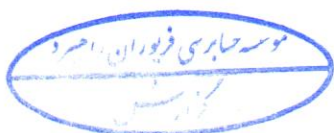


صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ تا ۲۵



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به هیات مدیره صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

مقدمه

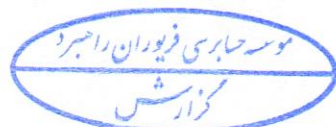
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

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 مالی 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 خطرها، 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 حسابرس 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 رسیدگیهای 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 رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامههای 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.	سپرده نزد بانک های کارآفرین و دی
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"	تمام فصول سال ۱۴۰۰



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

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۳	بند ۲-۳ امید نامه	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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۱۵ درصد از دارایی های صندوق و یک ناشر حداکثر ۵ درصد	متعدد از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۸ 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 - صکوک اجاره شستا ۳۱۱
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۲	تعیین الزامات صاحبان امضاهای مجاز صندوق سرمایه گذاری از میان اعضای هیات مدیره مدیر صندوق	انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق خارج از اعضای هیات مدیره مدیر صندوق
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸	الزام سرمایه گذاری حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی " سهام، حق تقدم سهام اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرا بورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها" در سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت	پرتفوی سرمایه گذاری در سهام،
۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	درخصوص فراهم نمودن زیر ساخت های لازم به منظور پرداختهای بانکی به صورت الکترونیکی رعایت نشده است.	

۸. در اجرای مواد ۴۳ و ۴۴ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، در این خصوص، رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این موسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این موسسه، 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.



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

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.

۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

(حسابداران رسمی)

کیهان مهمان
۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پور ثمرین
۸۰۰۲۰۲



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

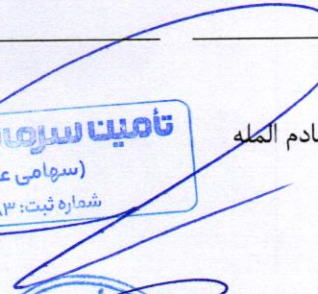
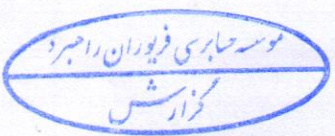
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۱/۰۲/۲۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	 
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیرحسین نریمانی	 

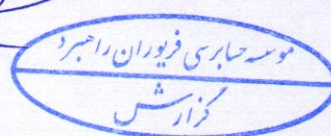
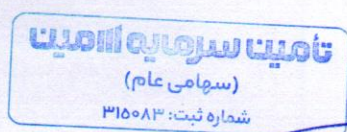
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸۱۷,۶۳۱,۳۱۴,۱۷۶	۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱	۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲	۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰
حساب های دریافتی	۸	۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸	۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱
سایر دارایی ها	۹	۱۶۷,۱۵۷,۶۶۶	۳۱,۹۴۱,۹۹۷
موجودی نقد	۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶
جاری کارگزاران	۱۱	.	۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸
جمع دارایی ها		۷,۱۵۳,۲۵۰,۸۱۱,۴۸۳	۴,۰۷۷,۴۹۷,۳۳۱,۴۹۳
 بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۵۹۹,۸۵۳,۸۶۲,۹۲۰	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴	۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸	۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹
جمع بدهی ها		۶۹۳,۵۱۰,۳۳۸,۳۲۶	۱۲۱,۴۵۷,۷۶۷,۸۵۹
خالص دارایی ها	۱۵	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۶,۴۷۶	۱۲,۴۶۹

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 دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۴۳,۶۲۷,۱۰۵,۴۳۲	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۹۱۰,۰۱۸,۳۲۶)	۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶
سود سهام	۱۸	۶۷,۵۶۷,۲۵۸,۲۹۵	۶,۰۲۴,۴۵۸,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۹۴,۰۹۵,۷۲۹,۴۶۲	۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹
سایر درآمدها	۲۰	۲۶۹,۵۲۷,۵۶۲	۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲
جمع درآمدها		۱,۰۰۳,۶۴۹,۶۰۲,۴۲۵	۴۶۰,۶۶۰,۵۵۴,۸۸۴

هزینه:

هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۹,۸۵۸,۸۲۱,۹۶۸)	(۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۵۴۱,۴۷۰,۹۳۴)	(۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱)
جمع هزینه ها		(۳۲,۴۰۰,۲۹۲,۹۰۲)	(۱۴,۲۱۲,۱۶۰,۴۲۳)
سود خالص		۹۷۱,۲۴۹,۳۰۹,۵۲۳	۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸.۵۰٪	۲۰.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۱۵.۰۶٪	۱۹.۷۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۱۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱
تعدیلات	-	۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

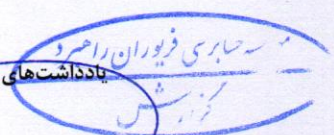
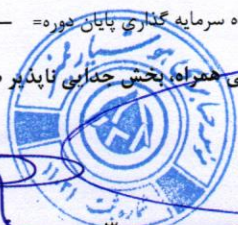
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه بخش حسابی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

تأمین سرمایه ازمیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۳۹۸/۱۲/۱ 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 بلوار میرداماد، 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.

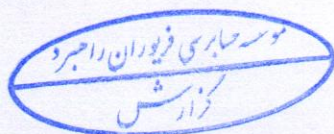
۲- ارکان صندوق

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 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 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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 سال مالی تهیه شده است.

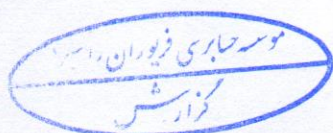
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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.

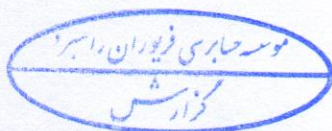
۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

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 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.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 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 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. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۷-۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱	۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲
اوراق اجاره	۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱	۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸
	<u>۲,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲</u>	<u>۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰</u>

۷-۱- اوراق مشارکت 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
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۰٪	۵۹۹,۹۷۲,۹۴۵,۴۰۰	ریال	ریال	۸.۳۸٪	۵۹۹,۵۳۷,۹۶۵,۰۱۴
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸	۳۶۵,۳۵۲,۲۵۷	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۷	۳.۰۰٪	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۷
۱۴۰۱/۰۶/۰۴	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	-
		<u>۷۹۹,۸۱۶,۲۲۳,۱۱۸</u>	<u>۳۶۵,۳۵۲,۲۵۷</u>	<u>۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱</u>	<u>۱۱.۳۸٪</u>	<u>۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱</u>

سلف موازی برق آب و نیرو ۰۲۱
مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۷
سلف پالی اتیلن سنگین تزریقی
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۳ماهه ٪۱۸

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

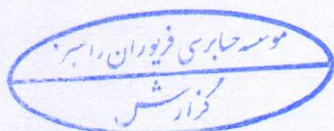
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۷.۰۱٪	۵۰۱,۳۲۶,۷۱۶,۱۱۸
۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۲۰٪	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۷,۳۴۱,۱۱۸	۱,۰۳۰,۳۷۰,۴۳۱,۶۲۴	۱۵.۴۳٪	۱,۰۳۰,۳۷۰,۴۳۱,۶۲۴
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۳۱٪	۳۶۵,۱۱۳,۹۶۸,۷۵۰	۲۰,۸۹۴,۰۲۷,۳۹۷	۲۶۷,۰۱۷,۱۹۲,۳۶۳	۳.۷۳٪	۲۶۷,۰۱۷,۱۹۲,۳۶۳
۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۵۰,۱۱۷,۲۰۵,۶۲۵	۲۰,۶۵,۳۲۳,۶۱۳	۱۵۵,۶۶۱,۰۶۲,۳۳۶	۲.۱۸٪	۱۵۵,۶۶۱,۰۶۲,۳۳۶
		<u>۲,۰۰۵,۳۳۱,۱۷۴,۳۷۵</u>	<u>۱۹,۹۶۴,۸۵۹,۹۸۹</u>	<u>۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱</u>	<u>۲۱.۳۴٪</u>	<u>۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱</u>

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۰۰۳ماهه ٪۲۰
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲ماهه ٪۲۱
صکوک اجاره فارس ۱۴۱۷-۱۳ماهه ٪۱۸

۷-۳- صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۷-۴- اوراق مشارکت که قیمت آن‌ها در تاریخ صورت‌های مالی تعدیل شده است

نام شرکت	تاریخ شروع تعدیل	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۰۰۳ماهه ٪۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۱,۰۴۵,۰۰۰	-۴٪	ریال	ریال	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۹۵۱,۰۰۰	۵٪	۱,۰۰۲,۷۶۰	۱,۰۹۲,۸۱۰,۳۹۲,۲۲۸	نگهداری تا سررسید
				۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	
۳,۰۰۷,۴۶۶,۸۸۸	۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	۸-۱ سود سهام
۳,۴۶۱,۲۴۲,۱۰۳	۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	۸-۲ سود سپرده بانکی
۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸	

۸-۱- سود سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تأمین سرمایه امین مخابرات ایران توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	
۲,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸	۱۱,۹۸۸,۸۷۲,۲۷۳	
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱۲۸,۸۸۷,۵۳۸	
۳,۰۰۷,۴۶۶,۸۸۸	۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	

۸-۲- سود سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی
ریال	ریال	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
-	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
-	۴,۵۲۴,۱۶۴,۳۸۴	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
-	۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	سپرده بلند مدت ۳۲۶.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۳ بانک پاسارگاد
-	۴,۰۵۶,۲۶۸,۷۷۸	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
-	۳,۰۴۶,۸۶۱,۱۴۲	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
-	۲,۷۳۷,۵۱۵,۷۲۴	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
-	۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
-	۲۹۰,۲۴۶,۳۶۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
-	۲۸۹,۷۴۱,۷۹۲	سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
-	۲۷۸,۶۳۶,۵۱۵	سوداواراق بادرآمد ثابت فرابورسی ذتهران ۱۱۲
۱,۱۷۷,۴۳۲,۵۲۲	-	
۷۸۹,۱۷۱,۴۳۷	-	
۱,۴۷۸,۱۹۹,۷۸۸	-	
۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	
۳,۴۶۱,۲۴۲,۱۰۳	۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	

سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکم نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تالیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکم شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق برداشت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشند به طور روزانه مستهکم می‌شود.

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۹,۵۴۰	۲۰,۵۱۹,۰۸۰	(۲۰,۷۱۸,۶۲۰)	-
-	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۱,۷۴۲,۴۵۷	۱,۶۷۹,۳۹۸,۹۰۰	(۱,۵۴۳,۹۸۳,۶۹۱)	۱۶۷,۱۵۷,۶۶۶
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۱,۹۴۱,۹۹۷	۲,۵۰۴,۹۱۷,۹۸۰	(۲,۳۶۹,۷۰۲,۳۱۱)	۱۶۷,۱۵۷,۶۶۶

۱۰- موجودی نقد

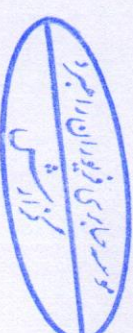
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۴۴۰۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	مخارج بدهکار	گرفش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۵۹,۹۰۱	۵,۹۶۶,۸۰۸,۹۷۵,۷۷۸	۶,۵۶۶,۸۵۳,۳۸۱,۰۷۹	(۵۹۹,۹۷۲,۹۴۵,۴۰۰)
۵۹,۷۹۵,۳۸۷	۹۳,۵۳۲,۳۰۶	۳۴,۳۴۵,۰۱۳	۱۱۹,۰۸۲,۴۸۰
۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	۵,۹۶۶,۹۰۲,۵۰۷,۹۸۴	۶,۵۶۶,۸۸۷,۵۲۶,۰۹۲	(۵۹۹,۸۵۳,۸۶۲,۹۲۰)

کارگزاری اسپین آوید
تبدیل کارمزد کارگزار



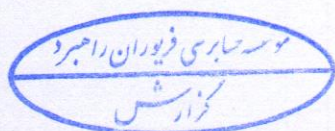
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۶,۳۷۴,۱۵۳,۷۶۳	۱۵,۸۸۵,۶۵۳,۱۲۲	متولی
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۱۵۶,۹۱۰,۱۲۵	حسابرس
۱۳۷,۹۹۹,۸۶۰	۲۰۶,۰۱۰,۰۰۰	بازارگردان
۳,۴۷۸,۴۷۸,۶۲۵	۸,۵۷۸,۹۶۵,۱۱۷	
۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶	۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	واریزی نامشخص
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

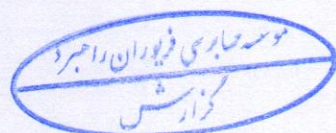
۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ذخیره تصفیه
۹۴۵,۳۸۶,۴۸۱	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۵۴,۰۱۰,۳۲۰	۱,۴۶۸,۲۰۰,۵۶۲	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۰۹,۸۳۸,۵۹۴,۶۸۶	۶۶,۱۴۷,۵۶۳,۳۵۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۲۲۸,۱۶۰	-	سایر
۸۸,۶۱۷,۶۷۲	-	
۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹	۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸	

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ درخصوص تصویب ابلاغیه‌های 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 دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۹۴۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۶,۲۷۲,۴۰۰	۶,۴۴۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۳۹۱,۰۷۲,۴۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۳۹۲,۰۷۲,۴۰۰	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۰۳,۷۱۰,۶۷۲,۴۴۰	۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱
۱۶-۲ سود فروش اوراق مشارکت	۴۰,۹۱۶,۴۳۲,۹۹۲	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳
جمع	۱۴۳,۶۲۷,۱۰۵,۴۳۲	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت پاسارگاد	۲۶,۲۰۷,۴۵۶	۶۹۰,۵۴۰,۲۵۸,۱۴۴	۵۹۰,۱۹۷,۲۲۲,۶۸۱	۳۴۵,۲۷۰,۱۲۹	۳,۴۵۲,۷۰۱,۲۹۱	۹۶,۵۴۵,۰۶۴,۰۴۳
ح. تامین سرمایه امین	۲,۸۵۸,۵۹۶	۱۸,۷۲۳,۸۰۳,۸۰۰	۱۳,۳۴۰,۳۷۷,۸۱۰	-	-	۵,۳۸۳,۴۲۵,۹۹۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۵	۱۰,۴۴۰,۲۸۳,۱۵۵	۹,۸۷۲,۷۸۳,۷۵۴	۹,۹۱۸,۰۶۳	۵۲,۲۰۱,۴۱۶	۵۰۴,۳۷۹,۹۲۲
ریل پرداز نو آفرین	۳۹۴,۷۶۷	۱,۶۹۴,۸۱۵,۶۵۸	۱,۴۴۸,۵۷۵,۷۱۴	۱,۶۰۹,۹۱۴	۸,۴۷۴,۰۷۹	۲۳۶,۱۵۵,۹۵۱
سپید ماکیان	۳۰,۰۰۲	۱۶۴,۷۴۹,۷۶۰	۶۳,۰۹۱,۵۳۵	۱۵۶,۵۰۸	۸۲۳,۷۴۹	۱۰۰,۶۷۷,۹۶۸
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳۴,۰۳۰	۱۴۷,۷۹۲,۲۹۰	۱۱۰,۲۰۳,۴۷۴	۱۴۰,۴۰۰	۷۳۸,۹۶۱	۳۶,۷۰۹,۴۵۵
لیزینگ کارآفرین	۵,۶۷۲	۲۶,۵۵۶,۳۰۴	۱۲,۴۹۵,۶۴۹	۲۵,۲۳۶	۱۳۲,۷۸۲	۱۳,۹۰۲,۶۴۷
محصولات کاغذی لطیف	۲۸۰	۱۸,۸۴۶,۸۰۰	۱۰,۰۱۶,۵۲۸	۴۱,۶۲۳	۹۴,۲۳۴	۸,۶۹۴,۴۱۵
پویا زرکان آق دره	۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	۶,۱۷۷,۳۴۱	۱۸۳,۱۹۶	۳۲,۴۳۸	۹۴,۵۲۵
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۴,۱۱۴	۵۴,۵۴۷,۵۲۶	۵۴,۰۰۹,۳۶۰	۵۱,۸۱۸	۲۷۲,۷۳۸	۲۱۳,۶۱۰
صنعت غذایی کورش	۵,۴۴۵	۲۰۷,۳۴۵,۶۰۰	۲۰۷,۲۱۶,۷۰۴	۱۹۶,۹۷۱	۱,۰۳۶,۷۲۷	(۱,۱۰۴,۸۰۲)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۵,۲۷۴	۱۶۲,۶۶۸,۱۰۰	۱۷۴,۳۴۸,۶۳۸	۱۵۴,۵۳۳	۸۱۳,۳۴۰	(۱۲,۶۴۸,۴۱۱)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۱	۴,۱۱۸,۰۴۸,۹۲۲	۴,۱۹۸,۴۳۹,۶۱۱	۳,۹۱۱,۹۳۹	۲۰,۵۹۰,۲۴۵	(۱۰۴,۸۹۲,۸۷۳)
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-
گروه پهن	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
صندوق س. سپهر کاریزما-س	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
	۷۲۶,۳۰۶,۲۰۳,۵۵۹	۶۱۹,۶۹۵,۹۵۸,۷۹۹	۳۶۱,۶۶۰,۳۲۰	۲,۵۳۷,۹۱۲,۰۰۰	۱۰۳,۷۱۰,۶۷۲,۴۴۰	۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱

موسسه خبری فیوران را خبر
گزارش

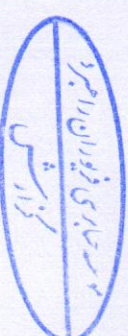
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۴۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	۱۷,۱۸۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	۴,۳۵۳,۳۶۲,۶۲۳	-	۱۷,۱۸۷,۵۰۰	۱۴۵,۶۲۹,۴۴۹,۸۷۷	۱۵۰,۰۰۰
-	(۷۵,۳۱۲,۵۰۰)	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۵۸۴,۳۱۲,۵۰۰	۱,۵۸۹,۵۲۹
-	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۳۶,۷۵۹,۳۸۲,۸۶۹	-	۱۵۵,۷۵۸,۵۴۴	۲۵۳,۹۸۶,۵۷۸,۵۸۷	۲۹۰,۹۰۱,۷۲۰,۰۰۰
(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	(۶۲,۱۲۵,۰۰۰)	-	۱۹,۶۸۷,۵۰۰	۲۵۰,۰۴۲,۴۳۷,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
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)	-	-	-	-	-
۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳	۴۰,۹۱۶,۴۳۲,۹۹۲	-	۲۲۹,۸۲۱,۰۴۴	۲,۵۶۹,۲۸۴,۶۶۵,۹۶۴	۲,۶۱۰,۴۳۰,۷۲۰,۰۰۰

اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره شستا ۱۱-بدون ضامن
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۳۲۰
 سلف پلی اتیلن سنگین توزیعی
 مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
 اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۳۲۶
 اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰
 اسناد خزانه-م ۹۷ بودجه ۹۷-۴۲۳۰
 مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۰۹۰۹۰۹
 مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
 اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
 مریجه عام دولت-ش ۵-ش ۲۰۷



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

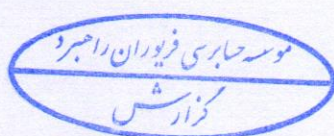
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۷-۱	ریال (۱۸,۵۴۰,۶۶۶,۸۰۵)	ریال ۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳
۱۷-۲	ریال ۱۶,۶۳۰,۶۴۸,۴۷۹	ریال ۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳
	(۱,۹۱۰,۰۱۸,۳۲۶)	۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶

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

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 نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق امین آوید	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۴۴,۷۸۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۱۲,۶۵۱,۱۶۱	۱۵۸,۳۰۳,۰۴۱	۸۳۳,۱۷۳,۹۰۰	۶,۳۳۰,۶۵۱,۸۹۸
ریل پرداز نو آفرین	۲,۳۹۴,۷۶۷	۹,۴۰۴,۳۵۰,۰۰۹	۸,۷۸۷,۴۶۵,۲۵۰	۸,۹۳۴,۰۳۸	۴۷,۰۲۱,۲۵۰	۵۶۰,۸۲۹,۴۷۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۵	۹,۱۲۷,۲۳۶,۷۵۰	۸,۹۶۲,۰۸۵,۵۶۸	۸,۶۷۰,۸۷۵	۴۵,۶۳۶,۱۸۴	۱۱۰,۸۴۴,۱۳۳
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۱	۷,۴۳۵,۴۱۲,۸۵۰	۷,۳۶۱,۸۸۴,۰۴۴	۷,۰۶۳,۶۴۲	۳۷,۱۷۷,۰۶۴	۲۹,۲۸۸,۱۰۰
آریان کیمیا تک	۴,۲۲۶	۱۲۵,۵۷۵,۵۹۰	۱۲۳,۴۸۱,۲۱۶	۱۱۹,۳۹۷	۶۲۷,۸۷۸	۱,۳۴۷,۱۹۹
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۳۵۹	۵,۵۷۶	۲۹,۳۵۰	(۶۵,۲۸۵)
س.سهام عدالت استان مازندران	۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۹,۴۱۷	۹,۲۳۹,۴۱۷	۸,۷۵۹	۴۶,۱۰۰	(۷۴,۲۷۶)
شرکت س استان فارس	۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	۹,۸۱۰,۹۵۳	۹,۳۰۰	۴۸,۹۵۰	(۷۹,۳۰۳)
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۴۰,۵۰۷۸	۴۱۳۲	۲۱۷۵۰	(۸۰,۹۶۰)
س.عدالت ل. کهگیلویه و بویراحمد	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۶,۱۶۵	۱۰,۰۴۰	۵۵,۰۰۰	(۸۱,۶۱۵)
شرکت س استان کردستان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	۴,۴۰۲,۶۲۳	۴,۱۲۳	۲۱,۷۰۰	(۸۸,۴۴۶)
شرکت س استان گیلان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	۴,۳۸۲,۷۷۴	۴,۱۰۴	۲۱,۶۰۰	(۸۸,۴۷۸)
شرکت س استان ایلام	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۷,۴۰۰	۱۱,۸۰۷,۴۰۰	۱۱,۱۹۱	۵۸,۹۰۰	(۹۷,۴۹۱)
شرکت س استان یزد	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۷,۲۶۰	۱۱,۵۰۴	۶۰,۵۵۰	(۱۰۹,۳۱۴)
شرکت س استان اردبیل	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۷,۱۳۷	۱۱,۵۵۲	۶۰,۸۰۰	(۱۰۹,۴۸۹)
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۲,۷۰۵	۴,۰۸۵	۲۱,۵۰۰	(۱۱۸,۲۹۰)
شرکت س استان زنجان	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۳,۵۳۲,۶۸۶	۱۲,۸۱۶	۶۷,۴۵۰	(۱۲۲,۹۵۲)
شرکت س استان خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	۶,۱۰۸,۰۰۰	۵,۷۱۹	۳۰,۱۰۰	(۱۲۳,۸۲۴)
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۱۱۷	۱۲,۳۶۰	۹۵,۰۵۰	(۱۲۷,۵۲۷)
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۹,۹۳۸,۸۲۰	۱۸,۸۹۶	۹۹,۴۵۰	(۱۶۷,۱۶۶)
س.سهام عدالت استان خراسان رضوی	۱۰۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	۷,۰۱۷,۹۸۲	۶,۵۴۶	۳۴,۴۵۰	(۱۶۸,۹۷۸)
س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۳۸۴,۳۱۱	۴,۱۰۴	۲۱,۶۰۰	(۱۹۰,۰۱۵)
شرکت س استان قم	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۵,۴۱۹	۱۲,۰۲۷	۶۳,۳۰۰	(۱۹۰,۷۴۶)
شرکت س استان همدان	۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۵,۲۸۳,۶۹۷	۴,۸۶۴	۲۵,۶۰۰	(۱۹۴,۱۶۱)
شرکت س استان اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۶۳۲	۶,۵۸۴	۳۴,۶۵۰	(۲۴۳,۸۶۶)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	۴,۶۵۵,۹۷۳	۴,۰۹۴	۲۱,۵۵۰	(۳۷۱,۶۱۷)
مخابرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۸,۳۳۶,۶۷۷	۲,۵۹۵,۴۰۰	۱۳,۶۶۰,۰۰۰	(۱۶۲,۵۸۲,۰۷۷)
پالایش نفت اصفهان	۲۷۳,۴۸۰	۱,۸۳۵,۰۵۰,۸۰۰	۱,۹۹۹,۹۳۸,۴۱۳	۱,۷۴۳,۳۹۸	۹,۱۷۵,۲۵۴	(۱۷۵,۸۰۶,۱۶۵)
پتروشیمی پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۷۴۵۰,۰۰۰	۲۵۰۴۶۰,۷۸۵۵۹	۲۳۵۵۷۵۰	۱۱۸۷۲۵۰۰	(۱,۴۴۳,۳۶۱,۳۰۹)
آتیه داده پرداز	۹,۴۰۰,۴۱۶	۱۱۶,۹۴۱,۱۷۵,۰۴۰	۱۱۸,۳۰۵,۵۴۴,۷۰۳	۱۱۱,۰۹۴,۱۱۶	۵۸۴,۷۰۵,۸۷۵	(۱,۹۶۰,۱۶۹,۶۵۴)
پالایش نفت بندرعباس	۳,۸۳۹,۹۴۶	۲۹,۱۰۶,۷۹۰,۶۸۰	۳۲,۰۱۰,۹۲۸,۸۹۵	۲۷,۶۵۱,۴۵۱	۱۴۵,۵۳۳,۹۵۳	(۳,۰۷۷,۲۳۳,۶۱۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۵۹۰,۰۰۰	۳۰,۶۴۹,۱۴۷,۶۷۵	۲۶۲۱۰,۵۰۰	۱۳۷۹۵۰,۰۰۰	(۳,۲۲۴,۳۰۸,۱۷۵)
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۰,۰۰۰	۱۷۱۹۰,۰۰۰	۲۲۸۱۴۴۱۹۲۰۹	۱۶۳۲۰,۵۰۰	۸۵۹۵۰,۰۰۰	(۵,۷۲۶,۶۹۹,۷۰۹)
تامین سرمایه امین	۱۸,۴۹۳,۸۵۳	۱۹۹,۱۷۸,۷۹۶,۸۱۰	۲۰۳,۸۷۲,۳۸۸,۱۵۸	۱۸۹,۳۱۹,۸۵۷	۹۹۵,۸۹۳,۹۸۴	(۵,۸۷۸,۶۰۵,۱۸۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۷۲,۵۹۳,۰۰۰	۱۹۹,۷۸۵,۰۰۰	۱,۰۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۳,۸۷۸,۰۰۰)
ح.فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	-	-	-	-	-	-
ح. تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
	۸۲۱,۵۲۷,۹۴۸,۵۲۹	۸۳۵,۱۸۰,۵۲۴,۰۴۱	۷۸۰,۴۵۱,۵۵۱	۴۰۷,۶۳۹,۷۴۲	(۱۸,۵۴۰,۶۶۶,۸۰۵)	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوند
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال
(۳۰,۴۶۴,۳۵۶)	۱۴,۱۴۸,۳۹۹,۱۳۶	۳۸,۷۸۷,۵۰۰	۱۹۹,۸۱۲,۸۱۳,۳۶۴	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰
(۱۹۷,۵۶۲,۵۰۰)	۳۰,۰۷۸,۵۴۴,۷۲۸	۱۹۸,۱۰۷,۷۷۲	۱,۰۸۹,۸۰۲,۴۳۷,۵۰۰	۱,۰۹۳,۰۰۰,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۰۰۰
-	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۴۳۴,۹۸۰,۳۸۵)	۴۳۴,۹۸۰,۳۸۵	۵۹۹,۹۷۲,۹۴۵,۴۰۰	۵۹۹,۹۷۲,۹۴۵,۴۰۰	۱,۳۳۲,۹۰۰
۲۴,۵۷۲,۹۱۸,۵۸۷	-	-	-	-	-
(۴۴,۴۱۱,۳۵۰)	-	-	-	-	-
(۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۴,۳۷۷,۷۳۳,۹۹۸)	-	-	-	-	-
۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳	۱۶,۶۳۰,۶۴۸,۴۷۹	۷۶۲,۵۰۰,۶۵۷	۲,۳۸۹,۵۸۸,۱۹۶,۲۶۴	۲,۴۰۶,۹۸۱,۳۴۵,۴۰۰	

مراجعه عام دولت‌ش.خ ۲۰۷
 صکوک اجاره کل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن
 سلف موازی برق آب و نیرو ۲۱
 سلف پلای اتیلن سنگین تزیینی
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
 مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مهرجاری فیروزان را مهر و
 ثبت شد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴۰,۶۲۱,۵۵۶,۸۰۰	-	۴۰,۶۲۱,۵۵۶,۸۰۰	۱,۵۵۰	۲۶,۲۰۷,۴۵۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	فوت پاسارگاد
۲,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸	۱۱,۹۸۸,۸۷۲,۲۷۳	(۷۷۱,۸۸۶,۲۹۷)	۱۲,۷۶۰,۷۵۸,۵۷۰	۶۹۰	۱۸,۴۹۳,۸۵۳	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	تامین سرمایه امنین
-	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۸۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	پتروشیمی پردیس
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۲۴,۰۰۰	-	۱۷۸,۸۲۴,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۹,۰۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پالایش نفت اصفهان
-	۱۲۸,۸۸۷,۵۳۸	(۱۱,۰۳۴,۸۹۲)	۱۳۹,۹۲۲,۴۴۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۱	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	مخابرات ایران
-	۱۵,۳۶۵,۶۴۴	-	۱۵,۳۶۵,۶۴۴	۱,۰۰۶	۱۵,۳۷۴	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۹,۰۰۶,۰۰۰	-	۹,۰۰۶,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سیند ماگین
-	۱,۸۱۰,۱۶۰	-	۱,۸۱۰,۱۶۰	۴۴۰	۴,۱۱۴	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	۹۳۵,۸۸۰	-	۹۳۵,۸۸۰	۱,۶۵	۵,۶۷۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	لیزینگ کار آفرین
۲۳۰,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۳۴,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۶,۹۵۷,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۱۰,۰۸۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	مجمع صنایع لاستیک یزد
۸۸,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۸۶,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۶,۰۲۴,۴۵۸,۳۹۳	۶۷,۵۶۷,۲۵۸,۲۹۵	(۷۸۲,۹۲۱,۱۸۹)	۶۸,۳۵۰,۱۷۹,۴۸۴				



صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوند
یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مرابحه به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸۶,۰۸۰,۹۹۴,۴۳۴	۴۳۶,۵۹۳,۶۶۱,۴۲۵	۱۹-۱
۱۸۶,۹۷۶,۹۶۷,۰۳۵	۳۵۷,۵۰۲,۰۶۸,۰۳۷	۱۹-۲
۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹	۷۹۴,۰۹۵,۷۲۹,۴۶۲	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال		ریال	

اوراق مشارکت

۲۳,۵۸۱,۸۸۸,۴۷۹	۴,۷۵۴,۷۸۳,۶۶۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	٪۱۸ ماهه ۱۱۲-ش تهران
۲۰,۱۶۸,۸۲۵,۷۱۵	۲۴,۸۷۸,۹۲۵,۹۳۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	٪۱۸ ماهه ۱۴۲-ش مشهد
۲,۵۰۲,۳۵۱,۰۳۷	-	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۹-۰۹۰۹-مشارکت دولتی-شرایط خاص
۱,۳۶۱,۲۴۸,۳۷۸	-	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	٪۱۶-مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه

اوراق اجاره

-	۱,۴۱۷,۳۴۱,۱۱۸	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	صکوک اجاره صندوق ۱۲-بدون ضامن
-	۱,۷۷۱,۰۱۳۲,۷۷۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	اجاره انرژی پاسلر گاد ۲۰-۱۴۰۴۰۳
-	۶۷,۱۲۶,۹۴۳,۰۵۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱-بدون ضامن
۶۵,۰۴۷,۸۵۹,۴۴۳	۲۱۷,۵۹۹,۵۹۲,۸۰۹	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳-ماهه ۲۰٪
۳۰,۴,۳۳۶,۵۸۲	۲۶,۹۷۷,۷۱۷,۰۹۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۴۷-۱۳-ماهه ۱۸٪
۵۱,۰۰۱,۸۳۸,۲۷۴	۵۵,۵۱۷,۰۵۵,۳۲۳	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳-ماهه ۲۱٪
۹,۴۴۳,۵۳۳,۳۱۷	۲۷۲,۱۹۴,۸۹۹	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	اجاره تامین اجتماعی-اسمین ۱۲۳۰-۰۰
	-	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-اسمین ۱۲۲۶-۹۹

اوراق مرابحه

۱۱,۱۶۹,۲۲۳,۴۱۹	۳۶,۳۳۸,۹۷۴,۸۶۰	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	مرابحه عام دولت-ش-خ-۲۰
۱۸۶,۰۸۰,۹۹۴,۴۳۴	۴۳۶,۵۹۳,۶۶۱,۴۲۵				



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود
	ریال	هزینه تنزیل	ریال	ریال
سپرده بانکی:				
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین	۵۲,۹۲۰,۳۱۸,۹۷۶	-	۶۹,۸۸۶,۲۵۵,۷۹۹	۶۹,۸۸۶,۲۵۵,۷۹۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۲۷۴۷۲۸۰۰۶ بانک دی	۴۳,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۱	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۵۳۶۵۹۶۰۰۹ بانک آینده	۲۵,۱۱۴,۷۵۴,۸۸۲	-	۶,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۸	۶,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۸
سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه	۱۹,۳۸۰,۷۱۱,۲۱۰	-	۲,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷	۲,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین	۱۹,۲۳۱,۶۲۴,۴۴۵	-	۴۴,۵۵۸,۷۱۴,۳۵۲	۴۴,۵۵۸,۷۱۴,۳۵۲
سپرده بلند مدت ۸۹۶۳۷۳۹۱۱۲ بانک ملت	۸,۰۲۷,۲۲۹,۵۰۶	-	-	-
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۸۳۹۸ بانک شهر	۵,۸۴۳,۸۲۵,۶۱۷	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان	۱,۱۷۰,۴۱۱,۴۴۰	-	۱۰,۳۱۶,۷۶۹	۱۰,۳۱۶,۷۶۹
سپرده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۶۴ بانک رفاه	۱۷,۲۶۳,۸۰۱	-	۱۵,۲۶۸	۱۵,۲۶۸
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر	۱۲,۸۰۹,۱۷۲	-	۱,۶۲۷,۳۷۲,۵۲۱	۱,۶۲۷,۳۷۲,۵۲۱
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۱۳۵۵۸۸۸۲ بانک شهر	۷۸,۲۸۲	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده	۲۹,۱۱۱	-	۸۱,۱۶۸	۸۱,۱۶۸
سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت	۲۸,۸۴۶	-	۶۹,۹۷۰,۱۵۳	۶۹,۹۷۰,۱۵۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۹,۶۴۹	-	۲۳,۳۱۰,۰۳۹	۲۳,۳۱۰,۰۳۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی	۱۷,۶۹۷	-	۸۳۷,۰۸۴,۱۲۰	۸۳۷,۰۸۴,۱۲۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین	۸,۲۱۹	-	۹۴,۲۷۷	۹۴,۲۷۷
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۷۵۷۵۰۰۳ بانک آینده	-	-	۵۶,۹۳۵,۸۸۹,۸۹۷	۵۶,۹۳۵,۸۸۹,۸۹۷
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی	-	-	۲۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۱
سپرده بلند مدت ۲۴۰۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	-	-	۲۱,۵۰۰,۳۶۹,۸۵۹	۲۱,۵۰۰,۳۶۹,۸۵۹
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۰۸۳۹۱۶۰۱ بانک کارآفرین	-	-	۲۱,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲	۲۱,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲
سپرده بلند مدت ۳-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	-	۱۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۱۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۵۱۱۷۰۰۲ بانک دی	-	-	۱۷,۰۷۳,۹۷۲,۶۰۲	۱۷,۰۷۳,۹۷۲,۶۰۲
سپرده بلند مدت ۳۲۶۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	-	-	۹,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸	۹,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۵۸۳۵۹۰۰۶ بانک دی	-	-	۹,۷۲۰,۴۱۰,۹۵۷	۹,۷۲۰,۴۱۰,۹۵۷
سپرده بلند مدت ۴-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	(۱۲,۲۲۴,۳۷۲)	۸,۹۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۸,۹۵۰,۶۸۴,۹۳۱
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی	-	-	۷,۲۳۶,۴۹۳,۱۵۱	۷,۲۳۶,۴۹۳,۱۵۱
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸ بانک دی	-	-	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۹	۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۹
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۳۰۱۱۰۰۶ بانک دی	-	-	۵,۷۸۸,۹۳۱,۵۰۷	۵,۷۸۸,۹۳۱,۵۰۷
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی	-	-	۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰
سپرده بلند مدت ۵-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	(۱۶,۱۵۲,۵۳۸)	۳,۰۶۳,۰۱۳,۶۸۰	۳,۰۶۳,۰۱۳,۶۸۰
سپرده بلند مدت ۳۲۶۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد	-	(۴,۹۵۰,۰۲۸)	۲,۷۴۲,۴۶۵,۷۵۲	۲,۷۴۲,۴۶۵,۷۵۲
سپرده بلند مدت ۱-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	-	۲,۴۶۱,۳۶۹,۸۶۳	۲,۴۶۱,۳۶۹,۸۶۳
سپرده بلند مدت ۲-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	-	۲,۱۲۶,۰۲۷,۳۹۸	۲,۱۲۶,۰۲۷,۳۹۸
سپرده بلند مدت ۳۲۶۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۲ بانک پاسارگاد	-	(۴,۲۷۴,۱۷۶)	۲,۰۶۱,۴۴۳,۸۳۲	۲,۰۶۱,۴۴۳,۸۳۲
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی	-	-	۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
سپرده بلند مدت ۷-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	(۴,۷۷۸,۷۵۵)	۲۹۴,۵۲۰,۵۴۷	۲۹۴,۵۲۰,۵۴۷
سپرده بلند مدت ۶-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۲۱۰ بانک اقتصاد نوین	-	(۴,۱۰۳,۲۰۹)	۲۸۲,۷۳۹,۷۲۴	۲۸۲,۷۳۹,۷۲۴
سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	-	-	۳,۹۲۷,۴۰۹	۳,۹۲۷,۴۰۹
سپرده کوتاه مدت ۳۲۶۰۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	-	-	۱۲,۷۳۳	۱۲,۷۳۳
گواهی سپرده بانکی:				
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان	۹,۴۶۷,۴۱۵,۲۲۴	-	-	-
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک کشاورزی	۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۷	-	-	-
	۱۸۶,۹۷۶,۹۶۷,۰۳۵	۳۵۷,۵۰۲,۰۶۸,۰۳۷	(۴۶,۴۸۳,۰۷۸)	۳۵۷,۵۴۸,۵۵۱,۱۱۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

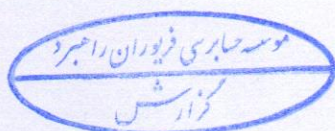
سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۴,۶۹۳,۶۴۸	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۸,۰۸۹,۷۲۰	۱۸۱,۵۵۹,۵۱۲	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
۷۱۷,۲۶۴,۷۹۲	۶۳,۲۷۴,۴۰۲	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲	۲۶۹,۵۲۷,۵۶۲	

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۴۲۳,۳۲۸,۴۴۴	۱۸,۵۷۹,۴۱۷,۴۸۱	مدیر صندوق
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۲۱۷,۹۹۹,۸۶۰	۳۴۳,۳۵۰,۱۴۰	حسابرس
۴,۴۰۷,۸۶۴,۵۸۰	۱۰,۴۳۶,۰۵۴,۳۴۷	بازارگردان
۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲	۲۹,۸۵۸,۸۲۱,۹۶۸	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

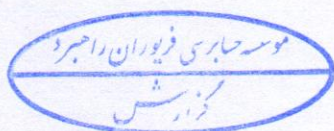
۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳۴۰,۲۲۷,۱۵۱	۱,۴۹۹,۵۸۴,۷۹۱	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۶۳,۲۵۴,۴۸۸	۴۵۶,۳۸۲,۳۲۸	هزینه خدمات بانکی
۷,۷۴۸,۳۳۱	۴۱,۰۱۵,۳۴۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۷۹۸,۵۸۴,۱۳۹	۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	هزینه برگزاری مجامع
۲۸,۹۸۹,۶۲۰	۲۰,۱۷۹,۷۸۰	هزینه افزایش سقف صندوق
۵۷۰,۳۶۳,۴۷۲	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد صندوق مشترک امین آوید
-	۲۰,۰۰۰	جمع
۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱	۲,۵۴۱,۴۷۰,۹۳۴	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۴۵۱,۶۰۰,۰۰۰	

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
یادداشت‌های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷.۵٪	۲۳,۶۵۴,۴۶۷	عادی	۱.۰٪	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳٪	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۰.۳٪	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر	بر دنیا پختیاری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر	فانسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	-	عادی	۰.۰٪	وابسته به مدیر	فرزاد محسن پور	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		
۵۹۹,۸۵۳,۸۶۲,۹۲۰	طی دوره	۵۷۷,۹۰۹,۰۰۰,۳	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۵,۸۸۵,۶۵۳,۱۲۲	طی دوره	۱۸,۵۷۹,۴۱۷,۴۸۱	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
۱۵۶,۹۱۰,۱۲۵	طی دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار معین
۲۰,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳۴۳,۳۵۰,۱۴۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبر
۸,۵۷۸,۹۶۵,۱۱۷	طی دوره	۱۰,۴۳۶,۰۵۴,۳۴۷	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

