

گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

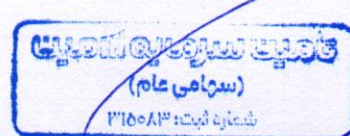
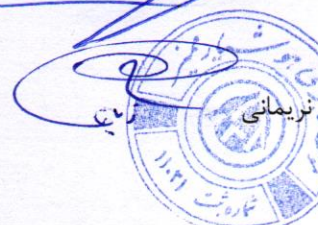
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی 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 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶۵۰,۹۹۶,۵۵۴,۱۷۶	۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۶۶,۶۳۴,۷۶۰,۰۰۰	۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱	۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲	۲,۲۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸	۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۹	حساب های دریافتنی
۲۸۶,۲۴۰,۱۴۶	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۱۰	سایر دارایی ها
۹۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۷,۱۵۳,۳۶۹,۸۹۳,۹۶۳	۳,۲۰۲,۲۲۷,۱۰۹,۱۷۷		جمع دارایی ها
۵۹۹,۹۷۲,۹۴۵,۴۰۰	-	۱۲	جاری کارگزاران
۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴	۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸	۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۹۳,۶۲۹,۴۲۰,۸۰۶	۲۴۴,۲۴۹,۴۰۵,۹۶۵		جمع بدهی ها
۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶	خالص دارایی ها
۱۵,۰۳۱	۱۷,۹۴۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۶,۷۳۱,۵۲۸,۷۰۹	۱۴۳,۶۲۷,۱۰۵,۴۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۱,۰۰۰,۰۰۶,۱۶۳	(۱,۹۱۰,۰۰۱,۳۳۶)
سود سهام	۱۹	۶۴,۰۱۶,۳۰۷,۹۴۱	۶۷,۵۶۷,۲۵۸,۲۹۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۶۵۴,۳۷۸,۲۱۵,۳۳۱	۷۹۴,۰۹۵,۷۲۹,۴۶۲
سایر درآمدها	۲۱	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	۲۶۹,۵۲۷,۵۶۲
جمع درآمدها		۸۱۷,۰۱۰,۱۵۲,۳۹۵	۱,۰۰۳,۶۴۹,۶۰۲,۴۲۵
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۹,۵۱۵,۱۳۱,۹۳۰)	(۲۹,۸۵۸,۸۲۱,۹۶۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴,۰۱۸,۱۳۱,۶۹۳)	(۲,۵۴۱,۴۷۰,۹۳۴)
جمع هزینه ها		(۳۳,۵۳۳,۲۶۳,۶۲۳)	(۳۲,۴۰۰,۲۹۲,۹۰۲)
سود خالص		۷۸۳,۴۷۶,۸۸۸,۷۷۲	۹۷۱,۲۴۹,۳۰۹,۵۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۸/۰۳٪	۹/۸۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۲۶/۴۹٪	۶/۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۶۴,۹۶۴,۵۱۶)	(۲,۶۴۹,۶۴۵,۱۶۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۷۸۳,۴۷۶,۸۸۸,۷۷۲
تعدیلات	-	(۱,۶۳۵,۵۹۴,۴۹۸,۷۱۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲
	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجه استفاده شده

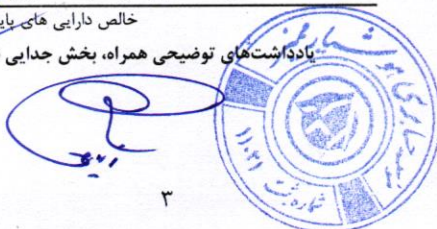
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



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

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

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران ، انتهای گاندی شمالی ، پلاک ۸ ، طبقه پنجم ، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند

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

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

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

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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 ۵/۵ 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 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 ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ 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 واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای 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 واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط اطلاعات و ارتباطات محصولات شیمیایی فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای خودرو و ساخت قطعات سرمایه گذاریها فزارت اساسی بانکها و موسسات اعتباری حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات رایانه و فعالیتهای وابسته به آن مخابرات مواد و محصولات دارویی بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲/۷۷٪	۱۹۷,۹۹۳,۶۸۳,۹۶۹	۱۷۱,۸۱۰,۶۳۱,۹۶۹	۸/۰۹٪	۲۵۹,۰۷۳,۶۸۳,۵۶۹	۱۸۴,۳۵۱,۰۶۶,۸۸۳
	۱/۶۳٪	۱۱۶,۳۴۵,۳۷۵,۰۴۹	۲۰۳,۸۳۸,۴۰۶,۸۹۹	۳/۵۹٪	۱۱۴,۹۴۴,۱۵۵,۷۱۸	۲۰۳,۸۳۸,۴۰۶,۸۹۹
	۰/۸۴٪	۶۰,۳۲۷,۳۱۴,۸۵۶	۲۵۰,۱۰۳,۰۸۵,۵۰۴	۲/۳۳٪	۷۱,۳۴۹,۵۷۳,۷۱۱	۲۳,۴۹۸,۸۷۳,۸۰۰
	۰/۴۳٪	۳۰,۷۵۷,۷۳۷,۵۲۳	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰	۱/۴۴٪	۴۶,۱۳۰,۰۹۷,۷۶۲	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰
	۰/۰۰٪	-	-	۱/۵۳٪	۴۸,۶۹۳,۸۴۳,۴۱۵	۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۳۶
	۰/۳۴٪	۱۷,۲۶۸,۵۱۷,۳۱۴	۳۳,۶۳۱,۳۶۳,۲۶۱	۰/۷۶٪	۲۴,۲۸۴,۷۲۱,۰۱۸	۲۵,۶۳۱,۳۶۳,۲۶۲
	۲/۹۳٪	۲۰,۹۰۴,۸۷۱۵,۰۰۰	۲۱۶,۱۱۳,۵۹۳,۰۰۰	۰/۵۱٪	۱۶,۳۲۵,۵۹۷,۴۳۰	۱۸,۰۵۷,۳۷۹,۵۱۸
	۰/۰۰٪	-	-	۰/۵۵٪	۱۷,۷۴۱,۴۲۹,۸۲۰	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲
	۰/۱۳٪	۹,۳۴۸,۲۹۴,۷۲۱	۷,۹۹۱,۴۰۰,۶۰۵	۰/۳۷٪	۸,۵۴۱,۴۱۳,۹۸۹	۷,۷۴۹,۶۰۳,۰۱۲
	۰/۱۰٪	۷,۳۹۱,۱۷۳,۱۴۴	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۲	۰/۳۴٪	۷,۸۳۴,۵۱۱,۲۰۷	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۲
	۰/۰۴٪	۲,۷۱۵,۷۴۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۰/۱۰٪	۳,۳۲۰,۱۲۷,۰۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷
	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۶۷۷,۵۷۳	۲,۰۸۲,۹۱۵
	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۴٪	۱,۳۶۰,۳۵۷,۴۲۵	۷۴۵,۳۶۴,۰۳۰
	۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	-	-
	۹/۱۰٪	۶۵۰,۹۹۶,۵۵۴,۱۷۶	۶۶۳,۷۷۵,۷۲۴,۳۱۷	۱۹/۳۴٪	۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۵۳۳,۹۵۹,۹۷۵,۲۶۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال
صندوق امین آوید	۲/۳۳٪	۱۶۶,۶۳۴,۷۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۷/۳۷٪	۲۲۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۳۷۷٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۸۸۶٪	۶۳۳,۸۴۶,۳۲۳,۱۷۱	۰/۶۶٪	۲۱,۳۱۱,۹۴۸,۹۸۲	۰/۶۶٪	۲۱,۳۱۱,۹۴۸,۹۸۲	۰/۶۶٪	۲۱,۳۱۱,۹۴۸,۹۸۲
۰/۰۵٪	۳,۲۶۲,۱۵۳,۰۶۷	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	۷۲۹,۴۵۳	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۵۷٪	۴۰,۶۲۲,۷۹۷,۹۴۸	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۳٪	۲,۰۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۲٪	۱,۷۶۸,۰۶۶,۰۲۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	۲۹۸,۴۸۴,۳۹۵	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	۱,۰۵۰,۸۳۲	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۰/۰۰٪	۱,۰۳۳,۲۸۵	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۶/۹۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۶/۹۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۴/۸۹٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۳/۹۱٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۳/۶۳٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۳/۰۸٪	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۲/۴۵٪	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۱/۶۸٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۱/۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪	-
۴۸/۳۳٪	۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰
۴۸/۳۳٪	۳,۴۵۶,۸۵۵,۸۷۷,۰۷۱	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	۰/۶۶٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰

سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۸ بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۰۴ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۰۴ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪	۳۳٪
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۴ بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۰۷ بانک دی	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
قرض الحسنه ۳۰۳۰۱۴۳۱۸۰۰۰ بانک آینده	قرض الحسنه	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده	کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۸٪	۸٪	۸٪	۸٪
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۷ بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۶۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۴۰۱/۰۹/۰۷	۳۱/۹٪	۳۱/۹٪	۳۱/۹٪	۳۱/۹٪
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۵ بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪
سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪	۳۲/۰٪
سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۶ بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪
سپرده بلند مدت ۳۲۶۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۲ بانک پاسارگاد	بلندمدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪	۳۱/۵٪

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۸-۱	۲۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰	۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱
۸-۲	۳,۰۱۴,۶۰۱,۵۱۴,۲۷۵	۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱
۸-۳	۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵	-
	<u>۲,۳۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰</u>	<u>۳,۸۴۱,۵۷۳,۸۲۰,۱۱۲</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 دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸	-	۲۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰	۶/۶۸٪	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۰٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۵۹۹,۵۳۷,۹۶۵,۰۱۴
		<u>۱۹۹,۸۴۳,۲۷۷,۷۱۸</u>	<u>۰</u>	<u>۲۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰</u>	<u>۰/۰۰٪</u>	<u>۸۱۳,۸۶۴,۵۲۹,۷۷۱</u>

مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷
 سلف موازی برق آب و نیرو ۰۲۱

۸-۲- 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
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۹۵۰,۰۳۷,۸۱۲,۵۰۰	۱۱,۵۷۱,۲۴۸,۲۰۵	۱,۰۰۰,۵۳۱,۹۶۶,۵۸۰	۳۱/۳۴٪	۵۰۱,۳۲۶,۷۱۶,۱۱۸
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	-	۳۶۵,۳۵۲,۲۵۹	۳۶۵,۳۵۲,۲۵۹	۰/۰۱٪	-
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸٪	۴۸۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۸۱,۱۸۵,۶۴۳	۵۰۸,۱۹۴,۱۸۵,۶۴۳	۱۵/۸۷٪	-
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۶,۶۸۴,۱۶۰	۴۴۸,۳۳۲,۰۴۵,۹۵۲	۱۴/۰۰٪	-
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۲۶۷,۰۱۷,۱۹۲,۳۶۳
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۱,۱۰۳,۷۰۴,۳۱۹,۶۲۴
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۷,۰۲۶,۳۴۱	۵۷,۱۸۷,۹۶۳,۸۴۱	۱/۷۹٪	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	-	-	-	۰/۰۰٪	۱۵۵,۶۶۱,۰۶۲,۲۳۶
		<u>۱,۸۸۰,۰۶۶,۸۷۵,۰۰۰</u>	<u>۷۹,۶۰۱,۴۹۶,۶۰۸</u>	<u>۲,۰۱۴,۶۰۱,۵۱۴,۲۷۵</u>	<u>۶۱٪</u>	<u>۲,۰۲۷,۷۰۹,۲۹۰,۳۴۱</u>

