



گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی میان دوره ای



دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

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
۴-۵	ب) ارکان صندوق
۵	پ) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ث) 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 های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	آقای بهنام شالچی شبستری	

تأمین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۸۳

پاداش
حجت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۹۱,۳۰۹,۴۸۲,۶۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۸۸,۳۴۵,۸۱۲,۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۱۳۵,۷۶۵,۲۹۸,۵۱۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰	۱,۹۱۲,۸۳۹,۶۸۱,۰۴۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۲۵,۹۱۸,۸۶۱,۹۲۲	۹	حساب های دریافتی
-	۱,۰۲۱,۱۸۳,۵۱۷	۱۰	سایر دارایی ها
۴۸۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۵۹,۸۱۰,۰۶۸	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۲۰۲,۲۲۷,۱۰۹,۱۷۷	۲,۲۵۵,۲۶۰,۵۳۷,۳۶۱		جمع دارایی ها
۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸	۲۲,۷۶۶,۸۵۶,۳۸۴	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳	۲۳۵,۴۱۱,۱۷۲,۴۵۴	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۴۴,۲۴۹,۴۰۵,۹۶۵	۲۵۸,۱۸۱,۵۲۶,۷۹۲		جمع بدهی ها
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱,۹۹۷,۰۷۹,۰۱۰,۵۶۹	۱۶	خالص دارایی ها
۱۷,۹۴۸	۲۰,۶۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

تأمین سرمایه
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان		یادداشت	درآمدها:
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
۱۷,۰۴۱,۳۲۶,۲۴۶	(۳۴,۵۴۴,۵۳۱,۲۷۴)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۸,۸۲۸,۱۷۰,۲۹۹	(۱۵,۵۳۶,۲۴۵,۴۵۴)	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۴,۲۱۱,۵۴۹,۶۶۳	۱۲,۰۳۱,۸۲۰,۸۷۹	۱۹	سود سهام
۵۳۹,۶۷۸,۶۰۷,۰۶۰	۳۸۰,۰۱۸,۰۶۹,۹۳۳	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	۱,۳۵۸,۹۸۶,۰۲۴	۲۱	سایر درآمدها
۶۸۰,۶۴۳,۷۴۷,۵۱۹	۳۴۳,۲۲۸,۱۰۰,۱۰۸		جمع درآمدها
هزینه:			
(۲۴,۲۱۶,۲۳۵,۲۵۳)	(۱۱,۹۳۳,۵۴۴,۹۰۷)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۸۷۰,۳۵۵,۹۵۰)	(۳,۰۲۳,۲۳۸,۴۶۵)	۲۳	سایر هزینه ها
(۲۷,۰۸۶,۵۹۱,۲۰۳)	(۱۴,۹۵۶,۷۸۳,۳۷۲)		جمع هزینه ها
۶۵۳,۵۵۷,۱۵۶,۳۱۶	۳۲۸,۲۷۱,۳۱۶,۷۳۶		سود خالص
۱۳/۹۶٪	۱۳/۸۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۸/۱۱٪	۱۶/۴۴٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	*	
۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۲,۲۰۷,۱۸۷,۵۹۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۷۱۸,۷۵۹)	(۶۸۱,۳۷۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۶۸,۱۳۷,۴۹۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۶۵۳,۵۵۷,۱۵۶,۳۱۶	-	۳۲۸,۲۷۱,۳۱۶,۷۳۶	-	سود خالص
(۱,۳۹۸,۰۵۲,۰۲۱,۶۷۳)	-	(۶۰۷,۷۹۵,۰۳۹,۳۷۹)	-	تعدیلات
۳,۶۰۸,۰۵۸,۰۱۷,۸۰۰	۲۰۹,۰۵۳,۶۴۱	۱,۹۹۷,۰۷۹,۰۱۰,۵۶۹	۹۶,۶۷۰,۳۸۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± 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 =

تأمین سرمایه ازمیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری

اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 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 <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	۹۹۰،۰۰۰	۹۹ درصد
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰،۰۰۰	۱ درصد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم 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 قری نرسیده به پل کریمخان کوچک 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 روبه 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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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.

۲-۱-۴ - 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.

۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۲-۴-۱ - 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.

