



موسسه حسابرسی دانش و همکاری
(مبدأین رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محله شالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسہ حسابرسی دش و ہیکارین

((جلداری رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایہ گذاری گنجینہ یکم آوید

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شہید آشتیانی، سردار بخش ملی، خیابان پنچ تن، خیابان شہید نوروزی، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی داش و همکاران
((مبدأران رسمی))

((معمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۷ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان باید از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، 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 باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ صورت های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی گیری و وصول بالغ بر ۱,۶۹۴ میلیون ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

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 دوره مالی، مورد بررسی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- تبصره ب ماده ۲۴ اساسنامه، موضوع "مدیر در طول زمان تصدی خود تملک حداکثر ۲۰ درصد میزان حداقل تعداد واحد سرمایه گذاری صندوق یا ۱۰ درصد تعداد واحد های سرمایه گذاری هر کدام بیشتر است را می تواند داشته باشد". (تأمین سرمایه امین ۱۰۰,۰۰۰)

نشانی: بزرگراه شهید آیت الله العظمی خرمی، تهران، خیابان پانچ تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۴۵۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی داش و همکاران
((مبدأران رسمی))
گزارش بررسی اجمالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷ سازمان بورس و اوراق بهادار و بند ۲-۳ امیدنامه، موضوع رعایت حد نصاب "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۵٪ کل دارایی های صندوق" (مخابرات)، "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ کل دارایی های صندوق" (مخابرات)، "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 حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های صندوق" و "سرمایه گذاری در اوراق بهادار، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵٪ کل دارایی های صندوق".
- تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه، موضوع "در صورتی که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق منتشر کند". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۶)
- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "افشای تصمیمات مجمع صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ و ۱۳۹۸/۰۴/۱۶)
- ماده ۳۶ اساسنامه، موضوع "تغییرات اساسنامه و امید نامه پس از ثبت نزد سازمان و از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق، قابل اجرا است". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲ و تاریخ روزنامه ۱۳۹۸/۰۷/۲۳، موضوع شناسایی ذخیره تغییر ارزش سهام در دفاتر از تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۰)
- بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه به هنگام "گزارش عملکرد صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹) و گزارش عملکرد صورت مالی می آن دوره ایی ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱) در تارنما"، ارسال "گزارش عملکرد صورت مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹) و گزارش عملکرد صورت مالی می آن دوره ایی ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱) در سایت کدال" و ارسال به هنگام "صورت مالی می آن دوره ایی ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱) در سایت کدال و تارنما".
- تبصره ۴ بند ۹ ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه به هنگام "گزارش صورت های مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹)، حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنما و سایت کدال".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "کارگزاران صندوق موظفند ظرف ۳ روز کاری پس از فروش سهام و حق تقدم سهام صندوق، مبالغ حاصل از فروش سهام صندوق را به حساب بانکی صندوق واریز نمایند". (تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۶ و تسویه در ۱۳۹۸/۰۶/۱۱)
- بندهای ۱ و ۲ و ۳ بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تهیه چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه اول سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹" و "مدیر، مدیرتثیت و مدیر اجرای صندوق موظف است حداکثر ده روز پس از دریافت نامه درخواست توضیح متولی، توضیحات خود را کتباً به متولی اعلام و رونوشت آن را به سازمان ارسال نماید". (دوره ۳ ماهه دوم، تاریخ دریافت ۱۳۹۸/۰۷/۱۷ و تاریخ پاسخ ۱۳۹۸/۰۷/۳۰)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ایجاد واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده به سازمان بورس و اوراق بهادار".

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

- ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰ و ۱۲۰۲۰۰۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "شناسایی ثبت کارمزد ثبت و نظارت بر نهادهای مالی مشمول".
- اطلاعیه های شماره ۱۲۰۳۰۰۰۹ و ۱۲۰۳۰۰۵۱ و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع مطابقت حد نصاب ترکیب دارایی های "صندوق" طبق امید نامه و اعلام شده از سوی سازمان (گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، طبق اطلاعیه یاد شده، حداکثر ۵۰٪ از کل دارایی های "صندوق" و طبق امیدنامه "صندوق" حداکثر ۶۰٪ 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 مجامع از این سازمان تصمیمات مجامع را ابتدا از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) به عموم منتشر نمایند". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲)
- مفاد بند ۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، موضوع "شرایط تعدیل قیمت اوراق بهادار". (اجاره تأمین اجتماعی، اسناد خزانه ۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳، اسناد خزانه ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷، مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماه ۱۶٪، اسناد خزانه ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲، مشارکت دولتی ۵ شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲ و اسناد خزانه ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳)
- ۶- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی 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 ۵ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی 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 ارتباط امر تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی (و سایر موارد مرتبط با آن) تا تاریخ گزارش محقق نشده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۸

سید حسین عرب زاده

میلتن ایوان کریمیان

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۸۰۰۱۰۷






گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۶ 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 صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۰	ت) یادداشت های 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 بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها 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 مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۴ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداغی

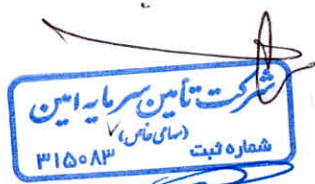
شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱۳,۱۶۶,۰۵۸,۱۰۶	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱	سرمایه گذاری در سهام
۶	۳,۷۹۷,۰۸۴,۹۸۹	۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۱۷,۹۷۴,۶۳۴,۰۳۳	۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱,۶۵۸,۲۹۶,۰۶۰	۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳	حساب های دریافتنی
۹	۲۱۳,۹۸۷,۹۰۳	۲۵,۴۴۵,۷۷۳	سایر دارایی ها
۱۰	۱,۹۷۸,۸۷۲,۰۶۲	.	جاری کارگزاران
۱۱	۲۱,۱۱۱,۷۶۸,۵۳۴	۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷	موجودی نقد
	<u>۱۵۹,۹۰۰,۷۰۱,۶۸۷</u>	<u>۱۰۹,۴۳۴,۵۴۲,۴۳۱</u>	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۰	.	۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷	جاری کارگزاران
۱۲	۸۲۱,۳۳۷,۶۳۵	۵۲۲,۴۲۳,۰۳۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۳	۷۶۷,۴۲۵,۰۸۷	۳۰۴,۰۴۳,۶۹۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	<u>۱,۵۸۸,۷۶۲,۷۲۲</u>	<u>۷,۴۸۸,۶۸۹,۰۵۹</u>	جمع بدهی ها
۱۴	<u>۱۵۸,۳۱۱,۹۳۸,۹۶۵</u>	<u>۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۳۷۲</u>	خالص دارایی ها
	<u>۱,۰۰۵,۴۹۴</u>	<u>۱,۰۰۸,۶۶۶</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت تامین سرمایه امین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳

کتاب
بازرسی

موسسه حسابرسی و بازرسی
گزارش بررسی مالی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۶,۰۲۷,۵۱۸,۰۵۷	۱,۱۰۰,۴۸۵,۱۹۹	۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸,۹۰۹,۸۹۴,۱۶۲)	(۲,۲۴۰,۱۸۶,۶۱۳)	(۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)
سود سهام	۱,۶۶۰,۸۹۶,۰۶۰	۷۳۶,۱۷۱,۱۵۶	۹۰۱,۸۸۷,۷۲۹
سود اوراق با درآمد ثابت و علی الحساب	۸,۱۱۸,۹۸۸,۱۸۲	۱۷,۳۸۸,۳۵۳,۴۶۱	۲۶,۳۸۵,۳۵۹,۶۶۷
سایر درآمدها	۱,۴۶۱,۷۷۷,۸۱۸	۳۴۴,۳۹۱,۸۰۹	۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶
جمع درآمد ها	۲۸,۳۵۹,۳۸۵,۹۵۵	۱۷,۳۲۹,۱۱۶,۰۱۲	۳۳,۵۵۴,۶۲۹,۹۰۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۳۹۲,۶۳۵,۳۸۷	۴۵۵,۷۵۹,۸۱۲	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸
سایر هزینه ها	۱۹۸,۱۸۶,۶۹۵	۲۰۵,۷۰۳,۳۹۴	۴۰۵,۴۴۲,۴۴۰
جمع هزینه ها	۵۹۰,۸۲۲,۰۸۲	۶۶۰,۸۳۰,۲۰۶	۱,۲۵۲,۷۱۸,۵۷۸
سود (زیان) خالص	۲۷,۷۶۸,۴۶۳,۸۷۳	۱۶,۶۶۸,۳۸۵,۸۰۶	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۸.۵۳٪	۵.۰۰٪	۱۷.۶۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال	۱۷.۶۶٪	۱۶.۰۰٪	۳۲.۰۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۱۰۱,۰۷۰	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۴۴۴	۲۶۵,۱۱۸,۷۵۲,۰۹۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۸۱,۶۵۷	۱۷۹,۱۹۳	۲۰۰,۶۳۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۲۵,۳۸۰)	(۲۶۴,۴۶۵)	(۳۶۲,۰۶۶)
سود (زیان) خالص دوره / سال	۲۷,۷۶۸,۴۶۳,۸۷۳	۱۶,۶۶۸,۳۸۵,۸۰۶	۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲
سود تقسیمی	۰	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۱۵۷,۴۴۷	۱۷۸,۷۰۴,۵۳۵,۷۶۷	۱۰۱,۰۷۰

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

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 ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره / سال



مؤسسه سرمایه امین و همکاران
(مستقل و بی طرف)
گزارش بررسی اعتباری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با درآمد ثابت در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها 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 ۵۱ واقع شده است.

۲-۱- 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 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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف نام دارندگان واحد های ممتاز تعداد واحد های ممتاز تحت تملک درصد واحد های ممتاز تحت تملک

۱ شرکت کارگزاری امین آوید ۹۹۰۰ ۹۹ درصد

۲ شرکت تامین سرمایه امین ۱۰۰ ۱ درصد

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع 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 ۵۱.

