



# صندوق سرمایه‌گذاری کنخنه‌یکم آوید

## صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۷	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه یکم آوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده  
آقای سعید ویسی زاده

آقای امیر حسین نریمانی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری امین آوید

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
<b>دارایی ها :</b>		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۴,۷۵۵,۷۳۲,۷۴۷	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۷۴,۲۲۸,۹۵۲	۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۷,۱۲۵,۲۸۲,۴۲۱	۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱
۸ حسابهای دریافتنی	۱,۵۳۷,۵۵۶,۵۹۱	۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳
۹ سایر دارایی ها	۲۸۹,۶۵۹,۴۵۴	۲۵,۴۴۵,۷۷۳
۱۰ موجودی نقد	۱,۴۹۲,۳۷۵,۶۴۰	۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷
جمع دارایی ها	۱۷۶,۱۷۴,۸۳۵,۸۰۵	۱۰۹,۴۳۴,۵۴۲,۴۳۱
<b>بدهی ها:</b>		
۱۱ جاری کارگزاران	۹۳,۱۱۶,۸۸۹	۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۹۹۴,۰۲۱,۸۸۳	۷۱۳,۹۴۳,۰۳۱
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۴۵,۹۰۰	۴۵,۹۰۰
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲۱,۰۴۰,۵۱۶	۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱
جمع بدهی ها	۱,۲۰۸,۲۲۵,۱۸۸	۷,۴۸۸,۶۸۹,۰۵۹
خالص دارایی ها	۱۷۴,۹۶۶,۶۱۰,۶۰۷	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶۷,۲۹۷	۱۰۱,۰۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۴۵,۸۴۴	۱,۰۰۸,۶۶۶

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوند  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
 برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
<b>درآمد ها :</b>	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹,۹۸۱,۰۴۸,۸۶۴	(۷۱۵,۴۷۷,۳۳۷)	۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۲۶۵,۹۸۱,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۵۵۲,۵۱۴)	(۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)
۱۸ سود سهام	۱,۵۲۸,۱۵۶,۵۹۱	۳۲,۳۶۳,۸۰۳	۹۰۱,۸۸۷,۷۴۹
۱۹ سود سپرده و اوراق بهادار	۳,۶۰۲,۷۷۱,۸۸۸	۹,۴۱۲,۱۹۸,۳۴۲	۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷
۲۰ سایر درآمدها	۵۷۹,۷۵۹,۴۲۳	۵۷,۵۵۴,۷۱۷	۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶
جمع درآمدها	۲۰,۹۶۷,۷۱۷,۷۶۶	۷,۴۶۰,۰۸۷,۰۱۱	۳۳,۵۵۴,۶۲۹,۹۰۰
<b>هزینه ها:</b>	ریال	ریال	ریال
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۱۹۰,۰۷۷,۷۶۵	۲۲۵,۲۴۳,۷۷۵	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸
۲۲ سایر هزینه ها	۹۱,۳۹۸,۷۷۹	۹۴,۴۰۵,۰۸۴	۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰
جمع هزینه ها	۲۸۱,۴۷۶,۵۴۴	۳۱۹,۶۴۸,۸۵۹	۱,۲۵۲,۷۱۸,۵۷۸
سود خالص	۲۰,۶۸۶,۲۴۱,۲۲۲	۷,۱۴۰,۴۳۸,۱۵۲	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۵٪	۴٪	۱۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۲٪	۴٪	۳۲٪

### صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰۱,۰۷۰	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹	۲۶۲,۴۹۷	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۲۶۲,۴۹۷	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۷,۴۷۲	۷۷,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۸۰	۱۶۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۳۹	۲۰۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۲۴۵)	(۱۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۱۵۰)	(۲۴۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۰۶۶)	(۳۶۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره	-	۲۰,۶۸۶,۲۴۱,۲۲۲	-	۷,۱۴۰,۴۳۸,۱۵۲	-	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲
سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری	-	(۱۴,۱۰۷,۲۵۹,۹۶۰)	-	(۹,۴۳۵,۲۲۳,۵۳۱)	-	(۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱)
تعدیلات	-	۲۱۴,۷۷۵,۶۲۶	-	۱,۱۴۰,۰۳۰,۳۱۸	-	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۶۷,۲۹۷	۱۷۴,۹۶۶,۶۱۰,۶۰۷	۱۸۴,۹۲۷	۱۸۶,۳۹۳,۹۹۷,۲۸۳	۱۰۱,۰۷۰	۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹

بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 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 گنجینه یکم آوید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای [www.ganjinehavid1.com](http://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	۹,۹۰۰	۹۹ درصد
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰	۱ درصد
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰ درصد

#### **مدیر صندوق**

شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹.

#### **متولی صندوق**

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

#### **حسابرس صندوق**

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان 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 صندوق**

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 رویه های حسابداری**

##### **۱-۴- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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 دریافتی 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 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 ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.



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

#### 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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های 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 واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال
حمل و نقل ، انبارداری و ارتباطات	۱۲,۷۸۴,۵۵۶,۸۲۰	۱۱,۹۴۷,۳۶۶,۲۵۰	۶.۷۸٪	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷,۸۴۷,۱۶۵,۰۴۶	۱۱,۵۵۳,۷۴۱,۸۷۵	۶.۵۶٪	۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۰۰
مخابرات	۱۰,۵۵۰,۹۴۸,۱۸۱	۱۰,۹۱۶,۵۱۴,۰۰۰	۶.۲۰٪	۳۹۸,۱۹۴,۱۶۲
خدمات ارزش افزوده	۸,۶۸۰,۶۵۹,۰۰۳	۱۰,۲۹۸,۱۰۴,۸۷۵	۵.۸۵٪	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۷,۷۸۲,۱۲۸	۲۱,۷۱۹,۱۵۳	۰.۰۱٪	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۶,۱۷۸,۵۳۶	۶,۴۶۶,۳۳۳	۰.۰۰٪	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۶,۳۴۹,۳۲۴	۶,۳۶۸,۲۹۸	۰.۰۰٪	-
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۱۵۴,۱۲۴	۳,۸۲۹,۹۱۴	۰.۰۰٪	۳,۱۳۴,۸۷۰,۲۵۰
ساخت محصولات فلزی	۱,۵۱۵,۲۵۳	۱,۶۲۰,۰۴۹	۰.۰۰٪	*
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	*	*	۰.۰۰٪	۷۲۵,۹۴۴,۴۰۹
	۳۹,۸۹۹,۳۰۸,۶۱۵	۴۴,۷۵۵,۷۳۲,۷۴۷	۲۵.۴۰٪	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱
			۹٪	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				سود دریافتی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	درصد	ریال
سپرده	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	-	-	-	۹۷۴,۲۲۸,۹۵۲	-	۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶
				-	-	۰٪	۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶

بانک شهر شعبه شهید بهشتی - ۷۰۰۸۱۴۵۵۸۸۸۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	مبلغ اسمی	سود (زیان) متعلقه	تغییر ارزش	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۶,۱۱۲,۴۶۸,۴۷۴	۱,۰۴۸,۶۶۷,۷۷۰	(۱۱۴,۰۹۲,۴۵۰)	۲۷,۰۴۷,۰۴۳,۷۹۴	۱۵,۴۶٪	۱۵,۴۶٪	۶,۸۲۳,۴۶۴,۶۷۶
اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	(۹,۳۲۵,۳۵۴)
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۱۲۶	۳۵,۰۲۵,۳۷۵,۰۰۰	۱,۷۵۲,۵۶۲,۳۱۶	(۳,۳۷۳,۳۳۹,۳۷۵)	۳۳,۴۰۴,۵۹۷,۹۴۱	۱۹.۰۹٪	۱۹.۰۹٪	۳۲,۲۲۸,۴۹۸,۷۰۰
سلف موازی سیمان شرق	-	-	-	-	۳۵.۳۵٪	۳۵.۳۵٪	۲۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷	۴۰,۰۵۵,۱۰۲,۲۶۵	-	۴۸۴,۳۲۹,۵۹۲	۴۰,۵۳۹,۴۳۱,۸۵۷	۲۳.۱۷٪	۲۳.۱۷٪	-
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۳۳	۲۰,۵۶۰,۹۲۹,۳۵۸	-	۴۴۰,۱۶۳,۵۸۲	۲۱,۰۰۱,۰۹۲,۹۴۰	۱۲.۰۰٪	۱۲.۰۰٪	-
اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۱,۸۳۵,۳۲۹,۶۵۰	-	-	۱,۸۷۷,۵۱۳,۸۱۴	۱.۰۷٪	۱.۰۷٪	-
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۳,۱۷۸,۳۰۸,۱۴۱	-	۷۷,۲۹۳,۹۳۴	۳,۲۵۵,۶۰۲,۰۷۵	۱.۸۶٪	۱.۸۶٪	-
	۱۲۶,۷۶۷,۵۱۲,۸۸۸	۲,۸۰۱,۲۳۰,۰۸۶	(۲,۴۴۳,۴۶۰,۵۵۳)	۱۲۷,۱۲۵,۲۸۲,۲۲۱	۷۲.۱۶٪	۷۲.۱۶٪	۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱

۷-۱- اوراق بهادار یا درآمد ثابت به قیمت کارشناسی محاسبه شده است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱						
نام اوراق	قیمت بازار	قیمت کارشناسی	درصد کارشناسی	دلایل تعدیل	ارزش روز کل	ارزش ناشی از تعدیل قیمت
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۱۲۶	۹۷۰,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰	(۶.۷۰)	شرایط نا بسانان بازار	۳۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۹۶۴,۲۰۹	*	*	۲۵	*	سود سپرده نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی
۱۱۴,۳۸۷,۷۴۹	۱,۵۳۷,۵۵۶,۵۹۱	۱۲۸,۴۴۳,۴۰۹	-	۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۱,۱۸۲,۳۷۵	*	-	-	*	سایر
۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳	۱,۵۳۷,۵۵۶,۵۹۱	۱۲۸,۴۴۳,۴۰۹		۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۴۴۵,۵۲۳	۲۷۴,۳۶۰,۸۳۲	(۷۸,۰۸۴,۶۹۱)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۵,۵۲۳	آیونمان نرم افزار صندوق
۲۵۰	۲۵۰	*	*	۲۵۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱۵,۲۹۸,۳۷۲	(۲,۲۰۱,۶۲۸)	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	*	مخارج برگزاری مجامع
۲۵,۴۴۵,۷۷۳	۲۸۹,۶۵۹,۴۵۴	(۸۰,۲۸۶,۳۱۹)	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۵,۷۷۳	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷	۱,۴۹۲,۳۷۵,۶۴۰	بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲
۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷	۱,۴۹۲,۳۷۵,۶۴۰	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	(۹۳,۱۱۶,۸۸۹)	(۳۸۱,۲۵۸,۵۹۲,۹۱۵)	۳۷۴,۵۰۳,۲۵۳,۶۸۹	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	شرکت کارگزاری امین آوید
(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	(۹۳,۱۱۶,۸۸۹)	(۳۸۱,۲۵۸,۵۹۲,۹۱۵)	۳۷۴,۵۰۳,۲۵۳,۶۸۹	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۳۱,۹۱۹,۰۳۱	۵۱۴,۹۸۳,۱۸۴
۱۹۱,۵۲۰,۰۰۰	۳۴۶,۸۴۰,۰۰۰
۴۴,۵۸۲,۳۴۰	۱۲۱,۰۲۰,۶۲۱
۴۵,۹۲۱,۶۶۰	۱۱,۱۷۸,۰۷۸
۷۱۳,۹۴۳,۰۳۱	۹۹۴,۰۲۱,۸۸۳

مدیر

بدهی به مدیر بابت صدور ابطال و امور صندوق

متولی

حسابرسی

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۵,۹۰۰	۴۵,۹۰۰
۴۵,۹۰۰	۴۵,۹۰۰

واریزی نامشخص

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	۱۲۰,۲۳۳,۵۴۸
-	۸۰۶,۹۶۸
۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	۱۲۱,۰۴۰,۵۱۶

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آيونمان نرم افزار

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۱,۸۵۹,۱۹۳,۷۱۹	۹۱,۰۷۰	۱۶۴,۵۰۸,۱۷۰,۶۰۷	۱۵۷,۲۹۲
۱۰,۰۸۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۸,۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹	۱۰۱,۰۷۰	۱۷۴,۹۶۶,۶۱۰,۶۰۷	۱۶۷,۲۹۲

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجنه نکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۵,۸۰۱,۸۳۹,۸۵۱	(۵۵۱,۰۷۸,۸۰۸)	۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳
۱۶-۲	۴,۱۷۹,۲۰۱,۰۱۳	(۱۶۴,۳۹۸,۵۲۹)	۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱
	۹,۹۸۱,۰۴۸,۸۶۴	(۷۱۵,۴۷۷,۳۳۷)	۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴

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

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت قریب ورسی

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دلختری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۰,۲۲۹,۳۵۷	(۱۸,۸۸۵,۲۹۳,۷۸۳)	(۱۰۴,۳۵۷,۲۶۷)	(۱۰۹,۸۵۱,۱۴۳)	۲,۸۷۰,۷۲۷,۱۶۴		سود (زیان) فروش
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۳,۴۵۱,۱۲۲	(۴,۰۳۵,۵۶۵,۷۱۱)	(۲۴,۳۸۲,۷۲۴)	(۲۵,۶۶۷,۲۵۸)	۱۰,۴۷۸,۳۴۴,۴۲۹		سود (زیان) فروش
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۹۲,۲۷۰,۷۲۲)	(۶۴,۴۳۸,۲۸۰)	(۶۷,۸۲۹,۹۹۸)	۶۴۱,۴۶۱,۰۰۰		سود (زیان) فروش
۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۲,۳۷۸,۰۶۰	(۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۲۹)	(۲۷,۱۸۱,۰۹۱)	(۲۸,۶۱۱,۸۹۳)	۵۶۲,۵۰۳,۲۴۷		سود (زیان) فروش
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۴,۷۸۰,۲۹۵	(۳,۱۳۴,۸۷۰,۲۴۱)	(۱۶,۹۷۹,۹۷۴)	(۱۷,۸۷۳,۹۰۱)	۴۵۰,۵۶۱,۱۷۷		سود (زیان) فروش
۱,۳۵۱,۲۲۹	۷,۸۶۲,۳۸۹,۱۱۱	(۷,۶۵۵,۷۰۵,۹۰۲)	(۲۷,۳۴۶,۱۶۸)	(۲۹,۳۱۱,۹۵۰)	۱۳۰,۰۲۵,۰۹۱		سود (زیان) فروش
۴,۱۵۰,۰۰۰	۶,۴۱۵,۶۶۷,۶۷۹	(۶,۲۵۶,۴۲۱,۷۵۷)	(۳۰,۴۷۴,۰۶۹)	(۳۲,۰۷۸,۳۳۸)	۹۶,۶۹۳,۵۱۵		سود (زیان) فروش
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۶,۰۵۷,۸۵۹	(۴,۴۷۴,۶۴۶,۰۶۹)	(۲۱,۸۷۸,۶۰۲)	(۲۳,۰۳۰,۲۹۱)	۸۶,۵۰۲,۳۵۷		سود (زیان) فروش
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۶۹۴,۶۹۳	(۶,۶۷۰,۸۰۹,۳۴۵)	(۲۲,۲۷۴,۱۲۳)	(۲۴,۰۷۸,۴۷۴)	۷۸,۴۲۲,۷۴۱		سود (زیان) فروش
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۹,۵۲۷,۷۶۴	(۳,۰۲۱,۷۸۱,۱۶۵)	(۱۴,۷۲۲,۶۴۴)	(۱۵,۴۹۷,۶۸۷)	۴۷,۵۳۶,۲۶۸		سود (زیان) فروش
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۸,۱۵۶,۷۷۰)	(۱۱,۱۷۱,۸۹۸)	(۱۱,۷۶۰,۰۰۰)	۴۰,۹۱۱,۳۳۲		سود (زیان) فروش
۲۸۲,۵۶۸	۷۱۷,۵۴۶,۰۷۲	(۶۷۴,۷۲۹,۶۰۱)	(۲,۴۰۸,۳۱۶)	(۳,۵۸۷,۷۳۱)	۳۵,۸۱۰,۴۲۴		سود (زیان) فروش
۵۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۸۷۲,۳۰۰	(۳۶۰,۸۳۰,۷۵۰)	(۱,۸۸۰,۳۷۲)	(۱,۹۷۹,۳۶۱)	۳۱,۱۸۱,۸۱۷		سود (زیان) فروش
۱,۰۰۰	۳۰,۹۹۰,۰۰۰	(۲۰,۹۳۶,۶۹۶)	(۹۹,۷۰۱)	(۱۰۴,۹۵۰)	(۱۵۱,۳۴۷)		سود (زیان) فروش
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۸۶۴,۰۸۳	(۲,۱۰۹,۵۲۳,۹۲۵)	(۱۰,۰۶۹,۰۸۶)	(۱۰,۵۹۹,۳۱۳)	(۱۰,۳۲۹,۲۵۱)		سود (زیان) فروش
۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۹,۵۷۹,۳۲۵	(۳,۵۹۰,۷۸۴,۲۲۸)	(۱۶,۹۵۵,۳۸۱)	(۱۷,۸۴۷,۸۹۶)	(۵۶,۰۰۸,۱۷۰)		سود (زیان) فروش
۲,۳۹۹,۸۲۱	۷,۱۲۰,۸۲۹,۸۶۲	(۷,۲۵۷,۷۲۸,۹۳۰)	(۳۳,۸۲۳,۷۲۳)	(۳۵,۶۰۴,۱۵۲)	(۲۰۶,۳۳۶,۹۴۳)		سود (زیان) فروش
					۰		۱۲۸,۵۸۷,۶۹۶
					۰		۸۵۲,۳۵۷,۶۲۲
					۰		۴۱۱,۱۲۵
					۰		(۱۶۳,۶۸۵,۴۵۴)
					۰		۶,۳۲۹,۶۵۷
					۰		۲۸۵,۲۳۳,۴۰۴
					۰		(۱۶,۱۲۰,۰۷۱)
					۰	۲۳,۰۷۴,۳۳۶	۳۳,۰۷۴,۳۳۶
					۰	(۳۰,۰۰۹,۸۶۵)	(۳۲,۸۸۱,۰۸۰)
					۰	(۴۸,۳۲۴,۱۹۲)	(۴۸,۳۲۴,۱۹۲)
					۰	(۳۶,۳۸۰,۷۲۰)	(۳۶,۳۸۰,۷۲۰)
					۰	(۳۱۸,۵۵۰,۳۰۰)	(۳۲۲,۹۷۲,۴۵۰)
					۰	(۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)	(۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)
					۰	(۱۲,۳۷۸,۱۲۷)	۱,۲۰۶,۴۲۲,۴۷۱
					۰	(۳۷,۹۳۶,۴۷۷)	(۳۷,۹۳۶,۴۷۷)
					۰	۹۴,۴۹۰,۳۶۰	۹۴,۴۹۰,۳۶۰
					۰	(۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)	(۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)
					۰		۱۸۲,۷۵۵,۳۰۲
					۰		۱۰۰,۹۴۶,۵۸۵
					۰		۴۱۸,۹۵۶,۹۱۶
					۰		۳۵۶,۴۹۰
					۰		۱۹۸,۰۰۶,۲۹۹
					۰	۴۷,۱۹۰,۴۱۲	۷۵۷,۷۲۶,۸۵۱
					۰		۱۳۹,۹۴۸,۶۹۲
	۹۵,۰۶۲,۸۶۴,۴۹۲	(۸۸,۳۳۴,۱۶۷,۹۷۴)	(۴۵۱,۵۴۴,۳۳۱)	(۴۷۵,۳۱۴,۳۳۶)	۵,۸۰۱,۸۳۹,۸۵۱	(۵۵۱,۰۷۸,۸۰۸)	۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳

ریل پرداز سیر  
نفت پاسارگاد  
ایران ترانسفو  
تولید برق ماهتاب کهنوج  
بانک سینا  
داده گستر عصر نوین  
ماشین سازی اراک  
داده پرداز ایران  
سایپا  
بیمه ابریز  
سرمایه گذاری نیرو  
مخابرات ایران  
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن  
دارو پخش (هلدینگ)  
منیریت انرژی امید تیان هور  
ایران ارقام  
سیمان فارس و خوزستان  
سنگ آهن گهر زمین  
بانک ملت  
تولیدات پتروشیمی قانق پسیر  
بانک تجارت  
پتروشیمی خارک  
کشورانی چ. ا.ا  
پتروشیمی یزدیس  
سرمایه گذاری صندوق پازارتنسنگی  
سرمایه گذاری ملی ایران  
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)  
معدنی و صنعتی گل گهر  
فولاد مبارکه اصفهان  
ج. معدنی و صنعتی گل گهر  
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین  
نفت سپاهان  
پتروشیمی مبین  
پتروشیمی چم  
نفت ابرکول  
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه  
پتروشیمی سازند  
نیزینگ رایان سایپا  
گروه مینا  
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا  
پتروشیمی پارس

صندوق سرمایه گذاری گنجه بکم آوند

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۲,۱۴۰	۴۲,۸۲۲,۸۶۴,۰۰۰	(۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۸)	*	۴,۱۳۴,۲۸۳,۵۷۲	*	۱۶,۰۸۲,۱۵۲	
۵,۰۰۰	۴,۶۹۰,۵۰۵,۰۰۰	(۴,۶۴۹,۲۵۲,۹۹۵)	(۳,۴۰۰,۶۱۵)	۳۷,۸۵۱,۳۹۰	*	-	
۳,۰۰۰	۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۷,۷۷۴,۱۴۹)	(۲,۰۷۲,۷۷۵)	۹,۱۵۳,۰۷۶	*	-	
۴,۲۳۱	۴,۰۹۹,۸۳۹,۰۰۰	(۴,۰۹۸,۹۴۵,۶۴۵)	(۲,۹۷۲,۳۸۰)	(۲,۰۷۹,۰۲۵)	۱۶,۳۶۷,۱۱۹	۱۶,۳۶۷,۱۱۸	
					*	۴,۵۸۰,۵۸۷,۲۳۲	
					۳۰۲,۳۱۴,۳۴۳	۲,۹۳۶,۳۷۳,۶۶۳	
					۱۵۲,۸۵۵,۷۱۳	۶۴۶,۴۶۲,۹۳۰	
					۵۰۳,۰۹۶,۱۶۷	۵۰۳,۰۹۶,۱۶۷	
					*	۴۸۹,۳۴۸,۶۳۵	
					۵۹,۲۲۲,۰۳۲	۵۹,۲۲۲,۰۳۲	
					۴۸,۰۶۹,۶۷۶	۴۸,۰۶۹,۶۷۶	
					۴۶,۱۵۹,۷۱۸	۴۶,۱۵۹,۷۱۷	
					۳۹,۱۲۸,۷۳۴	۳۹,۱۲۸,۷۳۴	
					۳۶,۲۴۲,۸۸۰	۳۶,۲۴۲,۸۸۰	
					۲۵,۲۰۹,۲۱۸	۲۵,۲۰۹,۲۱۸	
					۱,۰۳۲,۸۵۶	۱,۰۳۲,۸۵۶	
					(۷۰۸,۷۷۷)	(۷۰۸,۷۷۷)	
					(۳,۵۹۹,۴۴۱)	(۳,۵۹۹,۴۴۱)	
					*	(۱۱,۲۹۴,۴۹۹)	
					*	(۸۴,۵۲۰,۵۳۶)	
					*	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	
					(۲۱,۰۲۵,۰۰۰)	(۸۴,۷۴۲,۳۵۰)	
					(۳۹۷,۲۶۰,۳۷۳)	(۳۹۷,۲۶۰,۳۷۳)	
					(۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)	(۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)	
					(۲۷۳,۰۱۰,۹۹۴)	(۷۶۱,۸۷۸,۸۳۳)	
	۵۴,۴۷۳,۲۰۸,۰۰۰	(۵۰,۲۸۴,۵۵۳,۲۱۷)	(۸,۴۴۵,۷۷۰)	۴,۱۷۹,۳۰۹,۰۱۳	(۱۶۴,۳۹۸,۵۲۹)	۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱	

اوراق سلف سپمان شرکت سپمان شرق  
استاد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸-۶۲۷  
استاد خزانه - م ۵ بودجه ۹۷-۹۸-۵۲۳  
استاد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸-۴۱۱  
مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹-۹۰  
استاد خزانه - اسلامی ۹۷۱۲۲۸  
استاد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸-۷۲۲  
سلف موزی برق گروه مینا ۹۷۱  
استاد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸-۸۲۰  
اوراق اجاره چوبار ۹۰-۲۱۲  
استاد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۸-۷۱۰  
استاد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸-۷۱۰  
استاد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۸-۴۱۱  
استاد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶-۹۸-۸۲۰  
استاد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶-۹۸-۶۱۲  
استاد خزانه - م ۱ بودجه ۹۶-۹۸-۵۰۸  
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۰-۳  
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲  
استاد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸-۱۶۰  
سود اوراق گواهی سیرده بانکی بانک شهر  
اجاره س تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲  
اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
اوراق مشارکت بانک شهر  
مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۰۰-۱۰-۲۶  
اجاره دولتی آپوروش سپهر ۹۹۱۱۱۸



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورتحالی مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۴,۸۵۶,۴۴۴,۸۴۳	۱۴۳,۰۰۲,۷۴۴	(۱,۳۹۷,۴۳۵,۹۹۸)
۱۷-۲	۴۰۹,۵۳۶,۱۵۷	(۱,۴۷۰,۵۵۵,۳۵۸)	(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)
	۵,۲۶۵,۹۸۱,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۵۵۲,۵۱۴)	(۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۸۴۷,۱۶۵,۰۴۴)	(۵۵,۴۲۰,۶۲۵)	(۵۸,۳۳۷,۵۰۰)	۳,۷۰۶,۵۷۶,۸۲۹	-	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۶۸۰,۶۵۸,۸۹۲)	(۴۹,۳۹۷,۶۲۵)	(۵۱,۹۹۷,۵۰۰)	۱,۶۱۷,۴۴۵,۹۸۳	-	-	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۵۰,۹۲۷,۶۱۶)	(۵۲,۳۶۴,۰۰۰)	(۵۵,۱۲۰,۰۰۰)	۳۶۵,۵۸۸,۳۸۴	(۳,۷۵۴,۹۹۳)	-	-
۱,۰۰۰	۲۱,۹۳۳,۰۰۰	(۱۷,۷۸۲,۱۲۸)	(۱۰۴,۱۸۲)	(۱۰۹,۶۶۵)	۳,۹۳۷,۰۲۵	-	-	-
۱,۰۰۰	۶,۵۳۰,۰۰۰	(۶,۱۷۸,۵۳۶)	(۳۱,۰۱۸)	(۳۲,۶۵۰)	۲۸۷,۷۹۶	-	-	-
۱,۰۰۰	۱,۶۳۶,۰۰۰	(۱,۵۱۵,۴۵۳)	(۷,۷۷۱)	(۸,۱۸۰)	۱۰۴,۵۹۶	-	-	-
۱,۰۰۰	۶,۴۳۱,۰۰۰	(۶,۳۴۹,۲۸۸)	(۳۰,۵۴۷)	(۳۳,۱۵۵)	۱۹,۰۱۰	-	-	-
۱,۰۰۰	۳,۵۲۸,۰۰۰	(۳,۶۱۱,۰۵۶)	(۱۲,۰۰۸)	(۱۲,۶۴۰)	(۱۰۷,۷۰۴)	-	-	-
۳	۱,۳۳۹,۶۲۳	(۱,۵۴۳,۰۶۸)	(۶,۳۶۳)	(۶,۶۹۸)	(۲۱۶,۵۰۶)	-	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۸۴,۵۵۶,۸۲۰)	(۵۷,۳۰۸,۷۵۰)	(۶۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۸۳۷,۱۹۰,۵۷۰)	(۱۲۷,۶۱۱,۴۹۸)	-	-
						(۱,۱۴۲,۴۵۸,۶۸۴)	۴,۰۵۶,۳۶۹	-
						(۲۳,۶۱۰,۸۲۳)	۱۳۸,۹۴۶,۳۷۵	-
							۱۴۳,۰۰۲,۷۴۴	(۱,۳۹۷,۴۳۵,۹۹۸)
	۴۵,۱۹۶,۳۱۷,۶۲۳	(۳۹,۸۹۹,۲۸۷,۹۰۳)	(۲۱۴,۶۸۲,۸۸۹)	(۲۲۵,۹۸۱,۹۸۸)	۴,۸۵۶,۴۴۴,۸۴۳	-	-	-

تولید برق خسلویه مینا  
داده گستر عصر نوین های وب  
مخابرات ایران  
صنایع خاک چینی ایران  
هنگاران سیستم  
ماشین سازی اراک  
ایران ترانسفو  
پالک کار آفرین  
امتیاز تسهیلات مسکن شهروور ۹۶  
ریل پر داز سیر  
پالک سینما  
تولید برق ماهتاب کهنوج  
نفت پاسارگاد  
سرمایه گذاری ملی ایران  
صندوق سی پروژه آرمان پرد مینا

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۴۲,۵۹۸	۴۰,۵۶۸,۸۴۴,۳۷۰	(۴۰,۰۵۵,۱۰۲,۲۶۵)	(۲۹,۴۱۲,۴۱۲)	۴۸۴,۳۲۹,۵۹۳	-	-	-	-
۲۱,۶۶۰	۲۱۰,۱۶۳,۳۲۹,۷۸۰	(۲۰,۵۶۰,۹۲۹,۳۵۸)	(۱۵,۲۳۶,۸۲۹)	۴۴۰,۱۶۳,۵۸۳	-	-	-	-
۳,۲۸۱	۳,۲۵۷,۹۶۴,۰۹۹	(۳,۱۷۸,۳۰۸,۱۴۱)	(۲,۳۶۲,۰۲۴)	۷۷,۲۹۳,۹۳۴	-	-	-	-
۴,۰۰۰	۱,۸۷۸,۸۷۶,۰۰۰	(۱,۸۳۵,۳۲۹,۶۵۰)	(۱,۳۶۲,۱۸۵)	۴۲,۱۸۴,۱۶۵	-	-	-	-
۲۵,۹۹۸	۲۶,۰۱۷,۳۳۸,۵۲۰	(۲۶,۱۰۸,۱۹۱,۷۶۵)	(۱۸,۸۶۲,۴۹۸)	(۱۰۹,۸۱۵,۷۴۳)	(۴,۲۷۶,۷۰۷)	(۲,۸۴۸,۷۲۰,۰۰۰)	-	-
۳۵,۰۰۰	۳۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۷۶,۶۵۵,۰۰۰)	(۲۳,۹۶۴,۳۷۵)	(۵۲۴,۶۱۹,۳۷۵)	(۳۱,۰۰۰,۰۵۱)	-	-	-
	-	-	-	-	۲,۲۰۵,۳۷۳	-	-	-
					(۲۹۱,۷۹۰,۱۲۵)	-	-	-
					(۹۲,۱۲۴,۵۶۱)	-	-	-
					(۱۵,۱۵۳,۷۹۶)	-	-	-
					(۱۷۶,۴۲۴,۹۲۰)	-	-	-
					(۲۴۳,۷۹۶,۳۵۵)	-	-	-
					(۵۶۶,۶۵۳,۰۰۰)	-	-	-
					(۸۷,۸۰۸,۸۷۴)	-	-	-
	۱۲۴,۴۱۴,۲۵۲,۶۶۹	(۱۲۳,۹۱۴,۵۱۶,۱۷۹)	(۹۰,۲۰۰,۲۳۳)	۴۰۹,۵۳۶,۱۵۷	(۱,۴۷۰,۵۵۵,۳۵۸)	(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)	-	-

۱۸- سود سهام :

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۳۲۳,۶۴۱)	۱,۵۳۵,۶۷۶,۳۵۹	-	-	-
۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۷۶۸)	۱,۸۸۰,۲۳۲	-	-	-
۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	-	-	-	-	-	۳۳,۴۶۳,۸۰۳	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۳۷,۲۳۴
۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۵۰,۵۱۵
۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	-	-	-	-	-	۳۳,۴۶۳,۸۰۳	۹۰,۸۸۷,۷۴۹	-

صندوق سرمایه گذاری، گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱- سود گواهی سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۳,۵۸۱,۳۳۹,۵۸۶	۹,۲۷۸,۹۸۲,۳۲۷	۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳
۲- سود سپرده بانکی	۲۱,۴۳۲,۳۰۲	۱۳۳,۲۱۶,۰۱۵	۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴
	۳,۶۰۲,۷۷۱,۸۸۸	۹,۴۱۲,۱۹۸,۳۴۲	۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۵,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۴,۳۰۹,۳۱۶	-	۹۳۴,۳۰۹,۳۱۶	۹۳۴,۳۰۹,۳۱۶	۱۶,۲۵۵,۱۲۵
۱۳۹۷/۰۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰	-	۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰	-	۷,۴۸۹,۸۶۴,۸۱۰
۱۳۹۷/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۹,۳۲۵,۳۵۴	-	۹,۳۲۵,۳۵۴	-	۱,۴۲۸,۷۱۵,۵۶۷
۱۳۹۷/۰۸/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۷۱۸,۶۱۶	-	۱,۷۰۰,۷۱۸,۶۱۶	-	۲,۵۰۵,۲۳۱,۸۲۷
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	-	-	-	-	۲۴۹,۸۳۳,۸۴۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	-	-	-	-	-	۳,۰۶۲,۸۸۴,۳۵۹
۱۳۹۷/۰۹/۰۹	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	-	-	-	-	-	۲,۷۶۸,۱۸۰,۷۲۱
۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	-	-	-	-	-	۶۶,۴۰۷,۱۸۸
۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۱۳۹۷/۰۲/۱۲	-	-	-	-	-	۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	-	-	-	-	-	۲,۳۲۷,۶۷۱,۲۲۱
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	-	-	-	-	-	۵,۰۵۴,۳۸۳,۵۶۱
جمع			۳,۵۸۱,۳۳۹,۵۸۶	-	۳,۵۸۱,۳۳۹,۵۸۶	۹,۲۷۸,۹۸۲,۳۲۷	۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳

۱۹-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	-	۳۲,۴۰۲,۵۱۹	۳۲,۴۰۲,۵۱۹	۳۲,۴۰۲,۵۱۹	۳۲,۴۰۲,۵۱۹	۴۲۹,۶۸۲,۳۸۵
۱۳۹۶/۰۶/۰۷	-	-	(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	(۴۱)
جمع			۲۱,۴۳۲,۳۰۲	۲۱,۴۳۲,۳۰۲	۲۱,۴۳۲,۳۰۲	۲۱,۴۳۲,۳۰۲	۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴

صندوق سرمایه گذاری گنجه بکم آوید  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۵۷۴,۱۴۱,۱۶۹	۴۸,۰۷۷,۴۵۲	۵۹۰,۲۸۹,۷۹۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۵,۶۱۲,۲۴۶	۹,۴۵۴,۷۶۰	۴۱,۱۵۰,۶۳۰	سایر درآمدها
۶,۰۰۸	۲۲,۵۰۵	۲۲,۵۰۵	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
۵۷۹,۷۵۹,۴۲۳	۵۷,۵۵۴,۷۱۷	۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶	

۳۱- هزینه کارمزد ارکان  
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۸۳,۰۶۴,۱۵۳	۱۲۵,۹۰۸,۳۰۱	۴۵۰,۴۶۱,۸۷۱	کارمزد مدیر
۷۶,۴۳۸,۲۸۱	۷۳,۸۵۵,۹۸۵	۲۹۶,۷۱۲,۱۲۲	کارمزد متولی
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	کارمزد حسابرس
۱۹۰,۰۷۷,۷۶۵	۲۲۵,۲۴۳,۷۷۵	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۸۰,۰۷۴,۳۹۴	۷۳,۶۴۷,۹۱۱	۲۸۳,۳۱۳,۴۴۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۷,۷۵۵,۷۵۷	۱۹,۱۲۳,۴۲۳	۵۳,۱۳۴,۳۴۷	هزینه تصفیه
۲,۲۰۱,۶۲۸	۰	۱۲,۲۳۸,۹۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۳۶۷,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۹۸۳,۷۵۰	۵۴,۴۹۹,۷۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۹۱,۳۹۸,۷۷۹	۹۴,۴۰۵,۰۸۴	۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰	

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۱۰۷,۲۵۹,۹۶۰	۹,۴۳۵,۲۲۳,۵۳۱	۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱	سود تقسیمی
۱۴,۱۰۷,۲۵۹,۹۶۰	۹,۴۳۵,۲۲۳,۵۳۱	۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۶۸,۲۸۳,۵۸۱	۲,۲۹۶,۹۷۲,۱۶۶	۲,۵۱۰,۵۵۱,۹۲۸
(۱۵۳,۵۰۷,۹۵۵)	(۱,۱۵۶,۹۴۱,۹۴۸)	(۲,۵۹۰,۷۴۱,۵۳۴)
۲۱۴,۷۷۵,۶۲۶	۱,۱۴۰,۰۳۰,۲۱۸	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت 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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۰۰	۹,۹۰۰	۶٪	۹,۹۰۰
			عادی	۱۱,۳۱۳	۱۱,۳۱۳	۷٪	۱۱,۳۱۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱۰۰	۰,۱٪	۱۰۰
			عادی	۹۹,۹۰۰	۹۹,۹۰۰	۶۰٪	۴۰,۰۰۰
	فروغ آقا جانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۱۰۰	۰,۱٪	۱۰۰
	سعيد قاسم لوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۱۰۰	۰,۱٪	۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مهرداد پختیاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰	۱۰۰	۰,۱٪	۰
	عزت الله عیادینیا طیبی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰	۰٪	۱۰۰
	سید مسعود احمدی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۰	۰	۰٪	۱۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله						مقدار طلب (بدهی)- ریال
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۷۵۵,۷۶۱,۸۴۶,۶۰۴	طی دوره	(۹۳,۱۱۶,۸۸۹)	
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۳,۰۶۴,۱۵۳	طی دوره	(۸۶۱,۸۲۳,۱۸۴)	
شرکت حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۶,۴۳۸,۲۸۱	طی دوره	(۱۲۱,۰۲۰,۶۲۱)	
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	طی دوره	(۱۱,۱۷۸,۰۷۸)	

۲۸- روینداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویندادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی انقلاي افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، نبوده است.