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
 مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷
 صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره معادن ۳۱۲-۳ماهه ۲۱٪
 صکوک اجاره گل گهر ۳۰۳-۳ماهه ۲۰٪
 اجاره انرژی پاسارگاد ۴۰۳-۳ماهه ۱۸٪
 صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪

۸-۳- حصه اوراق تبعی:

تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶	۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵	۱/۵۲٪	-	-
	<u>۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶</u>	<u>۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵</u>	<u>۱/۵۲٪</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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 صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۹۹۰,۰۰۰	۵/۱٪	۱,۰۴۰,۵۲۷	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۹۹۲,۰۰۰	۵/۰٪	۱,۰۴۱,۲۰۰	۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۹۷۱,۶۷۰	۲/۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۳۳۷,۲۸۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	
۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۹-۱ سود سهام
۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	-	۹-۲ سود سپرده بانکی
۳۷,۰۲۱,۷۴۲,۴۵۸	۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	

۹-۱- سود سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	
-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۱,۹۸۸,۸۷۲,۲۷۳	۱۲,۵۲۰,۳۳۱,۰۰۴	تامین سرمایه امین
-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	سرمایه گذاری صبا تامین
-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	ریل پرداز نو آفرین
-	-	آتیه داده پرداز
۱۲۸,۸۸۷,۵۳۸	۱۶۷,۴۴۲,۸۴۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	-	آریان کیمیا تک
۱۲,۲۳۷,۷۵۹,۸۱۱	۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	

۹-۲- سود سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	تنزیل نشده ذخیره تنزیل	
ریال	ریال	
-	-	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۸ بانک اقتصاد نوین
۴,۰۵۶,۲۶۸,۷۷۸	-	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۴ بانک اقتصاد نوین
-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۴ بانک دی
-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۴ بانک دی
۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی
۴,۵۲۴,۱۶۴,۳۸۴	-	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی
۳,۰۴۶,۸۶۱,۱۴۲	-	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۵ بانک اقتصاد نوین
۲۹۰,۲۴۶,۳۶۹	-	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۲ بانک پاسارگاد
۲۸۹,۷۴۱,۷۹۲	-	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۷ بانک اقتصاد نوین
۲۷۸,۶۳۶,۵۱۵	-	سپرده بلند مدت ۲۱۰-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰-۶ بانک اقتصاد نوین
۲,۷۳۷,۵۱۵,۷۲۴	-	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۳ بانک پاسارگاد
۲۴,۷۸۳,۹۸۲,۶۴۷	-	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲۸,۶۸۷,۲۴۰)	۲۸,۶۸۷,۲۴۰	-
-	(۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۳,۴۸۴,۵۲۷,۴۸۶)	۳,۳۱۷,۳۶۹,۸۲۰	۱۶۷,۱۵۷,۶۶۶
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	(۱۳۷,۷۵۰,۵۰۶)	۶۸,۴۶۳,۳۱۳	۱۱۹,۰۸۲,۴۸۰
-	-	-	-
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	(۳,۲۴۵,۹۶۵,۲۳۲)	۳,۰۱۹,۵۲۰,۳۷۳	۲۸۶,۲۴۰,۱۴۶

مخارج برگزاری مجامع
مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
مخارج نرم افزار
سایر درآمدها
مخارج افزایش سقف صندوق
مخارج عنایت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

کارگزاری آسین آوید

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۴,۷۱۵,۱۶۳,۸۶۴,۵۷۰)	۵,۳۱۵,۱۲۶,۸۰۹,۹۷۰	(۵۹۹,۹۷۳,۹۴۵,۴۰۰)
-	(۴,۷۱۵,۱۶۳,۸۶۴,۵۷۰)	۵,۳۱۵,۱۲۶,۸۰۹,۹۷۰	(۵۹۹,۹۷۳,۹۴۵,۴۰۰)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۱۵,۸۸۵,۶۵۳,۱۲۲	۴,۹۱۵,۰۸۳,۷۸۴	متولی
۱۵۶,۹۱۰,۱۲۵	۲۸۹,۴۶۵,۰۵۱	حسابرس
۲۰۶,۰۱۰,۰۰۰	۳۲۳,۷۳۰,۰۳۰	بازارگردان
۸,۵۷۸,۹۶۵,۱۱۷	۶,۲۶۷,۰۲۷,۶۶۳	
۲۴,۸۲۷,۵۳۸,۳۶۴	۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	واریزی نامشخص
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۴۶۸,۲۰۰,۵۶۲	-	ذخیره تغییر ارزش سهام
۶۶,۱۴۷,۵۶۳,۳۵۶	۲۳۰,۴۸۸,۹۱۰,۸۷۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۷۵۲,۰۱۵,۴۴۱	سایر
-		
۶۸,۸۲۵,۴۳۹,۰۸۸	۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳	

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	تعداد
۶,۴۴۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۸,۷۷۲,۴۰۰	۲,۹۴۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۳,۸۰۷,۸۸۴	۶,۴۴۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۲,۹۴۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۳,۸۰۷,۸۸۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴
۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰					

