

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۵	۲- صورتهای مالی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به هیات مدیره صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

مقدمه

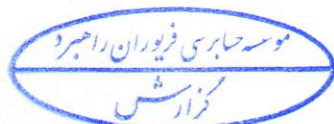
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوقهای سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.





گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

اظہار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۶. گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷. این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹	سرمایه گذاری تا میزان حداکثر یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری. (در تاریخ صورت وضعیت مالی رعایت شده است)	سپرده نزد بانک های کارآفرین و آینده
۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳	درخصوص اصلاح نصاب سرمایه گذاری های صندوق از بابت افزایش حداقل ۳ درصدی در هر فصل در "سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس، گواهی سپرده کالایی،	فصل بهار و تابستان ۱۴۰۰



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۳	بند ۲-۳ امید نامه (ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳)	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق. سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد از دارایی های صندوق حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام حداقل تا ۱۵ درصد از دارایی های صندوق	متعدد از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۸ الی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سلف پلی اتیلن متعدد
۴	مفاد کنترلی دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق ارائه نشده است.	اوراق مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۶٪ و مشارکت شهرداری تهران ۱۴۱۲-مراجعه عام دولت - صکوک اجاره معادن
۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۴	انعقاد قرارداد رسمی بین بانک طرف حساب و صندوق به منظور دریافت نرخ های سود ترجیحی	سپرده های بلند مدت و کوتاه مدت

۸. در اجرای مواد ۴۳ و ۴۴ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، در این خصوص، رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این مؤسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۹. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۴ آبان ۱۴۰۰

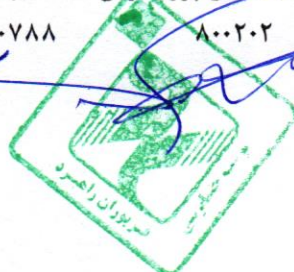
(حسابداران رسمی)

کیهان مهام

محبوب جلیل پور ثمرین

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه امنیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلیمان خادم المله

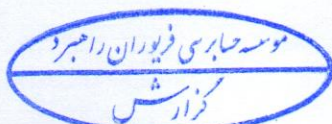
شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

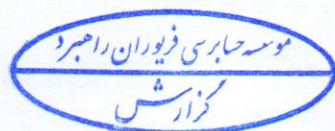
یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۸۳۹,۲۶۵,۳۶۴,۰۳۹	۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۳,۲۲۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰	۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۲,۴۳۲,۵۳۵,۰۲۵,۶۵۳	۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۶۶,۲۱۲,۶۸۵,۷۷۴	۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	حساب های دریافتنی
۹	۱,۳۵۲,۴۸۶,۹۳۲	۳۱,۹۴۱,۹۹۷	سایر دارایی ها
۱۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶	موجودی نقد
۱۱	.	۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	جاری کارگزاران
	۶,۵۶۰,۴۳۷,۶۰۸,۷۷۸	۴,۰۷۷,۴۹۷,۳۳۱,۴۹۳	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۱	۱۲,۲۸۳,۰۴۲,۸۴۱	.	جاری کارگزاران
۱۲	۸,۰۲۲,۳۸۴,۸۶۲	۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۱۵۴,۳۷۲,۳۰۲,۹۸۹	۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۱۷۴,۶۸۱,۲۲۸,۶۴۶	۱۲۱,۴۵۷,۷۶۷,۸۵۹	جمع بدهی ها
۱۵	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	خالص دارایی ها
	۱۳,۷۵۴	۱۲,۴۶۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

تأمین سرمایه ازمیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

درآمد داشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
۱۶	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۷,۶۵۸,۵۴۶,۱۸۵	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶,۲۷۶,۹۹۰,۴۳۶	(۱۲,۷۷۰,۹۵۵,۶۲۱)	۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶
سود سهام	۴۸,۹۲۴,۳۹۸,۱۹۳	۹۲۸,۸۰۸,۰۶۱	۶,۰۲۴,۴۵۸,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳۱,۷۷۳,۴۳۹,۸۴۹	۸۰,۶۶۷,۲۲۰,۴۷۲	۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹
سایر درآمدها	۲۰۶,۲۵۳,۱۶۰	۶۶۶,۰۰۹,۰۶۸	۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲
جمع درآمدها	۴۴۲,۷۱۰,۷۷۵,۴۷۵	۱۱۷,۱۴۹,۶۲۸,۱۶۵	۴۶۰,۶۶۰,۵۵۴,۸۸۴
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵)	(۳,۱۰۶,۰۳۱,۶۴۰)	(۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲)
سایر هزینه ها	(۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲)	(۵۹۱,۵۵۵,۶۲۹)	(۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱)
جمع هزینه ها	(۱۳,۴۲۲,۲۵۸,۹۷۷)	(۳,۶۹۷,۵۸۷,۲۶۹)	(۱۴,۲۱۲,۱۶۰,۴۲۳)
سود خالص	۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸	۱۱۳,۴۵۲,۰۴۰,۸۹۶	۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۹.۸۷٪	۱۱.۶۸٪	۲۰.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)	۶.۷۲٪	۸٪	۱۹.۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

درآمد داشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	ریال	ریال	ریال
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۱۳,۰۷۲,۴۰۰	۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳	۱۳,۰۷۲,۴۰۰
۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸	۰	۱۱۳,۴۵۲,۰۴۰,۸۹۶	۰
۰	۰	۰	۰
۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۶۲,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۰
۶۶۴,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۱۳۳,۲۷۲,۴۰۰	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴
۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۱,۵۱۰,۲۱۴,۲۱۰,۰۶۹	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰

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

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

تأمین سرمایه ازمیت

(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 ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ 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.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 (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.

