

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید

فهرست مطالب

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



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

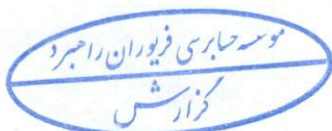
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداران به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداران و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

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 را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مقاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق سهام حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و کواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰ درصد از دارایی های صندوق مشروط بر اینکه ۱۰ درصد آن از طرف یک ناشر باشد. سهام حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۳ درصد از کل دارایی های صندوق (در طی بازه هایی از دوره) سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵ درصد از دارایی های صندوق (در طی بازه هایی از دوره)	عدم رعایت در تمامی دوره مورد رسیدگی متعدد در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ و ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۱/۰۶ اوراق سند ۴۱۲ - اوراق سند ۵۰۲ - صغیر ۴۰۸ تأمین سرمایه امین و آتیه داده پرداز - تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه - تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵
۲	کنترلی	دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیری های صندوق	ریل پرداز نوآفرین
۳	دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	ارائه دلایل مکتوب تعدیل قیمت اوراق در دفاتر به سازمان بورس و متولی صندوق	اوراق سند ۴۱۲ - اوراق سند ۵۰۲ - صغیر ۴۰۸



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

۶. کفایت اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، " این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مرتبط با ثبت حساب ها در طی سال مالی گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۷. در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته که طبق یادداشت توضیحی ۱-۱۵ صورتهای مالی مانده حساب ذخیره تغییر ارزش سهام به مبلغ ۲۱۷ میلیارد ریال، وفق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷، مرتبط با صندوق های سرمایه گذاری با تقسیم سود بوده در صورتی که به دلیل تبدیل این صندوق به نوع با درآمد ثابت بدون تقسیم سود رعایت مفاد ابلاغیه یاد شده موضوعیت ندارد. به استثنای این موضوع، این موسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات (NAV) برخورد نکرده است.

۹. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۳ اردیبهشت ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

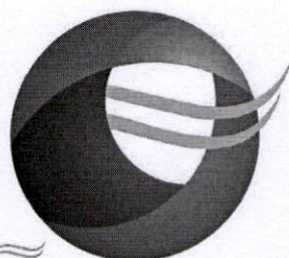
(حسابداران رسمی)

محبوب جلیل پور ثمرین

۸۰۰۲۰۲

کیهان مهام

۸۰۰۷۸۸



گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء

تأمین سرمایه ازمین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳	آقای سلمان خادم المله	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
شیرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱	آقای بهنام شالچی شبستری پاداش	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دارایی ها:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰	۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۹	حساب های دریافتی
-	-	۱۰	سایر دارایی ها
۴۸۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۲۰۲,۲۲۷,۱۰۹,۱۷۷	۲,۲۸۰,۶۰۸,۶۶۸,۸۰۴		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸	۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۴۹۷,۹۵۴	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳	۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۴۴,۲۴۹,۴۰۵,۹۶۵	۲۴۵,۴۱۱,۴۳۰,۹۴۰		جمع بدهی ها
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۱۶	خالص دارایی ها
۱۷,۹۴۸	۲۱,۶۹۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

