۳۱۹,۵۱۲,۸۲۳	۱۱,۳۹۶,۳۳۳	۱۱,۹۹۶,۱۴۴	۵۶,۳۳۳,۵۶۸
پتروشیمی پردیس	۱,۶۳۶,۴۴۴,۸۰۶	۱,۵۸۷,۳۹۱,۴۷۸	۷,۷۷۲,۲۰۳	۸,۱۸۲,۲۲۲	۳۳,۱۱۷,۸۰۳
پالایش نفت اصفهان	۶,۷۱۴,۲۴۵,۹۴۸	۶,۲۸۶,۵۲۳,۵۶۲	۳۱,۸۹۲,۶۵۸	۳۲,۵۷۱,۲۳۱	۳۶۲,۲۴۸,۴۹۷
سرمایه‌گذاری صندوق‌های بازنشستگی	۳۳۹,۶۸۶,۲۴۰	۳۳۲,۶۹۵,۰۰۸	۱,۶۱۳,۵۱۰	۱,۶۹۸,۴۳۱	۱۲,۶۷۹,۲۹۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۲۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۸۳۰,۲۴۰	۶,۱۰۰,۴۲۶	۶,۴۲۱,۵۰۰	۲۲۵,۹۴۷,۸۲۴
زرین معدن آسنا	۶۲۴,۶۵۴,۰۰۰	۵۸۲,۸۳۰,۹۷۴	۲,۹۶۷,۱۰۶	۳,۱۲۳,۲۷۰	۴۲,۷۲۲,۶۵۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۸۰۷,۹۸۵,۳۴۴	۳,۴۰۷,۱۱۵,۰۸۵	۱۸,۰۸۷,۹۲۸	۱۹,۰۳۹,۹۲۲	۴۳۲,۲۲۲,۹۹۷
فولاد خوزستان	۱,۴۲۲,۸۸۶,۲۴۸	۱,۱۷۸,۳۰۲,۲۷۰	۵,۹۹۸,۷۰۹	۶,۲۱۴,۴۳۱	۷۲,۲۷۰,۸۲۸
آسان پرداخت پرشین	۵,۴۴۷,۲۹۲,۹۸۲	۴,۹۱۲,۷۸۲,۵۰۲	۲۵,۸۷۵,۶۱۴	۲۷,۲۳۷,۴۴۷	۴۸۱,۵۹۷,۴۱۹
توسعه معادن و فلزات	۴,۰۵۱,۵۶۸,۳۸۳	۳,۶۱۲,۶۳۸,۱۸۲	۱۹,۸۵۳,۷۱۱	۲۰,۲۵۷,۸۴۴	۴۹۸,۸۱۸,۶۴۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۶۰۳,۹۳۱,۲۰۰	۱,۵۹۷,۵۹۱,۰۷۸	۸,۱۹۶,۰۹۹	۸,۱۹۶,۵۵۵	(۹,۸۷۵,۶۳۲)
پتروشیمی مبین	۳۸۰,۱۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۶۸۰,۶۵۸	۱,۳۲۰,۶۶۵	۱,۴۰۰,۷۰۰	۳۶,۷۲۷,۹۷۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۵۹,۶۱۲,۱۳۵	۵۷۹,۷۴۲,۵۸۸	۲,۶۵۸,۱۵۸	۲,۷۹۸,۰۶۰	(۲۵,۵۸۷,۶۷۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۳۹,۱۱۶,۸۴۸	۱,۷۵۰,۶۳۱,۲۴۶	۹,۶۸۵,۸۱۸	۱۰,۱۹۵,۵۹۸	۲۶۸,۶۰۷,۱۸۶
پالایش نفت تهران	۱,۸۲۸,۱۶۸,۷۲۹	۱,۷۹۵,۴۴۴,۷۵۸	۸,۶۸۳,۸۰۲	۹,۱۴۰,۸۴۴	(۱۴,۸۷۹,۳۲۵)
به پرداخت ملت	۱۶,۰۲۴,۲۳۰	۱۲,۸۲۷,۰۸۷	۸۴,۷۶۹	۸۰,۱۲۱	۳,۰۲۲,۲۵۳
نفت سیاهان	۱,۴۹۰,۱۶۳,۹۰۴	۱,۲۸۳,۷۲۸,۲۰۹	۷,۰۷۸,۲۷۶	۷,۴۵۰,۸۲۰	۱۹۱,۹۰۶,۵۹۹
سرمایه‌گذاری غدیر اهل‌دینگ	۲۳۹,۶۶۰,۰۰۰	۲۶۶,۶۲۱,۴۵۴	۱,۱۳۸,۳۸۴	۱,۱۹۸,۳۰۰	(۲۹,۳۰۸,۱۳۸)
توسعه معادن روی ایران	۳۱۲,۳۰۸,۱۵۹	۳۰۸,۴۲۴,۴۸۱	۱,۴۸۲,۹۸۹	۱,۵۶۱,۰۴۱	۷۳۹,۶۴۸
تامین سرمایه امید	۵,۸۱۰,۰۹۰	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۷,۵۹۸	۲۹,۰۵۰	۷۵۹,۱۷۵
پالایش نفت بندرعباس	۵,۶۲۷,۵۲۷,۳۱۸	۵,۵۳۹,۰۴۶,۶۸۸	۲۶,۷۲۰,۷۹۹	۲۸,۱۲۷,۶۸۲	۴۳,۶۲۲,۱۴۸
	۴۶,۰۴۱,۵۴۴,۲۴۴	۴۱,۷۰۹,۲۲۲,۱۵۹	۲۲۰,۱۶۷,۰۵۰	۲۲۰,۲۰۵,۳۵۵	۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی به شرح ذیل می‌باشد:

نوع	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی یک ماهه و بسیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مراجعه دولتی تعاون امید ۹۹۱۱۱۸	۱,۶۳۵	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۲۷۵	(۱۸,۷۱۹,۰۴۴)	-
اجاره مبنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰	۴,۶۴۶,۱۶۸	(۶,۲۰۰,۴۷۸)	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷	۵,۲۳۶	۵,۱۰۷,۸۷۵,۵۷۰	۲,۷۰۲,۲۰۹	۱,۴۴,۳۰۰,۷۹۹	-
اجاره دولتی آپورتن-آرمان ۹۹۱۱۱۸	۴۴۲	۴۴۴,۲۴۲,۲۵۰	۴۵۵,۶۷۸,۵۲۷	۳۳۶,۵۷۵	۸,۲۲۷,۱۴۸
اسناد خزانه-م ۱۰۶۰۶۱۲-۹۶	۴۷۵	۴۲۴,۷۰۵,۱۷۵	۴۳۱,۱۴۵,۴۲۸	۳۱۵,۱۶۲	۳,۲۴۴,۶۸۵
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۷,۲۷۰	۷,۲۷۶,۲۷۷,۴۲۰	۷,۳۱۱,۴۴۷,۱۰۴	۵,۲۷۵,۳۷۱	(۴۰,۵۴۵,۰۵۵)
	۲۰,۸۲۱,۰۰۲,۲۰۵	۲۰,۸۱۵,۲۲۲,۲۹۰	۱۵,۴۶۱,۸۶۰	۹۰,۳۰۸,۰۵۵	-



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آریو
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	سال ۱۳۹۶	دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵,۱۱۱,۲۷۴,۰۱۳	-
۱۷-۲	۲۱۶,۲۳۳,۴۵۸	-
	۵,۳۲۷,۵۰۷,۴۷۱	-

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال ۱۳۹۶						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۴۷۷,۳۵۰	۵,۲۰۰,۳۰۰	۵,۴۷۴,۰۰۰	(۳۲۱,۵۵۰)	-
۳,۱۴۸,۳۱۰	۱۱,۰۴۷,۸۲۱,۳۰۵	۹,۹۹۹,۹۸۰,۶۷۹	۷,۹۸۸,۸۳۷	-	۱,۰۳۹,۹۶۱,۷۸۹	-
۳,۳۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۲,۲۵۹,۵۷۱	۴۵,۴۵۷,۵۰۰	۴۷,۸۵۰,۰۰۰	۲,۵۸۴,۴۲۳,۹۲۹	-
۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۶۲۷,۵۴۳	۶,۸۸۲,۷۵۰	۷,۲۴۵,۰۰۰	(۲۱,۷۵۵,۲۹۳)	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۴۸,۲۳۷	۲۶,۶۲۷,۵۰۰	۲۸,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۲۵۲,۷۶۳	-
۳۴۰,۰۰۰	۷۵۰,۷۲۰,۰۰۰	۵۵۲,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۹۲۰	۲,۷۵۳,۶۰۰	۱۸۹,۸۸۰,۳۸۰	-
۸۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۶,۵۲۵,۸۱۲	۴,۵۲۳,۰۰۰	۴,۷۶۰,۰۰۰	(۱۲۳,۸۰۷,۸۰۴)	-
۵۹۵,۰۰۰	۲,۷۵۷,۸۲۵,۰۰۰	۲,۴۱۴,۸۸۸,۹۴۵	۱۳,۰۹۹,۶۷۷	۱۳,۷۸۹,۱۲۵	۳۱۶,۰۴۷,۲۶۱	-
۳۰,۰۰۰	۴۷۲,۲۲۰,۰۰۰	۴۲۷,۹۲۳,۶۶۷	۲,۲۴۷,۷۹۵	۲,۳۶۶,۱۰۰	۴۰,۶۸۲,۲۳۸	-
	۳۳,۷۰۵,۲۴۶,۳۰۵	۲۸,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۴	۱۱۵,۶۱۲,۳۷۹	۱۱۳,۳۸۷,۸۲۵	۵,۱۱۱,۲۷۴,۰۱۳	-

