



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰	۷۶۱,۰۵۱,۰۹۸,۰۶۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۱,۳۴۰,۷۸۷,۴۰۲,۰۲۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰	۲,۱۵۶,۸۸۷,۱۷۴,۷۶۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	۴,۸۴۷,۲۲۱,۴۶۴	۸	حساب های دریافتنی
۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	۵۹,۷۶۱,۲۵۷	۹	جاری کارگزاران
۳۱,۹۴۱,۹۹۷	۱,۹۳۸,۳۰۲,۵۴۸	۱۰	سایر دارایی ها
۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶	-	۱۱	موجودی نقد
۴,۰۷۷,۴۹۷,۳۳۱,۴۹۳	۴,۲۶۵,۵۷۰,۹۶۰,۱۲۲		جمع دارایی ها

			بدهی ها:
۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶	۱۵,۶۱۷,۲۰۵,۶۷۵	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹	۹۸,۷۳۱,۳۱۹,۷۳۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲۱,۴۵۷,۷۶۷,۸۵۹	۱۱۴,۳۵۲,۰۲۳,۳۶۱		جمع بدهی ها
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۴,۱۵۱,۲۱۸,۹۳۶,۷۶۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۴۶۹	۱۳,۰۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۵,۳۸۲,۳۲۱,۱۸۸	۳۰,۲۶۱,۳۰۸	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۳,۷۱۴,۳۱۵,۲۰۳	۱۰,۴۶۶,۷۳۵,۶۸۷	۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶
سود سهام	۱۸	۱۲۲,۲۸۹,۳۸۷	۳۱۹,۰۷۹,۲۳۳	۶,۰۲۴,۴۵۸,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۵۱,۹۸۴,۰۶۶,۵۰۳	۲۴,۶۰۰,۵۸۰,۷۷۸	۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹
سایر درآمدها	۲۰	۲۱۳,۵۰۰,۱۴۰	۴۸۲,۶۳۳,۷۸۵	۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲
جمع درآمدها		۲۰۱,۴۱۶,۴۹۲,۴۲۱	۳۶,۱۷۱,۶۹۰,۷۹۱	۴۶۰,۶۶۰,۵۵۴,۸۸۴
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵,۷۶۴,۵۷۳,۴۲۷)	(۱۰,۵۴۰,۹۴۰,۱۷۹)	(۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴۷۲,۵۴۵,۸۶۷)	(۱۸۱,۸۳۶,۶۶۲)	(۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱)
جمع هزینه ها		(۶,۲۳۷,۱۱۹,۲۹۴)	(۱۲,۳۷۷,۵۷۶,۸۴۱)	(۱۴,۲۱۲,۱۶۰,۴۲۳)
سود خالص		۱۹۵,۱۷۹,۳۷۳,۱۲۷	۲۴,۹۳۵,۷۵۹,۹۵۰	۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴.۸۲٪	۵٪	۲۰.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۴.۷۰٪	۳٪	۱۹.۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) صادر شده طی دوره / سال		۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۱۳,۰۷۲,۴۰۰	۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال		-	۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص		۱۹۵,۱۷۹,۳۷۳,۱۲۷	۲۴,۹۳۵,۷۵۹,۹۵۰	۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۳	-	-	-
تعدیلات	۲۴	-	۳۴,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال		۴,۱۵۱,۲۱۸,۹۳۶,۷۶۱	۱,۰۶۷,۶۹۷,۹۲۹,۱۲۳	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تأمین سرمایه

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



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. نوع صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر اساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. 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 نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.ganjinehavid.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری امین آوید	۹۹۰۰۰۰	۹۹ درصد
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰۰۰	۱ درصد

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) 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 فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

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 سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند

در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱ - سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۵/۰ 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 ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۳/۰ 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 ۳/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۱۵ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۶۳۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۵.۱۱٪	۶۱۵,۹۸۰,۶۹۴,۵۷۱	۶۱۲,۳۰۱,۶۱۰,۴۹۷	۱۵.۱۱٪	۶۴۴,۶۸۶,۸۹۸,۶۷۴	۶۱۲,۳۰۱,۶۱۰,۴۹۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۲۷٪	۵۱,۸۱۹,۹۰۴,۳۳۴	۵۶,۴۹۸,۸۳۹,۵۱۸	۱.۳۱٪	۵۵,۹۵۰,۸۶۲,۱۱۴	۵۹,۳۵۷,۴۳۵,۵۱۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۹۱٪	۳۶,۹۱۹,۰۱۷,۰۰۰	۱۸,۷۴۱,۴۹۷,۰۱۸	۰.۸۴٪	۳۵,۸۴۳,۹۵۱,۹۲۵	۱۸,۷۴۱,۴۹۷,۰۱۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۲۰۸,۰۸۱,۶۵۵	۲۱۳,۴۶۷,۸۱۱	۰.۵۱٪	۲۱,۷۲۴,۵۱۲,۸۲۸	۲۳,۹۴۶,۷۰۹,۲۲۱	سرمایه گذاری ها
۰.۱۰٪	۴,۱۰۷,۴۱۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۰.۰۷٪	۲,۸۲۷,۰۷۸,۲۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	مخابرات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۱۷,۷۹۴,۳۲۲	۱۲,۴۹۵,۶۴۹	سایر واسطه گریهای مالی
۱۷.۳۹٪	۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰	۶۸۸,۸۴۷,۹۲۴,۳۶۱	۱۷.۸۴٪	۷۶۱,۰۵۱,۰۹۸,۰۶۳	۷۱۵,۴۵۲,۲۵۷,۴۲۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی

۱-۶- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		یادداشت			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۳۰.۱۹٪	۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۳۱.۴۳٪	۱,۳۴۰,۷۸۷,۴۰۲,۰۲۴	۶-۱			

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
	ریال		ریال	درصد				
۱۴.۷۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۰۷٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
۸.۸۳٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۴۴٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	-	۴.۲۲٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۲۴۰.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۱ بانک پاسارگاد
۱.۹۹٪	۸۱,۱۹۰,۶۰۲,۱۷۰	۳.۰۶٪	۱۳۰,۳۹۵,۹۴۶,۷۱۵	۸٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	بلندمدت	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
۱.۴۷٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۱٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۵۳۶۵۹۶۰۰۹ بانک آینده
۰.۲۲٪	۸,۸۵۳,۴۶۵,۵۵۱	۰.۲۲٪	۹,۱۷۳,۶۰۹,۵۳۵	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
۰.۰۲٪	۹۸۴,۶۶۸,۵۱۱	۰.۰۲٪	۱,۰۲۰,۲۳۳,۱۷۸	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
۰.۰۰٪	۱,۰۴۸,۴۰۰	۰.۰۰٪	۱۹۴,۶۶۶,۵۸۲	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰.۸۱۰۰.۱۴۷۱۵۲۵۳.۱ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۹۳۵,۷۳۹	۰.۰۰٪	۵۱۱,۴۶۷	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۳۴,۵۴۷	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
۲.۹۴٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
۰.۰۰٪	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۶۴ بانک رفاه
۳۰.۱۹٪	۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۳۱.۴۳٪	۱,۳۴۰,۷۸۷,۴۰۲,۰۲۴					

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۱۸,۳۱۸,۶۲۵,۳۶۲	۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲
۷-۲	۱,۵۳۸,۵۶۸,۵۴۹,۴۰۴	۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸
	۲,۱۵۶,۸۸۷,۱۷۴,۷۶۶	۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰

اوراق بدهی بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

۷-۱- اوراق بدهی بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۴	۰٪	۳۲۹,۴۱۳,۶۶۰,۰۰۰	-	۲۶۴,۹۰۱,۰۰۹,۴۲۹	۶.۳۱٪	۲۵۳,۹۸۶,۵۷۸,۵۸۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۵۰,۰۰۷,۱۸۳,۸۷۵	۲۱۱,۵۶۸,۹۵۸	۱۴۴,۲۵۵,۲۰۶,۳۱۵	۳.۳۸٪	۱۴۵,۷۷۰,۴۲۴,۴۷۵
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸	۹,۳۴۹,۵۹۶,۲۵۶	۲۰۹,۱۶۲,۴۰۹,۶۱۸	۴.۹۰٪	۲۰۰,۲۶۸,۴۸۱,۷۲۰
		۵۷۹,۲۶۴,۱۲۱,۵۹۳	۹,۵۶۱,۱۶۵,۲۱۴	۶۱۸,۳۱۸,۶۲۵,۳۶۲	۱۴.۵۰٪	۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲

سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۸,۷۴۵,۵۴۴	۱,۰۱۰,۸۲۱,۱۸۳,۰۴۴	۲۵.۸۳٪	۱,۱۰۱,۲۴۳,۷۳۹,۳۶۶
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۲۶۵,۱۱۳,۹۶۸,۷۵۰	۱۵,۸۵۴,۵۸۱,۳۱۱	۲۸۰,۸۰۶,۵۴۹,۹۶۱	۶.۵۸٪	۱۵۵,۶۰۱,۹۵۸,۵۰۲
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۵۰,۱۱۷,۲۰۵,۶۲۵	۵,۸۶۸,۰۲۲,۰۲۴	۱۵۵,۹۴۰,۸۱۶,۳۹۹	۳.۶۶٪	۲۶۷,۲۶۷,۷۲۵,۸۹۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	-
		۱,۵۰۵,۲۳۱,۱۷۴,۳۷۵	۳۳,۷۴۱,۳۴۸,۷۷۹	۱,۵۳۸,۵۶۸,۵۴۹,۴۰۴	۳۶.۰۷٪	۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸

صکوک اجاره گل گهر ۳۰-۳۹ ماهه ۲۰٪
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

۷-۳- اوراق مشارکت که قیمت آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده است

نام شرکت	تاریخ شروع تعدیل	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
		ریال		ریال	ریال	
صکوک اجاره گل گهر ۳۰-۳۹ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۱,۰۱۵,۰۰۰	-۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۸۰۲,۴۳۷,۵۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱,۰۰۱,۰۰۶	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۵۱,۹۶۸,۷۵۰	نگهداری تا سررسید
سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی	روزانه	۱,۵۱۸,۱۳۷	۵٪	۱,۵۹۶,۹۴۷	۲۶۴,۹۰۱,۰۰۹,۴۲۹	نرخ خرید بازارگردان
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۷٪	۹۳۳,۸۷۴	۱۹۹,۸۱۲,۸۱۳,۳۶۲	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۴۵,۳۰۰	-۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۷۲,۷۹۴,۳۷۵	نگهداری تا سررسید
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴٪	۹۶۰,۴۶۵	۱۴۴,۰۴۳,۶۳۷,۳۵۸	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۸۷۵,۲۲۸	(۱۳,۶۲۴,۷۷۲)	۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۲,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸	۱۳۴,۴۵۷,۷۲۲	(۸,۴۷۲,۶۷۸)	۱۴۲,۹۳۰,۴۰۰
-	۱۴,۱۶۲,۷۷۸	(۱,۲۰۲,۸۶۶)	۱۵,۳۶۵,۶۴۴
-	۱,۷۵۱,۳۸۱	(۵۸,۷۷۹)	۱,۸۱۰,۱۶۰
-	۲,۲۱۲,۶۳۱,۱۱۲	(۶,۵۴۶,۹۶۳)	۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵
۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۱۶,۴۳۸,۳۵۶
۱,۱۷۷,۴۳۲,۵۲۲	-	-	-
۷۸۹,۱۷۱,۴۳۷	۵۰۶,۴۲۵,۶۱۱	(۳,۱۶۳,۴۲۶)	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۷
۱,۴۷۸,۱۹۹,۷۸۸	۱,۶۶۷,۴۷۹,۲۷۶	(۱۹,۰۹۶,۰۶۴)	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۰
۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	۴,۸۴۷,۲۲۱,۴۶۴	(۵۲,۱۶۵,۵۴۸)	۴,۸۹۹,۳۸۷,۰۱۲

سود سهام دریافتنی مخابرات ایران
سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
سپرده بلند مدت ۲۴۰.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۱ بانک پاسارگاد
سوداوراق بادرآمد ثابت فرابورسی دتهران ۱۱۲
سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۰۴۰.۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۵۹,۹۰۱	(۳۴,۰۳۰)	۲۴,۱۷۴,۱۶۶,۵۵۱	۲۴,۱۰۲,۷۷۲,۶۲۰	۷۱,۳۵۹,۹۰۱
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷
۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	۵۹,۷۶۱,۲۵۷	۲۴,۱۷۴,۱۶۶,۵۵۱	۲۴,۱۰۲,۷۷۲,۶۲۰	۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸

کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک 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 مستهلک می‌شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۹,۵۴۰	-	(۷۳۸,۳۸۰)	۵۳۸,۸۴۰	۱۹۹,۵۴۰
-	۴۷۲,۱۰۱,۹۸۶	(۸۱,۶۵۲,۲۱۴)	۵۵۳,۷۵۴,۲۰۰	-
۳۱,۷۴۲,۴۵۷	۱,۴۶۶,۲۰۰,۵۶۲	(۲۴۴,۹۴۰,۷۹۵)	۱,۶۷۹,۳۹۸,۹۰۰	۳۱,۷۴۲,۴۵۷
۳۱,۹۴۱,۹۹۷	۱,۹۳۸,۳۰۲,۵۴۸	(۳۲۷,۳۳۱,۳۸۹)	۲,۲۳۳,۶۹۱,۹۴۰	۳۱,۹۴۱,۹۹۷