تأمین سرمایه ازمیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۶۱

یادداشت

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

نمونه چاپی فروردین را جبرد

گزارش

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان		یادداشت	
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲		درآمدها:
۴۶,۷۳۱,۵۲۸,۷۰۹	(۳۴,۵۴۴,۵۴۶,۰۵۵)	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۱,۰۰۰,۰۰۶,۱۶۳	(۳۷,۵۲۰,۰۳۷,۲۶۷)	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۴,۰۱۶,۳۰۷,۹۴۱	۱۵,۱۸۸,۳۰۹,۱۱۲	۱۹	سود سهام
۶۵۴,۳۷۸,۲۱۵,۳۳۱	۵۰۱,۳۵۷,۸۲۰,۴۳۵	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱	۱,۲۵۸,۹۸۶,۰۲۴	۲۱	سایر درآمدها
۸۱۷,۰۱۰,۱۵۲,۳۹۵	۴۴۵,۷۴۰,۵۳۲,۲۴۹		جمع درآمدها
هزینه:			
(۲۹,۵۱۵,۱۳۱,۹۳۰)	(۱۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۰۹)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۰۱۸,۱۳۱,۶۹۳)	(۴,۱۸۴,۴۸۳,۱۷۹)	۲۳	سایر هزینه ها
(۳۳,۵۳۳,۲۶۳,۶۲۳)	(۱۹,۳۵۳,۸۳۲,۶۸۸)		جمع هزینه ها
۷۸۳,۴۷۶,۸۸۸,۷۷۲	۴۲۶,۳۸۶,۶۹۹,۵۶۱		سود خالص
۱۸/۰۲٪	۱۸/۷۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۲۶/۴۹٪	۲۰/۹۵٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت	
سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۶,۴۵۹,۷۴۰,۴۷۳,۱۵۷	۴۲۹,۷۷۲,۴۰۰	۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
-	-	-	-		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۲,۶۴۹,۶۴۵,۱۶۰,۰۰۰)	(۲۶۴,۹۶۴,۵۱۶)	(۷۰۹,۸۲۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۷۰,۹۸۲,۸۵۲)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۷۸۳,۴۷۶,۸۸۸,۷۷۲	-	۴۲۶,۳۸۶,۶۹۹,۵۶۱	-		سود خالص
(۱,۶۳۵,۵۹۴,۴۹۸,۷۱۷)	-	(۶۳۹,۳۳۸,۶۴۴,۹۰۹)	-	۲۴	تعدیلات
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۹۳,۸۲۵,۰۳۲		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تأمین سرمایه اومیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

پاداش

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از 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 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	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

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 با توجه 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 توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 یک سال 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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. نظریه 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 توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

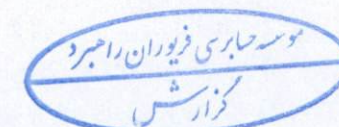
(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱			۱۴۰۲			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۸/۰۹	۲۵۹,۰۷۲,۶۸۲,۵۶۹	۱۸۴,۲۵۱,۰۶۶,۸۸۳	۲/۰۸	۴۷,۳۳۴,۸۷۲,۷۰۹	۷۱,۶۵۳,۱۹۰,۹۸۸	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	۰/۴۷	۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۲	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۱/۴۴	۴۶,۱۳۰,۰۹۷,۷۶۲	۱۲,۸۰۳,۵۴۶,۵۴۰	۰/۰۰	۸۵,۴۳۹	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	۰/۳۱	۴,۶۸۱,۴۵۶,۵۳۸	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	۰/۶۱	۱۳,۸۷۶,۴۶۳,۹۳۸	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	۴۱۰,۳۴۴	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	۰/۰۴	۸۵۰,۴۸۶,۳۱۷	۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی
۱۹/۳۴	۶۱۹,۴۰۰,۱۸۷,۶۳۷	۵۳۳,۹۵۹,۹۷۵,۲۶۶	۳/۴۰	۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۹۸,۰۵۴,۰۳۰,۸۰۲	

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱			۱۴۰۲			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۷/۳۷	۲۳۶,۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۳/۷۴	۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	صندوق امین آوید



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

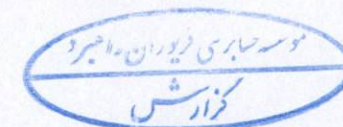
(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		یادداشت
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
۱۶۷	۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۱۰/۸	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۷-۱

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱		۱۴۰۲		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ					
-/۶۶	۲۱,۲۱۱,۹۴۸,۹۸۲	۱/۰۹	۲۴,۷۹۵,۴۹۴,۲۷۶	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
-/۰۰	-	۱/۹۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹/۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۲۳۵۶۰۵۰۰۲ بانک دی
-/۰۰	۱,۰۱۹,۴۸۵	۰/۰۲	۳۹۱,۲۶۹,۶۹۵	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
-/۰۰	-	-/۰۰	-	۲۶/۵	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۱۶۶۱۲۹۷۰۰-۱ بانک اقتصاد نوین
-/۰۰	۹,۱۵۰,۵۳۴	-/۰۰	۱۳,۴۱۴,۹۸۵	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
-/۰۰	۸۳۰,۷۲۶	-/۰۰	۳۳۰,۰۱۳	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
-/۰۰	۹۳۸,۰۹۳	-/۰۰	۵۴۷,۰۰۵	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
-/۰۰	۶۷۲,۹۷۹	-/۰۰	۶۴۵,۵۱۰	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۲۶,۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
-/۰۰	۱,۰۴۶,۶۵۹	-/۰۰	۷۲,۹۸۰	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰,۸۱۰۰۱۴۷۱۵۲۵۳,۱ بانک پاسارگاد
-/۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۵	ندارد	متعدد	قرض الحسنه	قرض الحسنه ۰۳۰۳۰۱۴۳۱۸۰۰۰ بانک آینده
-/۰۰	۱۸۳,۹۴۷	-/۰۰	-	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
-/۰۰	۶۷۱,۹۹۲	-/۰۰	۷۰۶,۳۷۲	۵	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
-/۰۰	-	۲/۱۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
-/۰۰	-	۱/۷۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۲ بانک گردشگری
-/۰۰	-	-/۸۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۵	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۳ بانک گردشگری
-/۰۰	-	-/۸۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۴ بانک گردشگری
-/۰۰	-	۱/۹۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	بلندمدت	سپرده بلند مدت ۱۴۹,۱۴۰۵,۳۹۰۰۵۰۵ بانک گردشگری
-/۰۰	-	-/۰۳	۶۶۸,۱۲۸,۴۰۰	۵	ندارد	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۴۹,۹۹۶۷,۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
-/۰۱	۲۲۸,۹۴۵,۳۲۰	-/۰۲	۴۶۴,۷۹۰,۲۳۳	۵	ندارد	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۸۲ بانک خاورمیانه
۰/۶۷	۲۱,۴۵۶,۴۰۸,۷۱۷	۱۰/۸۰	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹					



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۸-۱	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۹
۸-۲	۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷	۲,۰۱۴,۲۳۶,۱۶۲,۰۱۶
۸-۳	.	۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵
	<u>۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱</u>	<u>۲,۲۷۷,۲۵۵,۵۷۰,۱۹۰</u>

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

حصه غیر سهمی اوراق تبعی

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

(مبالغ به ریال)

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷	-	-	-	۰/۰۰٪	۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۹
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰/۵	۲۰۰,۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۷۸۸,۹۹۰,۹۹۰	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴	۹/۸۰٪	-
		<u>۲۰۰,۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰</u>	<u>۲۰,۷۸۸,۹۹۰,۹۹۰</u>	<u>۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴</u>	<u>۹/۸۰٪</u>	<u>۲۱۴,۳۲۶,۵۶۴,۷۵۹</u>

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷-اراد ۵۳۱

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸-۰۴

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۱۵۰,۰۰۵,۹۷۰,۳۹۷	۴۲۵,۲۰۲,۷۰۶	۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴	۵/۷۸	۱,۰۰۰,۵۳۱,۹۶۶,۵۸۰
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۵۸۰,۰۲۷,۶۴۶,۰۸۴	۱۴,۰۴۷,۸۸۸,۰۴۰	۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷	۲۶/۰۴	-
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	-	-	-	۰/۰۰	۵۰۸,۱۹۴,۱۸۵,۶۴۳
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۱۲,۶۸۲,۸۸۰	۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷	۱۸/۷۸	۴۴۸,۳۳۲,۰۴۵,۹۵۲
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۸	-	-	-	۰/۰۰	۵۷,۱۷۷,۹۶۳,۸۴۱
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۴۸۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۵,۲۱۴,۲۸۹	۴۸۷,۳۶۸,۲۱۴,۲۸۹	۲۱/۳۷	-
		<u>۱,۶۱۰,۰۵۳,۶۱۶,۴۸۱</u>	<u>۵۰,۲۴۰,۹۸۷,۹۱۵</u>	<u>۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷</u>	<u>۷۲</u>	<u>۲,۰۱۴,۲۳۶,۱۶۲,۰۱۶</u>

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن

اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

۸-۳- حصه اوراق تبعی:

(مبالغ به ریال)

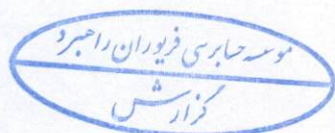
تاریخ سررسید	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۲/۰۱/۰۶	-	-	-
	<u>۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶</u>	<u>۴۰,۰۱۳,۷۳۷,۱۲۶</u>	<u>۴۸,۶۹۲,۸۴۳,۴۱۵</u>

حصه غیر سهمی اوراق تبعی-ایران خودرو

۸-۲-۱- اوراق بهاداری که در تاریخ ترازنامه تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۱۵۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۹۰۴,۶۸۳	-۳/۱	۸۷۶,۷۱۰	۱۳۵,۷۰۲,۴۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸-۰۴	۹۹۹,۹۹۰	-۴/۴	۹۵۶,۰۴۷	۲۱۱,۹۹۷,۸۸۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۰۰۰,۰۵۹	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴	۴,۳۲۴,۱۲۲,۴۷۵	۹-۱
-	۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۳۵,۶۸۲,۳۷۳	۲,۱۶۷,۳۹۷,۲۳۲	۹-۲
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۱۴۷,۲۰۴,۱۰۷	۶,۴۹۱,۵۱۹,۷۰۷	

سود سهام

سود سپرده بانکی

۹-۱- سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۲,۵۲۰,۲۳۱,۰۰۴	۳,۰۱۵,۲۱۷,۲۴۱	۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴	۳,۱۲۶,۷۳۸,۹۷۵	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	-	-	-	مخابرات ایران
۴۷,۹۱۶,۶۵۷,۳۴۶	۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴	۴,۳۲۴,۱۲۲,۴۷۵	

فولاد مبارکه اصفهان

تامین سرمایه امین

ریل پرداز نو آفرین

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

مخابرات ایران

۹-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	نرخ سود
-	۴۵۴,۰۰۴,۹۵۶	۶,۲۶۹,۰۰۰	۴۶۰,۲۷۳,۹۵۶	۲۸
-	۹۱,۷۶۴,۰۴۱	۱,۹۳۴,۵۸۷	۹۳,۶۹۸,۶۲۸	۲۸.۵
-	۳۴۱,۴۲۸,۸۷۵	۲,۱۳۲,۷۶۱	۳۴۳,۵۶۱,۶۳۶	۲۸.۵
-	۴۸,۲۸۳,۲۶۱	۱,۰۳۱,۸۰۷	۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۳۰
-	۷۲,۳۶۶,۶۵۷	۱,۶۰۵,۹۴۵	۷۳,۹۷۲,۶۰۲	۳۰
-	۱,۱۲۳,۸۶۷,۰۶۹	۲۲,۷۰۸,۲۷۳	۱,۱۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۲۹.۵
-	۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۳۵,۶۸۲,۳۷۳	۲,۱۶۷,۳۹۷,۲۳۲	

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵.۳۹۰۰۵۰.۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵.۳۹۰۰۵۰.۲ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵.۳۹۰۰۵۰.۳ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵.۳۹۰۰۵۰.۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰.۵.۳۹۰۰۵۰.۵ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۰۴۰.۶۲۳۵۶۰.۵۰۰۲ بانک دی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
-	۶۷,۹۰۷,۳۲۵	۶۷,۹۰۷,۳۲۵	-
-	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳,۵۳۷,۹۰۷,۳۲۵	۳,۵۳۷,۹۰۷,۳۲۵	-

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲
۴۸۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

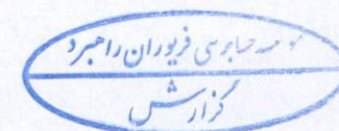
بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
-	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	-
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	۳,۳۳۱,۰۲۲,۴۶۰,۱۳۹	۵۹,۷۹۵,۲۸۷

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارگزار



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴,۹۱۵,۰۸۳,۷۸۴	۲,۵۱۰,۴۸۲,۷۱۸	مدیر
۲۸۹,۴۶۵,۰۵۱	۴۲۹,۵۹۳,۷۹۱	متولی
۳۲۳,۷۳۰,۰۳۰	۵۲۳,۲۰۰,۰۳۰	حسابرس
۶,۲۶۷,۰۲۷,۶۶۳	۱,۳۳۹,۲۴۴,۷۰۰	بازارگردان
<u>۱۱,۷۹۵,۳۰۶,۵۲۸</u>	<u>۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۳,۴۹۷,۹۵۴	-	واریزی نامشخص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

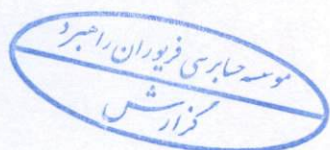
(مبالغ به ریال)		۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰		ذخیره تصفیه
-	۶۶۵,۹۵۲,۶۰۶		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳۰,۴۸۸,۹۱۰,۸۷۲	۲۱۷,۲۸۶,۳۳۳,۶۳۳	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۷۵۲,۰۱۵,۴۴۱	۱۳۳,۶۸۸,۰۱۹		ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۲۱,۳۱۳,۲۶۰,۲۷۳		پیش دریافت سوداوراق
<u>۲۳۲,۴۵۰,۶۰۱,۴۸۳</u>	<u>۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱</u>		

۱۵-۱- مطابق با مجامع عمومی مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ درخصوص 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	۱۴۰۲		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۲,۹۴۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۳,۸۰۷,۸۸۴	۲,۰۱۳,۵۰۵,۸۲۷,۸۵۹	۹۲,۸۲۵,۰۳۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۱,۴۱۰,۰۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲</u>	<u>۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴</u>	<u>۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴</u>	<u>۹۳,۸۲۵,۰۳۲</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	(۱,۷۹۰,۷۸۱,۷۶۵)	۳۲,۷۰۳,۶۸۲,۴۳۶
۱۷-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت	(۳۲,۷۵۳,۷۶۴,۲۹۰)	۱۴,۰۲۷,۸۴۴,۲۷۳
	(۳۴,۵۴۴,۵۴۶,۰۵۵)	۴۶,۷۳۱,۵۲۸,۷۰۹

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۴۶۶,۶۶۶	۳,۶۷۱,۰۶۴,۹۹۸	(۲,۶۴۵,۷۸۵,۸۴۶)	-	-	۱,۰۲۵,۲۷۹,۱۵۲	۲,۷۱۱,۹۳۰,۳۸۷
-	-	-	-	-	-	(۸,۳۰۸,۱۶۰)
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	(۲۸,۹۳۵,۶۸۵,۱۷۸)	(۲۲,۳۶۴,۱۴۰)	(۱۱۷,۷۰۷,۰۰۱)	(۱,۰۷۴,۲۲۵,۰۱۳)	-
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)	۱,۷۷۲,۴۴۷,۳۵۲	۳,۴۹۱,۵۶۶
۴۴۵,۰۹۰	۲,۷۱۹,۴۹۹,۹۰۰	(۳,۰۵۶,۸۳۳,۸۷۵)	(۳,۵۸۳,۴۹۰)	(۱۳,۵۹۷,۵۰۰)	(۳۵۳,۵۱۴,۹۶۵)	-
۲,۳۲۲,۳۰۸	۷,۳۲۰,۱۰۸,۹۳۰	(۷,۲۷۶,۵۷۲,۸۰۷)	(۶,۹۵۳,۹۳۳)	(۳۶۶,۰۰۵۴۳)	(۱۸,۳۵۳)	(۱۷,۳۵۶,۶۶۹)
۱۸,۵۴۱,۳۱۰	۱۵۹,۰۸۴,۴۳۹,۸۰۰	(۱۵۸,۱۰۷,۴۴۱,۹۷۴)	(۱۱۶,۵۸۰,۵۹۱)	(۷۹۵,۴۲۲,۱۹۹)	۶۴,۹۹۵,۰۳۶	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۰۹,۸۰۶,۷۱۴
۴۷۸,۵۰۱	۱۰۰,۷۲۲,۱۸۲,۰۵۰	(۹,۷۸۸,۰۰۰,۵۴۴)	(۹,۵۶۸,۳۶۲)	(۵۰,۳۶۰,۹۱۰)	۲۲۴,۲۵۲,۳۳۴	-
۳۱,۱۵۰,۹۳۶	۱۱۵,۵۵۶,۴۲۸,۵۳۰	(۱۱۲,۰۵۶,۰۹۶,۵۸۴)	(۱۰۹,۷۷۷,۰۴۷)	(۵۷۷,۷۸۲,۱۴۷)	۲,۸۱۲,۷۷۲,۷۵۲	-
۱۳۲,۷۴۰	۱۶,۹۳۸,۲۷۱,۴۳۰	(۱۶,۵۱۸,۰۴۶,۱۴۷)	(۱۶,۰۹۱,۰۶۰)	(۸۴,۶۹۱,۳۵۷)	۳۱۹,۴۴۲,۸۶۶	۱۰۵,۱۴۴,۹۶۴
۶,۹۱۲,۳۳۷	۲۵,۸۷۰,۵۶۱,۰۵۴	(۲۷,۹۶۹,۴۴۰,۹۲۲)	(۲۴,۵۷۶,۷۵۷)	(۱۲۹,۳۵۲,۸۰۵)	(۲,۲۵۲,۸۰۹,۴۳۰)	-
-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۹۸,۱۷۵,۶۳۴
۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۹۷,۳۸۵,۶۸۶,۸۳۰)	(۴۹,۱۵۰,۸۰۰)	(۴۹۱,۵۰۸,۰۰۰)	۳۷۵,۲۵۴,۳۷۰	-
۷۴۰,۲۵۰,۷۹۶,۲۰۸	(۷۲۸,۹۰۴,۵۴۹,۱۵۲)	(۴۳۴,۶۶۱,۳۶۴)	(۲,۷۰۲,۳۶۷,۵۵۷)	(۱,۷۹۰,۷۸۱,۷۶۵)	۳۲,۷۰۳,۶۸۲,۴۳۶	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

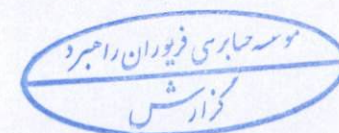
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲						
سود (زیان) فروش	زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
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 ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
(۲,۸۴۵,۶۰۴,۶۳۶)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۰۳۹-۳ ماهه ۲۰٪
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۷۸,۹۱۶)	-	(۱۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۲۵۰,۰۱۱,۹۱۶,۴۱۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۲۸,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
-	۴۵۳,۱۲۵	-	(۸,۶۰۹,۳۷۵)	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
-	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
۱۴,۰۲۷,۸۴۴,۲۷۳	(۳۲,۷۵۳,۷۶۴,۲۹۰)	-	(۶۷,۶۷۱,۸۷۵)	(۱,۸۲۶,۶۸۶,۰۹۲,۴۱۵)	۱,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
(۱۳,۴۳۰,۸۸۳,۰۳۰)	(۳,۳۵۶,۴۵۱,۰۵۵)	۱۸-۱
۵۵,۰۲۳,۷۶۷,۶۶۷	(۳۸,۶۷۷,۸۷۰,۲۰۸)	۱۸-۲
۹,۴۰۷,۱۲۱,۵۲۶	۴,۵۱۴,۲۸۳,۹۹۶	
۵۱,۰۰۰,۰۰۶,۱۶۳	(۳۷,۵۲۰,۰۳۷,۲۶۷)	