۲-۴-۲ - 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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه 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 ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
کارمزد بازارگردان	سالانه ۲ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
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.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۸/۰۹٪	۲۵۹,۰۷۲,۶۸۲,۵۶۹	۱۸۴,۲۵۱,۰۶۶,۸۸۳	۲/۷۸٪	۶۲,۷۴۹,۱۳۸,۱۰۵	۷۱,۶۵۲,۱۹۰,۹۸۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳/۵۹٪	۱۱۴,۹۴۴,۱۵۵,۷۱۸	۲۰۲,۸۳۸,۴۰۶,۸۹۹	۰/۰۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۲/۲۳٪	۷۱,۲۴۹,۵۷۲,۷۱۱	۲۳,۴۹۸,۸۷۳,۸۰۰	۰/۵۲٪	۱۱,۶۲۴,۲۱۶,۴۲۳	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۱/۴۴٪	۴۶,۱۳۰,۰۹۷,۷۶۲	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰	۰/۰۰٪	۷۸,۳۷۱	۵۶,۵۱۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱/۵۲٪	۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵	۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶	۰/۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰/۷۶٪	۲۴,۲۸۴,۷۲۱,۰۱۸	۲۵,۶۳۱,۳۶۳,۲۶۲	۰/۲۳٪	۵,۰۷۲,۱۸۴,۲۸۲	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	سرمایه گذاریها
۰/۵۱٪	۱۶,۲۲۵,۵۹۷,۴۳۰	۱۸,۰۵۷,۲۷۹,۵۱۸	۰/۰۰٪	-	-	فلزات اساسی
۰/۵۵٪	۱۷,۷۴۱,۴۲۹,۸۲۰	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۴۸٪	۱۰,۷۶۹,۲۳۴,۹۷۲	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۲۷٪	۸,۵۴۱,۴۱۳,۹۸۹	۷,۷۴۹,۶۰۳,۰۱۲	۰/۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۲۴٪	۷,۸۳۴,۵۱۱,۲۰۷	۲,۴۸۵,۰۶۴,۰۲۲	۰/۰۰٪	۶۸۵,۸۹۴	۱۵۵,۷۹۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۱۰٪	۳,۳۲۰,۱۲۷,۰۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۰/۰۰٪	-	-	مخابرات
۰/۰۰٪	۲,۶۷۷,۵۷۳	۲,۰۸۲,۹۱۵	۰/۰۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۴٪	۱,۳۶۰,۳۵۷,۴۲۵	۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰	۰/۰۵٪	۱,۰۹۳,۹۴۴,۵۷۰	۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	-	-	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۹/۳۴٪	۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۵۳۳,۹۵۹,۹۷۵,۲۶۶	۴/۰۵٪	۹۱,۳۰۹,۴۸۲,۶۱۷	۹۸,۰۵۴,۰۳۰,۸۰۲	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۷/۳۷٪	۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۳/۹۲٪	۸۸,۳۴۵,۸۱۲,۶۸۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	
۰/۶۷٪	۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۶/۰۲٪	۱۳۵,۷۶۵,۲۹۸,۵۱۳	۷-۱

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
۰/۱۶۶٪	۲۱,۲۱۱,۹۴۸,۹۸۲	۰/۰۵٪	۱,۰۲۲,۳۹۲,۸۴۰	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
۰/۱۰۰٪	۱,۰۱۹,۴۸۵	۰/۰۴٪	۱,۰۱۳,۰۵۳,۶۴۶	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
۰/۱۰۰٪	۰	۰/۸۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶/۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۱۲۹۷۰-۶۶۱۲۹۷۰-۱ بانک اقتصاد نوین
۰/۱۰۰٪	۹,۱۵۰,۵۳۴	۰/۰۱٪	۲۶۹,۹۸۴,۹۳۱	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
۰/۱۰۰٪	۸۳۰,۷۲۶	۰/۰۰٪	۳۳۰,۰۱۳	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
۰/۱۰۰٪	۹۳۸,۰۹۳	۰/۰۰٪	۵۴۰,۳۴۲	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
۰/۱۰۰٪	۶۷۲,۹۷۹	۰/۰۰٪	۶۳۷,۶۵۰	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۲۶,۸۱۰۰,۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
۰/۱۰۰٪	۱,۰۴۶,۶۵۹	۰/۰۰٪	۷۲,۹۸۰	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰,۸۱۰۰,۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
۰/۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۴۸۰,۰۰۰	۵	ندارد	متعدد	قرض الحسنه	قرض الحسنه ۰۳۰۳۰۱۴۳۱۸۰۰۰ بانک آینده
۰/۱۰۰٪	۱۸۳,۹۴۷	۰/۰۰٪	۱۷۳,۹۴۷	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
۰/۱۰۰٪	۶۷۱,۹۹۲	۰/۰۰٪	۶۹۷,۷۳۵	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
۰/۱۰۰٪	-	۲/۲۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
۰/۱۰۰٪	-	۱/۷۷٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۵	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۲ بانک گردشگری
۰/۱۰۰٪	-	۰/۸۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۳ بانک گردشگری
۰/۱۰۰٪	-	۰/۰۷٪	۱,۴۸۴,۴۵۲,۵۱۹	۵	ندارد	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۴۹,۹۹۶۷,۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
۰/۱۰٪	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	۰/۰۹٪	۱,۹۷۲,۴۸۱,۹۱۰	۵	ندارد	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۸۲ بانک خاورمیانه
۰/۱۶۷٪	۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۶/۰۲٪	۱۳۵,۷۶۵,۲۹۸,۵۱۳					