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	ریال ۳۲,۷۰۳,۶۸۴,۴۳۶
سود فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	ریال ۴۰,۹۱۶,۴۳۲,۹۹۲
جمع		ریال ۴۶,۷۳۱,۵۳۸,۷۰۹
		ریال ۱۴۳,۶۳۷,۱۰۵,۴۳۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۷۱۱,۹۳۰,۳۸۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۹۹۵,۹۲۲	۵,۴۴۶,۰۶۵,۵۳۵	-	-	۲,۷۱۱,۹۳۰,۳۸۷	ریال
۹۶,۵۴۵,۰۶۴,۰۴۳	(۸,۳۰۸,۱۶۰)	۱۱,۲۶۹	۱۱۷,۳۵۳,۹۴۵	۱۲۴,۸۱۷,۲۰۸	(۵۸,۶۲۷)	(۵۸,۶۲۷)	(۸,۳۰۸,۱۶۰)	ریال
۵,۳۸۳,۴۲۵,۹۹۰	۱۰,۷۰۹,۸۰۶,۷۱۴	۱۱,۷۹۹,۰۱۵	۵۹,۸۴۴,۶۰۴,۰۸۰	۴۹,۱۳۴,۷۹۷,۳۶۶	-	-	۱۰,۷۰۹,۸۰۶,۷۱۴	ریال
۵۰۴,۳۷۹,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲۳۶,۱۵۵,۹۵۱	(۱۷,۳۵۶,۶۶۹)	۷۲,۴۵۹	۲۵۶,۴۳۲,۴۰۱	۲۷۲,۲۶۲,۳۱۱	(۲۴۳,۵۹۷)	(۱,۲۸۲,۱۶۲)	(۱۷,۳۵۶,۶۶۹)	ریال
۱۰۰,۶۷۷,۹۶۸	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۳۶,۷۰۹,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۳,۹۰۲,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۸,۶۹۴,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۹۴,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۳۱۳,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱,۱۰۴,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱۲,۶۴۸,۴۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱۰۴,۸۹۳,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	ریال
	۳,۴۹۱,۵۶۶	۷,۹۳۹	۲۹۱,۵۹۹,۴۷۰	۲۸۶,۳۷۲,۸۹۱	(۲۷۷,۰۱۶)	(۱,۴۵۷,۹۹۷)	۳,۴۹۱,۵۶۶	ریال
	۱۹,۱۹۸,۸۷۵,۶۳۴	۳۶,۱۷۷,۴۷۴	۲۲۹,۵۰۹,۸۹۵,۰۵۶	۲۰۹,۰۴۸,۷۱۵,۰۰۰	(۱۱۴,۷۵۴,۹۴۷)	(۱,۱۴۷,۵۴۹,۴۷۵)	۱۹,۱۹۸,۸۷۵,۶۳۴	ریال
	۱۰۵,۱۴۴,۹۶۴	۲۷,۲۶۰	۵,۲۸۷,۷۵۲,۳۴۰	۵,۱۵۱,۱۴۵,۳۴۴	(۵,۰۲۳,۲۷۰)	(۲۶,۴۲۸,۷۶۲)	۱۰۵,۱۴۴,۹۶۴	ریال
	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۰۲,۷۱۰,۶۷۲,۴۴۰	۳۲,۷۰۳,۶۸۴,۴۳۶	۳۰۳,۴۶۵,۵۳۳,۲۱۴	۲۶۹,۴۶۴,۱۷۶,۶۵۵	۲۶۹,۴۶۴,۱۷۶,۶۵۵	(۱۲۰,۳۵۷,۴۵۷)	(۱,۱۷۷,۳۱۴,۶۶۶)	۳۲,۷۰۳,۶۸۴,۴۳۶	ریال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۶,۸۹۲,۰۵۶,۴۰۹	-	(۳۴۴,۰۹۵,۹۷۷)	۵۹۵,۲۱۰,۳۸,۷۱۴	۶۱۲,۵۴۶,۱۹۱,۱۰۰	۱,۳۳۲,۹۰۰
(۴۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۷,۴۸۲,۵۰۰)	-	(۱۹,۰۶۳,۱۲۵)	۲۵۰,۰۸۸,۴۱۹,۳۷۵	۲۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۱۰۰
۴,۳۵۲,۳۶۲,۶۲۳	(۲۸,۴۵۶,۰۴۶,۳۶۶)	-	(۳۵,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۰۹۲,۸۱۰,۲۹۲,۱۳۶	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰
(۷۵,۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۳۶,۷۵۹,۳۸۲,۸۶۹	-	-	-	-	-	-
(۶۲,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۲۸,۸۷۵,۰۰۰	-	(۱۹,۱۵۶,۲۵۰)	۳۶۴,۹۵۱,۹۶۸,۷۵۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰
۴۰,۹۱۶,۴۳۲,۹۹۲	۱۴,۰۲۷,۸۴۴,۲۷۳	-	(۵۳۷,۶۳۷,۸۵۲)	۲,۷۰۳,۰۸۰,۷۱۸,۹۷۵	۲,۷۱۷,۶۴۶,۱۹۱,۱۰۰	

سلف موازی برق آب و نیرو ۰.۲۱
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱.۸٪
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ ماهه ۲.۰٪
اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲۰-۱۴۰۴
مشارکت ش مشهد ۱۲-۱۴۱۳ ماهه ۱.۸٪
صکوک اجاره شستا ۱۱-بدون ضامن
اجاره تامین اجتماعی-تامین ۱۲۰.۰۰٪
سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱.۸٪
اجاره تامین اجتماعی ۵۰۹-۱۴۰۵
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲.۱٪