۴-۲-۲ - 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۱ 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 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 ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، 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 ۱.۶۳۵ 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 و در پایان سال مالی صندوق تسویه می گردد.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۶/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	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	۹.۹۳٪	۶۵۱,۳۵۵,۲۴۴,۷۰۸	۶۱۲,۳۰۱,۶۱۰,۵۰۹			فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳۷٪	۵۱,۸۱۹,۹۰۴,۳۳۴	۵۶,۴۹۸,۸۳۹,۵۱۸	۱.۲۰٪	۷۸,۸۴۶,۹۵۵,۱۳۹	۵۹,۳۵۷,۴۳۵,۵۱۸			فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۹۱٪	۳۶,۹۱۹,۰۱۷,۰۰۰	۱۸,۷۴۱,۴۹۷,۰۱۸	۱.۰۰٪	۶۵,۹۳۶,۶۴۱,۷۱۲	۳۱,۱۸۱,۶۲۷,۵۶۸			محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۲۰۸,۰۸۱,۶۵۵	۲۱۳,۴۶۷,۸۱۱	۰.۳۱٪	۲۰,۶۴۶,۸۴۵,۹۳۶	۲۳,۶۳۱,۳۶۳,۳۶۱			سرمایه گذاری ها
.	.	.	۰.۲۰٪	۱۳,۸۸۰,۳۸۸,۹۸۶	۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹			حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
.	.	.	۰.۰۹٪	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹			رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۰٪	۴,۱۰۷,۴۱۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۰.۰۵٪	۳,۵۱۸,۹۳۷,۰۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷			مخابرات
۱۷.۳۹٪	۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰	۶۸۸,۸۴۷,۹۳۴,۳۶۱	۱۲.۷۹٪	۸۴۹,۳۶۵,۳۶۴,۰۳۹	۷۴۱,۸۴۳,۴۳۲,۹۱۱			

صندوق سرمایه گذاری گنجینه نیکم آوند
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۳۰.۱۹٪	۱,۳۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۲۴.۷۷٪	۳,۳۲۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰

سپردهای بانکی

۶- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ				
	ریال		ریال				
۰	۰	۱۵.۳۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بلند مدت
۰	۰	۹.۱۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بلند مدت
۱۴.۷۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۰٪	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۳۹۸/۰۱/۲۳	بلند مدت
۰	۰	۶.۱۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	بلند مدت
۸.۸۳٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۹٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	بلند مدت
۰.۰۰٪	۰	۲.۷۴٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۶	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	بلند مدت
۰	۰	۱.۲۳٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	بلند مدت
۱.۳۷٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۱٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	بلند مدت
۱.۹۹٪	۸۱,۱۹۰,۶۰۳,۱۷۰	۰.۶۱٪	۴۰,۰۴۶,۴۰۰,۷۹۰	۸٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	بلند مدت
۰	۰	۰.۶۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰.۳٪	۹۸۴,۶۶۸,۵۱۱	۰.۳٪	۱,۰۱۹,۷۸۸,۸۴۶	۸٪	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	بلند مدت
۰.۰۰٪	۹۳۵,۷۳۹	۰.۰۰٪	۱,۱۱۸,۵۱۱	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰.۰۰٪	۱,۰۴۸,۴۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۵۴,۷۸۳	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۵,۴۵۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰.۳۲٪	۸,۸۵۳,۴۶۵,۵۵۱	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۰	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۲.۹۴٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۶	۱۳۹۸/۰۱/۱۶	بلند مدت
۰.۰۰٪	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۸٪	تلاز	تلاز	بلند مدت
۳.۱۹٪	۱,۳۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۲۴.۷۷٪	۳,۳۲۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰				

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۷-۱	ریال ۶۲۷,۵۰۹,۸۴۷,۹۳۵	ریال ۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲
۷-۲	ریال ۱,۶۱۶,۵۵۷,۸۵۷,۷۰۸	ریال ۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸
۷-۳	ریال ۱۸۸,۴۶۷,۳۲۰,۰۰۰	ریال ۲,۱۲۴,۱۲۸,۹۰۸,۵۴۰
	۲,۴۳۲,۵۳۵,۰۲۵,۶۵۳	۳,۲۵۲,۵۲۶,۶۱۶,۰۸۰

اوراق بدهی بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره
صندوق های سرمایه گذاری

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
۱۴۰۱/۰۶/۰۴	۰٪	ریال ۲۲۹,۴۱۳,۶۶۰,۰۰۰	ریال -	ریال ۲۷۵,۹۵۳,۷۳۶,۳۸۷	۴.۲۱٪	ریال ۲۵۳,۸۸۶,۵۷۸,۵۸۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	ریال ۱۵۰,۰۰۷,۱۸۳,۸۷۵	ریال ۳۱۱,۵۳۳,۷۷۰	ریال ۱۴۴,۳۳۱,۹۶۵,۳۴۱	۲.۲۰٪	ریال ۱۴۵,۷۷۰,۴۴۴,۴۷۵
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	ریال ۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸	ریال ۵۴۸,۶۰۷,۰۷۸	ریال ۲۰۷,۳۲۴,۱۴۶,۲۱۷	۳.۱۶٪	ریال ۲۰۰,۲۶۸,۴۸۱,۷۲۰
		ریال ۵۷۹,۲۶۴,۱۲۱,۵۹۳	ریال ۷۶۰,۱۸۰,۸۴۸	ریال ۶۲۷,۵۰۹,۸۴۷,۹۴۵	۹.۵۷٪	ریال ۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲

سلف پلی اتیلن سنگین تریبلی
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
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳۰٪	ریال ۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۲,۰۲۱,۷۶۶,۸۴۸	ریال ۱,۱۰۱,۸۲۴,۲۰۴,۳۴۸	۱۶.۷۹٪	ریال ۱,۱۰۱,۲۴۳,۷۳۹,۳۶۶
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۳۱٪	ریال ۲۶۵,۱۱۳,۹۶۸,۷۵۰	ریال ۲,۳۳۷,۵۵۳,۴۱۵	ریال ۲۶۷,۲۸۹,۵۲۲,۱۶۵	۴.۰۷٪	ریال ۱۵۵,۶۰۱,۹۵۸,۵۰۲
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	ریال ۱۵۰,۱۱۷,۲۰۵,۶۲۷	ریال ۵,۸۶۸,۰۲۲,۰۲۴	ریال ۱۵۵,۹۴۰,۸۱۶,۳۹۶	۲.۳۸٪	ریال ۲۶۷,۲۶۷,۷۲۵,۸۹۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۸٪	ریال ۹۰,۰۱۵,۳۱۲,۵۰۰	ریال ۱,۵۱۹,۶۲۷,۳۹۹	ریال ۹۱,۵۰۳,۳۱۴,۷۹۹	۱.۳۹٪	ریال -
		ریال ۱,۵۹۵,۲۶۴,۴۸۶,۸۷۷	ریال ۲۱,۷۴۶,۹۶۹,۵۸۶	ریال ۱,۶۱۶,۵۵۷,۸۵۷,۷۰۸	۲۴.۶۴٪	ریال ۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱ ماهه ۲۱٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

۷-۳- صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

بهای تمام شده	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال ۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰	ریال ۱۸۸,۴۶۷,۳۲۰,۰۰۰	ریال -
درصد از کل دارایی ها ۳.۸۷٪		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید امین آوید