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۱۴,۳۳۶,۵۶۴,۷۵۹	۲۱۰,۹۵۷,۹۲۷,۶۰۸	۸-۱
اوراق اجاره	۲۰,۱۴,۲۳۶,۱۶۲,۰۱۶	۱,۷۰۱,۸۸۱,۷۵۳,۴۳۶	۸-۲
حصه غیر سهمی اوراق تبعی	۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵	۰	۸-۳
	۲,۲۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰	۱,۹۱۲,۸۳۹,۶۸۱,۰۴۴	

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید			نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
۱۴۰۲/۰۷/۲۵			۱۷٪	-	-
۱۴۰۴/۰۸/۰۳			۲۰.۵٪	۲۰۰,۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰	۹,۶۹۱,۵۰۹,۷۶۰
				۲۱۴,۳۳۶,۵۶۴,۷۵۹	۲۱۰,۹۵۷,۹۲۷,۶۰۸
					درصد از کل دارایی‌ها
					۰/۰۰٪
					۹/۳۵٪
					۹/۳۵٪

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷-اراداد ۵۳۱

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴-۰

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید			نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
۱۴۰۴/۱۲/۲۲			۱۹٪	۱۵۰,۰۰۵,۹۷۰,۳۹۷	۷,۳۱۶,۸۵۲,۴۸۸
۱۴۰۵/۰۵/۰۹			۱۹٪	۵۸۰,۰۰۲,۶۴۶,۰۸۴	۴۲,۲۹۰,۴۸۷,۰۲۴
۱۴۰۴/۰۸/۲۶			۱۸٪	-	-
۱۴۰۵/۰۲/۱۰			۱۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۲,۶۵۹,۴۴۴
۱۴۰۴/۰۳/۰۱			۱۸٪	-	-
				۲,۰۱۴,۲۳۶,۱۶۲,۰۱۶	۱,۷۰۱,۸۸۱,۷۵۳,۴۳۶
					درصد از کل دارایی‌ها
					۶/۶۳٪
					۲۸/۰۴٪
					۰/۰۰٪
					۱۸/۲۳٪
					۰/۰۰٪
					۲۲/۵۸٪
					۷۵٪

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن

اجاره تامین اجتماعی ۹-۱۴۰۵۰۵

صکوک اجاره صندوق ۴۰۸-بدون ضامن

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن

اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲-۱۴۰۴

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

۸-۳- حصه اوراق تبعی:

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید			بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۰۱/۰۶			۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶	۰	۰
			۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶	۰	۰

حصه غیر سهمی اوراق تبعی-ایران خودرو

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۹۹۷,۵۰۰	۰/۶٪	۱,۰۰۳,۲۱۶	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۸۶۱,۶۰۳	۱۰/۰٪	۹۴۷,۷۶۳	۱۲۹,۲۴۰,۴۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴	۹۵۶,۷۰۰	-۰/۷٪	۹۴۹,۵۴۲	۲۰۲,۸۲۰,۴۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۹-۱۴۰۵۰۵	۹۹۹,۹۹۰	۱/۸٪	۱,۰۱۷,۵۵۷	۵۷۹,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده				
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۱,۲۲۹,۲۸۵,۶۵۸	۱,۲۴۲	۱,۲۲۹,۲۸۶,۹۰۰	۹-۱	سود سهام
-	۱,۱۶۱,۶۵۵,۷۵۵	۱۴,۹۲۲,۷۹۸	۱,۱۷۶,۵۷۸,۵۵۳	۹-۲	سود سپرده بانکی
	۲۳,۵۲۷,۹۲۰,۵۰۹	-	۲۳,۵۲۷,۹۲۰,۵۰۹	۹-۳	دریافتنی از مدیر
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۲۵,۹۱۸,۸۶۱,۹۲۲	۱۴,۹۲۴,۰۴۰	۲۵,۹۳۳,۷۸۵,۹۶۲		

۹-۱ سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده		
تنزیل شده	تنزیل شده				
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
۱۲,۵۲۰,۲۳۱,۰۰۴	-	-	-		تامین سرمایه امین
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰		ریل پرداز نو آفرین
۱۶۷,۴۴۲,۸۴۲	-	-	-		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۶۰۰,۰۰۰		مخابرات ایران
-	۳۰۲,۱۵۸	۱,۲۴۲	۳۰۳,۴۰۰		داروسازی دانا
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۱,۲۲۹,۲۸۵,۶۵۸	۱,۲۴۲	۱,۲۲۹,۲۸۶,۹۰۰		