س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
صندوق س، پروژه آرمان برند مینا
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
معدنی و صنعتی گل گهر
ج - معدنی و صنعتی گل گهر
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
پتروشیمی مبین
نفت سیاهان

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی:

سال ۱۳۹۶						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۳۶۰	۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۹,۵۱۴,۸۰۶	۳,۸۸۶,۰۰۰	-	(۲۳,۴۰۰,۸۰۶)	-
۳,۵۱۶	۳,۱۸۸,۵۲۶,۷۹۲	۳,۱۵۳,۰۴۲,۲۲۰	۲,۳۱۱,۶۸۲	-	۳۳,۱۷۳,۸۹۰	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	-	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-
۷۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۷,۹۶۲,۵۲۴	۱۹,۸۰۸,۴۲۳,۱۵۰	۱۵,۱۰۶,۶۸۶	-	۸۸۴,۴۳۲,۶۸۸	-
۳۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۶۵,۳۶۶,۴۴۰	۲۵,۳۷۵,۰۰۰	-	۹,۲۵۸,۵۶۰	-
۲۸,۲۰۲	۲۳,۴۴۶,۷۷۱,۲۸۳	۲۳,۴۴۷,۵۸,۴۵۴	۱۷,۰۰۷,۱۰۱	-	۸۲,۷۰۵,۸۲۷	-
۳۰,۳۱۵	۲۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۰,۶۲۲,۸۶۰	۲۱,۹۷۸,۳۷۵	-	(۸۲۷,۶۲۱,۳۲۵)	-
۱۰,۲۹	۷۸۰,۳۴۷,۴۸۲	۷۷۶,۹۹۸,۶۰۵	۵۶۵,۶۷۹	-	۲,۶۸۳,۱۹۷	-
۵۰۴	۳۸۲,۳۸۵,۰۰۰	۳۸۰,۱۹۳,۶۶۵	۲۷۷,۱۵۷	-	۱,۸۱۴,۱۸۶	-
۲,۹۹۳	۲,۱۷۸,۵۵۰,۸۴۶	۲,۰۹۶,۶۰۸,۹۴۰	۱,۵۷۹,۴۴۹	-	۸۰,۳۶۲,۴۴۶	-
۱۵۸۸	۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۸,۷۲۴,۸۳۹	۱,۱۵۱,۳۰۰	-	(۱۱,۸۸۶,۱۴۱)	-
۱,۰۰۰	۸۴۱,۶۹۲,۰۰۰	۸۳۹,۱۱۹,۹۲۱	۶۱۰,۳۲۷	-	۱,۹۶۱,۸۵۶	-
	۱۳۳,۸۸۹,۰۲۶,۰۱۵	۱۳۳,۵۷۵,۷۰۳,۹۰۰	۹۷,۰۹۸,۶۵۶	-	۲۱۶,۲۳۳,۴۵۸	-

اوراق اجاره جویبار ۲۱۲-۹۹
انسان خزنه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
مشارکت دولت-شراط خاص ۱۰-۱۴۰۰
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
انسان خزنه اسلامی ۹۷۱۲۳۸
اجاره دولتی آپوروش سپهر ۹۹۱۱۱۸
انسان خزنه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
انسان خزنه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
انسان خزنه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳
انسان خزنه-م بودجه ۹۶-۹۷-۹۸

۱۸- سود سهام:

سال ۱۳۹۶						
مجموع سال مالی	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
ریال			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۲۷۷,۶۸۷)	۱۶۳,۷۲۲,۵۱۳
				۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۲۷۷,۶۸۷)	۵۰۳,۷۲۲,۵۱۳

فولاد مبارکه اصفهان

سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سپرده و اوراق بهادار:

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۰,۹۴۳,۷۳۵,۹۰۵	۱۹-۱
۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶	۱۳,۵۵۱,۷۰۰,۵۴۹	۱۹-۲
۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶	۳۴,۴۹۵,۴۳۶,۴۵۴	

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال ۱۳۹۶

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۵,۵۶۳	-	۶۵,۳۹۵,۵۶۳	-
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۱۹۵,۴۵۴	-	۳۹۴,۱۹۵,۴۵۴	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۴,۲۴۰,۹۱۷	-	۴,۹۳۴,۲۴۰,۹۱۷	-
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۸۹۳,۸۹۴	-	۱۷۱,۸۹۳,۸۹۴	-
۱۳۹۵/۱۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۴۷۵,۹۹۲	-	۲,۳۰۰,۴۷۵,۹۹۲	-
۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۱۷,۳۴۹	-	۲۵,۳۱۷,۳۴۹	-
۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۹۸۷,۷۳۵	-	۲۴۵,۹۸۷,۷۳۵	-
۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۴۲۵,۸۶۶	-	۸۲۶,۴۲۵,۸۶۶	-
۱۳۰۰/۰۱/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۷۴۸,۳۴۵	-	۲۷۷,۷۴۸,۳۴۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۲,۰۵۴,۷۹۰	-	۱۱,۷۰۲,۰۵۴,۷۹۰	-
		۲۰,۹۴۳,۷۳۵,۹۰۵	-	۲۰,۹۴۳,۷۳۵,۹۰۵	-

۱۹-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال ۱۳۹۶

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	۱۳,۵۴۰,۷۵۸,۸۰۴	۱۶,۵۰۰	۱۳,۵۴۰,۷۴۲,۳۰۴	۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶
۱۳۹۶/۰۶/۰۷	-	۱۰,۹۶۴,۳۵۰	۶,۰۰۵	۱۰,۹۵۸,۳۴۵	-
		۱۳,۵۵۱,۷۱۲,۰۵۴	۲۲,۵۰۵	۱۳,۵۵۱,۷۰۰,۵۴۹	۸۸۸,۸۸۸,۷۸۶

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



۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۹,۵۹۱,۸۷۴
-	۸۲,۷۵۵,۹۰۸
-	۹۲,۳۴۷,۷۸۲

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۸۰۶,۷۴۳,۵۱۶
-	۲۷۱,۲۳۲,۶۱۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۶۵
-	۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها :

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۵۹,۳۴۳,۴۴۴
-	۳,۰۷۳,۰۰۰
-	۲۷۱,۸۲۷,۷۹۲
۴۹۰,۸۷۲	۳۲,۰۲۳,۵۰۷
۴۹۰,۸۷۲	۳۶۶,۲۶۷,۷۴۳

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آبونمان نرم افزار
سایر هزینه ها

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی یک ماهه و بیست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹
-	۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹

سود تقسیمی



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۴- تعدیلات

دوره مالی یک ماهه و پایست و دو روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۲,۷۴۹,۳۸۵,۹۸۵
-	(۱,۰۸۵,۷۰۷,۰۴۷)
-	۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

سال ۱۳۹۶					
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	۳.۷۷٪
شرکت تضمین سرمایه امین		وابسته مدیر	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۴٪
آریا ملکی خرم		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۹۶۴	۰.۰۰٪
محمد رضا نرینی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰	۰.۰۰٪
کاوه دلسوز مرتضوی		مدیر سرمایه گذاری	-	-	-

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		موضوع معامله		طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)- ریال	تاریخ معامله	ارزش خرید معاملات	ارزش فروش معاملات	
۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	معاملات متعدد طی سال	۲۳۳,۵۱۶,۱۹۵,۲۳۶	۲۳۱,۹۷۱,۵۶۸,۳۶۴	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه			موسسه حسابرسی دش و همکاران
۲۷۱,۳۳۲,۶۱۰	کارمزد			شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۸۰۶,۷۲۳,۵۱۶	کارمزد			شرکت کارگزاری امین آوید
				شرکت کارگزاری امین آوید

۲۸- 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.