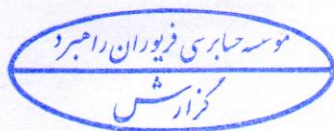


صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت های مالی و یادداشت های 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

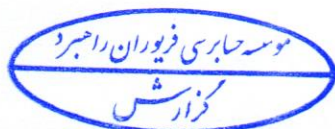
مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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 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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش 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

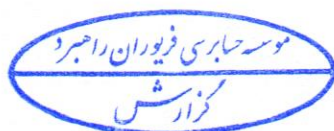
گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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 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
۲	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 اقتصاد نوین و پاسارگاد
۳	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،	سال ۱۴۰۱





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

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۴	بند ۲-۳ امید نامه	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور به میزان حداقل ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول به میزان حداکثر ۲۰ درصد از کل دارایی های صندوق گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق سهام، حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداقل ۱۵ درصد و حداکثر ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق	تمامی طول دوره ۰۱/۰۲/۱۰ الی ۰۱/۰۶/۳۱ ۰۱/۰۱/۰۱ الی ۰۱/۰۱/۱۴ تمامی طول دوره
۵	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.	صکوک اجاره گل کهر ۳۹-۰۳ ماهه ۲۰ درصد صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
۷	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 فرابورس 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،
۹	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰	تصدی مدیریت سرمایه گذاری حداکثر برای ۲ صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت واحد عضو بودن یکی از اعضا هیئت مدیره مدیر صندوق در کمیته سیاست گذاری، همچنین ریاست کمیته سیاست گذاری توسط احدی از اعضای هیات مدیره مدیر صندوق می باشند.	فرشته قاسمی (مدیر سه صندوق)



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

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 لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی 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.

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

۱۶ آبان ۱۴۰۱

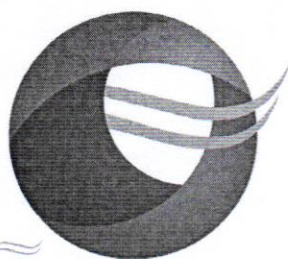
(حسابداران رسمی)

محبوب جلیل پور ثمرین

کیهان مہام

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲



گنجینه یکم آوید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی عوامه شش ماهه

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

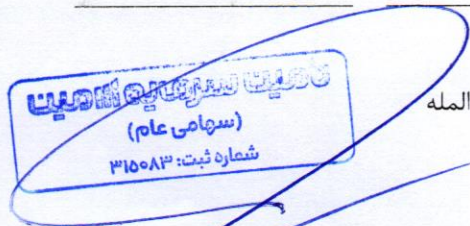
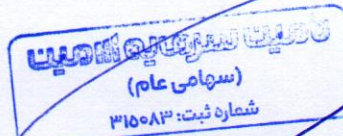
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	  (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیرحسین نریمانی	 

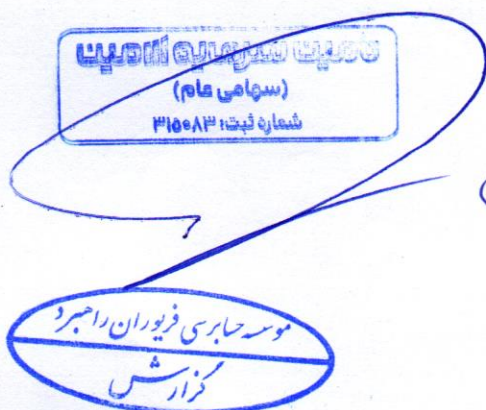
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵۴۰,۲۵۵,۰۰۳,۶۴۵	۶۵۰,۹۹۶,۵۵۴,۱۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱۷۸,۸۶۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۳۴,۷۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۷۷۱,۱۰۶,۱۵۵,۳۶۹	۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۳,۳۷۰,۳۲۳,۷۴۱,۰۴۵	۲,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲
حساب های دریافتنی	۹	۶۳,۶۸۸,۸۴۲,۶۴۸	۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۸۰۲,۹۶۳,۷۲۴	۱۶۷,۱۵۷,۶۶۶
موجودی نقد	۱۱	۴۸۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۴,۹۲۶,۰۳۷,۹۰۶,۴۳۱	۷,۱۵۳,۲۵۰,۸۱۱,۴۸۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۴,۶۲۲,۶۲۱,۷۲۶	۵۹۹,۸۵۳,۸۶۲,۹۲۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۸,۲۸۸,۷۰۶,۳۲۰	۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۲۳,۱۹۴,۷۲۷,۱۴۸	۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸
جمع بدهی ها		۱۴۶,۱۰۹,۵۵۳,۱۴۸	۶۹۳,۵۱۰,۳۳۸,۳۲۶
خالص دارایی ها	۱۶	۴,۷۷۹,۹۲۸,۳۵۳,۲۸۳	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۶,۶۰۴	۱۵,۰۳۱

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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۶,۹۹۰,۰۴۶,۳۸۶	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۱,۸۶۶,۱۲۹,۷۶۴	۵۶,۳۷۶,۹۹۰,۴۳۶	
سود سهام	۱۹	۴۲,۶۸۶,۶۳۹,۶۸۸	۴۸,۹۲۴,۳۹۸,۱۹۳	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳۹۱,۷۸۲,۸۹۵,۴۸۵	۳۳۱,۷۷۳,۴۳۹,۸۴۹	
سایر درآمدها	۲۱	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	۲۰۶,۳۵۳,۱۶۰	
جمع درآمدها		۵۱۴,۲۱۰,۸۰۵,۵۷۴	۴۴۲,۷۱۰,۷۷۵,۴۷۵	

هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۸,۰۹۷,۰۹۰,۶۵۷)	(۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵)	
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۷۴۲,۸۳۴,۷۹۱)	(۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲)	
جمع هزینه ها		(۱۹,۸۳۹,۹۲۵,۴۴۸)	(۱۳,۴۲۲,۲۵۸,۹۷۷)	
سود خالص		۴۹۴,۳۷۰,۸۸۰,۱۲۶	۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۹.۹۱٪	۹.۸۷٪	
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۱۰.۳۴٪	۶.۷۳٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	-	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۴۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود خالص	-	۴۹۴,۳۷۰,۸۸۰,۱۲۶	-	۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸
تعدیلات	-	(۷۵۵,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۸۷,۸۷۲,۴۰۰	۴,۷۷۹,۹۲۸,۳۵۳,۲۸۳	۴۶۴,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

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

تولید سرمایه گذاری

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۴۰۴۲۴ و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ تحت شماره ۱۱۴۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است شروع فعالیت اصلی صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ طبق مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۹۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. نوع صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر اساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <https://ganjinehavid.ir> درج گردیده است.

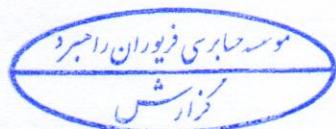
۲- ارکان صندوق

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 - 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
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ 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 ۴۹۷ 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	طبق فاکتور شرکت نرم افزاری.

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 بکم آوید
باداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱				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	
	ریال	ریال		ریال	ریال			
۲۷۷٪	۱۹۷,۹۹۳,۶۸۳,۹۶۹	۱۷۱,۸۱۰,۶۳۱,۹۶۹	۴۹.۰٪	۲۴۱,۱۹۵,۴۷۷,۳۱۹	۱۷۱,۸۱۰,۶۳۱,۹۶۹			فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۶۳٪	۱۱۶,۳۴۵,۳۷۵,۰۴۹	۲۰۲,۸۳۸,۴۰۶,۸۹۹	۲.۳۵٪	۱۱۵,۶۳۷,۹۸۳,۶۱۹	۲۰۲,۸۳۸,۴۰۶,۸۹۹			اطلاعات و ارتباطات
۰.۸۴٪	۶۰,۳۲۷,۳۱۴,۸۵۶	۲۵,۰۱۰,۳۰۸,۵۰۴	۱.۳۷٪	۶۷,۳۳۸,۱۱۰,۲۸۷	۲۴,۹۱۲,۹۱۶,۰۸۲			محمولات شیمیایی
۰.۴۳٪	۳۰,۷۵۷,۷۳۷,۵۲۳	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰	۰.۵۸٪	۲۸,۵۳۴,۹۰۲,۳۱۶	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰			فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	-	-	۰.۴۵٪	۲۱,۹۹۶,۱۸۹,۲۹۳	۲۰,۰۰۶,۸۶۸,۵۶۳			خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۴٪	۱۷,۳۶۸,۵۱۷,۳۱۴	۲۳,۶۳۱,۳۶۲,۳۶۱	۰.۳۳٪	۱۶,۴۲۳,۵۷۴,۸۰۹	۲۵,۶۳۱,۳۶۲,۳۶۲			سرمایه گذاریها
۲.۹۲٪	۲۰۹,۰۴۸,۷۱۵,۰۰۰	۲۱۶,۱۱۲,۵۹۳,۰۰۰	۰.۳۳٪	۱۶,۳۲۵,۵۹۷,۴۳۰	۱۸,۰۵۷,۳۷۹,۵۱۸			فلزات اساسی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۰٪	۱۴,۸۹۷,۰۱۳,۱۹۹	۱۴,۶۸۲,۴۱۷,۰۱۳			بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱۳٪	۹,۳۴۸,۳۹۴,۷۲۱	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۵	۰.۱۸٪	۸,۸۵۵,۵۲۷,۴۶۷	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۵			حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۱٪	۷,۳۹۱,۱۷۲,۱۴۴	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۲	۰.۱۳٪	۶,۵۵۹,۶۷۸,۷۸۲	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۲			رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۴٪	۲,۷۱۵,۷۴۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۰.۰۵٪	۲,۵۸۸,۵۰۶,۲۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷			مخابرات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۲,۲۷۴,۰۲۴	۲,۰۸۲,۹۱۵			مواد و محصولات دارویی
۹.۱۰٪	۶۵۰,۹۹۶,۵۵۴,۱۷۶	۶۶۳,۷۷۵,۷۳۴,۳۱۷	۱۰.۱۷٪	۵۴۰,۳۵۵,۰۰۳,۶۴۵	۵۰۳,۳۱۴,۴۸۶,۹۰۵			

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱				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	
۲.۳۳٪	۱۶۶,۶۳۴,۷۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۳.۳۳٪	۱۷۸,۸۶۰,۷۲۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۵۰۰,۰۰۰			صندوق امین آوید



صندوق سرمایه گذاری گنجینه نیکم آوند
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی	مبلغ	درصد به کل دارایی	مبلغ
ها	ریال	ها	ریال
۴۸.۳۳٪	۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱	۱۵.۶۵٪	۷۷۱,۱۶,۱۵۵,۳۶۹