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۲۴,۷۷۱,۳۱۸,۷۰۳)	(۱۳,۴۳۰,۸۸۳,۰۳۰)	۱۸-۱
۱۶,۶۳۰,۶۴۸,۴۷۹	۵۵,۰۲۳,۷۶۷,۶۶۷	۱۸-۲
۶,۲۳۰,۶۵۱,۸۹۸	۹,۴۰۷,۱۲۱,۵۲۶	۱۸-۳
(۱,۹۱۰,۰۱۸,۳۲۶)	۵۱,۰۰۰,۰۰۶,۱۶۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۷,۶۷۸,۱۸۹,۲۴۲	۴۸۸,۸۴۳,۰۰۰	۹۳,۰۷۰,۱۷۰	۷۹,۷۰۷,۴۹۷,۵۸۸	۹۷,۹۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۰,۰۰۰
(۵,۸۷۸,۶۰۵,۱۸۹)	(۱,۶۵۲,۳۱۱,۵۰۱)	۱,۳۰۳,۱۱۶,۹۵۹	۳۴۷,۵۹۳,۲۲۲	۳۷۵,۵۹۸,۹۹۴,۰۷۰	۳۶۰,۳۲۳,۳۹۱,۷۵۰	۳۰,۳۴۰,۳۲۵
(۱,۴۴۲,۳۶۱,۳۰۹)	(۳,۳۸۹,۶۸۶,۵۲۲)	۱۰,۴۳۹,۰۰۰	۱۹,۸۲۳,۵۱۰	۲۳,۱۳۱,۳۲۵,۰۱۲	۲۰,۸۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۴۰
(۳,۲۲۳,۳۰۸,۱۷۵)	(۴,۶۳۳,۳۸۵,۷۸۷)	۱۸۷,۴۹۹,۵۲۹	۳۵,۶۲۴,۹۱۱	۴۱,۹۱۰,۰۶۷,۱۴۷	۳۷,۴۹۹,۹۰۵,۸۰۰	۹۹۳,۰۹۱
-	۴۵۵,۰۰۲	۲۳,۴۶۸	۳,۵۵۹	۲,۳۲۳,۵۷۱	۲,۳۲۳,۶۰۰	۷۴
(۶۵,۳۸۵)	-	۳۹,۳۵۰	۵,۵۷۷	۵,۸۳۵,۰۷۳	۵,۸۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۷۹,۲۰۳)	-	۴۸,۹۵۰	۹,۳۰۱	۹,۷۳۱,۷۴۹	۹,۷۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۸۰,۹۶۰)	-	۲۱,۷۵۰	۴,۱۲۳	۴,۳۲۴,۱۱۷	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۰۹,۳۱۴)	-	۶۰,۵۵۰	۱۱,۵۰۵	۱۳,۰۳۷,۴۴۵	۱۳,۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۳۷۱,۶۱۷)	-	۲۱,۵۵۰	۴۰,۹۵۰	۴,۳۸۴,۳۵۵	۴,۳۸۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۶۲,۵۸۲,۰۷۷)	۴,۸۷۵,۱۲۹	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۳,۰۰۰	۳,۳۱۵,۲۵۱,۸۷۱	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲۹,۳۸۸,۱۰۰	(۴۰۰,۸۵۰,۹۹۳)	۳۹,۴۰۷,۰۳۸	۷,۴۸۷,۳۳۵	۷,۸۷۴,۵۹۷,۲۰۰	۷,۸۸۱,۴۰۵,۵۷۰	۴۷۸,۵۳۱
	۷۳,۹۳۴,۲۸۸	۸۹,۳۲۸,۱۱۶	۱۶,۹۵۵,۲۴۲	۱۷,۶۶۷,۴۹۵,۵۳۲	۱۷,۸۷۶,۶۲۳,۱۷۸	۵۰,۸۶۰,۴۴۲
	(۱۰۹,۳۱۸,۱۰۹)	۸۱,۶۱۳,۵۸۸	۱۵,۵۰۶,۵۸۲	۱۶,۳۳۴,۸۱۵,۵۳۹	۱۶,۳۲۳,۷۱۷,۶۰۰	۴,۳۹۵,۴۵۲
۱۱۰,۸۴۴,۱۲۳	۱۶,۵۲۷,۰۲۲	۶۶,۵۵۱,۶۹۷	۱۳,۶۴۴,۸۲۲	۱۳,۲۱۴,۶۱۵,۸۲۹	۱۳,۳۱۰,۳۳۹,۳۸۰	۱,۳۴۹,۹۲۳
(۱۷۵,۸۰۶,۱۶۵)	(۲۱۱,۱۱۱,۱۰۳)	۱۸,۳۳۸,۰۷۹	۳,۴۸۴,۲۳۵	۳,۸۵۶,۹۰۴,۵۴۹	۳,۶۶۷,۶۱۵,۷۶۰	۴۴۵,۰۹۹
۵۶۰,۸۲۹,۴۷۱	(۴۷۷,۱۸۶,۵۳۳)	۴۲,۹۶۲,۹۶۸	۸,۱۶۲,۹۱۳	۹,۰۱۸,۶۰۰,۵۲۲	۸,۵۹۲,۵۳۹,۶۰۰	۲,۳۲۲,۳۰۸
(۱,۹۶۰,۱۶۹,۶۵۴)	(۳۱۶,۸۶۳,۹۱۵)	۵۷۸,۱۶۰,۸۳۶	۱۰۹,۸۵۰,۵۵۹	۱۱۵,۳۶۱,۰۱۹,۶۲۲	۱۱۵,۶۳۲,۱۶۷,۱۱۲	۲۱,۱۵۰,۹۳۶
(۵,۷۲۶,۶۹۹,۷۰۹)	(۱,۹۶۰,۶۹۴,۹۴۵)	۱۲۱,۳۲۱,۰۰۰	۲۳,۰۳۵,۷۹۰	۲۶,۰۶۴,۶۱۸,۱۵۵	۲۶,۳۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
(۳۰,۷۷۳,۳۲۱,۶۹)	(۴,۴۶۰,۵۹۹,۰۴۲)	۲۱۳,۶۹۲,۹۹۵	۴۰,۶۰۱,۶۶۹	۴۶,۹۵۰,۳۶۳,۷۱۸	۴۶,۷۳۸,۵۹۸,۹۸۰	۳,۸۳۹,۹۴۶
(۳,۸۳۳,۸۷۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۳۴۷,۱۹۹	-	-	-	-	-	-
(۷۴,۳۷۶)	-	۴۶,۱۰۰	۸,۷۵۹	۹,۱۶۵,۱۴۱	۹,۲۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۸۱,۶۱۵)	-	۵۵,۰۰۰	۱۰,۴۵۰	۱۰,۹۳۴,۵۵۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۸۸,۴۴۶)	-	۲۱,۷۰۰	۴,۱۲۳	۴,۳۱۴,۱۷۷	۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۸۸,۴۷۸)	-	۳۱,۶۰۰	۱۱,۰۰۴	۴,۳۹۴,۲۹۶	۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۹۲,۴۹۱)	-	۵۸,۹۰۰	۱۱,۱۹۱	۱۱,۷۰۹,۹۰۹	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۰۹,۳۸۹)	-	۶۰,۸۰۰	۱۱,۵۵۲	۱۳,۰۸۷,۶۴۸	۱۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۱۸,۲۹۰)	-	۲۱,۵۰۰	۴۰,۸۵۰	۴,۳۷۴,۴۱۵	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۲۳,۹۵۲)	-	۶۷,۴۵۰	۱۳,۸۱۶	۱۳,۴۰۹,۷۳۴	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۲۳,۸۲۴)	-	۳۰,۱۰۰	۵,۷۱۹	۵,۹۸۴,۱۸۱	۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۳۷,۵۲۷)	-	۶۵,۰۵۰	۱۲,۳۶۰	۱۳,۹۳۳,۵۹۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۶۷,۱۶۶)	-	۹۹,۴۵۰	۱۸,۸۹۶	۱۹,۷۷۱,۶۵۴	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۶۸,۹۷۸)	-	۳۴,۴۵۰	۶,۵۴۶	۶,۸۴۹,۰۰۴	۶,۸۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۹۰,۰۱۵)	-	۲۱,۶۰۰	۴,۱۰۴	۴,۲۹۴,۲۹۶	۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۹۰,۷۴۶)	-	۶۳,۳۰۰	۱۳,۰۲۷	۱۳,۵۸۴,۶۷۳	۱۳,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۱۹۴,۱۶۱)	-	۲۵,۶۰۰	۴,۸۴۴	۵,۰۸۹,۵۳۶	۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
(۲۴۳,۸۶۶)	-	۳۴,۶۵۰	۶,۵۸۴	۶,۸۸۸,۷۶۶	۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	(۷۴,۳۵۹,۹۰۳)	۶,۸۴۲,۵۰۰	۱,۳۰۰,۰۷۵	۱,۴۴۴,۷۱۷,۳۲۸	۱,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۲۴,۷۷۱,۳۱۸,۷۰۳-	(۱۳,۴۳۰,۸۸۳,۰۳۰)	۳,۳۶۰,۴۵۹,۸۹۳	۶۳۸,۴۸۷,۳۵۵	۶۸۱,۵۲۳,۹۱۴,۰۸۲	۶۷۲,۰۹۱,۹۷۸,۳۳۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۰۷۸,۵۴۷,۷۲۸	-	-	۷۵,۴۳۸,۲۰۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۲۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۶,۱۳۵,۳۶۱,۷۹۲	-	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
-	(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۸,۷۸۷,۵۰۰	۳۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۰۰
۱۴,۱۴۸,۳۹۹,۱۳۶	-	-	۱۷۹,۲۸۱,۶۲۵	۹۴۹,۹۴۷,۱۸۷,۵۰۰	۹۸۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	۳۹,۰۱۳,۵۳۰,۸۷۵	-	۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۴۳۴,۹۸۰,۳۸۵)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۱۶,۶۳۰,۶۲۸,۴۷۹	۵۵,۰۳۳,۷۶۷,۶۶۷	-	۳۸۹,۵۶۹,۸۳۳	۲,۰۹۳,۹۳۷,۴۶۲,۵۰۰	۲,۱۴۹,۳۵۰,۸۰۰,۰۰۰	-

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪
 صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
 صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۵-شخ ۲۰۷
 صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
 اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴
 سلف موازی برق آب و نیرو ۲۱۰

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۲۳۰,۶۵۱,۸۹۸	۹,۴۰۷,۱۲۱,۵۲۶	۱,۱۸۰,۶۹۰,۱۵۰	۲۲۴,۳۳۱,۱۲۹	۲۲۵,۳۳۵,۸۸۷,۱۹۵	۲۳۶,۱۳۸,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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		
-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱
۳,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰	.	۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰	۱,۳۵۰	۳,۸۳۹,۹۴۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹
۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶
	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۵۰۰	۲,۳۹۴,۷۶۷	۱۴۰۱/۰۴/۳۰
	۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰	.	۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰	۶۰	۹,۴۰۰,۴۱۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸
۱۷۸,۸۲۴,۰۰۰	۳۴۲,۱۵۷,۵۰۰	.	۳۴۲,۱۵۷,۵۰۰	۶۵۰	۳۷۲,۵۵۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹
	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	.	۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	۴۵۰	۳۰,۳۷۳,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	.	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵
-	۲۹,۴۷۶,۷۵۵	.	۲۹,۴۷۶,۷۵۵	.	.	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت
	۴,۳۲۶,۰۰۰	.	۴,۳۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۲۶	آریان کیمیا تک
۴۰,۶۲۱,۵۵۶,۸۰۰	.	.	.	.	.	نفت پاسارگاد
۱۱,۹۸۸,۸۷۳,۲۷۳	۱۱,۵۵۸,۴۸۷,۴۳۴	(۱,۳۳۵,۰۱۶,۴۶۶)	۱۲,۷۹۳,۵۰۳,۹۰۰	۶۹۰	۱۸,۵۴۱,۳۱۰	تاسین سرمایه امین
۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۹,۵۱۱,۰۰۰	.	۵,۰۵۹,۵۱۱,۰۰۰	۵,۱۰۰	۹۹۲,۰۶۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۴,۳۹۰,۰۰۰	.	۲,۸۸۴,۳۹۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱۲۲,۷۴۰	پتروشیمی پردیس
۱۲۸,۸۸۷,۵۳۸	۱۶۷,۴۴۲,۸۴۲	(۳۳,۹۶۹,۵۵۸)	۱۹۱,۴۱۲,۴۰۰	۴۰۰	۳۷۸,۵۳۱	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۵,۳۶۵,۶۴۴	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۱,۸۱۰,۰۱۶۰	.	.	.	.	.	مدیریت سرمایه گذاری کونربهن
۹۳۵,۸۸۰	.	.	.	.	.	لژیونگ کار آفرین
	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۳۰,۰۰۰	بیمه اتکایی امین
۶۷,۵۶۷,۳۵۸,۲۹۵	۶۴,۰۱۶,۳۰۷,۹۴۱	(۱,۳۵۸,۹۸۶,۰۲۴)	۶۵,۲۷۵,۲۹۳,۹۶۵			