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است 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 ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، شهید آبهنسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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 سهم. 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 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.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 می‌شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی 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 یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها امکان پذیر است.
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 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه 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 می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ریال
	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
	ریال		ریال		
مخابرات	۳۹۸,۱۹۴,۱۶۲	۰.۳۶٪	۵,۶۰۷,۲۹۰,۶۲۵	۳.۵۱٪	۴,۰۹۶,۹۱۰,۶۹۲
خودرو و ساخت قطعات	.	۰.۰۰٪	۷,۵۵۷,۵۸۷,۹۹۳	۴.۷۳٪	۷,۴۰۴,۲۵۶,۸۶۴
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۱۳۴,۸۷۰,۲۵۰	۲.۸۶٪	۱,۱۷۹,۴۸۸	۰.۰۰٪	۱,۵۴۳,۰۶۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۰۰	۴.۶۶٪	.	۰.۰۰٪	.
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۲۵,۹۴۲,۴۰۹	۰.۶۶٪	.	۰.۰۰٪	.
	۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱	۸.۵۶٪	۱۳,۱۶۶,۰۵۸,۱۰۶	۸.۲۳٪	۱۱,۵۰۲,۷۱۰,۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال		ریال			
۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶	۲.۳۷٪	۳,۷۹۷,۰۸۴,۹۸۹	۱۰٪	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت
بانک شهر شهید بهشتی - ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲					
۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶	۲.۳۷٪	۳,۷۹۷,۰۸۴,۹۸۹			

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹	۸۶,۴۱۰,۹۵۷,۰۷۴	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۳۹,۰۵۲,۶۳۸,۰۲۲	۳۱,۵۶۳,۶۷۶,۹۵۹	۷-۲	اوراق اجاره
۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱	۱۱۷,۹۷۴,۶۳۴,۰۳۳		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	۶۹,۲۳۵,۴۵۹,۳۴۳	۳۴۰,۶۹۰,۴۵۰	۶۲,۴۸۵,۶۰۲,۷۰۲	۳۹.۱٪	۰	۰.۰٪		
اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۲۱,۰۱۵,۲۲۵,۰۰۰	۳۵۰,۶۴۹,۸۶۳	۱۹,۲۳۶,۹۴۷,۳۶۳	۱۲.۰٪	۰	۰.۰٪		
اسناد خزانه-م-۶بودجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳		۵۰,۴۴,۸۷۲,۴۸۰	۰	۴,۶۸۸,۴۰۷,۰۰۹	۲.۹٪	۰	۰.۰٪		
سلف موازی سیمان شرق	۱۳۹۸/۰۳/۲۲		۰	۰	۰	۰.۰٪	۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹	۳۵.۴٪		
			۹۵,۲۹۵,۵۵۶,۸۲۳	۶۹۱,۳۴۰,۳۱۳	۸۶,۴۱۰,۹۵۷,۰۷۴	۵۴.۰۴٪	۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹	۳۵.۳۵٪		

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۳۵,۰۲۵,۳۷۵,۰۰۰	۸۶,۵۱۴,۴۵۹	۳۱,۵۶۳,۶۷۶,۹۵۹	۱۹.۷۴٪	۳۲,۲۳۸,۴۹۸,۷۰۰	۴۹.۵٪		
اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	(۹,۳۲۵,۳۵۴)	۰.۰٪		
اجاره شرکت مخابرات	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۸۳۳,۴۶۴,۶۷۶	۶.۳٪		
			۳۵,۰۲۵,۳۷۵,۰۰۰	۸۶,۵۱۴,۴۵۹	۳۱,۵۶۳,۶۷۶,۹۵۹	۱۹.۷۴٪	۳۹,۰۵۲,۶۳۸,۰۲۲	۳۵.۶۹٪		

۷-۳- اوراق مشارکت شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	دلیل تعدیل
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید-سررسید ۱۳۹۹/۰۵/۲۳
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید-سررسید ۱۳۹۸/۰۹/۲۲
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۹۹۰,۰۰۰	-۹٪	۹۰۰,۰۰۰	نگه داری تا سررسید-سررسید ۱۳۹۹/۱۲/۲۶
اسناد خزانه-م-۶بودجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳	۸۶۱,۹۵۷	-۱۰٪	۷۷۵,۷۶۲	نگه داری تا سررسید-سررسید ۱۳۹۹/۰۴/۲۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۱۴,۳۸۷,۷۴۹	۱,۶۵۸,۲۹۶,۰۶۰	۳۵,۷۱۸,۹۴۰	۲۵٪	۱,۶۹۴,۰۱۵,۰۰۰
۱۰,۹۶۴,۳۰۹	.	.	۲۰٪ و ۲۲.۵٪	.
۱,۱۸۲,۳۷۵	.	.		.
۱۲۶,۵۳۴,۳۲۳	۱,۶۵۸,۲۹۶,۰۶۰	۳۵,۷۱۸,۹۴۰		۱,۶۹۴,۰۱۵,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

سود سپرده های بانکی

سایر

۸-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱۳,۳۴۶	۱,۶۵۴	۱۵,۰۰۰
۲۶,۶۹۱,۰۴۲	۳,۳۰۸,۹۵۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۳۱,۵۹۱,۶۷۲	۳۲,۴۰۸,۳۲۸	۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۵۸,۲۹۶,۰۶۰	۳۵,۷۱۸,۹۴۰	۱,۶۹۴,۰۱۵,۰۰۰

بانک کارآفرین

داده گستر عصر نوین - های وب

مخابرات ایران

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج مجامع ۱ سال است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰	۲۵۰	.	.	۲۵۰
.	۲۲,۷۱۶,۹۲۷	۷,۸۸۰,۴۲۳	۳۰,۵۹۷,۳۵۰	.
۲۵,۴۴۵,۵۲۳	۱۹۱,۲۷۰,۷۲۶	۱۶۱,۱۷۴,۷۹۷	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۵,۵۲۳
۲۵,۴۴۵,۷۷۳	۲۱۳,۹۸۷,۹۰۳	۱۶۹,۰۵۵,۲۲۰	۳۵۷,۵۹۷,۳۵۰	۲۵,۴۴۵,۷۷۳

مخارج تاسیس و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستاکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۳۲۳,۱۴۲,۵۳۴)	(۱۳۸,۲۰۷,۶۹۴)	۶۳۸,۳۹۴,۶۲۵,۸۴۴	۶۳۸,۲۵۶,۴۱۸,۱۵۰	(۷,۳۲۳,۱۴۲,۵۳۴)
۶۶۰,۹۲۰,۱۹۷	۲,۱۱۷,۰۷۹,۷۵۶	۲۴۳,۸۹۰,۸۸۲	۲,۳۶۰,۹۷۰,۶۳۸	۶۶۰,۹۲۰,۱۹۷
(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)	۱,۹۷۸,۸۷۲,۰۶۲	۶۳۸,۶۳۸,۵۱۶,۷۲۶	۶۴۰,۶۱۷,۳۸۸,۷۸۸	(۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)

شرکت کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷	۲۱,۱۱۱,۷۶۸,۵۳۴
۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷	۲۱,۱۱۱,۷۶۸,۵۳۴

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۳۱,۹۱۹,۰۳۱	۶۳۰,۹۴۷,۱۹۴
۴۴,۵۸۲,۳۴۰	۱۴۸,۶۳۷,۰۳۲
۴۵,۹۲۱,۶۶۰	۴۱,۷۵۳,۴۰۹
۵۲۲,۴۲۳,۰۳۱	۸۲۱,۳۳۷,۶۳۵

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱	۱۳۵,۳۸۸,۷۶۷
۱۹۱,۵۲۰,۰۰۰	۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰
۰	۳,۲۲۳,۷۶۴
۰	۲۹۷,۸۱۴,۶۰۲
۴۵,۹۰۰	۳,۴۹۷,۹۵۴
۳۰۴,۰۴۳,۶۹۱	۷۶۷,۴۲۵,۰۸۷