۷-۴- 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
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	ریال ۹۹۹,۰۰۰	-۱٪	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۱۰۱,۸۲۴,۲۰۴,۳۴۸	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱ ماهه ۲۱٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	ریال ۱,۰۰۱,۰۰۰	۰٪	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۶۷,۲۸۹,۵۲۲,۱۶۵	نگهداری تا سررسید
سلف پلی اتیلن سنگین تریبلی	روزانه	ریال ۱,۶۴۹,۹۶۵	۵٪	ریال ۱,۵۹۶,۹۴۷	ریال ۲۷۵,۹۵۳,۷۳۶,۳۸۷	نرخ خرید بازارگردان
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	-۷٪	ریال ۹۳۳,۸۷۴	ریال ۲۰۷,۳۲۴,۱۴۶,۲۱۷	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	ریال ۱,۰۴۵,۳۰۰	-۴٪	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۵۵,۹۴۰,۸۱۶,۳۹۶	نگهداری تا سررسید
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴٪	ریال ۹۶۰,۴۶۵	ریال ۱۴۴,۳۳۱,۹۶۵,۳۴۱	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	ریال ۹۹۹,۹۹۹	۰٪	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۹۱,۵۰۳,۳۱۴,۷۹۹	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۳,۰۰۷,۴۶۶,۸۸۸	۴۹,۱۰۱,۰۸۲,۰۳۳	۸-۱ سود سهام
۳,۴۶۱,۲۴۲,۱۰۳	۱۷,۱۱۱,۶۰۳,۷۴۱	۸-۲ سود سپرده بانکی
۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	۶۶,۲۱۲,۶۸۵,۷۷۴	

۸-۱- سود سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
.	۳۹,۷۷۶,۹۷۷,۱۴۸	سود سهام دریافتنی نفت پاسارگاد
.	۵,۷۰۷,۹۰۰,۰۶۸	سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری صبا تامین
.	۳,۱۲۴,۸۹۴,۹۱۵	سود سهام دریافتنی پالایش نفت بندرعباس
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۴۱,۳۱۳	سود سهام دریافتنی مخابرات ایران
.	۱۷۵,۱۰۵,۹۹۶	سود سهام دریافتنی پالایش نفت اصفهان
.	۱۵,۰۴۶,۱۷۱	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
.	۹۱۶,۴۲۲	سود سهام دریافتنی لیزینگ کارآفرین
۳,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸	.	سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین
۳,۰۰۷,۴۶۶,۸۸۸	۴۹,۱۰۱,۰۸۲,۰۳۳	

۸-۲- سود سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
.	۸,۳۲۲,۰۰۱,۶۱۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۷۵۰۰۳ بانک آینده
.	۳,۲۰۴,۵۳۵,۶۲۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۱۱۷۰۰۲ بانک دی
.	۲,۲۱۲,۶۳۱,۱۱۲	سپرده بلند مدت ۲۴۰۹۰۱۳۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد
۱,۴۷۸,۱۹۹,۷۸۸	۱,۶۶۷,۴۷۹,۲۷۶	سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
۷۸۹,۱۷۱,۴۳۷	۵۷۱,۷۷۰,۸۵۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
.	۴۹۱,۴۵۴,۱۴۸	سپرده بلند مدت ۲۱۰۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
.	۲۹۱,۵۷۶,۶۷۳	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۰۸۳۹۱۶۰۱ بانک کارآفرین
.	۱۵۵,۹۶۲,۳۰۶	سپرده بلند مدت ۲۱۰۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۲ بانک اقتصاد نوین
.	۷۷,۷۵۳,۷۷۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸ بانک دی
۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۱۶,۴۳۸,۳۵۶	سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی تهران ۱۱۲
۱,۱۷۷,۴۳۲,۵۲۲	.	سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
۳,۴۶۱,۲۴۲,۱۰۳	۱۷,۱۱۱,۶۰۳,۷۴۱	

صندوق سرمانه گذاری گنجه نه نكم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مخارج تالیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تالیس طی دوره فعالیت صندوق طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۹,۵۴۰	۱۹,۷۵۹,۴۶۴	(۹۵۹,۱۵۶)	۲۰,۵۱۹,۰۸۰
-	۳۱۰,۶۸۴,۹۵۵	(۳۳۴,۳۱۵,۰۴۵)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۷۴۲,۴۵۷	۱۰,۲۲۰,۴۲,۵۱۳	(۶۸۹,۰۹۸,۸۴۶)	۱,۶۷۹,۳۹۸,۹۰۰
۳۱,۹۴۱,۹۹۷	۱,۳۵۲,۴۸۶,۹۳۳	(۹۲۴,۳۷۲,۰۴۵)	۲,۲۴۴,۹۱۷,۹۸۰
			۳۱,۷۴۲,۴۵۷
			۳۱,۹۴۱,۹۹۷

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج تالیس و کرمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
 مخارج نرم افزار

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۶	۱۰,۰۸۰,۰۰۰

۱۰- موجودی نقد

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۲۶۶۴۰۰۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستن کار	گردش به کار
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۵۹,۹۰۱	(۱۲,۳۳۴,۸۳۸,۱۲۸)	۱۴۲,۴۸۹,۹۸۰,۰۹۹	۱۳۰,۰۷۵,۷۸۲,۰۷۰
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	-
۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	(۱۲,۲۳۸,۳۰۴,۸۴۱)	۱۴۲,۴۸۹,۹۸۰,۰۹۹	۱۳۰,۰۷۵,۷۸۲,۰۷۰
			۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کرمزد کارگزار



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۳۷۴,۱۵۳,۷۶۳	۵,۰۸۱,۱۷۴,۵۵۹
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۲۲۰,۸۷۷,۹۴۰
۱۳۷,۹۹۹,۸۶۰	۱۵۹,۸۶۱,۱۹۸
۳,۴۷۸,۴۷۸,۶۲۵	۲,۵۶۰,۴۷۱,۱۶۵
<u>۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶</u>	<u>۸,۰۲۲,۳۸۴,۸۶۲</u>

مدیر
متولی
حسابرس
بازارگردان

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴
<u>۳,۴۹۷,۹۵۴</u>	<u>۳,۴۹۷,۹۵۴</u>

واریزی نامشخص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ذخیره تصفیه
۹۴۵,۳۸۶,۴۸۱		۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۵۴,۰۱۰,۳۲۰		۱,۹۸۹,۵۱۰,۳۲۰		ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۰۹,۸۳۸,۵۹۴,۶۸۶		۱۵۱,۱۶۵,۸۸۹,۳۳۹		ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۲۲۸,۱۶۰		۷,۲۲۸,۱۶۰		سایر
۸۸,۶۱۷,۶۷۲		-		
۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹		۱۵۴,۳۷۲,۳۰۲,۹۸۹		