مخارج برگزاری مجامع

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶	-

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۳۷۴,۱۵۳,۷۶۳	۹,۹۰۷,۵۹۳,۷۶۶	متولی
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۱۰۳,۱۷۱,۵۸۳	حسابرس
۱۳۷,۹۹۹,۸۶۰	۶۴,۵۲۹,۲۲۳	بازارگردان
۳,۴۷۸,۴۷۸,۶۲۵	۵,۵۴۱,۹۱۱,۱۰۳	
۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶	۱۵,۶۱۷,۲۰۵,۶۷۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
-	-	واریزی نامشخص
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
۹۴۵,۳۸۶,۴۸۱		۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	ذخیره تصفیه
۳۵۴,۰۱۰,۳۲۰		۴۸۹,۵۱۰,۳۲۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰۹,۸۳۸,۵۹۴,۶۸۶		۹۵,۵۲۴,۹۰۶,۰۸۲	ذخیره تغییر ارزش سهام
۷,۲۲۸,۱۶۰		۱,۵۰۷,۲۲۸,۱۶۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۸,۶۱۷,۶۷۲		-	سایر
۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹		۹۸,۷۳۱,۳۱۹,۷۳۲	

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ درخصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی های صندوق باشد، مدیر می تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۹۴۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۶,۲۷۲,۴۰۰	۴,۱۴۱,۲۱۸,۹۳۶,۷۶۱	۳۱۶,۲۷۲,۴۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۴,۱۵۱,۲۱۸,۹۳۶,۷۶۱	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶	۵,۳۸۲,۳۲۱,۱۸۸	۳۰۲,۶۶۱,۳۰۸	۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱
سود فروش اوراق مشارکت	-	-	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳
جمع	۵,۳۸۲,۳۲۱,۱۸۸	۳۰۲,۶۶۱,۳۰۸	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۵۸,۵۹۶	۱۸,۷۲۳,۸۰۳,۸۰۰	۱۳,۳۴۰,۳۷۷,۸۱۰	-	-	-
۵,۴۴۵	۳۰۷,۳۴۵,۶۰۰	۲۰۷,۳۱۶,۷۰۴	۱۹۶,۹۷۱	۱,۰۳۶,۷۲۷	(۱,۱۰۴,۸۰۲)
امینج					
صنعت غذایی کورش					
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش					
گروه بهمن					
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
صندوق س. سپهر کاربزماس					
پتروشیمی پردیس					
بانک ملت					
گسترش نفت و گاز پارسیان					
مخابرات ایران					
لیزینگ رایان سایپا					
پتروشیمی زاگرس					
فولاد کاوه جنوب کیش					
سرمایه گذاری تامین اجتماعی					
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید					
پتروشیمی تندگویان					
فراوری معدنی ابال کانی پارس					
سرمایه گذاری سیمان تامین					
سرمایه گذاری صبا تامین					
پلیمر آریا ساسول					
تولید نیروی برق آبادان					
مجتمع صنایع لاستیک یزد					
صنعتی دوده فام					
شیرپاستوریزه پگاه گیلان					
لیزینگ پارسیان					
پتروشیمی ارومیه					
ح. فولاد کاوه جنوب کیش					
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش					
۱۸,۹۳۱,۱۴۹,۴۰۰	۱۳,۵۴۷,۵۹۴,۵۱۴	۱۹۶,۹۷۱	۱,۰۳۶,۷۲۷	۵,۳۸۲,۳۲۱,۱۸۸	۳۰۲,۶۶۱,۳۰۸
۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱					(۲,۹۱۶,۶۷۹,۰۶۵)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۳,۲۸۵,۰۰۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۴,۷۸۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۹۷,۲۳۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۷,۹۲۷
-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۲۱,۳۰۶)
-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه نگار آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۳,۳۸۵,۶۹۶,۸۸۲	۳۶,۰۰۲,۲۱۳,۷۷۱	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳
۱۷-۲	۹,۳۳۸,۶۱۸,۳۳۱	(۱۷,۱۳۵,۴۷۸,۳۴۴)	۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳
جمع	۴۲,۷۲۴,۳۱۵,۲۰۳	۱۰,۴۶۶,۷۳۵,۶۸۷	۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت پاسارگاد	۲۶,۲۰۷,۴۵۶	۶۲۹,۱۸۸,۶۰۳,۶۴۸	۵۹۰,۱۹۷,۲۲۳,۶۸۱	۵۹۷,۲۲۹,۱۷۳	۳,۱۴۵,۱۴۳,۰۱۸	۳۵,۲۴۷,۲۰۸,۷۶۶	(۹,۳۰۰,۸۴۱,۲۷۵)
پتروشیمی پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۴۵,۵۷۵	۱۵,۲۴۵,۵۷۵	۸۱,۲۹۲,۵۰۰	۲۳,۶۰۴,۶۶۴	۳,۶۷۷,۰۱۴,۸۹۱
لژیونگ کارآفرین	۵,۶۷۲	۱۷,۹۰۰,۸۳۲	۱۷,۰۰۰,۶۰۰	۱۷,۰۰۰,۶۰۰	۸۹,۵۰۴	۵,۲۹۸,۶۷۳	-
گد مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۳۴,۰۳۰	۱۱۵,۸۷۲,۱۵۰	۱۱۰,۰۲۰,۳,۴۷۴	۱۱۰,۰۰۰,۷۹۰	۵۷۹,۳۶۱	۲,۹۷۹,۳۴۶	(۱,۶۸۸,۳۸۷,۶۱۴)
امینج	-	-	-	-	-	-	۴۴۷,۳۲۲,۸۶۰
ج. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-
شرکت س اسان سیستان وپلوچستان	۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	۶,۰۷۷,۴۰۰	۵,۵۷۶	۲۹,۳۵۰	(۲۴۲,۳۴۶)	-
شرکت س اسان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۶,۳۹۰,۰۰۰	۶,۳۲۳,۵۴۱	۵,۱۷۶	۳۱,۳۵۰	(۷۰,۰۶۷)	-
س-سهام عدالت اسان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۳۲۹,۴۱۷	۹,۳۲۹,۴۱۷	۸,۷۵۹	۲۶,۱۰۰	(۷۴,۲۴۶)	-
شرکت س اسان کردستان	۱۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۴۴	۵,۵۴۴	۲۷,۶۰۰	(۹۹,۸۴۶)	-
س-سهام عدالت اسان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	۹,۸۱۰,۹۵۲	۹,۳۰۰	۲۸,۹۵۰	(۷۹,۲۰۲)	-
شرکت س اسان فارس	۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	۹,۸۱۰,۹۵۲	۹,۳۰۰	۲۸,۹۵۰	(۷۹,۲۰۲)	-
س-سهام آ. گهیگویه وپویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۶,۱۶۵	۱۰,۳۵۰	۵۵,۰۰۰	(۸۱,۶۱۵)	-
شرکت س اسان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۵,۹۶۰	۹,۶۶۲	۵۰,۸۵۰	(۹۰,۱۰۸)	-
شرکت س اسان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۷۴۰	۱۱,۱۹۱	۵۸,۹۰۰	(۹۷,۴۹۱)	-
شرکت س اسان گیلان	۱۰,۰۰۰	۶,۳۳۰,۰۰۰	۶,۳۲۴,۸۴۵	۶,۰۱۴	۳۱,۶۵۰	(۱۰۰,۵۰۹)	-
شرکت س اسان بزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۸,۵۷۳	۱۲,۱۸۸,۵۷۳	۱۱,۵۵۲	۶۰,۸۰۰	(۱۰۰,۸۲۵)	-
س-سهام عدالت اسان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۶,۷۵۱	۱۱,۳۷۲	۵۸,۹۵۰	(۱۰۷,۷۷۳)	-
شرکت س اسان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۷,۱۳۷	۱۱,۵۵۲	۶۰,۸۰۰	(۱۰۹,۴۹۹)	-
س-سهام عدالت اسان کرمان	۱۰,۰۰۰	۸,۸۴۰,۰۰۰	۸,۸۹۱,۱۷۲	۸,۳۹۸	۴۴,۳۰۰	(۱۱۱,۷۷۰)	-
شرکت س اسان قم	۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۸,۰۰۶	۱۳,۲۳۰	۶۷,۰۰۰	(۱۱۸,۶۴۶)	-
شرکت س اسان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۳,۶۸۶	۱۳,۴۱۶	۶۷,۴۵۰	(۱۲۲,۵۵۲)	-
شرکت س اسان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۰,۱۱۷	۱۳,۳۶۰	۶۵,۰۵۰	(۱۲۷,۵۲۷)	-
شرکت س اسان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۵۱۸	۵,۵۴۸	۲۹,۲۰۰	(۱۴۵,۳۴۶)	-
شرکت س اسان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۶,۸۱۷	۲۰,۰۰۰,۴۶۰	۱۰,۵۳۰	(۱۷۳,۳۰۳)	-
شرکت س اسان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰	۸,۸۶۸,۱۰۴	۸,۳۰۳	۴۲,۷۰۰	(۱۸۰,۱۰۷)	-
شرکت س اسان همدان	۱۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۷,۶۴۸	۶,۴۶۰	۳۴,۰۰۰	(۱۸۸,۱۰۸)	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۴,۱۱۴	۴۴,۵۱۳,۴۸۰	۴۶,۳۲۰,۳۶۷	۴۲,۳۸۸	۲۲۲,۵۶۷	(۳۰,۷۱,۷۴۲)	(۵۴۴,۳۸۳)
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۵,۳۲۴	۱۳۸,۹۰۱,۷۵۶	۱۵۳,۹۲۲,۰۷۹	۱۳۱,۹۵۷	۶۹۴,۵۰۹	(۱۴,۶۶۶,۷۸۹)	۱,۱۷۵,۴۱۶
پالایش نفت اصفهان	۱۴۹,۰۲۰	۱,۸۵۰,۸۳۸,۴۰۰	۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۷	۱,۷۵۸,۳۸۷	۹,۳۵۴,۱۴۲	(۱۷,۳۵۳,۰۳۶)	(۱۶,۲۱۵,۷۶۰)
تامین سرمایه امین	۷,۸۶۱,۱۴۰	۵۶,۲۸۵,۷۴۲,۴۰۰	۵۶,۰۳۸,۲۱۱,۳۸۷	۵۳,۲۷۱,۴۷۴	۳۸۱,۴۲۸,۸۱۲	(۸۷,۳۴۹,۱۷۳)	(۱,۷۸۰,۰۰۰,۲۴۹,۰۰۰)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۹۱,۱۳۹,۷۴۵	۱۸,۸۱۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۴۹,۷۴۵)	۶,۰۳۷,۴۱۸,۲۷۶
مخابرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱,۰۷۶,۵۱۴	۲,۹۰۰,۱۸۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱۴۳,۹۹۸,۳۱۴)	۲,۳۶۹,۳۹۵,۰۰۳
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۲,۸۶۶,۳۴۹	۲۰,۲۷۴,۹۰۰	۱۰,۶۷۱,۰۰۰	(۳۱۹,۵۵۱,۳۴۹)	۳,۸۶۶,۲۷۴
پالایش نفت بندرعباس	۳,۸۳۹,۹۴۶	۱۷,۵۰۶,۶۲۱,۳۱۴	۱۷,۶۸۱,۲۰۵,۰۶۸	۱۶,۶۳۰,۸۹۸	۸۷,۵۳۱,۵۶۹	(۲۷۰,۵۳۸,۳۱۱)	۲,۳۲۱,۱۴۶,۷۸۳
لژیونگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۰,۲۰۱,۷۵۸۱
مجمع صنایع لانتیک بزد	-	-	-	-	-	-	۵۳۶,۶۶۷
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۱۲۴,۶۹۴
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۲۱,۹۴۰,۴۳۰,۰۰۰
صندوق س-سپهر کارپزما-س	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۹,۱۲۵,۶۰۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۵۸,۱۷۵
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۳,۱۷۳,۱۵۷
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۹۹۱,۶۸۴
شرایستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۷۴۱
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۳۳,۵۵۵
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۹,۸۶۰
پالمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۶,۳۸۰,۰۷۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۶۳,۴۲۱,۵۹۰
گروهپهن	-	-	-	-	-	-	۳,۴۰۰,۱۸۷,۰۶۴۴
جمع	۷۴۵,۶۰۶,۴۵۶,۴۸۰	۷۲۶,۶۴۵,۴۰۱,۱۸۰	۷۲۷,۲۴۶,۱۴۶	۷۲۷,۲۴۶,۱۴۶	۳,۸۲۸,۰۲۲,۹۷۱	۴۲,۳۸۵,۶۹۶,۸۸۲	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	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	ریال		
۲۴,۵۷۲,۹۱۸,۵۸۷		۱۰,۹۱۴,۴۳۰,۸۴۱	۱۹۲,۱۹۲,۵۷۱	۲۵۳,۹۸۶,۵۷۸,۵۸۸	۲۶۵,۰۹۳,۲۰۲,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰	سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
(۴,۳۷۷,۷۳۳,۹۹۸)	(۸,۲۶۳,۸۷۴,۲۵۰)	(۱,۵۸۵,۸۱۲,۵۲۰)	۲۶,۱۱۲,۶۴۲	۱۴۵,۶۲۹,۴۴۹,۸۷۸	۱۴۴,۰۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
(۳۰,۴۶۴,۳۵۶)		-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷
(۴۴,۴۱۱,۲۵۰)		-	-	-	-	-	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۴۱,۹۶۵,۹۳۵)	-	-	-	-	-	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
(۱۹۷,۵۶۲,۵۰۰)		-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۰۳۹-۳ ماهه ۲۰٪
-	۲,۳۹۴,۹۹۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
-	(۲,۸۲۵,۱۴۱,۲۴۲)	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
-	(۲,۰۵۶,۸۲۸,۳۸۶)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
-	(۲۵۹,۷۸۴,۶۶۰)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	(۱۴,۹۲۹,۰۲۲)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷
-	۱۹۳,۶۵۶,۵۸۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	-	-	-	-	-	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳	(۱۷,۱۳۵,۴۷۸,۲۸۴)	۹,۳۲۸,۶۱۸,۳۲۱	۲۱۸,۳۰۵,۲۱۳	۳۹۹,۶۱۶,۰۲۸,۴۶۶	۴۰۹,۱۶۲,۹۵۲,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰		۱۰۶,۳۷۵,۲۲۸	(۱۳,۶۲۴,۷۷۲)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷
-		۱,۷۵۱,۳۸۱	(۵۸,۷۷۹)	۱,۸۱۰,۱۶۰	۴۴۰	۴,۱۱۴	۱۴۰۰/۰۳/۱۸
-		۱۴,۱۶۲,۷۷۸	(۱,۲۰۲,۸۶۶)	۱۵,۳۶۵,۶۴۴	۱,۰۰۶	۱۵,۲۷۴	۱۴۰۰/۰۲/۲۱
۳۴,۱۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۳۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۲۲,۴۴۹	-	-	-	-	-	-
۱۸۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	-
۸۸,۰۲۰	۸۷,۴۲۱	-	-	-	-	-	-
۱,۰۸۰,۳۵۰	۱,۰۶۹,۳۶۳	-	-	-	-	-	-
۶,۹۵۷,۰۴۰		-	-	-	-	-	-
۸۶,۰۹۵		-	-	-	-	-	-
۲,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸		-	-	-	-	-	-
۶,۰۲۴,۴۵۸,۳۹۳	۳۱۹,۰۷۹,۲۳۳	۱۲۲,۲۸۹,۳۸۷	(۱۴,۸۸۶,۴۱۷)	۱۳۷,۱۷۵,۸۰۴			

مخابرات ایران
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
لیزینگ رایان سایپا
پالایش نفت اصفهان
پالایش نفت بندرعباس
گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی زاگرس
مجتمع صنایع لاستیک یزد
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
پتروشیمی تندگویان
پلیمر آریا ساسول
پتروشیمی ارومیه
تامین سرمایه امین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۹- 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:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت، اجاره و مرباحه	۹۱,۶۴۸,۱۱۷,۸۴۴	۳۰,۱۳۵,۶۱۵,۹۹۹	۱۸۶,۰۸۰,۹۹۴,۴۳۴
۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۰,۳۳۵,۹۴۸,۶۵۹	۴,۴۶۴,۹۶۴,۷۷۹	۱۸۶,۹۷۶,۹۶۷,۰۳۵
جمع	۱۵۱,۹۸۴,۰۶۶,۵۰۳	۳۴,۶۰۰,۵۸۰,۷۷۸	۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت							
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪		-	۶,۳۵۵,۷۴۹,۰۳۹	۲۳,۵۸۱,۸۸۸,۴۷۹	
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۶,۸۵۷,۴۷۹,۶۰۵		۸۸۹,۱۷۸,۵۱۵	۲۰,۱۶۸,۸۲۵,۷۱۵	
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪		-	۱,۲۸۵,۵۵۵,۸۳۳	۳۵۰۲,۳۵۱,۰۲۷	
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪		-	۸۵۵,۷۲۳,۴۷۳	۱,۳۶۱,۲۴۸,۳۷۸	
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲						-	
اوراق اجاره							
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ماهه ۲۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۵۵,۳۷۵,۲۵۷,۸۸۵	۵۵,۳۷۵,۲۵۷,۸۸۵		۶۵,۰۴۷,۸۵۹,۲۴۳	
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۶,۸۶۵,۰۳۹,۶۳۸	۶,۸۶۵,۰۳۹,۶۳۸		۳۰۴,۲۳۶,۵۸۲	
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۱۳,۶۵۶,۴۱۲,۸۲۱	۱۳,۶۵۶,۴۱۲,۸۲۱		۵۱,۰۰۱,۸۳۸,۲۷۴	
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	-	-	۱,۸۴۷,۴۷۶,۶۰۱	۹,۹۴۳,۵۲۳,۳۱۷	
اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲			-	-		-	
اجاره دولتی آپرورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸			-	-		-	
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران			-	-		-	
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲			-	-		-	
اوراق مرباحه							
مرباحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۸,۸۹۳,۹۲۷,۸۹۵	۸,۸۹۳,۹۲۷,۸۹۵		۱۱,۱۶۹,۲۲۳,۴۱۹	
			۹۱,۶۴۸,۱۱۷,۸۴۴	-	۹۱,۶۴۸,۱۱۷,۸۴۴	۲۰,۱۳۵,۶۱۵,۹۹۹	۱۸۶,۰۸۰,۹۹۴,۴۳۴

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی:

سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین

سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۴۰۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۵۳۶۵۹۶۰۰۹ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۶۴ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۸۹۶۳۷۳۹۱۱۲ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۸۳۹۸ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۲۷۴۷۲۸۰۰۶ بانک دی

گواہی سپردہ بانکی:

سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان

سود اوراق گواہی سپردہ بانکی بانک کشاورزی

جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۰- 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به به	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۴,۶۹۳,۶۴۸	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۸,۰۸۹,۷۲۰	۸,۰۸۹,۷۱۰	۱۷۳,۰۸۶,۸۳۴	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
۷۱۷,۲۶۴,۷۹۲	۴۷۴,۵۴۴,۰۷۵	-	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
-	-	۱۵,۷۱۹,۶۵۸	سایر
۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲	۴۸۲,۶۳۳,۷۸۵	۲۱۳,۵۰۰,۱۴۰	

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به به	
ریال	ریال	ریال	
۷,۴۲۳,۳۲۸,۴۴۴	۶۷۱,۷۴۷,۳۷۷	۳,۵۳۳,۴۴۰,۰۰۳	مدیر صندوق
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۲۵,۷۶۵,۳۷۴	۱۰۳,۱۷۱,۵۸۳	متولی صندوق
۲۱۷,۹۹۹,۸۶۰	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	۲,۰۶۳,۴۳۲,۴۷۸	حسابرس
۴,۴۰۷,۸۶۴,۵۸۰	۳۲۶,۰۸۹,۷۰۴	۶۴,۵۲۹,۳۶۳	بازارگردان
۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲	۱,۰۵۴,۰۹۴,۱۷۹	۵,۷۶۴,۵۷۳,۴۲۷	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۰,۲۲۷,۱۵۱	۸۶,۱۵۴,۷۸۷	۲۰۰,۵۴۱,۸۹۵	هزینه نرم افزار
۶۳,۲۵۴,۴۸۸	۴,۵۸۷,۵۲۵	-	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۷,۷۴۸,۳۳۱	۸۷۱,۷۵۲	۷,۵۱۵,۷۴۳	هزینه خدمات بانکی
۷۹۸,۵۸۴,۱۳۹	۵۵,۰۶۷,۳۱۷	۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۸,۹۸۹,۶۲۰		۱۹۹,۵۴۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۷۰,۳۶۳,۴۷۲	۳۵,۱۵۵,۲۸۱		هزینه افزایش سقف صندوق
۴۰,۰۰۰,۰۰۰			هزینه خدمات سپرده گذاری
۸۴,۰۰۰,۰۰۰			هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-			سایر هزینه ها
۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱	۱۸۱,۸۳۶,۶۶۲	۴۷۲,۵۴۵,۸۶۷	جمع

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-		-	سود تقسیمی

۲۳-۱ به دلیل تغییر نوع صندوق به صندوق ETF بدون تقسیم سود، تقسیم سودی در این دوره انجام نگرفته است.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهد، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۴,۰۰۰,۹۳۶	۱.۳٪	عادی	۴,۰۰۰,۹۳۶	۱.۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۳٪	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۴٪	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۴٪
مدیر سرمایه گذاری	پردیا بختیاری	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	قاسم آلودری	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۴۸,۲۷۶,۹۳۹,۱۷۱	طی دوره	(۳۴,۰۳۰)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۵۳۳,۴۴۰,۰۰۳	طی دوره	(۹,۹۰۷,۵۹۳,۷۶۶)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۱۰۳,۱۷۱,۵۸۳	طی دوره	(۱۰۳,۱۷۱,۵۸۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲,۰۶۳,۴۳۲,۴۷۸	طی دوره	(۶۴,۵۲۹,۲۲۳)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۶۴,۵۲۹,۳۶۳	طی دوره	(۵,۵۴۱,۹۱۱,۱۰۳)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی رخ نداده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد.