



# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

**مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**

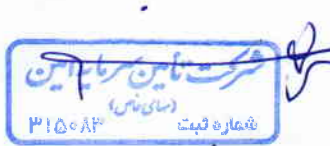
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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                                          |
| ۹-۲۵       | 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 ۱۳۹۸/۲/۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده               | شخص حقوقی                 | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------|
|  | آقای سعید بداغی       | شرکت تامین سرمایه امین    | مدیر صندوق  |
|  | آقای امیرحسین نریمانی | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز | متولی صندوق |

# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

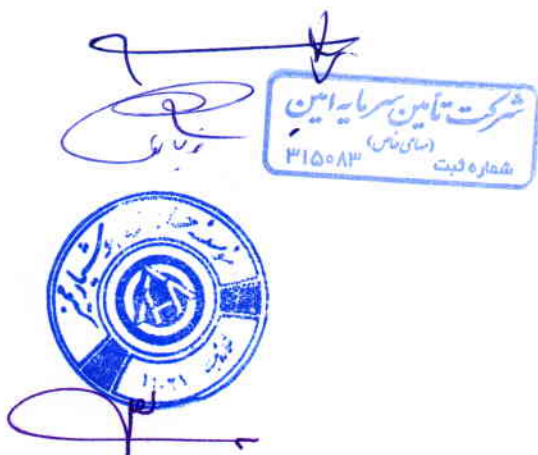
## گزارش مالی سالانه

### صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

| دارایی ها:                                                    | یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      |
|---------------------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۵       | ۳۲,۲۲۵,۲۵۵,۹۴۵  | ۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱   |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۶       | ۱۱,۱۰۵,۶۱۵,۲۹۶  | ۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶  |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷       | ۱۰۱,۵۰۷,۳۶۷,۶۸۱ | ۷۷,۷۴۱,۲۱۸,۴۵۱  |
| حساب های دریافتی                                              | ۸       | ۷۷,۱۹۰,۲۸۰      | ۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳     |
| جاری کارگزاران                                                | ۹       | ۲,۳۴۴,۰۱۷,۳۴۴   | -               |
| سایر دارایی ها                                                | ۱۰      | ۳۰,۸۰۶,۰۵۶      | ۲۵,۴۴۵,۷۷۳      |
| موجودی نقد                                                    | ۱۱      | ۳,۲۰۸,۷۶۷,۱۲۲   | ۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷   |
| جمع دارایی ها                                                 |         | ۱۵۰,۴۹۹,۰۱۹,۷۲۴ | ۱۰۹,۴۳۴,۵۴۲,۴۳۱ |
| بدهی ها:                                                      |         |                 |                 |
| جاری کارگزاران                                                | ۹       | -               | ۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷   |
| پرداختی به ارکان صندوق                                        | ۱۲      | ۱,۰۵۶,۱۰۵,۶۹۹   | ۵۲۲,۴۲۳,۰۳۱     |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 | ۱۳      | ۱۷,۶۰۳,۳۴۴,۸۵۲  | ۳۰۴,۰۴۳,۶۹۱     |
| جمع بدهی ها                                                   |         | ۱۸,۶۵۹,۴۵۰,۵۵۱  | ۷,۴۸۸,۶۸۹,۰۵۹   |
| خالص دارایی ها                                                | ۱۴      | ۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳ | ۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۳۷۲ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال                   |         | ۱۰,۰۸۵          | ۱۰,۰۰۸,۶۶۶      |

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



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**

**گزارش مالی سالانه**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

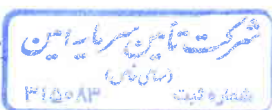
| درآمدها:                                     | یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                              |         | ریال                            | ریال                            |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۵      | ۲۸,۴۱۸,۸۴۸,۶۹۲                  | ۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴                  |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۶      | (۱,۴۲۱,۹۹۸,۹۸۵)                 | (۴,۴۷۱,۴۳۲,۷۵۶)                 |
| سود سهام                                     | ۱۷      | ۱,۷۷۳,۸۰۵,۲۸۰                   | ۹۰۱,۸۸۷,۷۴۹                     |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸      | ۱۷,۷۱۳,۴۳۱,۹۴۰                  | ۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷                  |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹      | ۱,۶۸۸,۷۱۵,۷۲۶                   | ۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶                     |
| جمع درآمدها                                  |         | ۴۸,۱۷۲,۸۰۲,۶۵۳                  | ۳۳,۵۵۴,۶۲۹,۹۰۰                  |
| <b>هزینه:</b>                                |         |                                 |                                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰      | ۷۶۳,۴۸۹,۰۵۲                     | ۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸                     |
| سایر هزینه ها                                | ۲۱      | ۴۷۰,۹۸۶,۵۱۳                     | ۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰                     |
| جمع هزینه ها                                 |         | ۱,۲۳۴,۴۷۵,۵۶۵                   | ۱,۲۵۲,۷۱۸,۵۷۸                   |
| سود خالص                                     |         | ۴۶,۹۳۸,۳۲۷,۰۸۸                  | ۳۲,۳۰۱,۹۱۱,۳۲۲                  |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |         | ۳۲٪                             | ۱۶.۲۳٪                          |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)   |         | ۳۶٪                             | ۱۶.۱۵٪                          |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                                | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                        | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری   |
|                                                        | ریال                            | ریال                            |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال   | ۱۰۱,۰۷۰                         | ۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۷۱۹                 |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال            | ۱۳,۰۲۴,۳۶۷                      | ۸۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰                  |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال           | (۵۳۰,۳۷)                        | (۵۳۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)               |
| سود خالص                                               |                                 | ۴۶,۹۳۸,۳۲۷,۰۸۸                  |
| سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری            |                                 | (۴۶,۳۶۷,۹۲۳,۹۱۷)                |
| تعدیلات                                                | ۲۳                              | (۳۳۰,۶۸۷,۷۱۷)                   |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال | ۱۳,۰۷۲,۴۰۰                      | ۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳                 |

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

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



*(Handwritten signature)*

## صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها و 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](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 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     | ۹۹۰۰۰۰                        | ۹۹ درصد                      |
| ۲    | شرکت تامین سرمایه امین      | ۱۰۰۰۰                         | 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**

موسسه 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**

موسسه 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 آبشناسان، 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 رویه‌های حسابداری**

#### **۴-۱- سرمایه گذاری ها**

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

#### **۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی :**

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### **۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

**۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی :**

خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخريد آنها توسط ضامن تعيين می شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها**

**۴-۲-۱- سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها 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 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 و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن به علاوه ۱۰ درصد درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                         |
| حق الزحمه حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت 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 سالانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹           |                |                |                | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                |                 |                 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|-----------------|-----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | ریال           | درصد       | ریال           | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |
| درصد                 | ریال           | ریال           | ریال           | درصد       | ریال           | ریال            | ریال            |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۱.۴۳٪      | ۲,۱۵۱,۴۰۵,۴۸۷  | ۲,۰۵۱,۰۲۵,۹۸۰   | ۲,۰۵۱,۰۲۵,۹۸۰   |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۰.۴۱٪      | ۶۱۳,۶۲۳,۰۳۰    | ۴۲۴,۵۰۹,۸۷۳     | ۴۲۴,۵۰۹,۸۷۳     |
| ۰.۶۶٪                | ۷۲۵,۹۴۲,۴۰۹    | ۷۴۹,۵۵۳,۱۷۱    | ۷۴۹,۵۵۳,۱۷۱    | ۰٪         | -              | -               | -               |
| ۴.۶۶٪                | ۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۰۰  | ۶,۲۴۶,۵۴۰,۴۸۴  | ۶,۲۴۶,۵۴۰,۴۸۴  | ۰٪         | -              | -               | -               |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۴.۹۰٪      | ۷,۳۷۳,۴۰۱,۵۰۰  | ۳,۷۰۲,۱۲۸,۴۴۱   | ۳,۷۰۲,۱۲۸,۴۴۱   |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۱.۱۵٪      | ۱,۷۲۹,۰۶۵,۶۲۲  | ۱,۰۱۰,۳۶۸,۷۹۲   | ۱,۰۱۰,۳۶۸,۷۹۲   |
| ۰.۳۶٪                | ۳۹۸,۱۹۴,۱۶۲    | ۴۰۱,۹۴۹,۱۵۵    | ۴۰۱,۹۴۹,۱۵۵    | ۴.۵۲٪      | ۶,۷۹۹,۰۵۶,۵۲۲  | ۲,۷۳۱,۲۷۳,۸۱۹   | ۲,۷۳۱,۲۷۳,۸۱۹   |
| ۲.۸۶٪                | ۳,۱۳۴,۸۷۰,۳۵۰  | ۳,۲۶۲,۴۸۱,۷۴۸  | ۳,۲۶۲,۴۸۱,۷۴۸  | ۳.۵۰٪      | ۵,۲۶۳,۲۲۸,۲۶۲  | ۴,۰۴۹,۹۸۳,۹۹۴   | ۴,۰۴۹,۹۸۳,۹۹۴   |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۲.۷۳٪      | ۴,۱۱۴,۸۳۸,۰۷۲  | ۳,۱۱۶,۹۷۹,۶۵۶   | ۳,۱۱۶,۹۷۹,۶۵۶   |
| ۰.۰۰٪                | -              | -              | -              | ۰.۰۰٪      | ۴,۱۸۰,۶۳۷,۴۵۰  | ۲,۹۴۵,۹۶۰,۱۳۶   | ۲,۹۴۵,۹۶۰,۱۳۶   |
| ۸.۵۶٪                | ۹,۳۶۳,۰۸۸,۶۲۱  | ۱۰,۶۶۰,۵۲۴,۵۵۸ | ۱۰,۶۶۰,۵۲۴,۵۵۸ | ۱۸.۶۳٪     | ۳۲,۲۲۵,۲۵۵,۹۴۵ | ۲۰,۰۰۳۲,۲۳۰,۶۹۱ | ۲۰,۰۰۳۲,۲۳۰,۶۹۱ |

صنعت

محصولات شیمیایی

فلزات اساسی

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

خودرو و ساخت قطعات

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

مخابرات

بانکها و موسسات اعتباری

خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره

سایر واسطه گریهای مالی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی سالانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| درصد به کل دارایی ها | مبلغ           | درصد به کل دارایی ها | مبلغ           | یادداشت |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------|
|                      | ریال           |                      | ریال           |         |
| ۱۷۶۸٪                | ۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶ | ۷,۳۸٪                | ۱۱,۱۰۵,۶۱۵,۲۹۶ | ۶-۱     |
| ۱۷۶۸٪                | ۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶ | ۷,۳۸٪                | ۱۱,۱۰۵,۶۱۵,۲۹۶ |         |

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| درصد به کل دارایی ها | مبلغ           | درصد به کل دارایی ها | مبلغ           | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده‌گذاری | نوع سپرده |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------|--------------|-------------------|-----------|
|                      | ریال           |                      | ریال           | درصد    |              |                   |           |
| -                    | -              | ۷,۳۸٪                | ۱۱,۱۰۳,۵۸۱,۴۲۰ | ۱۰٪     | ندارد        | متعدد             | کوتاه مدت |
| ۱۷۶۸٪                | ۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶ | ۰,۰۰٪                | ۲,۰۳۳,۸۷۶      | ۱۰٪     | ندارد        | متعدد             | کوتاه مدت |
| ۱۷۶۸٪                | ۱۹,۳۵۱,۵۰۱,۶۶۶ | ۷,۳۸٪                | ۱۱,۱۰۵,۶۱۵,۲۹۶ |         |              |                   |           |

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰

بانک شهید بهشتی - ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲

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

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | یادداشت |
|----------------|-----------------|---------|
| ریال           | ریال            |         |
| ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ | ۷۹,۸۸۷,۴۷۷,۷۱۵  | ۷-۱     |
| ۳۹,۰۵۲,۶۳۸,۰۲۲ | ۲۱,۶۱۹,۸۸۹,۹۶۶  | ۷-۲     |
| ۷۷,۷۴۱,۳۱۸,۴۵۱ | ۱۰۱,۵۰۷,۳۶۷,۶۸۱ |         |

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                      |         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |               |                |                      |                |                |
|---------------------------------|---------|----------------|---------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| تاریخ سررسید                    | نرخ سود | بهای تمام شده  | سود متعلقه    | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |                |
|                                 | درصد    | ریال           | ریال          | ریال           | درصد                 | ریال           |                |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳     | ۰٪      | ۵۰,۰۴۴,۸۷۲,۴۸۰ | -             | ۵,۲۰۲,۳۱۹,۷۸۹  | ۰.۰۰٪                | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱     | ۰٪      | ۸,۶۷۶,۲۸۴,۷۴۱  | -             | ۸,۱۲۵,۵۸۳,۲۲۴  | -                    | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۰۷     | ۰٪      | ۱۰,۹۹۳,۳۸۵,۹۲۹ | -             | ۱۱,۵۰۶,۴۲۵,۵۰۱ | -                    | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |
| مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪  | ۱۶٪     | ۲۱,۰۱۵,۲۲۵,۰۰۰ | ۳۲۳,۲۵۴,۳۶۱   | ۲۱,۲۷۶,۷۵۷,۱۲۲ | -                    | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |
| مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ | ۱۵٪     | ۳۱,۵۱۶,۸۳۳,۱۵۰ | ۱,۴۴۷,۶۴۸,۹۷۲ | ۳۳,۷۷۴,۳۹۲,۰۷۹ | -                    | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |
| استادخانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰     |         | ۷۷,۲۴۶,۶۰۱,۳۰۰ | ۱,۷۷۱,۰۰۳,۳۳۳ | ۷۹,۸۸۷,۴۷۷,۷۱۵ | ۰.۰۰٪                | -              | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۹ |

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹     |                      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |            |                |         |                                 |
|----------------|----------------------|----------------|------------|----------------|---------|---------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | بهای تمام شده  | نرخ سود | تاریخ سررسید                    |
| ریال           | درصد                 | ریال           | ریال       | ریال           | درصد    |                                 |
| ۳۲,۲۲۸,۴۹۸,۷۰۰ | ۰.۰۰٪                | ۲۱۶,۱۹,۸۸۹,۹۶۶ | ۳۵,۵۴۹,۹۶۶ | ۲۴,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶                      |
| ۶,۸۳۲,۴۶۴,۶۷۶  | -                    | -              | -          | -              | -       | اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶ |
| (۹,۳۲۵,۳۵۴)    | -                    | -              | -          | -              | -       | اجاره شرکت مخابرات              |
| ۳۹,۰۵۲,۶۳۸,۰۲۲ | ۰.۰۰٪                | ۲۱۶,۱۹,۸۸۹,۹۶۶ | ۳۵,۵۴۹,۹۶۶ | ۲۴,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰ |         | اجاره دولتی آپارورش سپهر ۹۹۱۱۱۸ |

| نام شرکت                        | ارزش تابلو | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش فروش  | دلیل تعدیل         |
|---------------------------------|------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|
| مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪   | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰٪         | ۹۹۸,۵۰۵        | ۲۰,۹۶۸,۰۵۰,۰۰۰  | نگه داری تا سررسید |
| مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۰-۹۰۹ | ۹۷۰,۰۰۰    | ۱٪         | ۹۸۰,۳۰۹        | ۳۲,۳۵۰,۱۹۷,۰۰۰  | نگه داری تا سررسید |
| جاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶  | ۱۰۰۰,۰۰۰   | -۱۱٪       | ۹۰۰,۰۰۰        | ۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | نگه داری تا سررسید |
| سندآذانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱      | ۹۰۵,۹۸۹    | -۱۱٪       | ۸۱۳,۳۴۸        | ۸,۱۳۳,۴۸۰,۰۰۰   | نگه داری تا سررسید |
| سندآذانه-م-۶ بودجه ۹۷-۹۷۴۳      | ۹۴۳,۰۰۰    | -۱۰٪       | ۸۴۰,۷۹۶        | ۵,۲۰۶,۰۹۴,۲۰۸   | نگه داری تا سررسید |
| سندآذانه-م-۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷    | ۸۱۰,۰۰۰    | -۳٪        | ۷۸۵,۶۱۶        | ۱۱۵۱۴,۷۷۳,۷۱۲   | نگه داری تا سررسید |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
گزارش مالی سالانه  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- حساب‌های دریافتنی

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  |            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |            |                   |
|-------------|------------|------------|------------|-------------------|
| تنزیل شده   | تنزیل نشده | نرخ تنزیل  | تنزیل نشده |                   |
| ریال        | ریال       | درصد       | ریال       | سود سهام دریافتنی |
| ۱۱۴,۳۸۷,۷۴۹ | ۷۷,۱۹۰,۲۸۰ | ۲۵٪        | ۸۵,۲۸۰,۰۰۰ |                   |
| ۱۲,۱۴۶,۵۸۴  | .          | ۰٪         | .          | سایر              |
| ۱۲۶,۵۳۴,۳۳۳ | ۷۷,۱۹۰,۲۸۰ |            | ۸۵,۲۸۰,۰۰۰ |                   |

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

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |             |            |                |
|------------|-------------|------------|----------------|
| تنزیل شده  | ذخیره تنزیل | تنزیل نشده |                |
| ریال       | ریال        | ریال       | پتروشیمی پردیس |
| ۷۷,۱۹۰,۲۸۰ | ۸,۰۸۹,۷۲۰   | ۸۵,۲۸۰,۰۰۰ |                |
| ۷۷,۱۹۰,۲۸۰ | ۸,۰۸۹,۷۲۰   | ۸۵,۲۸۰,۰۰۰ |                |

۹- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      |                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      |                 |                   |                      |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |                      |
| ریال            | ریال             | ریال            | ریال            | ریال              | کارگزاری امین آوید   |
| (۷,۳۲۳,۱۴۲,۵۳۴) | (۳۲۰)            | ۷۷۲,۵۲۳,۵۲۹,۲۵۱ | ۷۷۹,۸۴۶,۶۷۱,۴۶۵ | (۷,۳۲۳,۱۴۲,۵۳۴)   |                      |
| ۶۶۰,۹۲۰,۱۹۷     | ۲,۳۴۴,۰۱۷,۶۶۴    | ۱,۰۲۴,۹۰۱,۷۶۹   | ۲,۷۰۷,۹۹۹,۲۳۶   | ۶۶۰,۹۲۰,۱۹۷       | تعدیل کارمزد کارگزار |
| (۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷) | ۲,۳۴۴,۰۱۷,۳۴۴    | ۷۷۳,۵۴۸,۴۳۱,۰۲۰ | ۷۸۲,۵۵۴,۶۷۰,۷۰۱ | (۶,۶۶۲,۲۲۲,۳۳۷)   |                      |

## صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

### گزارش مالی سالانه

### یادداشت‌های همراه صورت های مالی

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود.

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      |                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹        |                         |
|-----------------|------------------|-------------------|-------------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | استهلاك دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره |
| ریال            | ریال             | ریال              | ریال                    |
| -               | (۵۳۸,۸۴۰)        | ۵۰,۱۳۰,۱۹۰        | ۴۹,۵۹۱,۳۵۰              |
| ۲۵۰             | ۲۸۸              | ۵۴,۴۹۹,۹۶۲        | ۲۵۰                     |
| ۲۵,۴۴۵,۵۲۳      | ۳۱,۳۴۴,۶۰۸       | ۳۲۱,۱۰۰,۹۱۵       | ۲۵,۴۴۵,۵۲۳              |
| -               | -                | -                 | -                       |
| ۲۵,۴۴۵,۷۷۳      | ۳۰,۸۰۶,۰۵۶       | ۴۲۵,۷۳۱,۰۶۷       | ۳۷۷,۸۹۱,۲۹۶             |

مخارج برگزاری مجامع

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

### ۱۱- موجودی نقد

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷ | ۳,۲۰۸,۷۶۷,۱۲۲ |
| ۲,۸۲۶,۷۵۳,۵۸۷ | ۳,۲۰۸,۷۶۷,۱۲۲ |

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
گزارش مالی سالانه  
یادداشت‌های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    |            |
|-------------|---------------|------------|
| ریال        | ریال          |            |
| -           | -             | ضامن       |
| ۴۳۱,۹۱۹,۰۳۱ | ۷۹۷,۱۵۵,۴۴۲   | مدیر صندوق |
| ۴۴,۵۸۲,۳۴۰  | ۱۵۶,۹۰۴,۲۵۰   | متولی      |
| ۴۵,۹۲۱,۶۶۰  | ۱۰۰,۶۰۲,۷۰۲   | حسابرس     |
| -           | ۱,۴۴۳,۳۰۵     | بازارگردان |
| ۵۲۲,۴۲۳,۰۳۱ | ۱,۰۵۶,۱۰۵,۶۹۹ |            |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
گزارش مالی سالانه  
یادداشت‌های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ریال | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     | ریال |                              |
|-------------|------|----------------|------|------------------------------|
| ۱۱۲,۴۷۷,۷۹۱ |      | ۱۴۶,۸۰۲,۳۴۲    |      | ذخیره تصفیه                  |
| ۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰ |      | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰    |      | بدهی به مدیر بابت امور صندوق |
| ۱۸,۵۲۰,۰۰۰  |      | ۲۰,۶۴۰,۰۰۰     |      | مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال |
| -           |      | ۱۷,۰۸۸,۵۶۴,۶۳۹ |      | ذخیره تغییر ارزش سهام        |
| -           |      | ۷,۲۲۸,۱۶۰      |      | ذخیره آبونمان نرم افزار      |
| ۴۵,۹۰۰      |      | ۳,۴۹۷,۹۵۴      |      | واریزی نامشخص                |
| -           |      | ۱۷۲,۶۱۱,۷۵۷    |      | سود صندوق                    |
| ۳۰۴,۰۴۳,۶۹۱ |      | ۱۷,۶۰۳,۳۴۴,۸۵۲ |      |                              |

۱۴- خالص دارایی ها

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹      | تعداد   | ریال            | تعداد      |                            |
|-----------------|---------|-----------------|------------|----------------------------|
| ۹۱,۸۵۹,۱۹۳,۳۷۲  | ۹۱,۰۷۰  | ۱۲۱,۷۵۴,۵۶۹,۱۷۳ | ۱۲,۰۷۲,۴۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۰,۰۸۶,۶۶۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۰۰  | ۱۰,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۰۱,۹۴۵,۸۵۳,۳۷۲ | ۱۰۱,۰۷۰ | ۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳ | ۱۳,۰۷۲,۴۰۰ |                            |



# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

## یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>(ریال) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>(ریال) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| ۱۵-۱    | ۱۹,۲۳۰,۳۹۳,۹۵۱                         | ۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳                          |
| ۱۵-۲    | ۹,۱۸۸,۴۵۴,۷۴۱                          | ۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱                          |
| جمع     | ۲۸,۴۱۸,۸۴۸,۶۹۲                         | ۱۰,۱۰۷,۲۵۲,۳۱۴                         |

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)

| تعداد                                 | بهای فروش  | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) منتهی به<br>(ریال) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------------------------------|
| بیمه البرز                            | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۰۹۹,۵۳۷,۷۶۴   | ۳,۰۲۱,۷۸۱,۱۶۵   | ۱۴,۷۲۲,۶۴۴    | ۱۵,۴۹۷,۶۸۷      | ۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳                            |
| صندوق س در سهام افق ملت               | ۴۷,۸۷۲     | ۱,۷۸۳,۳۹۱,۴۵۰   | ۱,۸۳۶,۹۴۱,۰۷۰   | ۸,۴۷۱,۰۹۹     | -               | (۶۲۰,۲۰۰,۷۱۹)                            |
| داده‌برداری ایران                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۶۰۶,۵۷۸,۵۹۹   | ۴,۴۷۴,۶۴۶,۶۰۹   | ۲۱,۸۷۸,۶۰۲    | ۲۳,۰۳۰,۳۹۱      | ۸۶,۵۰۲,۳۵۷                               |
| مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن        | ۵۰,۰۰۰     | ۳۹۵,۸۷۲,۳۰۰     | ۳۶۰,۸۳۰,۷۵۰     | ۱,۸۸۰,۲۷۲     | ۱,۹۹۹,۳۶۱       | ۳۱,۱۸۱,۸۱۷                               |
| پتروشیمی پردیس                        | ۴۱,۰۰۰     | ۹۱۷,۳۱۹,۸۳۰     | ۱,۰۹۲,۱۲۳,۸۵۳   | ۴,۳۵۷,۲۵۶     | ۴,۵۸۶,۵۹۹       | (۱۸۳,۱۴۷,۸۷۸)                            |
| ایران ترانسفو                         | ۲,۰۰۱,۰۰۰  | ۱۳,۵۷۲,۷۳۷,۰۰۰  | ۱۲,۷۹۸,۶۲۰,۰۰۹  | ۶۴,۴۷۰,۷۷۶    | ۶۷,۸۶۳,۶۸۳      | ۶۴۱,۷۸۳,۰۳۲                              |
| نفت پاسارگاد                          | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۱۲۳,۴۵۱,۱۲۲   | ۴,۰۳۵,۵۶۵,۷۱۱   | ۲۴,۳۸۳,۲۲۴    | ۲۵,۶۶۷,۲۵۸      | ۱,۰۴۷,۸۳۴,۴۲۹                            |
| مدیریت انرژی امید تابان هور           | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۱۱۹,۸۴۳,۰۸۳   | ۲,۱۰۹,۵۳۳,۹۳۵   | ۱۰,۰۶۹,۰۸۶    | ۱۰,۵۹۹,۳۱۳      | (۱۰,۳۳۹,۲۵۱)                             |
| داده گسترعصرنوبین-های وب              | ۲,۸۵۱,۲۲۹  | ۲۱,۳۴۵,۹۲۳,۰۸۳  | ۱۶,۳۳۶,۴۴۴,۸۱۸  | ۱۰,۳۹۲,۳۳۱    | ۱۰,۶۷۲,۶۲۱      | ۴,۸۰۱,۴۳۵,۹۱۳                            |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش        | ۱۰۵,۷۰۰    | ۸,۴۵۱,۶۵۵,۴۶۰   | ۸,۵۶۵,۱۷۷,۳۲۷   | ۴۰,۱۴۵,۲۳۱    | ۴۲,۳۵۸,۲۸۲      | (۱۹۵,۹۲۵,۲۸۰)                            |
| گروه بهمن                             | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۵۸۳,۳۵۲,۵۹۵   | ۵,۵۸۸,۲۲۳,۷۰۰   | ۲۷,۷۵۵,۴۹۶    | ۲۹,۲۱۶,۷۶۴      | ۱۹۸,۱۴۶,۶۳۵                              |
| داروپخش (هلدینگ)                      | ۱,۰۰۰      | ۲۰,۹۹۰,۰۰۰      | ۲۰,۹۳۴,۶۹۶      | ۹۹,۷۰۱        | ۱۰۴,۹۵۰         | (۱۵۱,۲۴۷)                                |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین         | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۱۸۸,۴۷۷,۹۸۱   | ۵,۳۶۶,۶۷۹,۹۵۸   | ۲۴,۶۴۵,۱۳۶    | ۲۵,۹۴۲,۳۸۹      | (۲۲۸,۷۸۹,۵۰۲)                            |
| صندوق س. سپهر کاریزماس                | ۲۱,۰۰۰     | ۱,۰۶۳,۳۶۹,۰۰۰   | ۱,۱۳۴,۱۱۵,۴۱۲   | ۵۰,۴۶۲,۵۵۱    | -               | (۷۶,۷۹۲,۶۶۳)                             |
| گروه مینا (سهامی عام)                 | ۱۵۰,۰۰۰    | ۱۱,۸۵۸,۴۸۵,۵۲۴  | ۱۰,۷۸۲,۴۲۵,۹۱۳  | ۵۶,۳۲۷,۶۴۳    | ۵۹,۲۹۲,۴۲۷      | ۹۶۰,۳۲۹,۵۴۱                              |
| سرمایه گذاری مسکن                     | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۲۱۵,۶۲۴,۴۴۴   | ۴,۳۵۲,۱۰۰,۴۰۸   | ۲۰,۰۲۳,۹۲۴    | ۲۱,۰۷۸,۱۲۳      | (۱۷۷,۵۷۸,۰۱۱)                            |
| ماشین سازی اراک                       | ۴,۱۵۱,۰۰۰  | ۶,۴۱۷,۵۲۸,۶۷۹   | ۶,۲۵۷,۹۳۷,۲۱۰   | ۳۰,۴۸۲,۹۰۶    | ۳۲,۰۸۷,۶۴۳      | ۹۷۰,۲۰۰,۹۲۰                              |
| همکاران سیستم                         | ۱,۰۰۰      | ۷,۱۰۰,۰۰۰       | ۶,۱۷۸,۵۳۶       | ۳۳,۷۲۵        | ۳۵,۵۰۰          | ۸۵۲,۳۳۹                                  |
| صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د        | ۳۷۰,۰۰۰    | ۵,۰۶۴,۵۶۰,۰۰۰   | ۵,۰۵۳,۸۴۴,۰۶۶   | ۳,۷۹۸,۴۱۹     | -               | ۶,۹۱۷,۵۱۵                                |
| مخابرات ایران                         | ۴,۲۸۲,۵۶۸  | ۱۶,۶۵۳,۷۴۱,۴۶۳  | ۱۲,۷۴۷,۲۱۲,۸۶۳  | ۷۹,۱۰۴,۹۹۲    | ۸۳,۲۸۸,۷۰۵      | ۳,۷۴۴,۱۵۴,۹۰۳                            |
| صنایع خاک چینی ایران                  | ۱,۰۰۰      | ۲۷,۹۰۱,۰۰۰      | ۱۷,۷۸۲,۱۲۸      | ۱۳۲,۵۲۸       | ۱۳۹,۵۰۵         | ۹,۸۴۶,۸۳۹                                |
| سرمایه گذاری نیرو                     | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۲,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۸۸,۱۵۶,۷۷۰   | ۱۱,۱۷۱,۸۹۸    | ۱۱,۷۶۰,۰۰۰      | ۴۰,۹۱۱,۳۲۲                               |
| سیمان فارس و خوزستان                  | ۲,۳۹۹,۸۲۱  | ۷,۱۲۰,۸۲۹,۸۶۲   | ۷,۲۵۷,۷۲۸,۹۳۰   | ۳۳,۸۲۳,۷۲۳    | ۳۵,۶۰۴,۱۵۲      | (۲۰۶,۳۳۶,۹۴۳)                            |
| ریل پردازسیر                          | ۱۷,۷۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۲۳۰,۲۵۱,۳۸۵  | ۴۱,۷۱۷,۲۶۴,۸۰۱  | ۲۱۰,۵۶۶,۱۳۶   | ۲۲۱,۶۵۱,۲۵۰     | ۲,۱۸۰,۷۶۹,۱۹۸                            |
| امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۶         | ۳          | ۳               | ۱,۵۴۳,۰۶۸       | -             | -               | (۱,۵۴۳,۰۶۵)                              |
| سرمایه گذاری صدرتأمین                 | ۴,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۷۹۰,۴۶۱,۷۹۶  | ۱۲,۶۷۱,۶۳۵,۲۵۱  | ۶۰,۷۵۴,۲۰۴    | ۶۳,۹۵۲,۳۱۰      | (۵,۸۷۹,۹۶۹)                              |
| سایپا                                 | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۸۱۵,۶۹۴,۶۹۳   | ۶,۶۷۰,۸۰۹,۳۴۵   | ۳۲,۳۷۴,۱۳۳    | ۳۴,۰۷۸,۴۷۴      | ۷۸,۴۲۲,۷۴۱                               |
| بانک کارآفرین                         | ۱,۰۰۰      | ۲,۳۹۰,۰۰۰       | ۲,۶۱۱,۰۵۶       | ۱۱,۳۵۱        | ۱۱,۹۵۰          | (۲۴۴,۲۵۷)                                |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)             | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۱۸۵,۱۱۰,۸۱۱  | ۹,۸۱۰,۸۹۵,۹۴۲   | ۵۳,۱۲۸,۹۵۴    | ۵۵,۹۲۵,۵۵۵      | ۱,۲۶۵,۱۶۰,۳۶۰                            |
| بانک سینا                             | ۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۴,۵۸۰,۸۲۰,۲۱۷   | ۴,۱۵۵,۴۷۹,۶۹۳   | ۲۱,۷۵۸,۶۱۰    | ۲۲,۹۰۴,۱۰۱      | ۳۸۰,۶۷۷,۸۱۳                              |
| ایران ارقام                           | ۷۰۰,۰۰۰    | ۳,۵۶۹,۵۷۹,۳۳۵   | ۳,۵۹۰,۷۸۴,۲۲۸   | ۱۶,۹۵۵,۲۸۱    | ۱۷,۸۴۷,۸۹۶      | (۵۶,۰۰۰,۱۷۰)                             |
| سرمایه گذاری خوارزمی                  | ۷۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۳۲۰,۳۵۰,۳۸۶  | ۱۰,۲۸۲,۴۶۴,۱۴۵  | ۵۳,۸۱۸,۵۹۰    | ۵۶,۶۵۱,۷۵۵      | ۹۳۷,۴۱۵,۸۹۶                              |
| سرمایه گذاری دارویی تأمین             | ۴۰۰,۰۰۰    | ۵,۳۶۲,۴۰۰,۰۰۰   | ۵,۱۲۳,۱۴۹,۵۲۵   | ۲۵,۴۷۱,۳۷۳    | ۲۶,۸۱۲,۰۰۰      | ۱۸۶,۹۶۷,۱۰۲                              |
| تولید برق عسلویه مینا                 | ۵۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۰۸۴,۵۰۰,۰۰۰  | ۷,۸۴۷,۱۶۵,۰۳۵   | ۵۲,۶۵۱,۳۵۶    | ۵۵,۴۲۲,۵۰۰      | ۳,۱۲۹,۲۶۱,۱۰۹                            |
| تولید برق مهاباد کهنوج                | ۸۰۰,۰۰۰    | ۵,۷۲۲,۳۷۸,۰۶۰   | ۵,۱۰۴,۰۸۱,۸۲۹   | ۲۷,۱۸۱,۰۹۱    | ۲۸,۶۱۱,۸۹۳      | ۵۶۲,۵۰۳,۲۴۷                              |
| شامل تعدادی سهام های بورسی و فرابورسی | جمع        | ۲۴۴,۰۳۲,۷۰۶,۰۸۵ | ۲۲۲,۴۸۲,۸۱۱,۷۵۵ | ۱,۱۳۸,۸۸۸,۴۴۴ | ۱,۱۸۰,۶۱۱,۹۳۷   | ۲,۷۹۴,۴۶۴,۵۱۳                            |

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**

**نادداشت‌های همراه صورت مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال)

| تعداد  | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|--------|-----------------|-----------------|------------|--------|-----------------|-----------------|
|        | ریال            | ریال            | ریال       | ریال   | ریال            | ریال            |
| ۳۲,۱۳۰ | ۴۴,۸۳۲,۸۶۴,۰۰۰  | ۳۸,۶۸۸,۵۸۰,۴۲۸  | -          | -      | ۴,۱۳۴,۲۸۳,۵۷۲   | ۱۶,۰۸۴,۱۵۲      |
| ۷۸,۰۰۰ | ۷۷,۹۹۹,۴۶۰,۰۰۰  | ۷۵,۷۳۸,۶۴۷,۳۹۲  | ۵۶,۵۴۹,۶۰۷ | -      | ۲,۲۰۴,۲۶۳,۰۰۱   | -               |
| ۴۷,۵۹۸ | ۴۶,۵۴۱,۶۳۷,۵۶۶  | ۴۴,۷۰۴,۳۵۵,۲۶۳  | ۳۳,۷۴۲,۶۷۵ | -      | ۱,۸۰۳,۵۳۹,۶۲۸   | -               |
| ۲۴,۶۶۰ | ۲۴,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳,۴۰۸,۷۰۳,۵۰۷  | ۲,۰۷۲,۷۷۵  | -      | ۱,۱۰۸,۲۲۳,۷۱۸   | -               |
| ۳,۲۸۱  | ۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۱۷۸,۳۰۸,۱۴۱   | -          | -      | ۱۰۲,۶۹۱,۸۵۹     | ۳۹,۱۲۸,۷۳۴      |
| ۲,۰۰۰  | ۱,۹۳۹,۰۰۲,۰۰۵   | ۱,۸۳۵,۳۲۹,۶۵۱   | ۱,۴۰۵,۷۷۲  | -      | ۱۰۲,۲۶۶,۵۸۲     | -               |
| ۴,۳۳۱  | ۴,۰۹۹,۸۳۹,۰۰۰   | ۴,۰۹۸,۹۴۵,۶۴۵   | ۲,۹۷۲,۳۸۰  | -      | (۲۰۰۷۹۰۲۵)      | ۱۶,۳۶۷,۱۱۸      |
| ۳,۰۰۰  | ۳,۰۰۰,۳۷۷,۵۸۷   | ۳,۰۱۷,۱۸۵,۸۷۷   | ۲,۱۷۵,۱۹۸  | -      | (۱۹۰۰۸۳,۴۸۸)    | ۵۹,۲۲۲,۰۳۲      |
| ۲۵,۹۹۸ | ۲۵,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۱۰۸,۱۹۱,۷۶۵  | -          | -      | (۱۱۰۰۱۹۱,۷۶۵)   | -               |
| ۶۹,۱۰۰ | ۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۹,۲۳۵,۴۵۹,۳۴۱  | -          | -      | (۱۳۵,۴۵۹,۳۴۱)   | -               |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۴,۵۸۰,۵۸۷,۲۳۲   |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۲,۹۳۶,۳۷۳,۶۶۳   |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۶۴۶,۴۶۲,۹۳۰     |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۵۰۳,۰۹۶,۱۶۷     |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۴۸۹,۲۴۸,۶۳۵     |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۴۸,۰۶۹,۶۷۶      |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۴۶,۱۵۹,۷۱۷      |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۳۶,۲۴۲,۸۸۰      |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۲۵,۲۰۹,۲۱۸      |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | ۱,۰۳۲,۸۵۶       |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۷۰۸,۷۷۷)       |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۳,۵۹۹,۴۴۱)     |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۱۱,۲۹۴,۴۹۹)    |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۸۴,۵۲۰,۵۳۶)    |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۸۴,۷۴۲,۳۵۰)    |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۸۷,۰۰۰,۰۰۰)    |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۳۹۷,۲۶۰,۲۷۳)   |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۶۹۹,۴۹۲,۵۰۰)   |
| ۰      | -               | -               | -          | -      | -               | (۷۶۱,۸۷۸,۸۳۳)   |
| جمع    | ۲۹۹,۳۰۱,۰۸۰,۱۵۸ | ۲۹۰,۰۱۳,۷۰۷,۰۱۰ | ۹۸,۹۱۸,۴۰۷ | ۰      | ۹,۱۸۸,۴۵۴,۷۴۱   | ۷,۳۱۲,۷۸۷,۸۰۱   |

# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

## یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به             | سال مالی منتهی به           | یادداشت |
|-------------------------------|-----------------------------|---------|
| سال مالی منتهی به<br>(ریال)   | سال مالی منتهی به<br>(ریال) |         |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹<br>(۱.۲۹۷.۴۳۵.۹۹۸) | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>(۳۸۹.۶۲۹.۴۶۲) | ۱۷-۱    |
| ۳.۱۷۳.۹۹۶.۷۵۸                 | (۱۰۰.۳۲۶.۵۲۳)               | ۱۷-۲    |
| (۴.۴۷۱.۴۳۲.۷۵۶)               | (۱.۴۲۱.۹۹۸.۹۸۵)             |         |
|                               |                             |         |
|                               |                             |         |

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره  
جمع

۱۶-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)

سال مالی منتهی به  
(ریال) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات      | کارمزد      | ارزش دفتری    | ارزش بازار یا قیمت<br>تعدیل شده | تعداد      |                                |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------------------------|------------|--------------------------------|
| ریال                              | ریال                              | ریال        | ریال        | ریال          | ریال                            |            |                                |
| (۳.۷۵۴.۹۹۳)                       | ۹۷۶.۸۷۱.۰۱۰                       | ۳۵.۳۳۴.۹۹۹  | ۳۳.۵۶۸.۲۵۱  | ۶.۰۲۱.۲۲۵.۷۴۰ | ۷.۰۶۷.۰۰۰.۰۰۰                   | ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ | مخابرات ایران                  |
| -                                 | ۷۹.۸۲۷.۹۸۳                        | ۳۷.۵۵۰.۰۰۰  | ۳۵.۶۷۲.۵۰۰  | ۷.۳۵۶.۹۴۹.۵۱۷ | ۷.۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰                   | ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ | گروه بهمن                      |
| -                                 | ۴۷.۳۱۱.۹۰۹                        | ۷۰.۶۴۲۷     | ۶۷۱.۱۰۵     | ۹۲.۶۹۵.۸۵۹    | ۱۴۱.۲۸۵.۳۰۰                     | ۲۷.۷۰۳     | ح فولاد کاوه جنوب کیش          |
| -                                 | (۳۳.۱۲۶)                          | ۷۲.۵۹۴      | ۶۸.۹۶۵      | ۱۴.۴۱۰.۴۱۷    | ۱۴.۵۱۸.۸۵۰                      | ۲.۶۳۵      | پتروشیمی تندگویان              |
| -                                 | (۳۳.۸۳۰)                          | ۷.۳۰۱       | ۶.۹۳۶       | ۱.۴۶۹.۸۴۳     | ۱.۴۶۰.۳۵۰                       | ۶۶         | صنعتی دوده قام                 |
| -                                 | (۱۸.۸۳۱.۲۲۶)                      | ۲.۴۳۰.۳۰۲   | ۲.۳۰۸.۷۸۶   | ۵۰۰.۱۵۲.۴۳۸   | ۴۸۶.۶۰۰.۳۰۰                     | ۷۶.۱۸۵     | فولاد کاوه جنوب کیش            |
| -                                 | (۱۳۲.۸۶۷.۷۸۹)                     | ۸.۹۰۲.۳۷۵   | ۸.۴۵۷.۱۶۱   | ۱.۸۸۵.۹۶۳.۳۵۳ | ۱.۷۸۰.۴۵۵.۰۰۰                   | ۱۴۵.۰۰۰    | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  |
| -                                 | (۳۸۸.۷۶۵.۴۵۲)                     | ۲۱.۳۸۳.۶۷۴  | ۲۰.۳۱۴.۴۹۰  | ۴.۵۲۳.۸۰۲.۰۵۸ | ۴.۳۷۶.۷۳۴.۷۷۰                   | ۴۵.۰۲۳     | فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش |
| -                                 | (۲۰.۷۶۱۵.۹۸۷)                     | ۱۰.۸۱۹.۳۸۰  | ۱۰.۳۷۸.۴۱۱  | ۲.۳۵۰.۳۹۴.۱۹۶ | ۲.۱۶۳.۸۷۶.۰۰۰                   | ۲۹.۱۰۰     | پتروشیمی زاگرس                 |
| -                                 | (۳۰.۵۰۴۶.۶۳۳)                     | ۲۱.۲۰۲.۵۰۰  | ۲۰.۱۴۲.۳۷۵  | ۴.۵۰۴.۳۰۱.۷۵۸ | ۴.۳۴۰.۵۰۰.۰۰۰                   | ۱.۱۰۰.۰۰۰  | لیزینگ رایان سایپا             |
| -                                 | (۵۵۰.۳۵۶.۳۲۱)                     | ۲۶.۴۸۷.۵۰۰  | ۲۵.۱۶۳.۱۲۵  | ۵.۷۹۶.۲۰۵.۶۹۶ | ۵.۳۹۷.۵۰۰.۰۰۰                   | ۶۵۰.۰۰۰    | بانک ملت                       |
| (۱.۲۹۳.۶۸۱.۰۰۵)                   | -                                 | -           | -           | -             | -                               | -          | سایر سهام بورسی و فرابورسی     |
| (۱.۲۹۷.۴۳۵.۹۹۸)                   | (۳۸۹.۶۲۹.۴۶۲)                     | ۱۶۴.۸۹۶.۹۵۲ | ۱۵۶.۶۵۲.۱۰۵ | ۳۳۰.۴۷۴.۰۸۷۵  | ۳۲۰.۹۷۹.۳۹۰.۴۷۰                 |            | جمع                            |

# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

## یادداشت‌های همراه صورت مالی

### برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال)

| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | کارمزد     | ارزش دفتری      | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | تعداد  |
|--------------------------------|--------------------------------|------------|-----------------|------------------------------|--------|
| ریال                           | ریال                           | ریال       | ریال            | ریال                         |        |
| -                              | ۸۰۹,۹۰۹,۹۵۷                    | ۲۳,۴۵۳,۸۹۳ | ۳۱,۵۱۶,۸۳۳,۱۵۰  | ۳۲,۳۵۰,۱۹۷,۰۰۰               | ۳۳,۰۰۰ |
| -                              | ۱۵۷,۴۴۷,۳۰۹                    | ۳,۷۷۴,۴۱۸  | ۵,۰۴۴,۸۷۲,۴۸۱   | ۵,۲۰۶,۰۹۴,۲۰۸                | ۶,۰۴۸  |
| -                              | (۶۱,۸۲۲,۲۳۹)                   | ۱۵,۲۰۲,۲۳۹ | ۲۱,۰۱۵,۲۲۵,۰۰۰  | ۲۰,۹۶۸,۶۰۵,۰۰۰               | ۲۱,۰۰۰ |
| (۲,۸۴۸,۷۲۰,۰۰۰)                | (۱,۹۰۲,۲۴۲,۶۰۸)                | ۱۵,۶۶۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۸۶,۵۸۲,۶۰۸  | ۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۴,۰۰۰ |
| -                              | (۵۴۸,۷۰۱,۵۱۴)                  | ۵,۸۹۶,۷۷۳  | ۸,۶۷۶,۲۸۴,۷۴۱   | ۸,۱۳۳,۴۸۰,۰۰۰                | ۱۰,۰۰۰ |
| -                              | ۵۱۳,۰۳۹,۵۷۲                    | ۸,۳۴۸,۲۱۱  | ۱۰,۹۹۳,۳۸۵,۹۲۹  | ۱۱,۵۱۴,۷۷۳,۷۱۲               | ۱۴,۶۵۷ |
| (۳۲۵,۲۷۶,۷۵۸)                  | -                              | -          | -               | -                            | -      |
| (۳,۱۷۳,۹۹۶,۷۵۸)                | (۱,۰۳۲,۳۶۹,۵۳۳)                | ۷۲,۳۳۵,۵۳۴ | ۱۰۰,۷۳۳,۱۸۳,۹۰۹ | ۹۹,۷۷۳,۱۴۹,۹۲۰               | جمع    |



**صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

| سال مالی منتهی به<br>(ریال) | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>(ریال) | یادداشت |
|-----------------------------|-------------------------------------|---------|
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                  | ریال                                |         |
| ۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳              | ۱۷,۴۱۳,۳۳۹,۳۴۶                      | ۱۸-۱    |
| ۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴                 | ۳۰۰,۰۹۲,۵۹۴                         | ۱۸-۲    |
| ۲۶,۳۸۵,۴۵۹,۶۶۷              | ۱۷,۷۱۳,۴۳۱,۹۴۰                      |         |

جمع

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

| سال مالی منتهی به<br>(ریال) | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | هزینه<br>تنزیل | سود            | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه<br>گذاری                             |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|-----------|--------------|---------------------------------------------------|
| ریال                        | ریال           | ریال           | ریال           | ریال           | درصد    | ریال      |              |                                                   |
| ۲۵,۵۰۳,۲۳۱,۸۲۷              | ۶,۸۶۲,۵۸۴,۸۰۳  | -              | -              | ۶,۸۶۲,۵۸۴,۸۰۳  | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-اسفند ۹۹۱۳۲۶ |
| -                           | ۴,۷۰۳,۳۴۹,۸۶۵  | -              | -              | ۴,۷۰۳,۳۴۹,۸۶۵  | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۹۲۳ |
| -                           | ۲,۴۸۵,۹۶۹,۶۳۱  | -              | -              | ۲,۴۸۵,۹۶۹,۶۳۱  | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪    |
| ۱۶,۲۵۵,۱۳۵                  | ۱,۲۶۰,۹۶۹,۵۷۹  | -              | -              | ۱,۲۶۰,۹۶۹,۵۷۹  | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران   |
| ۲,۷۶۸,۱۸۰,۷۲۱               | ۱,۰۹۲,۱۳۰,۴۷۹  | -              | -              | ۱,۰۹۲,۱۳۰,۴۷۹  | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹  |
| ۷,۴۸۹,۸۶۹,۸۱۰               | ۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰    | -              | -              | ۹۳۶,۹۸۶,۳۰۰    | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت تامین اجتماعی ۹۷۱۳۲۳      |
| ۱۶۵,۶۱۷,۹۱۲                 | ۴۶,۲۸۰,۳۰۰     | -              | -              | ۴۶,۲۸۰,۳۰۰     | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۳۱۲        |
| ۱,۴۲۸,۷۱۵,۵۶۷               | ۹,۳۲۵,۳۵۴      | -              | -              | ۹,۳۲۵,۳۵۴      | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آبرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸   |
| -                           | ۱۵,۷۴۳,۰۳۵     | -              | -              | ۱۵,۷۴۳,۰۳۵     | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت صخابر ۱                   |
| ۳,۰۶۲,۸۸۴,۲۵۹               | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز       |
| ۹۱۰,۷۳۱,۱۸۱                 | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲     |
| ۶۶۴,۰۷۰,۱۸۸                 | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳       |
| ۳۴۹,۸۳۳,۸۴۱                 | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰    |
| ۵۰,۵۴۰,۳۸۳,۵۶۱              | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق مشارکت بانک شهر                         |
| ۲,۳۳۷,۶۷۱,۲۲۱               | -              | -              | -              | -              | ۰٪      | -         | -            | سود اوراق گواهی سپرده بانک شهر                    |
| ۲۵,۹۵۵,۷۷۷,۳۲۳              | ۱۷,۴۱۳,۳۳۹,۳۴۶ | -              | -              | ۱۷,۴۱۳,۳۳۹,۳۴۶ |         |           |              | جمع                                               |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ (ریال) |              | سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ (ریال) |                 |
|----------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------------|
| سود خالص                               | سود خالص     | سود خالص                            | سود خالص        |
| ریال                                   | ریال         | ریال                                | ریال            |
|                                        |              |                                     | سود             |
|                                        |              |                                     | هزینه تنزیل سود |
|                                        |              |                                     | سپرده           |
|                                        |              |                                     | ریال            |
|                                        |              |                                     | ریال            |
| -                                      | ۲۵۶,۱۷۲,۶۶۹  | -                                   | ۲۵۶,۱۷۲,۶۶۹     |
| ۴۲۹,۶۸۲,۳۸۵                            | ۵۴,۸۹۰,۱۴۲   | -                                   | ۵۴,۸۹۰,۱۴۲      |
| (۴۱)                                   | (۱۰,۹۷۰,۲۱۷) | -                                   | (۱۰,۹۷۰,۲۱۷)    |
| ۴۲۹,۶۸۲,۳۴۴                            | ۳۰۰,۰۹۲,۵۹۴  | -                                   | ۳۰۰,۰۹۲,۵۹۴     |
|                                        |              |                                     | جمع             |

سپرده بانکی:

سود سپرده نزد بانک پارسیان

سود سپرده نزد بانک شهر شعبه شهید بهشتی

سود سپرده نزد بانک مسکن شعبه مرکزی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
یادداشت‌های همراه صورت مالی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال) | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>(ریال) |                                  |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                  |
| ۲۲,۵۰۵                                 | ۶,۰۰۸                                  | درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۴۱,۱۵۰,۶۳۰                             | ۵,۶۱۲,۲۵۱                              | درآمد حاصل تنزیل سود سهام        |
| ۵۹۰,۲۸۹,۷۹۱                            | ۱,۶۸۳,۰۹۷,۴۶۷                          | درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۶۳۱,۴۶۲,۹۲۶                            | ۱,۶۸۸,۷۱۵,۷۲۶                          | جمع                              |

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال) | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹<br>(ریال) |             |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------|
| ریال                                   | ریال                                   |             |
| ۴۵۰,۴۶۱,۸۷۱                            | ۳۴۵,۳۳۳,۴۶۰                            | مدیر صندوق  |
| ۲۹۶,۷۱۲,۱۲۲                            | ۲۹۶,۷۱۲,۳۳۲                            | متولی صندوق |
| ۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵                            | ۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵                            | حسابرس      |
| -                                      | ۱,۴۴۳,۳۰۵                              | بازارگردان  |
| ۸۴۷,۱۷۴,۱۳۸                            | ۷۶۳,۴۸۹,۰۵۲                            | جمع         |



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید  
یادداشت‌های همراه صورت مالی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال) | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال) |                                      |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                      |
| ۲۸۳,۳۱۳,۴۴۳                            | ۳۲۹,۵۱۱,۸۱۰                            | هزینه نرم افزار                      |
| ۵۴,۴۹۹,۷۵۰                             | ۵۴,۴۹۹,۹۶۲                             | هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۲,۳۵۸,۰۰۰                              | ۲,۵۲۰,۰۰۰                              | هزینه خدمات بانکی                    |
| ۵۳,۱۳۴,۳۴۷                             | ۳۴,۳۲۴,۵۵۱                             | هزینه تشریفات تصفیه صندوق            |
| ۱۲,۲۳۸,۹۰۰                             | ۵۰,۱۳۰,۱۹۰                             | هزینه برگزاری مجامع                  |
| ۴۰۵,۵۴۴,۴۴۰                            | ۴۷۰,۹۸۶,۵۱۳                            | جمع                                  |

۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال) | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال) |            |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------|
| ۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱                         | ۴۶,۳۶۷,۹۲۳,۹۱۷                         | سود تقسیمی |
| ۳۳,۹۶۷,۶۲۰,۴۴۱                         | ۴۶,۳۶۷,۹۲۳,۹۱۷                         |            |

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال) | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال) |                                         |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                         |
| (۸۰,۱۸۹,۶۰۶)                           | (۳۳۰,۶۸۷,۷۱۷)                          | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال |
| (۸۰,۱۸۹,۶۰۶)                           | (۳۳۰,۶۸۷,۷۱۷)                          | جمع                                     |

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

## صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |        |                    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           |        |                    | نوع وابستگی                |                            | نام                | اشخاص وابسته              |
|------------|--------|--------------------|----------------------|--------|--------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------------|
| درصد تملک  | تعداد  | نوع واحدهای سرمایه | تعداد واحدهای سرمایه | درصد   | نوع واحدهای سرمایه | نوع                        | وابستگی                    |                    |                           |
| ۰.۱٪       | ۱۰۰    | ممتاز              | ۱۰۰                  | ۰.۱٪   | ممتاز              | مدیر صندوق                 | مدیر صندوق                 | تامین سرمایه امین  | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۷۷.۸۵٪     | ۷۸,۶۸۷ | عادی               | ۷۸,۶۸۷               | ۷۷.۸۵٪ | عادی               | مدیر صندوق                 | مدیر صندوق                 | تامین سرمایه امین  | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۹.۸٪       | ۹,۹۰۰  | ممتاز              | ۹,۹۰۰                | ۹.۸۰٪  | ممتاز              | مدیر سابق و کار گزار صندوق | مدیر سابق و کار گزار صندوق | کارگزاری امین آوید | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۱٪         | ۱,۰۱۴  | عادی               | ۱۱,۳۱۳               | ۱۱.۱۹٪ | عادی               | مدیر سابق و کار گزار صندوق | مدیر سابق و کار گزار صندوق | کارگزاری امین آوید | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۸۸.۷۵٪     | ۸۹,۷۰۱ |                    |                      | ۹۸.۹۴٪ |                    |                            |                            |                    | جمع                       |

#### ۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| مانده طلب (بدهی) - ریال | شرح معامله   |                   | نوع وابستگی       |                | طرف معامله                 |
|-------------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------------------|
|                         | تاریخ معامله | ارزش معامله       | موضوع معامله      | موضوع معامله   |                            |
| (۳۲۰)                   |              |                   |                   | کار گزار صندوق | شرکت کارگزاری امین آوید    |
| ۷۹۷,۱۵۵,۴۴۲             | طی دوره      | ۱,۵۵۲,۳۷۰,۳۰۰,۷۱۶ | خرید و فروش سهام  | مدیر           | شرکت تامین سرمایه امین     |
| ۱۵۶,۹۰۴,۲۵۰             | طی دوره      | ۳۴۵,۳۳۳,۴۶۰       | کارمزد مدیر       | متولی          | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز  |
| ۱۰۰,۶۰۲,۷۰۲             | طی دوره      | ۲۹۶,۷۱۲,۳۳۲       | کارمزد متولی      | حسابرس         | موسسه حسابرسی دش و همکاران |
| ۱,۴۴۳,۳۰۵               | طی دوره      | ۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵       | حق الزحمه حسابرس  | ضامن           | بازارگردان                 |
|                         |              | ۱,۴۴۳,۳۰۵         | کارمزد بازارگردان |                |                            |

#### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.