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.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	واحد های سرمایه گذاری عادی
۴,۰۵۷,۲۷۳,۴۰۰,۹۵۳	۳۱۶,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۷۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۴۶۴,۲۷۲,۴۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۰۶۷,۲۷۳,۴۰۰,۹۵۳	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۴۶۴,۲۷۲,۴۰۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۳	۴۲,۷۵۵,۳۷۷,۲۱۱
۱۶-۲ سود فروش اوراق مشارکت	-	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۳۸۳
جمع	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۷,۶۵۸,۵۴۶,۱۸۵	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴,۱۱۴	۵۴,۵۴۷,۵۲۶	۵۴,۰۰۹,۳۶۰	۵۱,۸۱۸	۲۷۳,۷۲۸	۲۱۳,۶۱۰	.
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۵,۲۷۴	۱۶۲,۶۶۸,۱۰۰	۱۷۴,۳۴۸,۶۳۸	۱۵۴,۵۳۳	۸۱۳,۳۴۰	(۱۲,۶۴۸,۴۱۱)	.
سپید ماکین	۳,۰۰۲	۱۶۴,۷۴۹,۷۶۰	۶۳,۰۹۱,۵۳۵	۱۵۶,۵۰۸	۸۳۴,۷۴۹	۱۰۰,۶۷۷,۹۶۸	.
لژیونگ کارآفرین	۵,۶۷۲	۲۶,۵۵۶,۳۰۴	۱۲,۴۹۵,۶۴۹	۲۵,۲۲۶	۱۳۲,۷۸۲	۱۳,۹۰۲,۶۴۷	.
محصولات کاغذی لطیف	۲۸۰	۱۸,۸۴۶,۸۰۰	۱۰,۰۱۶,۵۲۸	۱۷,۹۰۲	۹۴,۲۳۴	۸,۷۱۸,۱۳۶	.
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۴,۰۳۰	۱۴۷,۷۹۲,۲۹۰	۱۱۰,۲۰۳,۳۷۴	۱۴۰,۴۰۰	۷۳۸,۹۶۱	۳۶,۷۰۹,۴۵۵	.
امینج	۲,۸۵۸,۵۹۶	۱۸,۷۳۳,۸۰۳,۸۰۰	۱۳,۳۴۰,۳۷۷,۸۱۰	.	.	۵,۳۸۳,۴۲۵,۹۹۰	.
صنعت غذایی کورش	۵,۴۴۵	۲۰,۷۳۴,۵۶۰	۲۰,۷۳۱,۶۷۰	۱۹۶,۹۷۱	۱,۰۳۶,۲۷۷	(۱,۱۰۴,۸۰۲)	.
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۹۸,۴۴۰,۰۹۲
گروهبهمن	.	.	.	.	.	.	۸,۸۲۶,۳۳۰,۷۳۲
صنای پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۶,۹۲۱,۶۹۰,۸۱۷
صندوق س. سپهر کارپزماس	.	.	.	.	.	.	۶,۷۸۷,۶۹۹,۹۷۳
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۲,۸۱۹,۵۴۵,۶۶۲
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۵۷۵,۵۵۷,۱۵۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲,۲۹۷,۳۳۳,۰۸۳
مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۴,۳۱۸,۹۳۵
لیزیونگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	۶۲۶,۷۹۰,۴۴۲
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۴۷۷,۴۵۳,۴۴۹
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۲۶۰,۳۶۴,۱۴۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۸۲۰,۳۵۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۹۱,۵۰۳,۸۳۷
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	۱۳,۸۹۴,۳۲۳
قراوری معدنی ابال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۲,۱۱۸,۴۶۷
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۸,۸۳۰,۰۲۳
سرمایه گذاری صنایع تامین	.	.	.	.	.	.	۷,۵۵۴,۰۶۸
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	۷,۳۸۸,۳۱۷
تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۷,۲۴۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۶۳۱,۱۶۱
صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	۳۱۶,۹۱۴
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	.	.	.	.	.	.	۲۶۷,۴۰۸
لیزیونگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۳۲,۰۰۱
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۱۳,۰۳۵
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۳۵,۳۵۶)
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۱۶,۶۷۹,۰۶۵)
سند اصلاحی کارمزد	.	.	.	.	.	.	.
	۱۹,۵۰۶,۳۱۰,۱۸۰	۱۳,۹۷۱,۷۵۹,۶۹۸	۹۴۴,۱۱۴	۳,۹۱۲,۵۳۱	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۳	۴۲,۷۵۵,۳۷۷,۲۱۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		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	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۵۹۷,۲۳۹	۴۶,۵۹۷,۲۳۹	۴۶,۵۹۷,۲۳۹	۴۶,۵۹۷,۲۳۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۹۲۷	۱,۰۷۷,۹۲۷	۱,۰۷۷,۹۲۷	۱,۰۷۷,۹۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۲۱,۳۰۶)	(۳,۹۲۱,۳۰۶)	(۳,۹۲۱,۳۰۶)	(۳,۹۲۱,۳۰۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)
	-	-	-	-	-	-	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳

سلف پل اتیلن سنگین تزریقی
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۳۱
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶/
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷
مشارکت ش تهران ۱۱۳-۳ ماهه ۱۸/

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۳۸,۹۸۷,۷۹۰,۱۶۵	۱۹,۸۲۴,۱۳۶,۲۰۰	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۲۷,۳۸۹,۲۰۰,۲۷۱	(۳۲,۵۹۵,۰۹۱,۸۳۱)	۱۹,۷۶۰,۷۲۶,۲۸۳
جمع	۵۶,۳۷۶,۹۹۰,۴۳۶	(۱۲,۷۷۰,۹۵۵,۶۳۱)	۲۷,۷۴۲,۹۲۸,۰۱۶

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	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۲۶	۱۵۰,۵۳۰,۱۲۰	۱۲۳,۴۸۱,۲۱۶	۱۲۳,۰۰۴	۷۵۳,۶۵۱	۲۶,۱۵۳,۲۴۹	-	-
۱۴۹,۰۲۰	۱,۸۸۹,۵۷۳,۶۰۰	۳,۰۶۵,۴۱۷,۴۱۶	۱,۷۹۵,۰۹۵	۹,۴۴۷,۸۶۸	(۱۸۷,۰۸۶,۷۷۹)	(۱۶,۱۳۵,۷۶۰)	(۱۶,۱۳۵,۷۶۰)
۳,۸۳۹,۹۴۶	۲۳,۵۷۷,۴۸۸,۴۴۰	۲۶,۸۱۲,۹۱۸,۸۶۲	۲۲,۳۹۸,۴۰۵	۱۱۷,۸۸۶,۳۴۲	(۳,۳۷۵,۷۳۵,۱۷۰)	۸,۰۴۶,۴۸۳,۵۰۰	۹,۵۳۳,۱۶۸,۹۲۸
۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۹,۹۳۵,۹۴۵	۲۲,۲۵۱,۳۷۵	۱۱۷,۱۱۳,۵۰۰	۳۴۴,۱۹۰,۱۸۰	۴,۳۳۵,۰۲۴,۵۰۸	۳,۶۷۷,۰۱۴,۹۶۱
۷,۸۶۱,۱۴۰	۷۹,۳۱۸,۹۰۲,۶۰۰	۷۷,۵۱۲,۳۶۲,۸۲۰	۷۵,۳۵۲,۹۵۷	۴۹۶,۵۹۴,۵۱۳	۱,۳۴۴,۶۹۲,۳۰۹	(۱,۰۶۳,۳۸۰)	(۱,۷۸۰,۰۲۴,۹۰۴)
۶۵۰,۸۰۲	۶,۲۲۷,۵۲۴,۳۳۸	۶,۲۰۷,۲۷۲,۸۳۶	۵,۹۱۶,۱۲۸	۳۱,۱۲۷,۶۲۲	(۱۶,۸۰۲,۲۶۸)	-	-
۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۹۵۷,۳۸۵,۴۲۰	۱۰,۳۳۶,۰۲۰,۹۶۴	۱۲,۳۰۹,۵۱۶	۶۴,۷۸۶,۹۲۷	۲,۶۴۴,۲۴۸,۰۲۲	-	-
۱۰,۰۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	۷,۴۰۲,۳۱۶	۶,۹۱۶	۳۶,۴۰۰	(۱۶۵,۵۳۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۰۰۰	۹,۳۳۹,۴۱۷	۸,۷۵۹	۴۶,۱۰۰	(۷۴,۲۷۶)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۱۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۵,۹۴۲	۴,۹۲۱	۲۵,۹۰۰	(۱۳۶,۷۶۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۳۹۰,۰۰۰	۵,۴۲۱,۱۱۶	۵,۱۲۰	۲۶,۹۵۰	(۱۸۳,۱۸۷)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۶,۱۶۵	۱۰,۴۵۰	۵۵,۰۰۰	(۸۱,۶۱۵)	-	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۱,۳۸۸,۲۷۷	۱۹,۵۵۱,۰۰۰	۱۰,۲۹۰,۰۰۰	(۵,۷۴۳,۷۲۹,۷۲۷)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۶,۹۵۰	۵,۲۲۵	۲۷,۵۰۰	(۳۳۹,۶۷۵)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰	۵,۴۸۵,۲۲۴	۵,۱۵۸	۲۷,۱۵۰	(۸۷,۵۳۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۷,۱۲۷	۱۱,۵۵۲	۶۰,۸۰۰	(۱۰۹,۴۸۹)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۹۵۰,۰۰۰	۷,۱۴۲,۷۰۹	۶,۶۰۲	۳۴,۷۵۰	(۳۳۴,۰۶۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۷,۴۰۰	۱۱,۱۹۱	۵۸,۹۰۰	(۹۷,۴۹۱)	-	-
۱۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۶,۹۹۹	۱۹,۹۹۸	۱۰۵,۲۵۰	(۱۷۲,۲۴۷)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۱,۰۰۰	۱۳,۰۶۰,۱۱۷	۱۲,۳۶۰	۶۵,۰۵۰	(۱۲۷,۵۱۷)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۴۴۰,۰۰۰	۶,۵۳۰,۱۹۴	۶,۱۱۸	۲۲,۲۰۰	(۱۲۸,۵۱۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۳,۶۸۶	۱۲,۸۱۶	۶۷,۳۵۰	(۱۲۲,۹۵۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۳۵۸	۵,۵۷۶	۲۹,۳۵۰	(۶۵,۳۸۵)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	۹,۸۱۰,۹۵۳	۹,۳۰۰	۴۸,۹۵۰	(۷۹,۲۰۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۵,۳۷۹	۱۲,۱۸۸	۶۴,۱۵۰	(۱۷۱,۷۱۸)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۶,۵۵۸	۴,۹۴۰	۲۶,۰۰۰	(۱۰۷,۴۹۸)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰	۵,۳۹۱,۳۲۰	۴,۹۶۸	۲۶,۱۵۰	(۱۹۲,۳۳۹)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۶۳,۳۸۱	۵,۲۴۴	۲۷,۶۰۰	(۷۶,۱۲۵)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۷,۳۵۹	۱۱,۵۰۴	۶۰,۵۵۰	(۱۰۹,۳۱۴)	-	-
۶۰۷,۴۷۰	۱۲,۹۲۸,۲۲۳,۰۵۰	۱۲,۹۴۶,۵۲۶,۱۲۵	۱۲,۳۰۰,۸۱۲	۶۲,۷۴۱,۱۱۵	(۷۵,۳۵۵,۰۰۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۶۷,۳۴۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۲,۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	(۱۶۰,۷۱۳,۰۰۰)	-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۵۴,۸۵۴,۸۳۱	۲۸,۳۱۰,۰۰۰	۶۷,۸۳۵,۱۷۹	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۸,۴۵۹,۸۳۸	۶,۰۳۷,۴۱۸,۲۷۶
۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۲,۳۵۲,۰۷۰	۳,۴۴۳,۰۰۰	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	(۱۶۳,۳۱۵,۰۷۰)	۸۹۲,۰۶۳,۷۱۲	۱,۰۷۳,۱۲۴,۹۱۸
۲۶,۲۰۷,۲۵۶	۶۲۹,۶۸۶,۵۴۵,۳۱۲	۵۹۰,۱۹۷,۲۲۲,۶۸۱	۵۹۸,۲۰۲,۲۱۸	۳,۱۲۸,۴۴۲,۷۲۷	۳۵,۷۴۲,۶۸۷,۶۸۶	-	(۹,۳۰۰,۸۴۱,۲۷۵)
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۸,۲۸۷,۶۱۴)
-	-	-	-	-	-	-	۴۴۷,۳۳۲,۸۶۰
-	-	-	-	-	-	-	(۵۴۴,۲۸۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۷۸۵,۶۷۷)
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۵,۴۱۶
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۱,۳۵۸)
-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۸۸۷
۱,۰۲۲,۷۵۶,۲۲۲,۸۹۰	۹۹۸,۷۴۴,۸۹۲,۸۶۲	۸۰۲,۰۹۴,۴۳۰	۴,۲۲۱,۴۴۴,۴۱۵	۲۸,۹۸۷,۷۹۰,۱۶۵	۱۹,۸۲۴,۱۳۶,۲۰۰	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه نیکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کاربرد	ریال
۲۴,۵۷۲,۹۱۸,۵۸۷		۳,۱۶۸,۹۴۰,۷۶۲		۲۱,۹۶۷,۱۵۷,۸۰۰		۲۰۰,۳۱۱,۶۱۲	
(۴,۳۷۷,۷۳۳,۴۹۸)		(۱۰,۹۶۸,۷۳۹,۱۶۲)		(۱,۶۰۹,۰۵۸,۳۰۶)		۲۶,۱۰۸,۴۲۸	
(۳۰,۴۶۴,۳۵۶)		.		۶,۹۶۲,۷۲۵,۷۷۷		۳۷,۴۸۴,۸۶۱	
.		.		(۳۱,۶۲۵,۰۰۰)		۱۶,۳۱۲,۵۰۰	
(۴۴,۴۱۱,۲۵۰)		.		.		.	
(۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۶,۴۱۷,۳۰۹,۳۶۲)		.		.	
(۱۹۷,۵۶۲,۵۰۰)		.		.		.	
.		۲,۳۹۴,۹۹۷,۵۰۰		.		.	
.		(۳,۸۳۷,۰۱۹,۰۸۸)		.		.	
.		۲,۲۲۵,۶۴۶,۴۰۴		.		.	
.		(۱,۶۱,۶۰۸,۸۷۵)		.		.	
۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳		(۳۲,۵۹۵,۰۹۱,۸۲۱)		۲۷,۲۸۹,۳۰۰,۲۷۱		۲۸۰,۱۱۷,۴۰۱	
						۶۸۹,۴۴۴,۱۵۴,۳۲۶	
						۷۱۷,۰۱۳,۴۷۲,۰۰۰	