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد	ریال	مبلغ	درصد به کل دارایی	مبلغ	ریال	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال											
۰۰٪	-	۱۱.۱۷٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۳٪	۳٪	۲۳,۶۲۶,۲۲۲,۱۷۱	۰.۴٪	۰.۴٪	۲,۳۶۲,۳۲۲,۶۷۰	۰.۴٪	۰.۴٪
۰۰٪	-	۱.۸۳٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	۳٪	۳٪	۳,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪	۲,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪
۰۰٪	-	۱.۳۲٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۳٪	۳٪	۷۳۹,۴۵۳	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪	۷۳۹,۴۵۳	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
۲.۷۷٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷٪	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	۲۳٪	۲۳٪	۴,۶۲۲,۷۷۷,۹۲۸	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪	۴,۶۲۲,۷۷۷,۹۲۸	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪
۸.۸۶٪	۶۲۳,۸۷۴,۶۲۲,۱۷۱	۰.۴۲٪	۲,۰۶۲,۳۲۲,۶۷۰	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۲,۰۶۲,۳۲۲,۶۷۰	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪	۲,۰۶۲,۳۲۲,۶۷۰	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪
۰.۰۵٪	۳,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	۰.۰۴٪	۲,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۲,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪	۲,۳۶۱,۵۳۰,۶۷	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪
۰.۰۰٪	۷۳۹,۴۵۳	۰.۰۱٪	۷۳۹,۴۵۳,۱۷۷	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۷۳۹,۴۵۳,۱۷۷	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪	۷۳۹,۴۵۳,۱۷۷	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
۰.۰۵٪	۴,۶۲۲,۷۷۷,۹۲۸	۰.۰۶٪	۱,۳۸۰,۳۹۸	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۱,۳۸۰,۳۹۸	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪	۱,۳۸۰,۳۹۸	۰.۰۶٪	۰.۰۶٪
۰.۰۳٪	۲,۰۶۲,۳۲۲,۶۷۰	۰.۰۲٪	۱,۳۳۵,۴۰۴	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۱,۳۳۵,۴۰۴	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	۱,۳۳۵,۴۰۴	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪
۰.۰۳٪	۱,۳۶۸,۶۶۰,۴۰	۰.۰۲٪	۱,۰۱۳,۵۸۸	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۱,۰۱۳,۵۸۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	۱,۰۱۳,۵۸۸	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪
۰.۰۰٪	۲۹۸,۲۸۴,۲۹۵	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱,۰۵۰,۸۳۲	۰.۰۰٪	۶۵۹,۲۶۶	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۶۵۹,۲۶۶	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۶۵۹,۲۶۶	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۰.۰۰٪	۱,۰۳۳,۳۸۵	۰.۰۰٪	۶۲۲,۸۵۹	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۶۲۲,۸۵۹	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۶۲۲,۸۵۹	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
۶.۹۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	-	-	-	-	-	-
۶.۹۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	-	-	-	-	-	-
۴.۸۹٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	-	-	-	-	-	-
۳.۹۱٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۱.۹٪	۲۱.۹٪	-	-	-	-	-	-
۳.۶۲٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۱.۹٪	۲۱.۹٪	-	-	-	-	-	-
۳.۰۸٪	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	-	-	-	-	-	-
۲.۴۵٪	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	-	-	-	-	-	-
۱.۶۸٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	-	-	-	-	-	-
۱.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	-	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۱.۵٪	۲۱.۵٪	-	-	-	-	-	-

۴۸.۳۳٪

۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱

۱۵.۶۵٪

۷۷۱,۱۶,۱۵۵,۳۶۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۲۱۴,۵۰۹,۸۱۹,۵۷۸	۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱
۷-۲	۲,۸۴۹,۸۴۹,۴۷۲,۶۷۶	۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱
۷-۳	۳۰۵,۹۶۴,۴۴۸,۷۹۱	-
	<u>۳,۳۷۰,۳۳۳,۷۴۱,۰۴۵</u>	<u>۲,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 حصه غیر سهمی اوراق تبعی

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸	۵۴۸,۶۰۷,۰۷۸	۲۱۴,۵۰۹,۸۱۹,۵۷۸	۴۳٪	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۹۹,۵۳۷,۹۶۵,۰۱۴
		<u>۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸</u>	<u>۵۴۸,۶۰۷,۰۷۸</u>	<u>۲۱۴,۵۰۹,۸۱۹,۵۷۸</u>	<u>۰.۰۰٪</u>	<u>۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱</u>

مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷
 سلف موازی برق آب و نیرو ۲۱

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۹۵۰,۰۳۷,۸۱۳,۵۰۰	۷,۴۳۸,۴۲۳,۵۸۶	۹۷۹,۴۴۶,۱۶۳	۱۹.۸۸٪	۵۰۱,۳۲۶,۷۱۶,۱۱۸
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۵۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۹,۴۰۸,۰۵۳	۵۱۳,۶۲۸,۷۸۳,۰۵۳	۱۰.۴۳٪	-
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸٪	۴۸۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۹,۴۷۲,۵۴۲	۵۰۹,۶۱۲,۴۷۲,۵۴۲	۱۰.۳۵٪	-
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۱۴,۶۵۴,۸۶۹	۴۳۲,۶۴۲,۱۵۴,۸۶۹	۸.۷۸٪	-
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۲۶۵,۱۱۳,۹۶۸,۷۵۰	۲,۴۴۳,۵۵۷,۶۷۲	۲۶۷,۲۹۵,۹۲۴,۴۲۲	۵.۴۲٪	۲۶۷,۰۱۷,۱۹۲,۳۶۳
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۳۴۲,۴۶۶	۹۹۴,۵۸۵,۸۴۶,۱۱۲	۱.۹۲٪	۱,۱۰۳,۷۰۴,۳۱۹,۶۲۴
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۹,۰۶۳,۵۰۰	۲,۶۴۶,۳۷۰,۱۵	۵۲۶,۳۷,۶۷۴,۵۱۵	۱.۰۷٪	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۵۵,۶۶۱,۰۶۲,۲۳۶
		<u>۲,۷۳۵,۴۰۰,۸۴۳,۷۵۰</u>	<u>۸۹,۵۵۷,۹۹۶,۲۰۳</u>	<u>۲,۸۴۹,۸۴۹,۴۷۲,۶۷۶</u>	<u>۵۷٪</u>	<u>۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱</u>

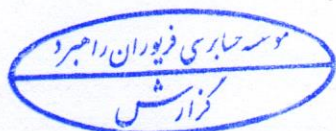
صکوک اجاره صندوق ۴۱۳-بدون ضامن
 اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹
 صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳ ماهه ۲۱٪
 صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ ماهه ۲۰٪
 اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

۸-۳- حصه اوراق تبعی:

تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲۱۶,۱۱۲,۵۹۳,۰۰۰	۲۳۹,۹۷۵,۸۸۰,۹۱۳	۴.۸۷٪	-	-
۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۶۰,۰۲۰,۶۰۵,۶۸۸	۶۵,۹۸۸,۵۶۷,۸۷۸	۱.۳۴٪	-	-
	<u>۲۷۶,۱۳۳,۱۹۸,۶۸۸</u>	<u>۳۰۵,۹۶۴,۴۴۸,۷۹۱</u>	<u>۶.۲۱٪</u>	-	-

حصه غیر سهمی اوراق تبعی فولاد مبارکه اصفهان
 حصه غیر سهمی اوراق تبعی ایران خودرو

نام شرکت	تاریخ شروع تعدیل	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
		ریال		ریال	ریال	
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱,۰۲۵,۸۰۰	۱.۴٪	۱,۰۴۰,۰۸۳	۹۳,۶۰۷,۴۷۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۳-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳٪	۱,۰۲۳,۲۵۲	۹۷۲,۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۹۶۰,۸۳۰	۴.۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	۵۵,۳۳۵,۵۳۷,۸۱۷	۵۶,۸۸۳,۵۲۳,۳۱۰
۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	۸,۳۵۳,۳۰۴,۸۳۱	۸,۴۲۴,۷۱۲,۲۸۸
۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸	۶۳,۶۸۸,۸۴۲,۶۴۸	۶۵,۳۰۸,۲۳۵,۵۹۸

۸-۱ سود سهام

۸-۲ سود سپرده بانکی

۹-۱ سود سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
-	۳۲,۸۷۴,۱۷۲,۱۸۵	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۹۸۸,۸۷۲,۲۷۳	۱۲,۷۶۰,۷۵۸,۵۷۰	۱۲,۷۶۰,۷۵۸,۵۷۰
-	۵,۰۷۲,۷۴۳,۶۷۷	۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰
-	۲,۶۶۹,۳۶۸,۲۲۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۳۵,۱۸۱,۷۶۰	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰
-	۵۲۰,۸۵۷,۹۶۴	۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰
۱۲۸,۸۸۷,۵۳۸	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰
-	۱۳۸,۶۶۱,۴۴۱	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۸۸,۵۴۶	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
-	۴,۱۸۳,۰۲۴	۴,۲۲۶,۰۰۰
۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	۵۵,۳۳۵,۵۳۷,۸۱۷	۵۶,۸۸۳,۵۲۳,۳۱۰

فولاد مبارکه اصفهان

تامین سرمایه امین

پالایش نفت بندرعباس

سرمایه گذاری صبا تامین

ریل پرداز نو آفرین

آتیه داده پرداز

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

مخابرات ایران

آریان کیمیا تک

۹-۲ سود سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
-	۶,۵۳۵,۵۱۲,۲۸۲	۶,۵۸۴,۹۳۱,۴۹۸
۴,۰۵۶,۲۶۸,۷۷۸	۷۷۸,۸۰۳,۵۸۳	۷۸۱,۱۵۰,۶۶۲
-	۵۹۳,۷۰۷,۹۸۳	۶۰۴,۹۳۱,۵۰۴
-	۴۴۵,۲۸۰,۹۸۳	۴۵۳,۶۹۸,۶۲۴
۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	-	-
۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	-	-
۵۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴,۵۲۴,۱۶۴,۳۸۴	-	-
۳۰۴۶,۸۶۱,۱۴۲	-	-
۲۹۰,۲۴۶,۳۶۹	-	-
۲۸۹,۷۴۱,۷۹۲	-	-
۲۷۸,۶۳۶,۵۱۵	-	-
۲,۷۳۷,۵۱۵,۷۲۴	-	-
۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	۸,۳۵۳,۳۰۴,۸۳۱	۸,۴۲۴,۷۱۲,۲۸۸

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۸ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۴ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۴ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۴ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۵ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۴۷۱۵۲۵۳۰۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۷ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۶ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد

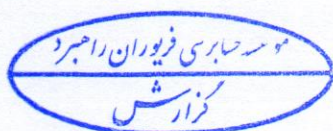
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۵,۸۸۵,۶۵۳,۱۲۲	۵,۳۳۷,۷۵۹,۷۶۲	متولی
۱۵۶,۹۱۰,۱۲۵	۱۳۲,۱۸۹,۴۵۰	حسابرس
۲۰۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۶۷,۰۳۸	بازارگردان
۸,۵۷۸,۹۶۵,۱۱۷	۲,۶۴۳,۷۹۰,۰۷۰	
۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴	۸,۲۸۸,۷۰۶,۳۲۰	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

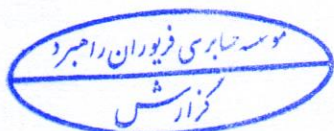
۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ذخیره تصفیه
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۶۸,۲۰۰,۵۶۲	۱۶۴,۷۳۹,۷۲۶	ذخیره تغییر ارزش سهام
۶۶,۱۴۷,۵۶۳,۳۵۶	۱۱۹,۸۰۵,۱۲۸,۰۹۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۲,۰۱۵,۱۸۴,۱۵۴	
۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸	۱۲۳,۱۹۴,۷۲۷,۱۴۸	

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.