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره تغییر ارزش سهم

واریزی‌های نامشخص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۱,۸۵۹,۱۹۳,۳۷۲	۹۱,۰۷۰	۱۴۸,۲۵۶,۹۹۸,۹۶۵	۱۴۷,۴۴۷
۱۰,۰۸۶,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۴,۹۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۳۷۲	۱۰۱,۰۷۰	۱۵۸,۳۱۱,۹۳۸,۹۶۵	۱۵۷,۴۴۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۹۷,۷۹۷,۳۸۰	۱,۶۴۰,۹۲۵,۹۵۹	۱۸,۹۰۷,۸۶۶,۹۷۶	۱۵-۱
(۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)	(۱۰۳,۳۳۲,۸۶۷)	۰	۱۵-۲
۷,۳۱۴,۷۸۷,۸۰۱	(۴۳۷,۱۰۷,۸۹۳)	۷,۱۱۹,۶۵۱,۰۸۱	۱۵-۳
۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴	۱,۱۰۰,۴۸۵,۱۹۹	۲۶,۰۲۷,۵۱۸,۰۵۷	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۹/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۱۵۸,۷۵۵	-	۳,۱۰۶,۶۶۲,۷۷۳	۶۶,۸۸۸,۷۰۵	۶۳,۵۴۴,۰۱۹	۱۰,۱۴۰,۶۶۶,۳۶۶	۱۳,۳۷۷,۷۴۱,۴۶۳	۳,۷۸۲,۵۶۸	مخابرات ایران
(۱۳۰,۹۰۶,۳۷۴)	-	۳۸۰,۶۷۷,۸۱۳	۲۲,۹۰۴,۱۰۱	۲۱,۷۵۸,۶۱۰	۴,۱۵۵,۴۷۹,۶۹۳	۴,۵۸۰,۸۲۰,۲۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-	۱,۲۴۵,۱۶۰,۳۶۰	۵۵,۹۲۵,۵۵۵	۵۳,۱۲۸,۹۵۴	۹,۸۱۰,۸۹۵,۹۴۲	۱۱,۱۸۵,۱۱۰,۸۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	۹۳۷,۴۱۵,۸۹۶	۵۶,۶۵۱,۷۵۵	۵۳,۸۱۸,۵۹۰	۱۰,۲۸۲,۴۶۴,۱۴۵	۱۱,۳۳۰,۳۵۰,۳۸۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۴۰,۹۱۱,۳۳۲	۱۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۱,۸۹۸	۲,۲۸۸,۱۵۶,۷۷۰	۲,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
-	-	(۱۵۱,۳۴۷)	۱۰۴,۵۵۰	۹۹,۷۰۱	۲۰,۹۳۶,۹۹۶	۲۰,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	داروپخش (هلدینگ)
-	-	(۲۴۴,۳۵۷)	۱۱,۹۵۰	۱۱,۳۵۱	۲,۶۱۱,۰۵۶	۲,۳۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	بانک کارآفرین
-	-	(۱۰,۳۳۹,۳۱۳)	۱۰,۵۹۹,۳۱۳	۱۰,۰۶۹,۰۸۶	۲۱,۰۹۵,۳۳۲,۹۳۵	۲,۱۱۹,۸۶۳,۰۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	۳۱,۱۸۱,۸۱۷	۱,۹۷۹,۳۶۱	۱,۸۸۰,۳۲۲	۳۶۰,۸۳۰,۷۵۰	۳۹۵,۸۷۲,۳۰۰	۵۰,۰۰۰	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
-	-	۳,۱۲۹,۶۱۱,۱۰۹	۵۵,۴۲۲,۵۰۰	۵۳,۶۵۱,۳۵۶	۷,۸۴۷,۱۶۵,۰۳۵	۱۱,۰۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
-	-	(۲۰۶,۳۳۶,۹۴۳)	۳۵,۶۰۴,۱۵۲	۳۳,۸۲۳,۷۲۳	۷,۲۵۷,۷۳۸,۹۳۰	۷,۱۲۰,۸۲۹,۸۶۲	۲,۳۹۹,۸۲۱	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۸۶,۹۶۷,۱۰۲	۲۶,۸۱۲,۰۰۰	۲۵,۴۷۱,۳۷۳	۵,۱۲۳,۱۶۹,۵۵۵	۵,۳۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۸۵۲,۳۳۹	۳۵,۵۰۰	۳۳,۷۲۵	۶,۱۷۸,۵۳۶	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	همکاران سیستم
-	-	۸۶,۵۰۲,۳۵۷	۲۳,۰۳۰,۲۹۱	۲۱,۸۷۸,۶۰۲	۴,۴۴۶,۶۶۶,۶۰۹	۴,۶۰۶,۰۵۷,۸۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	داده پردازی ایران
-	-	۲,۱۸۰,۷۶۹,۱۹۸	۲۲۱,۶۵۱,۲۵۰	۲۱۰,۵۶۶,۱۳۶	۴۱,۷۱۷,۲۶۴,۸۰۱	۴۴,۳۳۰,۳۵۱,۳۸۵	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	ریل پردازسیر
-	-	۹۷,۰۲۰,۹۲۰	۳۲,۰۸۷,۶۴۳	۳۰,۴۸۲,۹۰۶	۶,۲۵۷,۹۳۷,۲۱۰	۶,۴۱۷,۵۲۸,۶۷۹	۴,۱۵۱,۰۰۰	ماشین سازی اراک
-	-	۹,۸۴۶,۸۳۹	۱۳۹,۵۰۵	۱۳۲,۵۲۸	۱۷,۷۸۲,۱۲۸	۲۷,۹۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	صنایع خاکچینی ایران
-	-	۱,۰۴۷,۳۳۴,۲۲۹	۲۵,۶۶۷,۲۵۸	۲۴,۳۸۳,۷۲۴	۴۰,۳۵۵,۶۵۵,۷۱۱	۵,۱۳۳,۴۵۱,۱۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
-	-	(۱۷۷,۵۷۸,۰۱۱)	۲۱۰,۷۸۱,۱۲۳	۲۰۰,۲۳۹,۹۲۴	۴,۳۵۲,۱۰۰,۴۰۸	۴,۲۱۵,۶۲۴,۴۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	-	۶۴۱,۷۸۳,۰۳۲	۶۴,۸۶۳,۶۸۳	۶۴,۴۷۰,۲۷۶	۱۲,۹۹۸,۶۳۰,۰۰۹	۱۳,۵۷۲,۳۷۷,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	-	(۵,۸۷۹,۹۶۹)	۶۳,۹۵۲,۳۱۰	۶۰,۷۵۴,۲۰۴	۱۲,۶۷۱,۶۳۵,۳۵۱	۱۲,۷۹۰,۴۶۱,۷۹۶	۴,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
-	-	۲۷,۵۲۶,۲۶۸	۱۵,۴۹۷,۶۸۷	۱۴,۷۲۲,۶۴۴	۳۰,۲۱۷,۷۸۱,۱۶۵	۳۰,۹۹۹,۵۳۷,۷۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	پیمه البرز
-	-	(۵۶,۰۰۸,۱۷۰)	۱۷,۸۴۷,۸۹۶	۱۶,۹۵۵,۲۸۱	۳,۵۹۰,۷۸۴,۲۲۸	۳,۵۶۹,۵۷۹,۲۳۵	۷۰۰,۰۰۰	ایران ارقام