۹-۲ سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	نرخ سود	
تنزیل شده	تنزیل شده				
-	۴۹۱,۸۳۸,۷۱۵	۶,۷۹۱,۴۱۷	۴۹۸,۶۳۰,۱۳۲	۲۸.۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
-	۱۲۲,۳۵۲,۰۵۵	۲,۵۷۹,۴۴۹	۱۲۴,۹۳۱,۵۰۴	۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۲ بانک گردشگری
-	۳۵۶,۹۴۸,۳۵۹	۲,۲۲۹,۷۰۵	۳۵۹,۱۷۸,۰۶۴	۲۸.۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۳ بانک گردشگری
-	۱۷۵,۹۹۶,۰۷۹	۳,۳۲۲,۲۲۷	۱۷۹,۳۱۸,۳۰۶	۲۶.۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۱۳۶۷۶۳۰۰۹ بانک دی
-	۱۴,۵۲۰,۵۴۷	-	۱۴,۵۲۰,۵۴۷	۲۶.۵	سپرده بلند مدت ۱-۶۶۱۲۹۷۰-۲۸۳-۱۸۱ بانک اقتصاد نوین
-	۱,۱۶۱,۶۵۵,۷۵۵	۱۴,۹۲۲,۷۹۸	۱,۱۷۶,۵۷۸,۵۵۳		

۹-۳ دریافتنی از مدیر

این عدد مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می‌باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر دریافت می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و در سال ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
۲۳,۷۴۱,۶۴۲	۴۴,۱۶۵,۶۸۳	۶۷,۹۰۷,۳۲۵	-	مخارج برگزاری مجامع
۱۹۱,۷۱۹,۵۶۴	۳۵۳,۲۸۰,۴۳۶	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	۲,۰۶۰,۵۴۷,۵۵۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج نرم افزار
۱۴۱,۲۶۹,۸۶۳	۵۸,۷۳۰,۱۳۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۰۲۱,۱۸۳,۵۱۷	۲,۵۱۶,۷۲۳,۸۰۸	۳,۵۳۷,۹۰۷,۳۲۵	-	

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۴۸۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱۴,۷۸۱	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۴۵,۳۵۸	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	-	کارگزاری امین آوید
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۹,۸۱۰,۰۶۸	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۴۵,۳۵۸	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۴,۹۱۵,۰۸۳,۷۸۴	۱۲,۰۹۴,۶۹۳,۴۹۸	مدیر
۲۸۹,۴۶۵,۰۵۱	۵۶۹,۹۱۱,۹۰۳	متولی
۳۲۳,۷۳۰,۰۳۰	۲۵۲,۴۵۵,۴۶۴	حسابرس
۶,۲۶۷,۰۲۷,۶۶۳	۹,۸۴۹,۷۹۵,۵۱۹	بازارگردان
۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸	۲۲,۷۶۶,۸۵۶,۳۸۴	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	واریزی نامشخص
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)		۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰		ذخیره تصفیه
-	۱,۳۳۷,۸۷۰,۲۸۶		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳۰,۴۸۸,۹۱۰,۸۷۲	۲۳۲,۷۲۷,۴۰۱,۲۷۷	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۷۵۲,۰۱۵,۴۴۱	۱۳۶,۲۲۵,۷۲۱		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳	۲۳۵,۴۱۱,۱۷۲,۴۵۴		

۱۵-۱- مطابق با مجامع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ در خصوص تصویب ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه 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

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۲,۹۴۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۳,۸۰۷,۸۸۴	۱,۹۷۶,۴۲۰,۳۶۷,۶۰۱	۹۵,۶۷۰,۳۸۷		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۸,۶۴۲,۹۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	۱,۹۹۷,۰۷۹,۰۱۰,۵۶۹	۹۶,۶۷۰,۳۸۷		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۷-۱	۲,۷۹۵,۰۰۲,۰۸۷
سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	۱۴,۲۴۶,۳۲۴,۱۵۹
جمع		۱۷,۰۴۱,۳۲۶,۲۴۶