جمع

سلف ملی ایلین سنگین ترزیشی
 مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۴۱۸ماهه
 مریحه عام دولت ۵ ش ۲۰۷
 صکوک اجاره شستا ۱۱ بدون ضامن
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۴۸ماهه
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱۸ماهه
 صکوک اجاره کل گهر ۲۹-۳۰ماهه
 اجاره تامین اجتماعی ۱۳۲۶-۹۹۱
 مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
 استاندارد-م ۹۷-۹۹۰۷۲۱
 مشارکت ش تهران ۱۱۲-۱۱۸ماهه

Phen 29-1A

روایه گذاری سبب نامین
پایان یافت اصفهان
پایان یافت بندر عباس
سید ماکین
تفت پیامداد
لیریک کارآفرین
مخابرات ایران
مدیریت سرمایه گذاری کوریژین
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
لیریک زبان سایا
گسترش نفت و گاز ایران
تیر و شیمی راگرس
تیر و شیمی راگرس
مجمع صنایع لاستیک بزد
شیراستور بزرگه گیلان
تیر و شیمی تند گولان
بایمر آریا ساسول
تیر و شیمی آرومیته
نامین سرمایه امین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
گزارش مالی سالان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۸۶.۰۸۰.۹۹۳.۴۳۴	۵۵.۰۹۱.۲۳۹.۰۸۸	۱۸۵.۵۵۲.۴۳۱.۹۹۹	۱۹-۱
۱۸۶.۹۷۶.۹۶۷.۰۳۵	۲۵.۵۷۵.۹۹۱.۳۸۴	۱۴۶.۳۲۱.۰۰۷.۸۵۰	۱۹-۳
۳۷۳.۰۵۷.۹۶۱.۴۶۹	۸۰.۶۶۷.۲۲۰.۴۷۲	۳۳۱.۷۷۳.۴۳۹.۸۴۹	

سود اوراق مشارکت، اجاره و مزایحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۹- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
---------------------------------	---	---

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تزیین	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۲۳.۵۸۱.۸۸۸.۴۷۹	۱۶.۰۸۲.۸۱۰.۳۹۳	.	.	.	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۲۰.۱۶۸.۸۳۵.۷۱۵	۶.۸۵۰.۹۶۳.۴۴۶	۱۳.۷۱۸.۱۴۰.۱۵۴	.	۱۳.۷۱۸.۱۴۰.۱۵۴	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۳.۵۰۲.۳۵۱.۰۲۷	۲.۵۲۲.۴۹۴.۴۷۰	.	.	.	۱۵٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۱.۳۶۱.۳۴۸.۳۷۸	۱.۳۶۱.۳۴۸.۳۷۸	.	.	.	۱۶٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳
.	۴.۷۳۱.۳۸۶.۳۱۶	.	.	.	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
.	.	۵۸۲.۰۸۰.۹۷۳	.	۵۸۲.۰۸۰.۹۷۳	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۶۵.۰۴۷.۵۵۹.۳۴۳	.	۱۱۰.۷۷۱.۷۳۱.۸۱۱	.	۱۱۰.۷۷۱.۷۳۱.۸۱۱	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۰
۳۰.۴۲۳.۵۸۲	.	۱۳.۷۳۰.۳۶۹.۱۴۶	.	۱۳.۷۳۰.۳۶۹.۱۴۶	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳
۵۱.۰۰۱.۸۳۸.۳۷۴	۲۳.۵۵۱.۲۳۶.۱۸۶	۲۸.۳۶۸.۴۸۳.۳۸۵	.	۲۸.۳۶۸.۴۸۳.۳۸۵	۲۱٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴
۹.۹۲۳.۵۲۳.۳۱۷	.	-	.	.	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۱۱.۱۶۹.۲۳۳.۴۱۹	.	۱۸.۳۸۱.۷۳۶.۵۳۱	.	۱۸.۳۸۱.۷۳۶.۵۳۱	۱۷٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
۱۸۶.۰۸۰.۹۹۳.۴۳۴	۵۵.۰۹۱.۲۳۹.۰۸۸	۱۸۵.۵۵۲.۴۳۱.۹۹۹	.	۱۸۵.۵۵۲.۴۳۱.۹۹۹			

اوراق مشارکت
مشارکت ش تهران ۱۲-۱۸ماهه ٪۱۸
مشارکت ش مشهد ۱۲-۱۸ماهه ٪۱۸
مشارکت دولتی و شرایط خاص ۹-۹۰ماهه ٪۱۸
مشارکت شهرداری مشهد ۲-۱۸ماهه ٪۱۶
اوراق مشارکت تأمین اجتماعی اسبق ۹۹۱۲۲۶
اوراق اجاره
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
صکوک اجاره کل شهر ۳-۳۰ماهه ٪۲۰
صکوک اجاره فارس ۳-۱۸ماهه ٪۱۸
صکوک اجاره ملایر ۲-۲۱ماهه ٪۲۱
اجاره تأمین اجتماعی اسبق ۹۹۱۲۲۶
اوراق مزایحه
مزایحه عام دولت ۵-ش ۲۰۷

صندوق سرمایه گذاری گنجینه لکم آوید

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سبده	سود	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۹۲۰,۳۱۸,۹۷۶	.	۶۱,۰۰۱,۱۲۸,۸۲۶	(۳,۵۷۱,۶۱۰)	۶۱,۰۰۴,۸۶۱,۳۲۶	۶۱,۰۰۴,۸۶۱,۳۲۶
۱۹,۳۲۱,۶۲۴,۴۲۵	.	۳۶,۶۵۵,۵۸۰,۰۰۰	(۱۹,۰۰۶,۶۴۰)	۳۶,۶۵۵,۵۸۰,۰۰۰	۳۶,۶۵۵,۵۸۰,۰۰۰
.	.	۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۳	(۴,۵۴۶,۹۶۳)	۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۳	۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۳
.	.	۸,۳۳۲,۰۰۱,۶۱۶	(۴,۰۰۰,۰۱۲)	۸,۳۳۲,۰۰۱,۶۱۶	۸,۳۳۲,۰۰۱,۶۱۶
۲۵,۱۱۴,۷۵۴,۸۸۳	.	۶۱,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۳	(۴,۳۱۳,۷۳۷)	۶۱,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۶۱,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۳
.	.	۵,۱۳۱,۷۱۳,۶۵۹	(۱,۱۵۰,۳۳۰)	۵,۱۳۱,۷۱۳,۶۵۹	۵,۱۳۱,۷۱۳,۶۵۹
.	.	۳,۶۶۷,۸۹۰,۳۶۵	(۳,۸۸۸,۰۲۰)	۳,۶۶۷,۸۹۰,۳۶۵	۳,۶۶۷,۸۹۰,۳۶۵
.	.	۳,۳۰۴,۵۳۵,۶۲۱	(۱,۶۴۹,۵۷۷)	۳,۳۰۴,۵۳۵,۶۲۱	۳,۳۰۴,۵۳۵,۶۲۱
۱۹,۳۲۸,۷۱۱,۳۱۰	۸,۳۳۷,۸۰۳,۶۸۷	۲,۳۲۵,۴۹۲,۹۲۷	(۱,۶۴۹,۵۷۷)	۲,۳۲۵,۴۹۲,۹۲۷	۲,۳۲۵,۴۹۲,۹۲۷
.	.	۱,۸۵۰,۳۵۸,۱۵۸	-	۱,۸۵۰,۳۵۸,۱۵۸	۱,۸۵۰,۳۵۸,۱۵۸
۱۳,۸۰۹,۱۷۳	.	۱,۵۴۴,۱۱۵,۱۱۴	-	۱,۵۴۴,۱۱۵,۱۱۴	۱,۵۴۴,۱۱۵,۱۱۴
.	.	۸,۴۵۴,۱۴۲,۶۹۱	(۱,۸۴۵,۹۱۰)	۸,۴۵۴,۱۴۲,۶۹۱	۸,۴۵۴,۱۴۲,۶۹۱
۲,۸۸۴,۶	۴,۱۱۲۱	۶,۵۰۹,۹۳۹,۳۱۱	.	۶,۵۰۹,۹۳۹,۳۱۱	۶,۵۰۹,۹۳۹,۳۱۱
۱,۱۷۰,۳۱۱,۴۳۰	۶۶۶,۲۵۶,۲۷۹	۸,۷۰۸,۳۳۴	.	۸,۷۰۸,۳۳۴	۸,۷۰۸,۳۳۴
۲۹,۱۱۱	.	۴۱,۰۰۰	.	۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰
۸,۳۱۹	.	۲۴,۶۲۵	.	۲۴,۶۲۵	۲۴,۶۲۵
۱۹,۴۴۹	.	۳۷,۷۱۱	.	۳۷,۷۱۱	۳۷,۷۱۱
۱۷,۲۳۴,۸۰۱	۱۷,۲۳۴,۶۲	۱۵,۲۶۸	.	۱۵,۲۶۸	۱۵,۲۶۸
.	.	۱۳,۵۸۸	.	۱۳,۵۸۸	۱۳,۵۸۸
۱۷,۶۴۷	.	۱۱,۳۴۴	.	۱۱,۳۴۴	۱۱,۳۴۴
۷۸,۲۸۳	۷۸,۲۸۳	.	.	.	.
۸۰,۷۰۳,۳۲۹,۵۰۶	۲,۸۰۴,۳۸۳,۳۸۸	.	.	.	.
۵,۸۴۳,۸۵۵,۶۱۷	۴,۳۷۸,۵۳۵,۸۰۱	.	.	.	.
۴۳,۱۳۷,۲۹۷,۲۶۱	.	.	.	.	.
۹,۴۶۷,۴۱۵,۲۳۴	۵,۴۱۸,۱۸۹,۹۶۷	.	.	.	.
۲,۶۶۴,۰۱۳,۶۹۷	۲,۶۶۴,۰۱۳,۶۹۷	.	.	.	.
۱۸۶,۹۷۶,۹۶۷,۰۳۵	۲۵,۵۷۵,۹۹۱,۳۸۴	۱۲۶,۳۲۱,۰۷۰,۸۵۰	(۱۳۸,۶۷۰,۱۷۳)	۱۲۶,۳۲۹,۶۷۸,۰۳۳	۱۲۶,۳۲۹,۶۷۸,۰۳۳

۱۹- سود سبده و گواهی سبده بانکی

سبده بانکی:

سبده بلند مدت ۳۰,۱۱۷,۰۰۳,۴۶۰,۱ بانک کارآفرین
 سبده بلند مدت ۱۵۵,۸۳۶,۹۱۹,۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
 سبده بلند مدت ۲۳۰,۹۰۱,۳۷۱,۵۲۵,۳۱۰ بانک پاسارگاد
 سبده بلند مدت ۴۰,۲۵۲,۷۵۵,۰۰۳ بانک آینده
 سبده بلند مدت ۴۰,۱۵۳,۵۴۰,۰۰۹ بانک آینده
 سبده بلند مدت ۱۲۰,۱۳۰,۸۳۱,۶۰۱ بانک کارآفرین
 سبده بلند مدت ۴۰,۵۴۸,۰۵۴,۰۰۸ بانک دی
 سبده بلند مدت ۴۰,۵۵۵,۱۷۰,۰۰۲ بانک دی
 سبده بلند مدت ۲۸,۹۴۳,۵۸۱,۰۰۳ رفاه
 سبده بلند مدت ۱,۶۶۱,۱۲۷,۰۰۰ بانک اقتصاد نوین
 سبده بلند مدت ۷۰۰,۸۴۴,۱۷۳,۵۶۰ بانک شهر
 سبده بلند مدت ۳۰,۶۶۱,۱۲۷,۰۰۰ بانک اقتصاد نوین
 سبده بلند مدت ۸۸,۶۱۵,۷۳۰,۰۹۲ بانک ملت
 سبده بلند مدت ۹۷,۶۹۷,۰۰۰ بانک پاسارگاد
 سبده بلند مدت ۲۰,۳۵۹,۱۴۴,۰۰۱ بانک آینده
 سبده بلند مدت ۱۵۵,۸۵۰,۶۶۱,۲۹۷,۰۰۱ بانک کارآفرین
 سبده بلند مدت ۲۸,۹۷۰,۰۴۴ بانک رفاه
 سبده بلند مدت ۳۰,۸۱۰,۰۰۰ بانک پاسارگاد
 سبده بلند مدت ۴۰,۵۳۷,۵۴۰,۰۰۷ بانک دی
 سبده بلند مدت ۷۰,۰۸۱,۳۵۵,۸۸۳ بانک شهر
 سبده بلند مدت ۸۹,۶۳۳,۹۱۱,۱۱۲ بانک ملت
 سبده بلند مدت ۷۰,۰۸۴,۳۷۱,۸۳۸ بانک شهر
 سبده بلند مدت ۴۰,۵۳۷,۳۷۸,۰۰۶ بانک دی

گواهی سبده بانکی:

سود اوراق گواهی سبده بانکی پاسارگاد
 سود اوراق گواهی سبده بانکی کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۴,۶۹۳,۶۴۸	.	.
۱۸۱,۵۵۹,۵۱۲	۸,۰۸۹,۷۱۰	۸,۰۸۹,۷۲۰
-	۶۵۷,۹۱۹,۳۵۸	۷۱۷,۲۶۴,۷۹۲
۲۰۶,۲۵۳,۱۶۰	۶۶۶,۰۰۹,۰۶۸	۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲

درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
 درآمد حاصل تنزیل سود سهام
 درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷,۵۵۴,۱۲۵,۵۶۲	۱,۹۵۱,۳۵۷,۳۷۷	۷,۴۲۳,۳۲۸,۴۴۴
۲۲۰,۸۷۷,۹۴۰	۶۱,۰۳۹,۷۵۴	۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸
۱۵۹,۸۶۱,۳۳۸	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۲۱۷,۹۹۹,۸۶۰
۴,۴۱۷,۵۶۰,۳۹۵	۱,۰۳۲,۶۵۱,۰۶۱	۴,۴۰۷,۸۶۴,۵۸۰
۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵	۳,۱۰۶,۰۳۱,۶۴۰	۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲

مدیر صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس
 بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۶۴۴,۶۹۹,۹۴۴	۱۷۲,۷۰۶,۹۱۱
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۱۴۵,۶۹۷,۳۷۳	۲۱,۶۵۳,۱۱۸
هزینه خدمات بانکی	۱۴,۷۰۷,۴۲۰	۹۰۱,۷۵۲
هزینه تشریفات تصفیه صندوق	۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	۱۸۳,۵۸۷,۱۳۶
هزینه برگزاری مجامع	۴۲۰,۳۱۶	۲,۱۱۳,۷۵۸
هزینه افزایش سقف صندوق	.	۱۹۰,۸۴۲,۹۵۴
هزینه خدمات سپرده گذاری	.	۴,۰۰۰,۰۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	.	۱۵,۷۵۰,۰۰۰
کارمزد صدور واحد صندوق مشترک امین آوید	۲۰,۰۰۰	.
جمع	۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲	۵۹۱,۵۵۵,۶۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۴۴,۶۹۹,۹۴۴	۱۷۲,۷۰۶,۹۱۱	۳۴۰,۲۲۷,۱۵۱
۱۴۵,۶۹۷,۳۷۳	۲۱,۶۵۳,۱۱۸	۶۳,۲۵۴,۴۸۸
۱۴,۷۰۷,۴۲۰	۹۰۱,۷۵۲	۷,۷۴۸,۳۳۱
۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	۱۸۳,۵۸۷,۱۳۶	۷۹۸,۵۸۴,۱۳۹
۴۲۰,۳۱۶	۲,۱۱۳,۷۵۸	۲۸,۹۸۹,۶۲۰
.	۱۹۰,۸۴۲,۹۵۴	۵۷۰,۳۶۳,۴۷۲
.	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۵,۷۵۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰	.	.
۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲	۵۹۱,۵۵۵,۶۲۹	۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱

۲۳- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰

۲۴- 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 بکم آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۰۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۵٪	۲۳,۶۵۴,۴۶۷	عادی	۶۸٪	۳۱,۷۸۶,۷۳۳	عادی	تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۰۲٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۴٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۰۲٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	بود یا پختیاری	مدیر سرمایه گذاری
۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری

مبالغ به ریال

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۲,۲۸۳,۰۴۲,۸۴۱)	طی دوره	۲۷۲,۵۶۵,۷۶۲,۱۶۹	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵,۰۸۱,۱۷۴,۵۵۹)	طی دوره	۷,۵۵۴,۱۲۵,۵۶۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه امین
(۲۳۰,۸۷۷,۹۴۰)	طی دوره	۲۳۰,۸۷۷,۹۴۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۵۹,۸۶۱,۱۹۸)	طی دوره	۱۵۹,۸۶۱,۳۳۸	حق الرجعه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فروران راهبرد
(۲,۵۶۰,۴۷۱,۱۶۵)	طی دوره	۴,۳۱۷,۵۶۰,۳۹۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تأمین سرمایه امین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های رویداد با اهمیتی رخ نداده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد.