



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(مبادرتن رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوردی پور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسہ حسابری دس و ہیکارین

((معدارین رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایہ گذاری گنجینہ یکم آوید
گزارش حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محل محل، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰/۴۴۸۴۶۶۱ صندوق رسی: ۴۴۸۴۶۶۰/۴۴۸۴۶۶۱

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



مؤسسه حسابرشی دانش و بهکاران
«مبادران رسمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرس 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 ۱۳۹۷ 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی هایی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ 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.

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱/۴۴۸۴۶۶۰۲ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- "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 ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی مورد رسیدگی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:
- بند ۲۲ ماده ۲۲ اساسنامه، موضوع "هر سرمایه گذار می تواند حداکثر ۱۰٪ حداکثر واحدهای سرمایه گذاری را مالک باشد." (تأمین سرمایه امین طی سال ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ واحد)
 - تبصره های ۱ و ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق، اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای صندوق (مجموع مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۱ و ۱۳۹۷/۰۹/۲۸) و افشای تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان (مجموع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۸ و ۱۳۹۷/۰۳/۰۱)"
 - ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ و به تبع آن مفاد ماده ۲ امیدنامه بند ۲-۳، موضوع "رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار تضمین شده توسط یک ضامن حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق و سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق و اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس حداقل ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق و همچنین اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در صورت عدم رعایت حد نصاب های این ماده."
 - بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۲ بخشنامه های شماره ۱۲۰۱۰۰۰۷ و ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "افشای به هنگام گزارش صورت مالی ۶ ماهه حسابرسی نشده و افشای گزارش عملکرد ۳، ۶، ۹ و ۱۲ ماهه حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری در تارنمای صندوق و سازمان."
 - اطلاعیه های شماره ۱۲۰۳۰۰۰۹ و ۱۲۰۳۰۰۵۱ و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "مطابقت حد نصاب ترکیب دارایی های "صندوق" طبق امید نامه و اعلام شده از سوی سازمان (سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس، طبق اطلاعیه یاد شده، حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های "صندوق" و طبق امید نامه "صندوق" حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق."
 - اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "از تاریخ این اطلاعیه کلیه صندوق های سرمایه گذاری موظف هستند جهت اخذ تأییدیه تصمیمات مجمع از این سازمان آگهی دعوت به مجمع و تصمیمات مجمع را ابتدا از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) به عموم منتشر نمایند. (تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۸)"
 - ابلاغیه 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."
 - ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "حداقل سرمایه صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار (به استثنای صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی) مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال می باشد." (از تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۳ تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۴)
 - ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "رعایت سرمایه گذاری سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس، حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های صندوق." (تیر و دی ماه)

- ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل". (مردادماه و شهریورماه).
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی قرار دهد. (لایزینگ رایان سایپا و کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران)".
- بند ۳ دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار" (اوراق تأمین اجتماعی و اجاره دولتی آموزش و پرورش و اوراق مشارکت شهرداری شیراز و اوراق سلف سیما شرکت سیمان شرق و اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص)
- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ 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.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی 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)

تاریخ: ۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سید حسین عرب زاده

میلتن ایوان کریمیان

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۸۰۰۱۰۷







صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

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
۱۰-۱۸	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید ویسی زاده

شرکت کارگزاری امین آوید

مدیر صندوق

آقای مهرداد بختیاری

آقای مهدی گودرزی

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق



مجلس خبری
نمونه خبری دس و همکاران
«خبرداران ری»
گزارش خبری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۳,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳۴,۹۷۶,۰۰۴,۲۴۴	۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	.	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲	۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳	۸	حسابهای دریافتنی
۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	.	۹	جاری کارگزاران
۲۷,۹۲۲,۲۰۸	۲۵,۴۴۵,۷۷۳	۱۰	سایر دارایی ها
۹,۳۸۳,۳۲۳,۳۰۸	۲۲,۱۷۸,۲۵۵,۲۵۳	۱۱	موجودی نقد
۲۶۶,۲۶۶,۳۵۰,۴۸۷	۱۰۹,۴۳۴,۵۴۲,۴۳۱		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۹۹۵,۶۳۸,۰۳۴	۷۱۳,۹۴۳,۰۲۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۷۱۰,۰۰۹	۴۵,۹۰۲	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
.	۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷	۹	جاری کارگزاران
۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۴۷,۵۹۸,۰۴۳	۷,۴۸۸,۶۸۹,۰۵۹		جمع بدهی ها
۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹	۱۵	خالص دارایی ها
۲۶۲,۴۹۷	۱۰۱,۰۷۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۰۹,۹۸۸	۱,۰۰۸,۶۶۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