(مبالغ به ریال)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۴۶۶,۶۶۶	۳,۶۷۱,۰۶۴,۹۹۸	(۲,۶۴۵,۷۸۵,۸۴۶)	-	-	۲,۷۱۱,۹۳۰,۳۸۷	۱,۰۲۵,۲۷۹,۱۵۲
-	-	-	-	-	(۸,۲۰۸,۱۶۱)	-
۳,۸۳۹,۹۴۶	۴۱,۴۶۹,۸۳۶,۱۰۰	(۴۸,۳۷۶,۰۱۸,۷۰۷)	(۳۹,۳۹۶,۰۴۷)	(۲۰۷,۳۴۹,۱۸۴)	-	(۷,۱۵۲,۹۲۷,۸۳۸)
۶,۷۸۰	۱۹۱,۶۴۶,۰۹۰,۳۰۰	(۱۸۹,۴۲۸,۴۲۳,۴۷۶)	-	-	-	۲,۲۱۷,۶۶۶,۸۲۴
۷,۶۶۶,۶۶۶	۲۸,۰۰۱,۵۳۱,۳۰۶	(۲۸,۹۳۵,۶۷۰,۳۹۷)	(۲۲,۳۶۴,۱۴۰)	(۱۱۷,۷۰۷,۰۰۱)	-	(۱,۰۷۴,۲۱۰,۲۳۲)
۷۴	۳,۵۰۷,۶۰۰	(۲,۴۸۷,۶۷۰)	(۳,۳۲۹)	(۱۷,۵۳۸)	-	۹۹۹,۰۶۳
۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۲۴,۹۲۹,۸۲۵)	(۴,۰۶۵,۹۹۰)	(۲۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	۲۲۹,۶۰۴,۱۸۵
۹۹۲,۰۶۱	۳۵,۳۱۵,۶۷۴,۲۱۰	(۳۳,۳۳۳,۰۹۸,۷۶۷)	(۳۳,۵۴۹,۷۱۸)	(۱۷۶,۵۷۸,۳۷۳)	۳,۴۹۱,۵۶۶	۱,۷۷۲,۴۴۷,۲۵۲
۴۴۵,۰۹۰	۲,۷۱۹,۴۹۹,۹۰۰	(۳,۰۵۶,۸۳۳,۸۷۵)	(۲,۵۸۳,۴۹۰)	(۱۳,۵۹۷,۵۰۰)	-	(۳۵۳,۵۱۴,۹۶۵)
۲,۳۲۲,۳۰۸	۷,۳۲۰,۱۰۸,۹۳۰	(۷,۲۷۶,۵۷۲,۸۰۷)	(۶,۹۵۳,۹۳۳)	(۳۶,۶۰۰,۵۴۳)	(۱۷,۳۵۶,۶۶۹)	(۱۸,۳۵۳)
۱۸,۵۴۱,۳۱۰	۱۵۹,۰۸۴,۴۳۹,۸۰۰	(۱۵۸,۱۰۷,۴۴۱,۹۷۴)	(۱۱۶,۵۸۰,۵۹۱)	(۷۹۵,۴۲۲,۱۹۹)	-	۶۴,۹۹۵,۰۳۶
۴۷۸,۵۰۱	۱۰۰,۷۲,۱۸۲,۰۵۰	(۹,۷۸۸,۰۰۰,۵۴۴)	(۹,۵۶۸,۳۶۲)	(۵۰,۳۶۰,۹۱۰)	-	۲۲۴,۲۵۲,۲۳۴
۲۱,۱۵۰,۹۳۶	۱۱۵,۵۵۶,۴۲۸,۵۳۰	(۱۱۲,۰۵۶,۰۹۶,۵۸۴)	(۱۰۹,۷۷۷,۰۴۷)	(۵۷۷,۷۸۲,۱۴۷)	-	۲,۸۱۲,۷۷۲,۷۵۲
۱۲۲,۷۴۰	۱۶,۹۳۸,۲۷۱,۴۳۰	(۱۶,۵۱۸,۰۴۶,۱۴۷)	(۱۶,۰۹۱,۰۶۰)	(۸۴,۶۹۱,۳۵۷)	۱۰۵,۱۴۴,۹۶۴	۳۱۹,۴۴۲,۸۶۶
۶,۹۱۲,۳۳۷	۲۵,۸۷۰,۵۶۱,۰۵۴	(۲۷,۹۶۹,۴۴۰,۹۲۳)	(۲۴,۵۷۶,۷۵۷)	(۱۲۹,۳۵۲,۸۰۵)	-	(۲,۲۵۲,۸۰۹,۴۳۰)
۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۹۷,۳۸۵,۶۸۶,۸۳۰)	(۴۹,۱۵۰,۸۰۰)	(۴۹۱,۵۰۸,۰۰۰)	-	۳۷۵,۲۵۴,۳۷۰
۷۴۰,۲۵۰,۷۹۶,۲۰۸	۷۴۰,۲۵۰,۷۹۶,۲۰۸	(۷۳۸,۹۰۴,۵۳۴,۳۷۱)	(۴۳۴,۶۶۱,۲۶۴)	(۲,۷۰۲,۳۶۷,۵۵۷)	۲,۷۹۵,۰۰۲,۰۸۷	(۱,۷۹۰,۷۶۶,۹۸۴)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۸۹۲,۰۵۶,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	سلف موازی برق آب و نیرو ۰۲۱
-	(۳۲,۸۲۹,۰۲۵,۹۹۹)	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۲,۸۰۹,۰۲۵,۹۹۹)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
(۷,۴۸۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪
(۲,۵۹۸,۲۴۹,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ماهه ۲۰٪
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۷۸,۹۱۶)	-	(۱۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۲۵۰,۰۱۱,۹۱۶,۴۱۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
-	۴۵۳,۱۲۵	-	(۸,۶۰۹,۳۷۵)	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴
-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
-	۳۸,۷۸۷,۵۰۰	-	-	(۲۱۳,۹۶۱,۲۱۲,۵۰۰)	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷
۱۴,۲۴۶,۳۲۴,۱۵۹	(۳۲,۷۵۳,۷۶۴,۲۹۰)	-	(۶۷,۶۷۱,۸۷۵)	(۱,۸۲۶,۶۸۶,۰۹۲,۴۱۵)	۱,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
	۳,۳۵۸,۴۶۱,۱۶۹	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	۱۲,۵۲۸,۴۱۵,۶۷۰	(۱۴,۹۲۱,۶۹۴,۹۵۲)	-	(۷۲,۷۳۳,۱۶۰)	(۴۱۶,۱۳۵,۳۶۱,۷۹۲)	۴۰۱,۲۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
	(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
	۳۳,۴۴۷,۵۳۹,۸۹۴	(۱۴,۰۱۳,۰۰۹,۶۸۳)	-	(۲۵,۷۶۷,۳۰۷)	(۱۵۶,۱۵۱,۶۹۲,۳۷۶)	۱۴۲,۱۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	-	۹۶۴,۵۷۷,۸۴۸	-	(۳۶,۴۸۶,۱۵۲)	(۲۰۰,۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰)	۲۰۱,۳۰۲,۹۰۴,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰
	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
	-	(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
	-	۱۰,۰۴۸,۴۴۳,۲۳۶	-	(۱۰۶,۹۷۰,۶۸۰)	(۵۸۰,۰۲۷,۶۴۶,۰۸۴)	۵۹۰,۱۸۳,۰۶۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰
	۱۴,۳۸۴,۵۴۵,۶۱۸	-	-	-	-	-	-
	۹,۶۵۸,۸۱۴,۱۱۳	-	-	-	-	-	-
	۷۳,۲۵۲,۶۵۱,۴۶۴	(۱۸,۰۲۸,۶۸۳,۵۵۱)	-	(۳۲۸,۹۵۷,۲۹۹)	(۱,۸۳۲,۶۳۶,۵۴۰,۲۵۲)	۱,۸۱۴,۹۳۶,۸۱۴,۰۰۰	

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن

صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴

اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲-۳۰۴۰۴

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

اجاره تامین اجتماعی ۵۰۹-۱۴۰۵

حصه غیر سهمی اوراق تبعی فولاد

حصه غیر سهمی اوراق تبعی خودرو

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

(مبالغ به ریال)

	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
	۵,۹۳۵,۶۶۸,۸۱۱	۳,۸۳۹,۹۵۲,۵۲۸	-	(۲۰,۰۰۰)	(۸۴,۵۰۵,۸۶۰,۱۵۲)	۸۸,۳۴۵,۸۳۲,۶۸۰	۳,۲۲۰

صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۹,۷۰۵,۳۷۱	-	-	-	-	-	-	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت
-	۳۰۲,۱۵۸	(۱,۲۴۲)	۳۰۳,۴۰۰	۴,۱۰۰	۷۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	داروسازی دانا
-	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	-	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	۳۴۰	۴,۲۹۵,۴۵۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	فولاد شاهرود
۲,۸۳۲,۰۲۴,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین
۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰	۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰	-	۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۸۳۹,۹۴۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۴۲,۱۵۷,۵۰۰	۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰	-	۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰	۹۰۰	۴۴۵,۰۹۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۳۱,۵۱۳,۶۶۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	مخابرات ایران
-	۱۲,۳۳۰,۶۷۵	-	۱۲,۳۳۰,۶۷۵	-	-	-	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت
۴,۲۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک
۱۳۶,۵۸۷,۱۹۷	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	-	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰	۱,۳۷۴,۸۱۰,۸۴۰	-	۱,۳۷۴,۸۱۰,۸۴۰	۶۵	۲۱,۱۵۰,۹۳۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	آتیه داده پرداز
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰	-	۱,۹۸۰	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶	-	۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶	۱۶۳	۵۰,۸۶,۲۴۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	بانک کارآفرین
۴۴,۲۱۱,۵۴۹,۶۶۳	۱۲,۰۳۱,۸۲۰,۸۷۹	(۱,۲۴۲)	۱۲,۰۳۱,۸۲۲,۲۱۱				

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 می‌شود:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۳۶۶,۶۲۰,۲۵۹,۲۵۹	۴۴۰,۵۳۸,۳۱۲,۵۷۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳,۳۹۷,۸۱۰,۶۷۴	۹۹,۱۴۰,۲۹۴,۴۸۸
جمع	۳۸۰,۰۱۸,۰۶۹,۹۳۳	۵۳۹,۶۷۸,۶۰۷,۰۶۰

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

(مبالغ به ریال)

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق اجاره						
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۹۴,۵۲۲,۰۴۵,۴۵۱	-	۹۴,۵۲۲,۰۴۵,۴۵۱	۱۱۱,۶۱۷,۰۰۱,۷۴۰
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷,۴۷۵,۳۵۳,۱۰۳	-	۷,۴۷۵,۳۵۳,۱۰۳	۳,۶۴۰,۴۸۱,۷۱۰
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۵۶,۳۴۹,۴۵۵,۱۵۶	-	۵۶,۳۴۹,۴۵۵,۱۵۶	۲۰,۱۳۲,۸۸۷,۴۲۶
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰,۳۲۰,۷۵۰,۶۲۵	-	۲۰,۳۲۰,۷۵۰,۶۲۵	-
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ ماهه ۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	-	۱۰۳,۸۶۱,۷۰۶,۰۱۸
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	-	-	۱۷,۳۳۶,۲۱۴,۲۶۰
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	-	۴۱,۵۹۸,۰۹۶,۷۳۰
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۸,۳۲۷,۰۸۶,۲۳۴	-	۸۸,۳۲۷,۰۸۶,۲۳۴	۶۱,۸۸۰,۹۴۰,۲۶۱
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۱,۱۴۳,۰۳۶,۷۲۹	-	۷۱,۱۴۳,۰۳۶,۷۲۹	۵۳,۳۱۲,۴۵۷,۹۶۱
اوراق مرابحه						
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۱,۰۶۳,۹۶۲,۸۰۹	-	۲۱,۰۶۳,۹۶۲,۸۰۹	۲۷,۱۵۸,۵۲۶,۴۶۶
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۷,۴۱۸,۵۶۹,۱۵۲	-	۷,۴۱۸,۵۶۹,۱۵۲	-
جمع			۳۶۶,۶۲۰,۲۵۹,۲۵۹	-	۳۶۶,۶۲۰,۲۵۹,۲۵۹	۴۴۰,۵۳۸,۳۱۲,۵۷۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	
۱۴,۶۸۸,۷۶۷,۱۲۳	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۷ بانک اقتصاد نوین
۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۱۲۰,۱۴۷۱۵۲۵۳,۳ بانک پاسارگاد
۸,۸۸۴,۳۸۳,۵۶۴	-	-	-	۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
۱۵,۰۱۱,۳۶۷,۳۷۷	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۴ بانک اقتصاد نوین
۲,۹۷۰,۲۶۵,۹۶۸	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۶ بانک اقتصاد نوین
۱۴,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۸ بانک اقتصاد نوین
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۶۰۵۵۰۰۰ بانک دی
۲,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰-۵ بانک اقتصاد نوین
-	۸۸۵,۷۵۳,۴۲۳	-	۸۸۵,۷۵۳,۴۲۳	۲۶/۵	سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۱-۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۳,۲۱۷,۱۲۹,۳۸۶	۱,۹۲۶,۴۵۱,۵۰۶	-	۱,۹۲۶,۴۵۱,۵۰۶	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
۲,۰۰۳,۵۰۶,۸۴۹	-	-	-	۲۱/۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی
-	۱,۴۱۹,۶۹۱,۴۲۱	(۳,۳۲۲,۲۲۷)	۱,۴۲۳,۰۱۳,۶۴۸	۲۶/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۱۳۶۷۶۳۰۰۹ بانک دی
۳,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱	-	-	-	۲۲/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۱۷۷۵۰۰۰۴ بانک دی
۴,۰۴۵,۴۷۹,۴۴۶	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۰۴ بانک دی
۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۶۸	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۰۴ بانک دی
۹۴۲,۴۶۵,۷۵۷	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۱۲۰,۱۴۷۱۵۲۵۳,۲ بانک پاسارگاد
۴۰۸,۶۴۱,۳۵۱	۱۴۱,۷۳۵,۲۸۵	-	۱۴۱,۷۳۵,۲۸۵	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰ بانک اقتصاد نوین
۱,۹۴۴,۷۱۷	۲۰,۳۲۱	-	۲۰,۳۲۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰,۸۱۰۰,۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
۳,۷۱۲,۲۶۹	۴۳۴,۳۹۷	-	۴۳۴,۳۹۷	۵	سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
۸۳,۰۴۰	۲۲,۲۴۹	-	۲۲,۲۴۹	۵	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
۷۹,۲۲۱	۳,۲۸۷	-	۳,۲۸۷	۵	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
۵۷,۷۴۶	۲۴,۶۷۱	-	۲۴,۶۷۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
۴۷,۷۸۵	۲۵,۷۴۳	-	۲۵,۷۴۳	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
۳۳,۱۱۵	-	-	-	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
-	۵,۱۷۱,۲۹۰,۷۷۱	(۶,۷۹۱,۴۱۷)	۵,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۸	۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰,۱ بانک گردشگری
-	۲,۹۶۴,۵۴۳,۸۳۵	(۲,۵۷۹,۴۴۹)	۲,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۴	۲۸/۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰,۲ بانک گردشگری
-	۸۲۵,۴۴۱,۵۰۹	(۲,۲۲۹,۷۰۵)	۸۲۷,۶۷۱,۲۱۴	۲۸/۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰,۳ بانک گردشگری
-	۱۶,۱۴۳,۳۵۸	-	۱۶,۱۴۳,۳۵۸	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۴۹,۹۹۶۷,۳۹۰۰۵۰,۱ بانک گردشگری
۱۰,۷۹۱	۴۶,۲۲۸,۸۹۸	-	۴۶,۲۲۸,۸۹۸	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۸۲ بانک خاورمیانه
۹۹,۱۴۰,۲۹۶,۴۸۸	۱۳,۳۹۷,۸۱۰,۶۷۴	(۱۴,۹۲۲,۷۹۸)	۱۳,۴۱۲,۷۳۳,۴۷۲		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های صورت مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی	۴۶,۴۸۳,۰۷۸	-
درآمد حاصل تنزیل سود سهام	۷۸۲,۹۲۱,۱۸۹	۱,۲۵۸,۹۸۶,۰۲۴
درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۴,۶۸۹,۹۸۴	-
	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	۱,۲۵۸,۹۸۶,۰۲۴

۲۱- جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگهداری	نرخ سود ناشر	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۲۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۱۰۳,۰۶۵	از ۱۴۰۲/۰۸/۰۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۸,۷۵۹,۰۸۰	از ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ الی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی۱۴۰۵۰۵۰۹	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۱۹۱,۴۸۹	از ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ الی ۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند۵۰۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند۵۰۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۹,۰۶۱,۴۳۲	از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۱,۲۵۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند۴۱۲-بدون ضامن	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۳,۲۲۵,۸۰۶	از ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره سند۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۴۹۹,۹۹۷	از ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۲,۳۲۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۸٪	۲۷٪
تامین سرمایه دماوند	اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۷,۴۳۷,۶۹۹	از ۱۴۰۱/۰۱/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۸٪	۲۲/۵٪
تامین سرمایه دماوند	اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر۴۰۸-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲۷٪
				۸۹,۵۲۰,۰۴۸,۵۶۸			

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	۱۶,۴۷۴,۴۰۳,۰۹۶	۷,۱۷۹,۶۰۹,۷۱۴
متولی صندوق	۳۵۶,۷۳۶,۰۱۷	۵۶۹,۹۱۱,۹۰۳
حسابرس	۲۸۹,۸۵۷,۹۱۶	۶۰۱,۲۵۵,۴۳۴
بازارگردان	۷,۰۹۵,۲۳۸,۲۲۴	۳,۵۸۲,۷۶۷,۸۵۶
	۲۴,۲۱۶,۲۳۵,۲۵۲	۱۱,۹۳۳,۵۴۴,۹۰۷

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های صورت مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

۲۳- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲,۴۱۱,۳۸۳,۲۲۵	۲,۵۴۸,۸۳۶,۵۸۹	هزینه نرم افزار
۳۸۸,۵۳۲,۱۴۴	۳۵۳,۲۸۰,۴۳۶	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۷,۹۳۱,۲۰۰	۱۸,۲۰۵,۶۲۰	هزینه خدمات بانکی
۱۵,۷۲۶,۸۵۲	۴۴,۱۶۵,۶۸۳	هزینه برگزاری مجامع
۳۶,۷۸۲,۵۲۹	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
-	۵۸,۷۳۰,۱۳۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۲,۸۷۰,۳۵۵,۹۵۰	۳,۰۲۳,۲۳۸,۴۶۵	جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
(۱,۲۹۸,۰۵۲,۰۲۱,۶۷۳)	(۶۰۷,۷۹۵,۰۳۹,۳۷۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های صورت مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	۸۹/۵٪	۸۶,۵۳۴,۰۳۱	عادی	۱۲۹,۲۳۴,۴۰۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	۱/۰٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	۱/۳٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰
مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	وابسته به مدیر	۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	وابسته به مدیر	۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر	۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	کارمزد	۳۸۳,۶۲۵,۴۵۷	طی دوره
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۷,۱۷۹,۶۰۹,۷۱۴	طی دوره
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۵۶۹,۹۱۱,۹۰۳	طی دوره
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۶۰۱,۲۵۵,۴۳۴	طی دوره
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۳,۵۸۲,۷۶۷,۸۵۶	طی دوره
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۵۲,۴۲۶,۶۱۰,۸۶۹	طی دوره
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۳۷,۰۹۳,۴۳۷,۶۹۹	طی دوره

مبالغ به ریال

نام صندوق خریدار	نام صندوق فروشنده	نام اوراق	تعداد	ارزش معامله	تاریخ
صندوق مشترک امین آوید	صندوق گنجینه یکم آوید	صندوق مشترک امین آوید	۶,۷۸۰	۱۹۱,۶۴۶,۰۹۰,۳۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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