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۹,۶۳۳,۷۰۹,۵۹۶	-	۲۰-۱		سود اوراق مشارکت
۳۷۰,۶۲۰,۹۷۶,۹۶۹	۵۱۷,۰۸۸,۵۷۰,۹۳۰	۲۰-۲		سود اوراق اجاره
۳۶,۳۳۸,۹۷۴,۸۶۰	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۰-۳		سود اوراق مرابحه
۳۵۷,۵۰۲,۶۸۰,۳۷	۱۰۰,۹۰۹,۶۴۴,۴۰۰	۲۰-۴		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۹۴,۰۹۵,۷۲۹,۴۶۲	۶۵۴,۳۷۸,۳۱۵,۳۳۱			جمع

۴۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص سود اوراق ریال	سود خالص اوراق ریال	هزینه تنزیل ریال	سود ریال	نرخ سود ٪	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید
۴,۷۵۲,۷۸۲,۶۶۲	-	-	۲۰,۱۳۲,۸۸۷,۴۲۶	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۲۴,۸۷۸,۹۳۵,۹۳۴	-	-	۱۶۱,۶۷۴,۱۷۳,۵۲۱	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲
۲۹,۶۳۳,۷۰۹,۵۹۶	-	-	۵,۹۵۵,۶۱۲,۳۳۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱
۱,۶۱۷,۳۴۱,۱۱۸	-	-	۱۰۷,۵۸۷,۳۴۲,۴۶۴	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵
۱,۷۱۰,۱۳۲,۷۷۱	-	-	۱۷,۳۳۶,۲۱۴,۲۶۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰
۶۷,۱۲۶,۹۴۳,۰۵۷	-	-	۴۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۱۷	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳
۲۱۷,۵۹۹,۵۹۲,۸۰۹	-	-	۸۲,۷۰۴,۷۰۰,۸۹۶۰	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴
۳۶,۹۷۷,۷۱۷,۰۹۳	-	-	۷۳,۸۶۳,۶۳۲,۰۶۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰
۵۵,۵۱۷,۰۵۵,۳۲۲	-	-	۵۱۷,۰۸۸,۵۷۰,۹۳۰	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۳۷۲,۱۹۴,۸۹۹	-	-				۱۴۰۵/۰۲/۱۰
-	-	-				
۳۷۰,۶۲۰,۹۷۶,۹۶۹	-	-	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
۳۶,۳۳۸,۹۷۴,۸۶۰	-	-	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱			
۳۶,۳۳۸,۹۷۴,۸۶۰	-	-	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱			

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۱۳ماهه ۱٪

مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۳ماهه ۱٪

۲۰-۲- سود اوراق اجاره

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۰۹

صکوک اجاره صد ۴۱۲ بدون ضامن

اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۰۳-۰۱

صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۱۳ماهه ۲٪

صکوک اجاره فارس ۱۳۷-۱۳ماهه ۲٪

صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۱۳ماهه ۲٪

صکوک تامین اجتماعی-اسمن ۰۰-۱۳۲۰

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن

صکوک اجاره صد ۵۰۲ بدون ضامن

۲۰-۳- سود اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت-ش-خ ۲۰۷

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۱۴,۶۸۸,۷۶۷,۱۳۳		۱۴,۶۸۸,۷۶۷,۱۳۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۸,۹۳۸,۳۶۰,۵۵۹	۱۵,۰۱۱,۳۶۷,۳۷۷		۱۵,۰۱۱,۳۶۷,۳۷۷	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۵
۳,۷۳۷,۵۱۵,۷۲۴	۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱		۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۰۳
۲۸۹,۷۴۱,۷۹۲	۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷		۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸
۴,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۰	۸,۸۸۴,۳۸۳,۵۶۴		۸,۸۸۴,۳۸۳,۵۶۴	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۹
-	۱۴,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴		۱۴,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲
-	۳,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱		۳,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۱
۲۷۸,۶۶۵,۵۱۵	۲,۹۷۰,۳۶۵,۹۶۸		۲,۹۷۰,۳۶۵,۹۶۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۵
۲۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۷	۱۴۰۰/۰۹/۰۷
۳۰,۴۶۸,۶۱,۱۴۲	۲,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲		۲,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۹
۸۳۷,۰۸۴,۱۲۰	۳,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲		۳,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲	ندارد	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
۷,۲۳۶,۴۹۳,۱۵۱	۲,۰۰۳,۵۰۶,۸۴۹		۲,۰۰۳,۵۰۶,۸۴۹	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۵
۲,۰۵۷,۳۶۹,۶۵۶	۹۴۲,۴۶۵,۷۵۷		۹۴۲,۴۶۵,۷۵۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۵
-	۵,۵۵۷,۸۰۸,۳۱۷		۵,۵۵۷,۸۰۸,۳۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۵
-	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۲		۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۲۳
۹۴,۳۷۷	۴۰۸,۶۶۰,۸۳۶		۴۰۸,۶۶۰,۸۳۶	ندارد	۱۳۹۹/۰۹/۲۲
۳,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۹	۱,۹۶۲,۸۷۶		۱,۹۶۲,۸۷۶	ندارد	۱۴۰۰/۰۲/۰۶
۶۹۵,۹۷۰,۱۵۳	۳,۸۵۷,۳۰۰		۳,۸۵۷,۳۰۰	ندارد	۱۳۹۹/۰۴/۲۸
۱۰,۳۱۶,۷۶۹	۹۵,۵۹۵		۹۵,۵۹۵	ندارد	۱۳۹۸/۰۷/۱۴
۱,۶۳۷,۳۷۲,۵۲۱	۱۰۲,۹۵۸		۱۰۲,۹۵۸	ندارد	۱۳۹۹/۰۵/۰۵
۱۲,۷۳۳	۶۹,۳۱۳		۶۹,۳۱۳	ندارد	۱۴۰۰/۰۸/۰۹
۸۱,۱۶۸	۵۸,۷۰۷		۵۸,۷۰۷	ندارد	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
۲۳,۳۱۰,۰۳۹	۳۳,۱۱۵		۳۳,۱۱۵	ندارد	۱۳۹۹/۰۸/۱۲
۶۹,۸۸۶,۲۵۵,۷۹۹	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
۵۶,۹۳۵,۸۸۹,۸۹۷	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۴۴,۵۵۸,۷۱۴,۳۵۲	-		-		سپرده بلند مدت ۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۳ بانک پاسارگاد
۳۱,۵۰۰,۳۶۹,۸۵۹	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۳۱,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۲	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
۱۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۱۷,۰۷۳,۹۷۲,۶۰۲	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۵۱۱۷۰۰۲ بانک دی
۹,۹۴۱,۹۱۷,۸۰۸	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۸۳۵۹۰۰۶ بانک دی
۹,۷۲۰,۴۱۰,۹۵۷	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸ بانک دی
۶,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۹	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۵۳۶۵۹۶۰۰۹ بانک آینده
۶,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۸	-		-		سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۳۰۱۱۰۰۶ بانک دی
۵,۷۸۸,۹۳۱,۵۰۷	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۳,۴۶۱,۳۶۹,۸۶۳	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه
۳,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷	-		-		سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۴۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۲,۱۲۶,۰۲۷,۳۹۸	-		-		سپرده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۴۶ بانک رفاه
۱۵,۲۶۸	-		-		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۸۲ بانک خاورمیانه
-	۹,۲۱۲,۴۰۶		۹,۲۱۲,۴۰۶	ندارد	۱۴۰۱/۰۷/۰۲
-	-		-		گواهی سپرده بانکی:
۳۵۷,۵۰۲,۶۸۰,۳۷	۱۰۰,۹۰۹,۶۴۴,۴۰۰	-	۱۰۰,۹۰۹,۶۴۴,۴۰۰		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
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
۶۳,۲۷۴,۴۰۲	۵۴,۶۸۹,۹۸۴	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۶۹,۵۲۷,۵۶۲	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸,۵۷۹,۴۱۷,۴۸۱	۱۹,۷۴۲,۰۴۷,۴۶۴	مدیر صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۴۹۷,۸۱۹	متولی صندوق
۳۴۳,۳۵۰,۱۴۰	۵۴۱,۷۳۰,۰۳۰	حسابرس
۱۰,۴۳۶,۰۵۴,۳۴۷	۸,۷۱۲,۸۵۶,۶۱۷	بازارگردان
۲۹,۸۵۸,۸۲۱,۹۶۸	۲۹,۵۱۵,۱۳۱,۹۳۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۱,۴۹۹,۵۸۴,۷۹۱	۳,۱۶۳,۴۰۰,۰۸۳	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۴۵۶,۳۸۲,۳۲۸	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۴۱,۰۱۵,۳۴۶	۲۱,۰۴۴,۳۷۰	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	-	هزینه برگزاری مجامع
۲۰,۱۷۹,۷۸۰	۲۸,۶۸۷,۲۴۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد صندوق مشترک امین آوید
۲۰,۰۰۰	-	
۲,۵۴۱,۴۷۰,۹۳۴	۴,۰۱۸,۱۳۱,۶۹۳	جمع

۲۴- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۴۰۷,۴۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۵,۵۹۴,۴۹۸,۷۱۷)	جمع
۴۰۷,۴۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۵,۵۹۴,۴۹۸,۷۱۷)	

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 فروش ایران خودرو - ظخود ۲۰۲	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۱۴۰۲/۰۱/۰۶
اختیار فروش دانا- دانا ۱	۷۴	۳۳,۰۴۸	۱۴۰۲/۰۲/۲۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع واهدای	نوع واهدای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	سرمایه گذاری	تعداد واحدهای	درصد تملک					
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹٪	۴,۰۰۰,۹۳۶	۴,۰۰۰,۹۳۶	۲.۴٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۷٪	عادی	مدیر صندوق	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	مدیر	وابسته به مدیر	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	مدیر	وابسته به مدیر	فرزاد محسن پور	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	عادی	مدیر	وابسته به مدیر	عاطفه خدادادی شیر کوهی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	مدیر	وابسته به مدیر	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	عادی	مدیر	وابسته به مدیر	اعظم بیک بشرویه	مدیر سرمایه گذاری

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
-	طی دوره	۴,۱۲۸,۶۵۴,۵۷۱	کارمزد کار گزار	کار گزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۴,۹۱۵,۰۸۳,۷۸۴)	طی دوره	۱۹,۷۴۲,۰۴۷,۴۶۴	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۲۸۹,۴۶۵,۰۵۱)	طی دوره	۵۱۸,۴۹۷,۸۱۹	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۲۳,۷۳۰,۰۳۰)	طی دوره	۵۴۱,۷۳۰,۰۳۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فیروزان راهبرد
(۶,۳۶۷,۰۲۷,۶۶۳)	طی دوره	۸,۷۱۲,۸۵۶,۶۱۷	کارمزد بازار گردان	بازار گردان	شرکت تامین سرمایه امین

مبالغ به ریال

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری مالی

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