کنشی

۲



یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶	۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴	۵,۳۰۴,۰۷۳,۶۱۷
۱۷	(۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)	۳,۹۹۵,۱۷۹,۱۷۴
۱۸	۹۰۱,۸۸۷,۷۴۹	۵۰۳,۲۷۲,۵۱۳
۱۹	۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷	۳۴,۴۹۰,۵۰۱,۰۴۶
۲۰	۶۳۱,۴۶۲,۹۳۶	۹۲,۳۴۷,۷۸۲
	۳۳,۵۵۴,۶۲۹,۹۰۰	۴۴,۳۸۵,۳۷۴,۱۳۲
۲۱	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸	۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱
۲۲	۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰	۳۶۱,۳۰۹,۸۳۰
	۱,۲۵۲,۷۱۸,۵۷۸	۱,۵۳۹,۲۸۶,۰۲۱
	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲	۴۲,۸۴۶,۰۸۸,۱۱۱
	۱۷,۶۰٪	۳۲,۲۱٪
	۳۲,۰۹٪	۱۶,۴۳٪

درآمد ها :

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود سپرده و اوراق بهادار
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
	۲۶۲,۴۹۷	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	-	۸۸۸,۳۹۷,۹۱۴
	۲۰۰,۶۳۹	۲۰۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۵۲۶	۳۴۴,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۶۲,۰۶۶)	(۳۶۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۰۲۹)	(۸۲,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲	-	۴۲,۸۴۶,۰۸۸,۱۱۱
۲۳	-	(۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱)	-	(۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹)
۲۴	-	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)	-	۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸
	۱۰۱,۰۷۰	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹	۲۶۲,۴۹۷	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص طی سال
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان)
خالص
خالص دارایی های پایان دوره سال

بازده میانگین سرمایه گذاری =

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



امضاء





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 شرکتهای و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۴۰۴۲۴ 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.ganjinehavid1.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

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، شهید آشناسان، 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.

۴-۲- 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 با توجه 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.

۴-۲-۲- 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.

۳-۴- 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 رایحه 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 ۲ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی 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 دریافتنی 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ 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 کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته 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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام ، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.



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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶,۲۴۶,۵۴۰,۴۸۲	۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۰۰	۴,۶۶٪	۱۳,۷۴۲,۰۳۲,۳۷۰
مخابرات	۴۰۱,۹۴۹,۱۵۵	۳۹۸,۱۹۴,۱۶۲	۰,۳۶٪	*
فلزات اساسی	*	*	۰,۰۰٪	۹,۴۷۶,۶۹۲,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی	*	*	۰,۰۰٪	۶,۲۹۸,۷۰۲,۹۸۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	*	*	۰,۰۰٪	۲,۳۷۷,۵۹۰,۲۵۴
محصولات شیمیایی	*	*	۰,۰۰٪	۱,۰۸۴,۱۲۵,۷۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۴۹,۵۵۳,۱۷۱	۷۲۵,۹۴۲,۴۰۹	۰,۶۶٪	۴۶۸,۶۰۶,۱۰۵
بانک ها و موسسات اعتباری	۳,۲۶۲,۴۸۱,۷۴۸	۳,۱۳۴,۸۷۰,۲۵۰	۲,۸۶٪	*
	۱۰,۶۶۰,۵۲۴,۵۵۸	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱	۹٪	۳۳,۴۴۷,۷۴۹,۹۰۹
				۱۲,۵۶٪

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	مبلغ اسمی	سود (زیان) متعلقه	تغییر ارزش	خالص ارزش فروش
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۶,۵۸۸,۵۲۸,۲۱۸	۲۴۹,۲۱۳,۱۶۵	(۴,۲۷۶,۷۰۷)	۶,۸۳۳,۴۶۴,۶۷۶
اجاره دولتی آپوروش- سپهر ۹۹۱۱۱۸	*	(۹,۳۲۵,۳۵۴)	*	(۹,۳۲۵,۳۵۴)
اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۳۶	۳۵,۰۲۵,۳۷۵,۰۰۰	۵۱,۸۴۳,۷۰۰	(۲,۸۴۸,۷۲۰,۰۰۰)	۳۲,۲۲۸,۴۹۸,۷۰۰
سلف موازی سیمان شرق	۳۹,۰۰۹,۵۸۰,۴۸۹	*	(۳۲۱,۰۰۰,۰۶۰)	۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	*	*	*	*
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	*	*	*	*
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	*	*	*	*
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	*	*	*	*
اسناد خزانه- م ۳ پودجه ۹۶-۹۷۰۷۱	*	*	*	*
اسناد خزانه- م ۴ پودجه ۹۶-۹۸۰۸۲	*	*	*	*
مشارکت دولت- جانشین خاص ۱۴۰۱۰	*	*	*	*
اسناد خزانه- م ۷ پودجه ۹۶-۹۷۱۰۱	*	*	*	*
اسناد خزانه- م ۸ پودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	*	*	*	*
اسناد خزانه- م ۹۹۶-۹۸۰۴۱۱	*	*	*	*
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	*	*	*	*
	۸۰,۶۲۳,۴۸۳,۷۰۷	۲۹۱,۷۳۱,۵۱۱	(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۶۷)	۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱
				۷۱,۰۴٪
				۱۳۴,۹۷۶,۰۰۰,۴۲۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
			مبلغ اسمی	سود دریافتی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
پلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	*	*	*	۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	۰
گواهی سپرده بانک شهر			*	*	۸۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۴	۰٪

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ذخیره تنزیل	ترخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال
ریال	ریال	ریال		
۶۰,۲۲۵,۷۳۵	۰	۰	۲۵	۰
۱۰,۹۵۸,۲۴۵	۱۰,۹۶۴,۲۰۹	۶,۰۰۸	۲۵	۱۰,۹۷۰,۲۱۷
۱۶۳,۲۷۲,۵۱۳	۱۱۴,۳۸۷,۷۴۹	۵,۶۱۲,۲۵۱	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۱۳۰,۴۶۹	۰	۰	-	۰
۰	۱,۱۸۲,۳۷۵	۰	-	۱,۱۸۲,۳۷۵
۲۵۶,۵۸۶,۹۶۲	۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳	۵,۶۱۸,۲۵۹		۱۳۲,۱۵۲,۵۹۲

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

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	(۸,۷۸۵,۰۱۳,۴۹۸)	۵۷۸,۱۶۴,۲۸۹	۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲
۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	(۸,۷۸۵,۰۱۳,۴۹۸)	۵۷۸,۱۶۴,۲۸۹	۱,۵۴۴,۶۲۶,۸۷۲

شرکت کارگزاری امین آوید

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال
ارزش دفتری	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۹۲۲,۲۰۸	۲۵,۴۴۵,۵۲۳	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۴,۹۷۶,۶۸۵)	۲۷,۹۲۲,۲۰۸
۰	۲۵۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴,۴۹۹,۷۵۰)	۰
۲۷,۹۲۲,۲۰۸	۲۵,۴۴۵,۷۷۳	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۴۷۶,۴۳۵)	۲۷,۹۲۲,۲۰۸

آبوتمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۹۱۵,۲۷۱,۸۱۵	۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶
۴۶۸,۰۰۱,۴۹۳	۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷
۵۰,۰۰۰	۰
۹,۳۸۳,۲۷۳,۳۰۸	۲۲,۱۷۸,۲۵۵,۲۵۳

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۷۶,۵۹۷,۱۶۲	۴۳۱,۹۱۹,۰۲۹	ذخیره کارمزد مدیر
۹۲,۹۵۸,۸۱۳	۴۴,۵۸۲,۳۴۰	ذخیره کارمزد متولی
۵۴,۰۷۸,۶۱۵	۴۵,۹۲۱,۶۶۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۷۲,۰۰۳,۴۴۴	۱۹۱,۵۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال و امور صندوق
۹۹۵,۶۳۸,۰۳۴	۷۱۳,۹۴۳,۰۲۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵,۹۰۰	۴۵,۹۰۰	واریزی نامشخص
۱,۶۷۴,۱۰۹	۲	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۱۰,۰۰۹	۴۵,۹۰۲	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۲۵۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۹۱,۸۵۹,۱۹۳,۷۱۹	۹۱,۰۷۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹	۱۰۱,۰۷۰

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳	۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰
۱۶-۲	۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱	۱,۴۲۲,۷۱۳,۸۴۷
	۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴	۵,۳۰۴,۰۷۳,۶۱۷

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

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۴,۸۷۲,۲۶۸	۷,۰۴۱,۳۹۶	۷,۴۱۲,۰۰۰	۳۲,۰۷۴,۳۳۶	۱۲,۶۷۹,۲۹۱
۴۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۹۵۸,۱۷۹	۵۴۳,۷۱۱,۱۶۹	۲,۴۹۸,۲۹۹	۲,۶۲۹,۷۹۱	(۲۲,۸۸۱,۰۸۰)	۰
۸۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۷۱۸,۰۰۳	۴,۲۹۰,۱۸۹	۴,۵۱۶,۰۰۰	(۴۸,۳۲۴,۱۹۲)	(۲۹,۳۰۸,۱۳۸)
۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۳,۳۶۱,۰۳۹	۵,۵۵۵,۳۰۲,۴۶۷	۲۶,۴۷۲,۹۸۹	۲۷,۸۶۶,۳۰۳	(۳۶,۳۸۰,۷۲۰)	۲۶۸,۶۰۷,۱۸۶
۲,۳۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۳,۷۴۸,۰۷۹	۹,۴۷۶,۹۹۲,۴۸۴	۴۳,۸۶۰,۳۰۴	۴۶,۱۶۸,۷۴۱	(۳۳۲,۹۷۳,۴۵۰)	۱,۳۵۴,۳۸۷,۹۷۸
۳۴۰,۰۰۰	۶۴۶,۳۶۹,۷۰۲	۷۴۳,۴۰۰,۴۶۸	۳,۰۷۰,۲۵۲	۳,۲۳۱,۸۴۹	(۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)	۰
۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۹۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۴۱,۵۰۲,۵۶۲	۱۴۶,۲۶۲,۴۶۵	۹۷,۹۱۲,۵۰۲	۱,۲۰۶,۴۲۲,۴۷۱	۰
۳۰,۰۰۰	۴۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۴۶۸,۶۰۶,۱۰۵	۲,۰۶۵,۸۲۲	۲,۱۷۴,۵۵۰	(۳۷,۹۳۶,۴۷۷)	۱۹۱,۹۰۶,۵۹۹
۵۹۵,۰۰۰	۲,۸۵۳,۲۴۵,۶۹۰	۲,۷۳۰,۹۳۶,۱۸۵	۱۳,۵۵۲,۹۱۶	۱۴,۲۶۶,۳۲۹	۹۴,۴۹۰,۳۶۰	۳۶,۷۲۷,۹۷۷
۱۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۹,۰۷۲,۳۴۳	۴,۷۴۹,۵۲۵	۴,۹۹۹,۵۰۰	(۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)	۰
۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۱,۶۹۰,۳۴۹	۵,۹۲۱,۳۴۹	۶,۲۳۳,۰۰۰	۱۸۲,۷۵۵,۳۰۲	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۵,۵۴۶,۹۰۰	۲,۶۱۷,۸۳۱,۲۳۶	۱۳,۰۴۱,۳۴۴	۱۳,۷۲۷,۷۳۵	۱۰۰,۹۴۶,۵۸۵	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۵,۱۰۹,۰۷۳	۴۳,۸۱۴,۰۱۳	۴۶,۱۱۹,۹۸۸	۴۱۸,۹۵۶,۹۱۶	۰
۵۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۱۵۷,۹۴۱	۷۰۱,۷۴۱,۰۴۱	۳,۳۵۴,۲۵۲	۷۰۶,۱۵۸	۳۵۶,۴۹۰	۰
۱,۱۳۲,۰۹۸	۴,۰۰۶,۸۸۰,۸۹۸	۳,۷۷۲,۷۶۷,۰۳۳	۱۹,۰۳۲,۶۸۵	۱۷,۰۷۴,۸۸۱	۱۹۸,۰۰۶,۲۹۹	۰
۶,۲۷۹,۱۱۰	۲۳,۳۴۲,۶۰۱,۰۵۰	۲۲,۵۶۷,۹۵۰,۸۱۳	۱۶,۹۲۳,۳۸۶	۰	۷۵۷,۷۲۶,۸۵۱	۰
۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۱,۱۹۱,۳۱۱	۱۴,۰۵۹,۹۹۷	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۴۸,۶۹۲	۰
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۱۶۴,۷۸۴	۸,۲۶۵,۲۳۷	۱,۷۴۰,۰۵۰	(۱۶,۱۳۰,۷۱۱)	۵۶,۳۳۳,۵۴۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۱۷,۸۰۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۲,۲۴۸,۴۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۵,۹۴۷,۸۳۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۷۲۲,۶۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۳,۷۴۲,۳۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۲۷۰,۸۴۸
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۱,۴۱۰,۴۹۷	۳,۸۳۹,۸۷۲,۱۸۶	۱۸,۹۵۹,۲۰۵	۳,۹۹۱,۴۱۰	۱۲۸,۵۸۷,۶۹۶	۰
۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۲۳,۲۶۷,۶۸۷	۳۵,۷۵۹,۱۷۶,۳۱۶	۱۷۴,۹۱۰,۴۸۱	۲۶,۸۲۳,۲۶۸	۸۵۲,۳۵۷,۶۲۲	۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۹۰,۴۱۹,۰۷۲	۷,۶۴۹,۵۲۹,۸۸۸	۳۶,۵۲۹,۴۸۸	۷,۶۹۰,۴۱۹	(۳,۳۳۰,۷۲۳)	۰
۶۰۰,۰۰۰	۷,۹۱۴,۵۶۰,۵۳۶	۷,۴۶۸,۸۲۵,۷۵۹	۳۷,۵۹۴,۱۵۶	۷,۹۱۴,۵۶۶	۴۰۰,۲۲۶,۰۵۵	۰
۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۸۸۰,۹۱۹	۵,۴۶۵,۷۲۲,۹۳۰	۲۱,۴۶۹,۴۳۵	۴,۵۱۹,۸۸۱	(۹۷۱,۸۳۱,۳۲۷)	۰
۱۲۵	۱,۴۸۷,۰۰۰	۱,۰۶۷,۳۲۴	۷,۰۶۴	۱,۴۸۷	۴۱۱,۱۲۵	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۷۰۴,۷۱۴	۳,۷۰۸,۸۸۷,۳۶۷	۱۶,۹۳۷,۰۹۶	۳,۵۶۵,۷۰۵	(۱۶۳,۶۸۵,۴۵۴)	۰
۴,۲۱۰	۱۹۸,۲۲۱,۴۳۰	۱۹۰,۷۵۲,۰۰۱	۹۴۱,۵۵۱	۱۹۸,۲۲۱	۶,۳۲۹,۶۵۷	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۸,۲۲۳,۸۴۴	۶,۹۳۱,۱۵۵,۶۵۴	۲۴,۴۷۶,۵۶۳	۷,۲۵۸,۲۲۳	۲۸۵,۳۳۴,۴۰۴	۰
۱۴۷,۰۸۱	۳۴۷,۰۷۰,۹۴۲	۳۳۹,۹۱۶,۵۲۹	۱,۶۴۸,۵۸۷	۳۴۷,۰۷۱	۵,۱۵۸,۷۵۵	۰
۱,۴۰۵,۶۲۷	۱,۴۰۵,۷۸۷,۶۱۱	۱,۵۲۸,۶۱۰,۸۲۰	۶,۶۷۷,۳۷۷	۱,۴۰۵,۷۸۸	(۱۳۰,۹۰۶,۳۷۴)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۱,۵۹۷,۴۱۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۸,۸۱۸,۶۴۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۷۵,۶۳۲)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۵۸۷,۶۷۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۷۹,۳۲۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۲۲,۲۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۹,۶۴۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۹,۱۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۶۲۲,۱۴۸
۱۷۳,۱۳۲,۹۶۳,۷۳۰	۱۶۹,۲۲۴,۷۷۶,۴۶۸	۷۲۸,۴۲۷,۴۲۳	۲۸۵,۲۹۵,۳۲۶	۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳	۳,۸۸۱,۳۵۹,۷۷۰	۰

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فراپورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
•	(۸۴,۷۴۲,۳۵۰)	۳۲,۵۴۲,۳۵۰	۷۲,۰۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
•	(۳,۵۹۹,۴۴۱)	۲۷,۱۷۳,۷۲۴	۳۷,۴۵۷,۴۲۳,۷۱۷	۳۷,۴۸۰,۹۹۸,۰۰۰	۳۷,۴۸۱	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
•	(۷۶۱,۸۷۸,۸۳۳)	۲۴,۲۰۶,۱۷۶	۳۴,۱۲۵,۴۹۷,۶۵۷	۳۲,۲۸۷,۸۲۵,۰۰۰	۳۴,۲۳۵	اجاره دولتی آپرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸
•	(۷۰۸,۷۷۷)	۱,۸۹۵,۰۹۷	۲,۶۱۲,۷۴۱,۹۴۶	۲,۶۱۳,۹۲۸,۲۶۶	۲,۵۸۸	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
•	۵۹,۲۲۲,۰۳۲	۳,۹۲۸,۹۶۸	۵,۳۵۶,۱۱۴,۰۰۰	۵,۴۱۹,۲۶۵,۰۰۰	۵,۳۶۰	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
•	۲,۹۳۶,۳۷۳,۶۶۳	۵۸,۱۰۰,۸۶۴	۹۲,۹۹۲,۶۴۴,۱۴۸	۹۵,۹۸۷,۱۱۸,۶۷۵	۱۰۵,۵۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
•	۵۰۳,۰۹۶,۱۶۷	۱۵,۴۷۱,۶۹۵	۲۰,۸۲۱,۷۰۲,۱۲۸	۲۱,۳۴۰,۲۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
•	۱,۰۳۲,۸۵۶	۹۸,۰۲۵	۱۳۴,۰۷۵,۸۳۹	۱۳۵,۰۶۶,۷۲۰	۱۴۲	اسناد خزانه م-۱ بودجه ۹۶-۹۵
•	۲,۲۴۴,۶۸۵	۲۵,۲۰۹,۲۱۸	۳,۹۱۰,۸۱۳,۰۹۵	۳,۹۲۸,۸۷۸,۰۰۰	۴,۲۱۶	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۵
•	۴۶,۱۵۹,۷۱۷	۲,۳۴۵,۱۷۲	۳,۱۸۶,۲۱۵,۱۱۱	۳,۲۳۴,۷۲۰,۰۰۰	۳,۵۱۶	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۵
•	۳۶,۲۴۲,۸۸۰	۱,۶۰۵,۷۴۴	۲,۱۷۶,۹۷۱,۳۷۶	۲,۲۱۴,۸۲۰,۰۰۰	۲,۹۹۳	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۵
•	(۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)	۶,۷۴۲,۵۰۰	۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
•	۶۴۶,۴۶۲,۹۳۰	۱۴,۶۰۱,۷۴۷	۱۹,۴۷۹,۲۷۰,۳۲۳	۲۰,۱۴۰,۳۳۵,۰۰۰	۲۶,۰۲۵	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۶-۹۵
•	۴۸۰,۶۹۶,۶۷۶	۱,۲۸۲,۰۱۱	۱,۷۱۸,۹۴۰,۳۱۳	۱,۷۶۸,۲۹۲,۰۰۰	۲,۰۱۴	اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۶-۹۵
•	۱۶,۳۶۷,۱۱۸	۲۸۹,۰۳۰	۳۸۲,۰۰۷,۸۵۲	۳۹۸,۶۶۴,۰۰۰	۵۰۴	اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۶-۹۵
•	۳۹,۱۲۸,۳۳۴	۸۰۰,۸۷۰	۱,۰۶۴,۷۱۹,۳۹۶	۱,۱۰۴,۶۴۹,۰۰۰	۱,۳۹۳	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۵
•	(۱۱,۲۹۴,۴۹۹)	۳۴۹,۳۷۲	۴۹۲,۸۲۷,۰۴۷	۴۸۱,۸۹۱,۹۲۰	۶۸۴	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۵
•	۴۸۹,۲۴۸,۶۳۵	۴,۳۸۰,۵۲۹	۵,۵۴۸,۴۷۹,۰۴۱	۶,۰۴۲,۱۰۸,۲۰۵	۷,۵۶۴	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۵
•	۴,۵۸۰,۵۸۷,۲۳۲	۵۳,۹۶۹,۲۹۳	۶۹,۸۰۵,۸۴۷,۵۷۵	۷۴,۴۴۰,۴۰۴,۱۰۰	۸۹,۰۰۰	مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
•	۱۶,۰۸۴,۱۵۲	۸۲۴,۸۴۸	۱,۱۲۰,۸۱۲,۰۰۰	۱,۱۲۷,۷۲۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
•	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اجاره س-تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
•	(۱۸,۷۱۹,۰۴۴)	•	•	•	•	مراجعه دولتی تعاون-امید ۹۹۱۱۱۸
•	(۶,۲۰۰,۴۷۸)	•	•	•	•	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
•	۱,۴۷۶,۷۰۶,۵۹۱	•	•	•	•	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
•	۸,۲۲۷,۱۴۸	•	•	•	•	اجاره دولتی آپرورش-ارمان ۹۹۱۱۱۸
•	(۴۰,۵۴۵,۰۵۵)	•	•	•	•	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
•	(۸۴,۵۲۰,۵۳۶)	•	•	•	•	سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک شهر
•	(۳۹۷,۲۶۰,۲۷۳)	•	•	•	•	اوراق مشارکت بانک شهر
۱,۴۲۲,۷۱۳,۸۴۷	۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱	۲۹۶,۹۶۳,۷۰۲	۴۴۴,۴۷۵,۵۶۲,۵۷۴	۴۵۲,۵۶۷,۰۹۴,۸۸۶		

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۷-۱	ریال	ریال
	(۱,۲۹۷,۴۳۵,۹۹۸)	۵۰,۷۱۲,۰۵۷,۳۴۴
۱۷-۲	(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)	(۱,۰۷۶,۰۲۶,۵۶۰)
	(۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)	۳,۹۹۵,۱۷۹,۱۷۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۷۷,۶۰۴	۴۰۰,۴۹۷,۰۲۰	۴۰۱,۹۴۹,۱۵۵	۱,۹۰۲,۳۶۱	۴۰۰,۴۹۷	(۳,۷۵۴,۹۹۳)	۱,۰۱۱,۱۱۵,۴۸۹
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۲,۴۸۱,۷۴۸	۱۴,۹۷۶,۷۵۰	۳,۱۵۳,۰۰۰	(۱۲۷,۶۱۱,۴۹۸)	(۳۲۱,۵۵۰)
۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۴۶,۵۴۰,۴۸۴	۲۴,۳۸۴,۶۰۰	۵,۱۳۳,۶۰۰	(۱,۱۴۲,۴۵۸,۶۸۴)	۲,۵۸۴,۴۳۲,۹۲۹
۱۹۱,۴۳۷	۷۳۰,۱۴۰,۷۱۸	۷۴۹,۵۵۳,۲۳۲	۳,۴۶۸,۱۶۸	۷۳۰,۱۴۱	(۲۳,۶۱۰,۸۲۳)	(۲۱,۷۵۵,۲۹۳)
۱۱,۳۲۱,۹۶۳						۱,۰۸۶,۲۵۳,۷۶۳
۳۱۶,۰۴۷,۲۵۳						۱۸۹,۸۸۰,۴۸۰
۴۰,۶۸۲,۴۳۸						(۱۲۳,۸۰۷,۸۱۲)
۵۰,۷۱۲,۰۵۷,۳۴۴	۹,۴۱۷,۲۳۷,۷۲۸	۱۰,۶۶۰,۵۲۴,۶۱۹	۴۴,۷۳۱,۸۷۹	۹,۴۱۷,۲۳۸	(۱,۲۹۷,۴۳۵,۹۹۸)	۵۰,۷۱۲,۰۵۷,۳۴۴

صندوق س. پروژه آرمان برند مینا
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
معدنی و صنعتی گل گهر
ج. معدنی و صنعتی گل گهر
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
مخابرات ایران
پالک سینا
تولید برق ماهتاب کهنوج
نفت پاسارگاد
آسان پرداخت پرسی
پتروشیمی مبین
نفت سیاهان

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۶,۵۵۱	۶,۵۸۹,۰۲۸,۵۵۵	۶,۵۸۸,۵۲۸,۲۱۶	۴,۷۷۷,۰۴۶	(۴,۲۷۶,۷۰۷)	
۳۵,۰۰۰	۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۲۵,۳۷۵,۰۰۰	۲۳,۳۴۵,۰۰۰	(۲,۸۴۸,۷۲۰,۰۰۰)	
۳۲,۱۳۰	۳۸,۷۱۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۹,۵۸۰,۴۸۰	۲۸,۰۶۹,۵۷۱	(۳۲۱,۰۰۰,۰۵۱)	(۸۳۷,۶۲۱,۲۳۵)
					(۲۳,۴۰۰,۸۰۶)
					۳۳,۱۷۲,۸۹۰
					(۷,۲۵۰,۰۰۰)
					۹۱۳,۲۷۸,۹۸۹
					۹,۲۵۸,۵۶۰
					۹۴,۰۰۰,۵۳۱۹
					(۱,۳۳۲,۴۰۵,۸۱۱)
					۲,۶۸۳,۱۹۸
					۱,۸۱۴,۱۸۶
					۸۰,۳۶۲,۴۳۷
					(۱۱,۸۸۶,۱۳۹)
					۱,۹۶۱,۸۵۲
	۷۷,۵۰۵,۶۷۸,۵۵۵	۸۰,۶۲۳,۴۸۳,۹۹۶	۵۶,۱۹۱,۶۱۷	(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)	(۱,۰۷۶,۰۲۶,۵۶۰)

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
اجاره دولتی آپرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
استاد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
مشارکت دولت-بازارهای خاص ۱۴۰۱۰
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
استاد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
استاد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
استاد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
استاد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰

۱۸- 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	*	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	جمع درآمد سود سهام تنزیل شده
۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۲,۷۶۶)	۴۸,۵۳۷,۲۳۴	*
۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۴۹,۴۸۵)	۶۵,۸۵۰,۵۱۵	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	*	*	*	۱۶۳,۲۷۲,۵۱۳
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	*	*	*	۵۰۳,۲۷۲,۵۱۳
			۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۶۱۲,۲۵۱)	۹۰۱,۸۸۷,۷۴۹	

سرمایه گذاری ملی ایران
لیزینگ رایان سایپا
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
کشتیرانی ج. ا.
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰.۹۴۳.۷۳۵.۹۰۵	۲۵.۹۵۵.۷۷۷.۳۲۳	۱۹-۱ سود گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
۱۳.۵۴۶.۷۶۵.۱۴۱	۴۲۹.۶۸۲.۳۴۴	۱۹-۲ سود سپرده بانکی
۳۴.۴۹۰.۵۰۱.۰۴۶	۲۶.۳۸۵.۴۵۹.۶۶۷	

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۳۳,۸۴۱	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱	-
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۲۸۸,۴۳۵	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۵,۱۳۵	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۹,۸۶۴,۸۱۰	-
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۸,۱۸۰,۷۲۱	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۷۱۵,۵۶۷	-
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۷,۱۸۸	-
۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲	-
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۵,۲۳۱,۸۲۷	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۶۷۱,۲۲۱	-
		۵۰,۵۴,۳۸۳,۵۶۱	-
		۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳	-

۲-۱۹- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	۴۲۹,۶۸۲,۳۸۵	۰	۴۲۹,۶۸۲,۳۸۵	۱۳,۵۳۵,۸۰۶,۸۹۶
۱۳۹۶/۰۶/۰۷	-	-	۵,۹۶۷	(۶,۰۰۸)	(۴۱)	۱۰,۹۵۸,۲۴۵
			۴۲۹,۶۸۸,۳۵۲	(۶,۰۰۸)	۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴	۱۳,۵۴۶,۷۶۵,۱۴۱

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۵۹۱,۸۷۴	۲۲,۵۰۵
۸۲,۷۵۵,۹۰۸	۵۹۰,۲۸۹,۷۹۱
.	۴۱,۱۵۰,۶۳۰
۹۲,۳۴۷,۷۸۲	۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۰۶,۷۴۳,۵۱۶	۴۵۰,۴۶۱,۸۷۱
۲۷۱,۲۳۲,۶۱۰	۲۹۶,۷۱۲,۱۲۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۶۵	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵
۱,۱۷۷,۹۷۶,۱۹۱	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹,۳۴۳,۴۴۴	۵۳,۱۳۴,۳۴۷
۳,۰۷۳,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۰۰
۲۷۱,۸۲۷,۷۹۲	۲۸۳,۳۱۳,۴۴۳
.	۵۴,۴۹۹,۷۵۰
.	۱۲,۲۳۸,۹۰۰
۲۷,۰۶۵,۵۹۴	.
۳۶۱,۳۰۹,۸۳۰	۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه برگزاری مجامع

سایر هزینه ها

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه

گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹	۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱
۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹	۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱

سود تقسیمی



تجدیدات

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم اوید
پشتاد و نهمین صورت مالی طبق
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۴۹,۳۸۶,۳۴۵	۲,۵۱۰,۵۵۱,۹۲۸
(۱,۰۸۵,۷۰۷,۴۰۷)	(۲,۵۹۰,۷۳۱,۵۳۳)
۱,۶۶۳,۶۷۸,۹۳۸	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)

تجدیدات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تجدیدات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین اوید	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۰۰	۹,۸۰٪
	شرکت تامین سرمایه امین	وابسته مدیر	ممتاز	۱۰۰	۰,۱۰٪
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین اوید	مدیر صندوق	عادی	۱۱,۴۱۳	۱۱,۱۹٪
	شرکت تامین سرمایه امین	وابسته مدیر	عادی	۱۱۸,۴۲۰	۱۱۶,۹۷٪
مدیر سرمایه گذاری	عزت اله صیادفنا طبیی	وابسته مدیر	عادی	۱۰۰	۰,۱۰٪
مدیر سرمایه گذاری	فروغ آقا جانی	وابسته مدیر	عادی	۱۰۰	۰,۱۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سید مسعود احمدی	وابسته مدیر	عادی	۱۰۰	۰,۱۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات	ارزش فروش معاملات	مبلغ معامله	ماتده طلب (بدهی)- ریال
شرکت کارگزاری امین اوید	خرید و فروش سهام	۵۷۸,۱۶۴,۲۸۹	۸,۷۸۵,۰۱۳,۴۹۸	۰	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۴۳۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	کارمزد ارکان	-	-	۲۹۶,۷۱۲,۱۲۲	۴۴,۵۸۲,۳۴۰
موسسه حسابرسی دس و همکاران	کارمزد ارکان	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۴۵,۹۲۱,۶۶۰
شرکت کارگزاری امین اوید	کارمزد ارکان	-	-	۴۵,۰۴۶۱,۸۷۱	۴۳۱,۹۱۹,۰۲۹

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در پنداشت های همراه باشد، نبوده است.