۱,۲۰۶,۴۲۲,۴۷۱	۱,۰۰۸,۵۷۴,۷۵۴	(۲۲۸,۷۸۹,۵۰۲)	۲۵,۹۴۲,۳۸۹	۲۴,۶۴۵,۱۳۶	۵,۳۶۶,۶۷۹,۹۵۸	۵,۱۸۸,۴۷۷,۹۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۳,۳۳۰,۷۲۳)	-	۴,۸۰۱,۲۳۵,۹۱۳	۱۰۶,۷۲۹,۴۲۱	۱۰۱,۳۲۲,۷۳۱	۱۶,۳۳۶,۲۶۴,۸۱۸	۲۱,۳۴۵,۹۲۳,۰۸۳	۲,۸۵۱,۲۲۹	داده گستر نوین
۴۰۰,۲۲۶,۰۵۵	-	۷۸,۴۲۲,۴۶۱	۳۴۰,۷۸۴,۴۷۱	۳۲,۳۷۴,۱۳۳	۶,۶۷۰,۸۰۹,۳۳۵	۶,۸۱۵,۶۹۴,۶۹۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
(۹۷۱,۸۳۱,۳۳۷)	-	۵۶۲,۵۰۳,۲۴۷	۲۸,۶۱۱,۸۹۳	۲۷,۱۸۱,۰۹۱	۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۲۹	۵,۷۲۲,۳۷۸,۰۶۰	۸۰۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
۱۹۸,۰۰۶,۲۹۹	۱۶۹,۹۹۰,۱۰۹	۹۶۰,۴۳۹,۵۴۱	۵۹,۳۹۲,۴۲۷	۵۶,۳۲۷,۶۴۳	۱۰,۷۸۲,۳۵۵,۹۱۳	۱۱,۸۵۸,۴۸۵,۵۲۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه مینا
(۲۲,۸۸۱,۰۸۰)	(۲۲,۸۸۱,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
(۴۸,۳۲۴,۱۹۲)	(۴۸,۳۲۴,۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۳۳,۰۷۴,۳۳۶	۳۳,۰۷۴,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۳۶,۳۸۰,۷۲۰)	(۳۶,۳۸۰,۷۲۰)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳۳۲,۹۷۳,۴۵۰)	(۳۳۲,۹۷۳,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۷,۹۳۶,۴۷۷)	(۳۷,۹۳۶,۴۷۷)	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
۹۴,۴۹۰,۳۶۰	۹۴,۴۹۰,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)	(۱۴۸,۹۲۱,۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۱۸۲,۷۵۵,۳۰۲	۱۸۲,۷۵۵,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۱۰۰,۹۴۶,۵۸۵	۱۰۰,۹۴۶,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۴۱۸,۹۵۶,۹۱۶	۴۱۸,۹۵۶,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۳۵۶,۴۹۰	۳۵۶,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۷۵۷,۷۲۶,۸۵۱	۱۱۹,۲۴۹,۷۰۲	-	-	-	-	-	-	صندوق س. پروژه آرمان برند مینا
۱۳۹,۹۴۸,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۱۶,۱۲۰,۰۷۱)	۱۳۹,۹۴۸,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۲۸,۵۸۷,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین
۸۵۲,۳۵۷,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۴۱۱,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱۶۳,۶۸۵,۴۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۶,۳۲۹,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۲۸۵,۲۳۳,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی چاا
۲,۸۹۷,۷۹۷,۳۸۰	۱,۶۴۰,۹۲۵,۹۵۹	۱۸,۹۰۷,۸۶۶,۹۷۶	۱۰,۸۸۰,۱۷۰,۲۹۲	۱۰,۲۳۷,۵۵۳,۷۱۷	۱۹۶,۶۰۴,۲۶۶,۷۶۲	۲۱۷,۶۳۴,۰۵۷,۷۴۷	۷۱,۴۳۹,۶۱۸	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۱-۱۶- سود (زیان): تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سال مالی منتهی به	منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نماد
سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری	تحقق نیافته					
تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۴۸,۷۲۰,۰۰۰)	-	(۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)	-	۲۲,۸۳۷,۵۰۰	۳۲,۱۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
-	-	(۷,۰۹۰,۵۴۷,۰۹۱)	-	۴۵,۰۸۷,۷۵۰	۶۹,۳۲۵,۴۵۹,۳۲۱	۶۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۰۰
-	-	(۲۵۶,۴۶۵,۴۶۶)	-	۳,۴۰۱,۵۶۲	۵,۰۴۴,۸۷۲,۲۸۰	۴,۶۹۱,۸۰۸,۵۷۶	۶,۰۴۸
-	(۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۸,۹۲۷,۵۰۰)	-	۱۳,۷۰۳,۵۰۰	۲۱,۰۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰
(۳,۲۷۶,۷۰۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۲۱,۰۰۰,۰۵۱)	-	-	-	-	-	-	-
-	(۱۴۴,۹۵۳,۷۶۶)	-	-	-	-	-	-
-	(۲,۹۰۴,۹۵۵,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	۸۱,۰۲۸,۳۰۵	-	-	-	-	-	-
-	۱۱۲,۵۴۹,۹۳۵	-	-	-	-	-	-
-	۴۳۳,۰۸۸,۳۱۹	-	-	-	-	-	-
-	(۱۴۴,۰۱۶,۵۷۸)	-	-	-	-	-	-
(۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)	(۲,۶۰۲,۰۵۹,۳۸۵)	(۱۰,۲۷۵,۴۳۲,۵۵۷)	-	۸۵,۰۲۹,۳۱۲	۱۲۷,۴۲۳,۲۱۱,۸۲۱	۱۱۷,۲۸۱,۸۰۸,۵۷۶	