۱۶- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۴۴۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۸,۷۷۲,۴۰۰	۴,۷۶۹,۹۲۸,۳۵۳,۲۸۳	۲۸۶,۸۷۲,۴۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۴,۷۷۹,۹۲۸,۳۵۳,۲۸۳	۲۸۷,۸۷۲,۴۰۰	



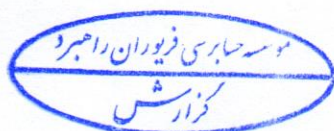
صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۲,۷۰۳,۷۲۲,۲۲۷
۱۶-۲ سود فروش اوراق مشارکت	-	۱۴,۲۸۶,۳۲۴,۱۵۹
جمع	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۱۶,۹۹۰,۰۴۶,۳۸۶

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۶,۰۶۵,۵۳۵	-	-	۲,۷۱۱,۹۳۰,۳۸۷	-
آریان کیمیا تک	۱۱,۲۶۹	۱۲۴,۸۱۷,۲۰۸	۵۸,۶۲۷	۵۸۶,۲۷۰	(۸,۲۰۸,۱۶۰)	-
ح . تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	۵,۳۸۳,۴۲۵,۹۹۰
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	۱۰۰,۶۷۷,۹۶۸
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۳۶,۷۰۹,۴۵۵
لبزینگ کارافین	-	-	-	-	-	۱۳,۹۰۲,۶۴۷
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	۸,۷۱۸,۱۳۶
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	۲۱۴,۶۱۰
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۴,۸۰۳)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۴۸,۴۱۱)
سایر	-	-	-	-	-	(۲۰۰,۷۵۶)
	۸,۲۷۵,۲۴۹,۸۶۷	۵,۵۷۰,۸۸۲,۷۴۳	۵۸,۶۲۷	۵۸۶,۲۷۰	۲,۷۰۳,۷۲۲,۲۲۷	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷



صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوند

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۲,۹۰۰	۶۱۲,۵۴۶,۱۹۱,۱۰۰	۵۹۵,۲۱۰,۳۸,۷۱۴	۴۴۴,۰۹۵,۹۷۷	-	۱۶,۸۹۲,۰۵۶,۴۰۹	-
۲۵۰,۱۰۰	۲۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۸۸,۴۱۹,۳۷۵	۱۹,۰۶۳,۱۲۵	-	(۷,۴۸۲,۵۰۰)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۵۷۸,۳۴۹,۷۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲,۵۹۸,۳۴۹,۷۵۰)	-
	۱,۸۶۲,۶۴۶,۱۹۱,۱۰۰	۱,۸۴۷,۸۷۶,۷۰۷,۸۳۹	۴۸۳,۱۵۹,۱۰۲	-	۱۴,۳۸۶,۳۲۴,۱۵۹	-

سلف موازی برق آب و نیرو ۰۳۱

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱/۸

صکوک اجاره گل گهر ۰۳۹-۳ ماهه ۲/۳

صندوق سرمایه گذاری گنجه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال (۴,۸۹۵,۸۹۴,۳۱۳)	ریال ۳۰,۵۹۴,۹۲۰,۱۶۵
۱۸-۲	ریال ۶۲,۲۴۶,۳۲۵,۸۴۵	ریال ۲۷,۲۸۹,۲۰۰,۲۷۱
۱۸-۳	ریال ۴,۵۱۵,۶۹۸,۳۲۲	ریال (۱,۶۰۷,۱۳۰,۰۰۰)
	۶۱,۸۶۶,۱۲۹,۷۶۴	۵۶,۲۷۶,۹۹۰,۴۳۶

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۱۸-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۹,۹۲۶,۸۷۴,۳۹۷	۲۱,۰۲۱,۴۵۸	۱۱۰,۶۳۹,۳۵۰	۲۰,۶۹۳,۳۱۴,۸۹۵	-
۱۸,۴۹۳,۸۵۲	۲۴۲,۶۳۹,۳۵۱,۳۶۰	۲۳۹,۷۵۷,۹۲۵,۵۵۴	۲۳۰,۵۰۷,۳۸۴	۱,۲۱۳,۱۹۶,۷۵۷	۱,۳۳۷,۶۹۲,۳۰۹	۱,۳۳۷,۶۹۲,۳۰۹
۱۵۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۱۷,۱۸۱,۹۹۶	۲۷۳,۵۸۵,۷۵۵	۱۴۳,۹۹۲,۵۰۰	۴۷۵,۴۰۰,۷۲۹	۳۴۴,۱۹۰,۱۸۰
۱۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۹۸۰,۹۴۳,۷۱۱	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۴۵۵,۷۲۹	۶۷,۸۳۵,۱۷۹
۷۴	۲,۳۸۷,۶۳۶	۲,۳۲۲,۵۷۲	۲,۱۷۳	۱۱,۴۳۸	۵۱,۴۵۳	-
۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	۵,۸۳۵,۰۷۴	۵,۵۷۶	۲۹,۳۵۰	-	(۶۵,۳۸۵)
۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	۹,۷۳۱,۷۵۰	۹,۳۰۰	۴۸,۹۵۰	-	(۷۹,۲۰۳)
۱۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۴,۱۱۸	۴۱۳	۲۱۷۵۰	-	(۸۷,۵۳۳)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۷,۹۴۶	۱۱,۰۰۴	۶۰,۵۵۰	-	(۱۰۹,۳۱۴)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	۴,۳۸۴,۳۵۶	۴,۰۹۴	۲۱,۵۵۰	-	(۳۲۹,۶۷۵)
۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۶۷۱,۸۷۱	۲,۳۷۸,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۵,۶۷۱)	(۱۶۳,۳۱۵,۷۰۰)
۴۷۸,۵۳۱	۶,۵۹۸,۹۴۲,۴۹۰	۶,۶۰۷,۷۶۲,۳۸۸	۶,۲۶۸,۹۹۵	۳۲,۹۹۴,۷۱۲	(۴۸۰,۸۳,۵۶۵)	(۱۶۸,۰۲۰,۲۶۸)
۴۳۷,۵۳۴	۱۴,۹۸۶,۱۷۹,۹۷۰	۱۴,۹۷۳,۲۲۶,۴۹۱	۱۴,۳۲۶,۸۷۱	۷۴۹۳,۹۰۰	(۷۶,۳۱۴,۰۹۲)	-
۴۲۹,۵۴۲	۱۶,۳۳۷,۱۷۶,۰۰۰	۱۶,۳۳۴,۱۵۵,۳۳۹	۱۵۵,۰۶۵,۸۲	۸۱۶,۱۳۵,۸۸۸	(۱۰۹,۳۱۸,۱۰۹)	-
۳۰۲,۷۳۵	۷,۹۴۲,۶۷۰,۲۵۰	۸,۰۷۴,۸۴۲,۰۲۶	۷,۵۴۵,۵۷۲	۳۹,۷۱۳,۳۵۱	(۱۷۹,۴۳۰,۶۶۴)	(۷۵,۳۵۵,۰۰۳)
۳۷۲,۵۵۰	۲,۰۵۶,۴۷۶,۰۰۰	۲,۰۴۸,۰۱۲,۲۲۵	۱,۵۵۶,۶۵۲	۱۰,۲۸۲,۳۸۰	(۳۴۹,۷۷۲,۷۵۷)	(۱۸۷,۰۸۶,۷۷۹)
۲,۳۹۴,۷۶۷	۸,۹۰۸,۵۳۳,۲۴۰	۹,۴۲۷,۸۱۳,۳۳۷	۸,۴۶۳,۱۰۷	۴۴,۵۴۲,۶۶۶	(۵۷۲,۳۵۵,۸۷۰)	۲,۶۴۴,۳۵۵,۰۲۲
۲۱,۱۵۰,۹۳۶	۱۱۶,۳۳۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۱۶,۴۶۸,۶۱۲,۱۷۸	۱۱۰,۵۱۳,۴۲۱	۵۸۱,۶۵۰,۷۴۰	(۸۳۰,۶۲۸,۵۵۹)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴۶۷۱۷,۰۶۸۴	۱۵۵۲۳,۰۰۰	۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۴,۳۹۲,۶۸۴)	(۵,۷۴۳,۳۹۲,۶۸۴)
۲,۸۱۹,۹۴۶	۲۶,۶۴۹,۲۲۵,۲۴۰	۲۱,۴۹۸,۳۳۸,۱۶۳	۲۵,۳۱۶,۷۶۴	۱۳۲,۲۴۶,۱۲۶	(۵۰۰,۷۵۵,۸۱۳)	(۳,۳۷۵,۷۳۵,۱۰۰)
-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۵۳,۲۴۹
۱۰,۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۱۴۱	۸,۷۵۹	۴۶,۱۰۰	-	(۷۴,۲۷۶)
۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۴,۵۵۰	۱۰,۴۵۰	۵۵,۰۰۰	-	(۸۱,۶۱۵)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۴,۱۷۷	۴,۱۲۳	۲۱,۷۰۰	-	(۷۶,۱۲۵)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۲۹۶	۴,۱۰۴	۲۱,۶۰۰	-	(۱۰۷,۴۹۸)
۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۹,۹۰۹	۱۱,۱۹۱	۵۸,۹۰۰	-	(۹۷,۴۹۱)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۷,۶۴۸	۱۱,۵۵۲	۶۰,۸۰۰	-	(۱۰۹,۴۸۹)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۴,۴۱۵	۴,۰۸۵	۲۱,۵۰۰	-	(۱۳۶,۷۶۳)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۹,۷۳۴	۱۳,۸۱۶	۶۷,۴۵۰	-	(۱۲۲,۹۵۲)
۱۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۱۸۱	۵,۷۱۹	۳۰,۱۰۰	-	(۱۲۸,۵۱۲)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۲,۵۹۰	۱۲,۳۶۰	۶۵,۰۵۰	-	(۱۲۷,۵۲۷)
۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۱,۶۵۴	۱۸,۸۹۶	۹۹,۴۵۰	-	(۱۲۳,۲۴۷)
۱۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	۶,۸۴۹,۰۰۴	۶,۵۴۶	۳۴,۴۵۰	-	(۱۶۵,۵۳۲)
۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۲۹۶	۴,۱۰۴	۲۱,۶۰۰	-	(۱۸۳,۱۸۷)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۴,۶۷۳	۱۲,۰۲۷	۶۳,۳۰۰	-	(۱۷۱,۷۱۸)
۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۵,۰۸۹,۵۳۶	۴,۸۶۴	۲۵,۶۰۰	-	(۱۹۳,۴۳۹)
۱۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰	۶,۸۸۸,۷۶۶	۶,۵۸۴	۳۴,۶۵۰	-	(۲۳۴,۰۶۲)
-	-	-	-	-	-	۳۵,۷۴۲,۶۸۷,۶۸۶
۵۴۳,۴۸۸,۷۶۱,۷۸۶	۵۴۵,۱۵۰,۸۹۷,۹۶۶	۵۴۵,۱۵۰,۸۹۷,۹۶۶	۵۱۶,۳۱۴,۳۲۵	۲,۷۱۷,۴۴۳,۸۰۸	(۴,۸۹۵,۸۹۴,۳۱۳)	۳۰,۵۹۴,۹۲۰,۱۶۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۳,۸۷۴,۱۷۲,۱۸۵	(۱,۱۳۵,۸۳۷,۸۱۵)	۳۲,۷۳۸,۳۳۴,۳۷۰	۱,۷۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱
۳,۱۳۴,۸۹۴,۹۱۵	۵,۰۷۲,۷۴۳,۶۷۷	(۱۱۱,۱۸۳,۴۳۳)	۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰	۱,۳۵۰	۳,۸۳۹,۹۴۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹
۵,۷۰۷,۹۰۰,۰۶۸	۲,۶۶۹,۳۶۸,۳۲۰	(۱۹۵,۶۳۱,۷۸۰)	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶
-	۱,۱۳۵,۱۸۱,۷۶۰	(۶۲,۳۰۱,۷۴۰)	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۵۰۰	۲,۳۹۴,۷۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۳۰
-	۵۳۰,۸۵۷,۹۶۴	(۴۳,۱۶۶,۹۹۶)	۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰	۶۰	۹,۴۰۰,۴۱۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸
۱۷۵,۱۰۵,۹۹۶	۲۴۲,۱۵۷,۵۰۰	.	۲۴۲,۱۵۷,۵۰۰	۶۵۰	۳۷۲,۵۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹
-	۱۲۸,۶۶۱,۴۴۱	(۸,۰۱۹,۳۰۹)	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	۴۵۰	۳۰۳,۷۳۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۰
۱۱۲,۷۴۱,۳۱۳	۲۹,۶۸۸,۵۴۶	(۱,۹۱۱,۴۵۴)	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵
-	۹,۶۲۵,۳۷۱	.	۹,۶۲۵,۳۷۱	.	.	.
-	۴,۱۸۳,۰۲۴	(۴۲,۹۷۶)	۴,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۲۲۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۸
۳۹,۷۷۶,۹۷۷,۱۴۸	.	.	.	.	.	.
۱۵,۰۴۶,۱۷۱	.	.	.	.	.	.
۹,۰۰۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۱,۸۱۰,۱۶۰	.	.	.	.	.	.
۹۱۶,۴۲۲	.	.	.	.	.	.
۴۸,۹۲۴,۳۹۸,۱۹۳	۴۲,۶۸۶,۶۳۹,۶۸۸	(۱,۵۴۷,۹۸۵,۴۹۳)	۴۴,۲۳۴,۶۲۵,۱۸۱			

شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت

آریان کیمیا تک

نفت پاسارگاد

سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات

سپید ماکیان

مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن

لیزینگ کار آفرین



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰- 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 می شوند:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۵,۵۵۲,۴۳۱,۹۹۹	۳۰,۸۵۹,۴۴۱,۵۸۷	۱۹-۱
۱۴۶,۳۳۱,۰۰۷,۸۵۰	۸۳,۱۸۹,۴۰۳,۸۹۸	۱۹-۳
۳۳۱,۷۷۳,۴۳۹,۸۴۹	۳۹۱,۷۸۳,۸۹۵,۴۸۵	جمع

سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
-	-	-	-	۰٪	-	-
۱۳,۷۸۱,۴۰۱,۱۵۴	-	-	-	۰٪	-	-
-	۶,۳۹۰,۳۷۶,۴۱۷	-	۶,۳۹۰,۳۷۶,۴۱۷	۱۹٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۵/۱۰۹
-	۶۴,۱۸۹,۶۵۰,۷۳۶	-	۶۴,۱۸۹,۶۵۰,۷۳۶	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
-	۱,۴۵۵,۳۳۲,۸۹۵	-	۱,۴۵۵,۳۳۲,۸۹۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱
۱۱۰,۷۷۱,۷۲۱,۸۱۱	۹۹,۴۳۱,۸۶۳,۰۱۳	-	۹۹,۴۳۱,۸۶۳,۰۱۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰
۱۳,۷۳۰,۳۶۹,۱۴۶	۱۷,۳۳۶,۳۱۴,۴۶۰	-	۱۷,۳۳۶,۳۱۴,۴۶۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳
۲۸,۳۶۸,۴۸۳,۳۱۵	۲۸,۳۳۲,۴۳۲,۶۸۹	-	۲۸,۳۳۲,۴۳۲,۶۸۹	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۱۴
۵۸۲,۰۸۰,۹۷۳	-	-	-	-	-	-
-	۴۰,۳۳۱,۳۱۵,۰۳۸	-	۴۰,۳۳۱,۳۱۵,۰۳۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
-	۳۳,۷۱۴,۶۵۴,۸۶۹	-	۳۳,۷۱۴,۶۵۴,۸۶۹	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰
۱۸,۴۸۱,۷۳۶,۵۳۱	۱۸,۵۳۲,۷۶۱,۶۷۰	-	۱۸,۵۳۲,۷۶۱,۶۷۰	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۲۵
۱۸۵,۵۵۲,۴۳۱,۹۹۹	۳۰۸,۵۹۴,۴۹۱,۵۸۷	-	۳۰۸,۵۹۴,۴۹۱,۵۸۷			مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷

اوراق مشارکت

مشارکت ش تهران ۱۲-۳-ماهه ۱/۱۸

مشارکت ش مشهد ۱۲-۳-ماهه ۱/۱۸

اوراق اجاره

اجاره تامین اجتماعی ۹-۵-۵۰۵۰۱۴

صکوک اجاره صندوق ۱۲-۴-بدون ضامن

اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰-۳-۴۰۴

صکوک اجاره کل کهر ۲۹-۳-ماهه ۲/۳۰

صکوک اجاره فارس ۱۲-۳-ماهه ۱/۱۸

صکوک اجاره مدائن ۱۲-۳-ماهه ۲/۳۱

صکوک اجاره شستا ۱۱-۳-بدون ضامن

صکوک اجاره غدیر ۴۰-۳-بدون ضامن

صکوک اجاره صندوق ۲۰-۵-بدون ضامن

اوراق مرابحه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی

به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۴,۶۸۸,۷۶۷,۱۲۳	-
-	(۲,۳۴۷,۰۷۹)	۱۲,۸۳۹,۱۵۷,۲۶۵	-
-	-	۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱	-
-	-	۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	-
-	-	۸,۸۸۴,۳۸۳,۵۶۴	-
-	(۴۹,۴۱۹,۲۱۶)	۶,۵۳۵,۵۱۲,۲۸۲	-
-	-	۳,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱	-
-	-	۲,۹۷۰,۳۶۵,۹۶۸	-
-	-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	۲,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲	-
۱۱,۳۴۲	-	۲,۲۷۴,۸۶۴,۲۷۳	-
-	-	۲,۰۰۳,۵۰۶,۸۴۹	-
-	-	۹۴۲,۴۶۵,۷۵۷	-
-	(۱۱,۲۲۳,۵۲۱)	۵۹۳,۷۰۷,۹۸۳	-
-	(۸,۴۱۷,۶۴۱)	۴۴۵,۲۸۰,۹۸۳	-
۴۴,۶۳۵	-	۳۶۱,۰۰۷,۴۲۱	-
۱۳,۵۸۸	-	۱,۹۲۴,۶۰۷	-
۶۹۵,۹۳۹,۲۱۱	-	۲۷۹,۷۵۳	-
۸,۷۰۸,۳۴۴	-	۵۵,۲۶۷	-
۱,۵۶۴,۱۱۵,۱۱۴	-	۵۲,۲۴۲	-
-	-	۳۹,۹۲۲	-
۴۱,۰۰۰	-	۳۱,۵۷۴	-
۳۷,۷۱۱	-	۲۸,۶۳۴	-
۶۱,۰۰۱,۲۸۹,۸۲۶	-	-	-
۸,۳۲۲,۰۰۱,۶۱۶	-	-	-
۳۶,۶۶۵,۵۴۸,۰۰۰	-	-	-
۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۲	-	-	-
۵,۳۲۱,۷۱۳,۶۵۹	-	-	-
۳,۳۰۴,۵۳۵,۶۲۱	-	-	-
۳,۶۶۷,۸۹۰,۷۶۵	-	-	-
۶,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۲	-	-	-
۱,۸۵۰,۳۵۸,۲۵۸	-	-	-
۲,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷	-	-	-
۸۳۵,۴۱۴,۳۶۱	-	-	-
۱۵,۲۶۸	-	-	-
۱۴۶,۲۲۱,۰۰۷,۸۵۰	۸۳,۱۸۹,۴۰۳,۸۹۸	(۷۱,۴۰۷,۴۵۷)	۸۳,۲۶۰,۸۱۱,۳۵۵

سپرده بانکی:

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۴ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۷ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۸ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۱۷۷۵۰۰۰۴ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۶ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۵ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۴ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۴ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۰۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۲۴۰۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۷۵۷۵۰۰۳ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۴۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۰۸۲۹۱۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۵۱۱۷۰۰۲ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۵۳۶۵۹۶۰۰۹ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۲ بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۶۴ بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- 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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۶۹۳,۶۴۸	۴۶,۴۸۳,۰۷۸	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۱۸۱,۵۵۹,۵۱۲	۷۸۲,۹۲۱,۱۸۹	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
-	۵۴,۶۸۹,۹۸۴	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۰۶,۲۵۳,۱۶۰	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۵۵۴,۱۲۵,۵۶۲	۱۲,۵۷۸,۰۲۳,۷۴۱	مدیر صندوق
۲۲۰,۸۷۷,۹۴۰	۲۵۴,۴۸۰,۸۵۴	متولی صندوق
۱۵۹,۸۶۱,۳۳۸	۱۷۴,۹۶۷,۰۳۸	حسابرس
۴,۴۱۷,۵۶۰,۳۹۵	۵,۰۸۹,۶۱۹,۰۲۴	بازارگردان
۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵	۱۸,۰۹۷,۰۹۰,۶۵۷	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴۴,۶۹۹,۹۴۴	۱,۴۸۴,۰۳۷,۸۲۶	هزینه نرم افزار
۱۴۵,۶۹۷,۳۷۳	۲۳۰,۳۰۶,۳۸۴	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۴,۷۰۷,۴۲۰	۱۲,۵۶۵,۱۲۰	هزینه خدمات بانکی
۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	-	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۴۲۰,۳۱۶	۲,۶۲۱,۱۴۲	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۳,۳۰۴,۳۱۹	هزینه خدمات سپرده گذاری
۲۰,۰۰۰	-	کارمزد صدور واحد صندوق مشترک امین آوید
۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲	۱,۷۴۲,۸۳۴,۷۹۱	جمع

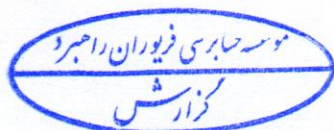
۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	(۷۵۵,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است. در ضمن تعهدات قراردادی صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

نام شرکت	تعداد اوراق تبعی	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیار خرید ایران خودرو - طخود ۲۰۲	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۶
اختیار خرید فولاد مبارکه - ظفولا ۱۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۶



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹٪	۴,۰۰۰,۹۳۶	عادی	۱.۴٪	۴,۰۰۰,۹۳۶	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۰.۴٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	بر دیا پختیاری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	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		
(۱۴,۶۲۲,۶۲۱,۷۲۶)	طی دوره	۵۴۸,۱۳۴,۴۹۸	کارمزد کارگزار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵,۳۲۷,۷۵۹,۷۶۲)	طی دوره	۱۲,۵۷۸,۰۳۲,۷۴۱	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۱۳۲,۱۸۹,۴۵۰)	طی دوره	۲۵۴,۴۸۰,۸۵۴	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار معین
(۱۷۴,۹۶۷,۰۳۸)	طی دوره	۱۷۴,۹۶۷,۰۳۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۲,۶۴۲,۷۹۰,۰۷۰)	طی دوره	۵,۰۸۹,۶۱۹,۰۲۴	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری مالی

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