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام:

دوره مالی ۶ ماهه		دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سال مالی منتهی به	منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری	تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته	تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۷۵۴,۹۹۳)	-	۱,۴۰۴,۶۶۹,۲۵۷	۲۸,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۸۹۶,۸۷۵	۴,۲۰۲,۶۲۱,۰۹۸	۵,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۱۳۷,۶۱۱,۴۹۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۴۲,۶۵۸,۶۸۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۳,۶۱۰,۸۲۳)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۳۶۳,۵۸۰)	۵,۹۵۶	۵,۶۵۸	۱,۵۴۳,۰۶۸	۱,۱۹۱,۱۰۲	۳
-	-	(۳۸,۷۶۷,۲۸۲)	۳۸,۱۶۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۲,۰۰۰	۷,۵۶۶,۳۵۵,۲۸۲	۷,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۶۱,۸۷۲,۷۷۲	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۹۷,۳۳۵,۹۹۸)	۳۶۱,۸۷۲,۷۷۲	۱,۳۶۵,۵۳۸,۳۹۵	۶۶,۴۷۸,۴۵۶	۶۳,۱۵۴,۵۳۳	۱۱,۸۰۰,۵۱۹,۴۴۸	۱۳,۳۹۵,۶۹۱,۱۰۲	-

۱۷- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق با درآمد ثابت و علی الحساب:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳,۲۷۹,۸۴۰,۳۶۶	۱۱,۲۴۶,۴۴۶,۹۷۹	۱۴,۲۸۳,۶۸۴,۸۸۴
۱۸-۱	۵,۸۱۶,۹۹۹,۴۱۵	۵,۹۰۲,۷۸۱,۴۳۲	۱۱,۶۷۲,۰۹۳,۴۳۹
۱۸-۲	۲۲,۱۴۸,۵۰۱	۲۳۹,۰۲۶,۰۵۰	۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴
جمع	۸,۱۱۸,۹۸۸,۱۸۲	۱۷,۳۸۸,۲۵۴,۴۶۱	۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷

سود اوراق مشارکت

سود اوراق اجاره

سود سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سود	حزبه انزلی سود	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳۷,۸۶۷,۸۷۴	-	۸۳۷,۸۶۷,۸۷۴	-	-	-
۱,۲۴۶,۲۲۹,۳۵۷	-	۱,۲۴۶,۲۲۹,۳۵۷	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۵,۷۴۲,۰۳۵	-	۱۵,۷۴۲,۰۳۵	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳,۲۷۹,۸۴۰,۳۶۶	-	۳,۲۷۹,۸۴۰,۳۶۶	-	-	-
۳,۵۶۳,۴۲۷,۸۸۲	-	۳,۵۶۳,۴۲۷,۸۸۲	-	-	-
۴۶,۲۸۰,۳۰۰	-	۴۶,۲۸۰,۳۰۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰	-	۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰	-	-	-
۹,۳۲۵,۳۵۴	-	۹,۳۲۵,۳۵۴	-	-	-
۱,۲۶۰,۹۶۹,۵۷۹	-	۱,۲۶۰,۹۶۹,۵۷۹	-	-	-
۵۸۱۶,۹۹۹,۲۱۵	-	۵۸۱۶,۹۹۹,۲۱۵	-	-	-
۸,۰۹۶,۸۳۹,۶۸۱	-	۸,۰۹۶,۸۳۹,۶۸۱	-	-	-
۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳	-	۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳	-	-	-

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد- ۱۶/۱
سود اوراق مشارکت دولتی- ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
سود اوراق مشارکت دولتی- ۱۰- شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
سود اوراق مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
سود اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز
سود اوراق مشارکت مخفای
اوراق گواهی سپرده بانک شهر
گواهی سپرده بانک شهر
جمع اوراق مشارکت
اوراق اجاره:
سود اوراق اجاره تامین اجتماعی- ۹۹۱۲۲۴
سود اوراق اجاره جویبار- ۹۹۰۲۱۳
سود اوراق اجاره هویجیانی ماهان ۹۹۰۳
سود اوراق اجاره سی- تامین اجتماعی- ۹۷۱۲۲۴
سود اوراق اجاره دولتی آپوروش- سپهر- ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
جمع اوراق اجاره:
جمع

۱۸-۲- سود سپرده و اوراق گواهی سپرده بانکی:

سود	حزبه انزلی سود	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۱۱۸,۷۱۸	-	۳۳,۱۱۸,۷۱۸	-	-	-
(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	-	(۱۰,۹۷۰,۲۱۷)	-	-	-
۲۲,۱۴۸,۵۰۱	-	۲۲,۱۴۸,۵۰۱	-	-	-

سود سپرده بانک شهر- شنبه شهید بهشتی

سود سپرده بانک مسکن- شنبه مرکزی

۱۹- سایر درآمدها:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۶,۱۵۹,۵۵۹	۳۰۳,۲۱۸,۶۶۷	۵۹۰,۲۸۹,۷۹۱
۶,۰۰۸	۲۲,۵۰۵	۲۲,۵۰۵
۵,۶۱۲,۲۵۱	۴۱,۱۵۰,۶۳۷	۴۱,۱۵۰,۶۳۰
۱,۴۶۱,۷۷۷,۸۱۸	۳۴۴,۳۹۱,۸۰۹	۶۳۱,۴۶۲,۹۳۶

تعدیل کارمزد کارگزار

تعدیل تنزیل سود بانک

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۶۰۸,۱۶۳	۲۵۴,۵۰۶,۵۶۸	۴۵۰,۴۶۱,۸۷۱
۱۵۲,۸۷۶,۵۶۲	۱۵۰,۲۹۴,۲۶۶	۲۹۶,۷۱۲,۱۲۲
۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵
۳۹۲,۶۳۵,۳۸۷	۴۵۵,۷۵۹,۸۱۲	۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۲,۹۱۰,۹۷۶	۳۵,۶۸۹,۱۷۲	۵۳,۱۳۴,۳۴۷
۱,۸۱۴,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۰۰
۱۶۵,۵۸۱,۲۹۶	۱۴۵,۶۶۷,۳۲۷	۲۸۳,۳۱۳,۴۴۳
۷,۸۸۰,۴۲۳	۳,۴۱۲,۳۹۵	۱۲,۲۳۸,۹۰۰
۰	۱۹,۲۸۱,۵۰۰	۵۴,۴۹۹,۷۵۰
۱۹۸,۱۸۶,۶۹۵	۲۰۵,۰۷۰,۳۹۴	۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰

هزینه تصفیه

هزینه کارمزد بانکی

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۲۲- سود تقسیمی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۷,۷۸۸,۵۷۲,۹۲۲	۱۸,۹۱۵,۷۹۰,۶۱۹	۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹
۲۷,۷۸۸,۵۷۲,۹۲۲	۱۸,۹۱۵,۷۹۰,۶۱۹	۴۲,۷۷۶,۴۱۲,۵۱۹

سود تقسیمی

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۹,۱۹۴,۲۹۵	۱,۱۰۵,۲۸۸,۱۳۶	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)
۹,۱۹۴,۲۹۵	۱,۱۰۵,۲۸۸,۱۳۶	(۸۰,۱۸۹,۶۰۶)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
			نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	حقوق طلبک	نسبت واحد های سرمایه گذاری	نسبت واحد های سرمایه گذاری	حقوق طلبک
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه افرین	مدیر جدید صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۶٪	۱۰۰	۰.۱۰٪	۰.۱۰٪
	شرکت تامین سرمایه افرین	مدیر جدید صندوق	عادی	۹۹,۹۰۰	۶۳.۴۵٪	۴۰,۰۰۰	۳۹.۵۸٪	۳۹.۵۸٪
مدیر صندوق	کارگزاری امین توسعه	مدیر سابق و کنترولر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰.۰۶٪	۹,۹۰۰	۹.۸۰٪	۹.۸۰٪
	کارگزاری امین توسعه	مدیر سابق و کنترولر صندوق	عادی	۱۱,۳۱۳	۷.۱۹٪	۱۱,۳۱۳	۱۱.۱۹٪	۱۱.۱۹٪
مدیر سرمایه گذاری	علی کوی	وابسته به مدیر جدید صندوق	عادی	۱۰۰	۰.۰۶٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مجنسی پهلوی	وابسته به مدیر جدید صندوق	عادی	۱۰۰	۰.۰۶٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	فریا پویان نو	وابسته به مدیر جدید صندوق	عادی	۱۰۰	۰.۰۶٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معاملات	تاریخ معامله		مبلغ طلب (بدهی)
طرف معامله	شرح معامله				تاریخ معامله	مبلغ طلب (بدهی)	
				ریال			ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار و مدیر سابق صندوق	خرید و فروش سهام	۱,۳۷۶,۶۵۱,۰۴۳,۹۹۴	۱,۳۷۶,۶۵۱,۰۴۳,۹۹۴	۰۱ دوره	۱,۳۷۸,۸۷۲,۰۶۲	۱,۳۷۸,۸۷۲,۰۶۲
		مدیر جدید	۱۳۷,۰۱۸,۲۸۹	۱۳۷,۰۱۸,۲۸۹	۰۱ دوره	(۵۸۹,۳۵۷,۳۲۰)	(۵۸۹,۳۵۷,۳۲۰)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر جدید	مدیر سابق و کنترولر صندوق	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰۱ دوره	(۳۰۱,۶۱۴,۶۸۰)	(۳۰۱,۶۱۴,۶۸۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	مدیر جدید	مدیر سابق	۴۱,۵۸۹,۸۷۴	۴۱,۵۸۹,۸۷۴	۰۱ دوره	(۴۱,۵۸۹,۸۷۴)	(۴۱,۵۸۹,۸۷۴)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	مدیر جدید	مدیر سابق	۲۵,۴۷۹,۴۲۷	۲۵,۴۷۹,۴۲۷	۰۱ دوره	(۶۶,۷۷۴,۰۹۹)	(۶۶,۷۷۴,۰۹۹)
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	مدیر جدید	مدیر سابق	۱۲۷,۳۹۷,۱۳۵	۱۲۷,۳۹۷,۱۳۵	۰۱ دوره	(۸۱,۸۶۲,۹۳۳)	(۸۱,۸۶۲,۹۳۳)
	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۰۱ دوره	(۲۱,۷۵۳,۴۰۹)	(۲۱,۷۵۳,۴۰۹)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.