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۴,۸۷۵,۱۲۹	-	۵,۵۲۸,۵۲۴	۱۳,۹۵۹,۵۲۳,۱۰۰	(۱۲,۳۳۳,۸۷۲,۵۶۶)	(۱۳,۲۶۱,۵۴۷)	(۶۹,۷۷۶,۱۶)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۷۳,۲۳۴,۲۸۸	۱,۵۴۲,۵۹۱,۳۷۱	۱۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۸۴,۱۸۱)	(۵,۷۱۹)	(۳۰,۱۰۰)	۱,۵۴۲,۵۹۱,۳۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۴۷۷,۱۸۶,۵۳۳)	-	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۷,۹۴۵)	(۱۱,۵۰۵)	(۶۰,۵۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۴,۰۰۰	(۴,۳۱۴,۱۷۷)	(۴,۱۳۳)	(۲۱,۷۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۳۰	۴۱۲,۸۰۰	(۴۴۴,۴۵۴)	(۳۹۲)	(۲۰,۶۴۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۴۰,۰۸۵,۹۹۳)	(۳۴,۱۱۰)	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۲,۵۹۰)	(۱۲,۳۶۰)	(۶۵,۰۵۰)	(۳۴,۱۱۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۴,۶۳۳,۲۸۵,۷۸۷)	-	۱۵	۸۵,۹۵۰	(۸۴,۹۶۷)	(۸۲)	(۴۳۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۳۱۱,۱۱۱,۱۰۳)	۴۷۱	۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۶۵۴)	(۱۸,۸۹۶)	(۹۹,۴۵۰)	۴۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵)	(۴,۰۸۵)	(۲۱,۵۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰)	(۱۰,۴۵۰)	(۵۵,۰۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۶,۵۲۷,۰۲۲	۱۶۷,۷۷۷,۴۵۸	۲,۵۹۸,۶۲۱	۱۰,۸۱۲,۸۶۱,۹۸۱	(۱۰,۵۸۰,۷۴۷,۹۹۴)	(۱۰,۲۷۲,۲۱۹)	(۵۴,۰۶۴,۳۱۰)	۱۶۷,۷۷۷,۴۵۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۷۴,۳۵۹,۹۰۳)	(۲۰۷,۸۰۲,۰۱۶)	۲۶۴,۵۰۰	۷,۰۳۰,۴۱۰,۰۰۰	(۹,۰۶۶,۵۹۰,۹۲۲)	(۶۶۷,۸۸۹)	(۳,۵۱۵,۲۰۵)	(۲۰۷,۸۰۲,۰۱۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۱,۹۶۰,۶۴۳,۹۴۵)	۲۲,۰۶۴,۴۲۸	۱,۴۶۶,۶۶۶	۴,۵۲۷,۵۹۷,۹۴۲	(۴,۴۷۸,۵۹۴,۳۰۶)	(۴,۳۰۱,۲۱۸)	(۲۲,۶۳۷,۹۹۰)	۲۲,۰۶۴,۴۲۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۴۹,۰۰۴)	(۶,۵۴۶)	(۳۴,۴۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۵۵,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	۱۱۶,۳۹۵,۵۰۰	۹۲,۰۰۰	۱۵۲,۵۳۶,۰۰۰	(۳۵,۳۳۲,۹۱۰)	(۱۴۴,۹۱۰)	(۷۶۲,۶۸۰)	۱۱۶,۳۹۵,۵۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۹,۵۳۶)	(۴,۸۶۴)	(۲۵,۶۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۱۲,۰۲۷)	(۱۲,۳۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۹,۷۳۴)	(۱۲,۸۱۶)	(۶۷,۴۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۶۴۸)	(۱۱,۵۵۲)	(۶۰,۸۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۳۱۶,۸۶۳,۹۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۲,۳۸۹,۶۸۶,۵۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۲۴,۱۱۷)	(۴,۱۳۳)	(۲۱,۷۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۱۰,۹۲۸,۱۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۱۶,۵۲۶,۳۱۱,۵۰۱)	۸۰۸,۰۶۳,۴۱۸	۱۱,۷۹۹,۰۱۵	۳۹,۱۸۴,۵۲۸,۸۱۵	(۳۸,۱۴۳,۳۱۷,۴۵۱)	(۳۷,۳۲۵,۳۰۲)	(۱۹۵,۹۲۲,۶۴۴)	۸۰۸,۰۶۳,۴۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۶,۵۸۴)	(۳۴,۶۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹)	(۱۱,۱۹۱)	(۵۸,۹۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳)	(۵,۵۷۷)	(۲۹,۳۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۳۱,۷۴۹)	(۹,۳۰۱)	(۴۸,۹۵۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۴,۴۶۶,۰۵۹,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۰۰۰	(۹,۱۶۵,۱۴۱)	(۸,۷۵۹)	(۴۶,۱۰۰)	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۷,۶۷۸,۱۸۹,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	-	-	-	-	-	-	-	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	(۵۸,۰۵۵,۰۷۵۷۵)	۴,۵۸۸,۵۰۵	۸,۴۳۳,۶۷۲,۱۹۰	(۱۴,۱۸۸,۹۹۹,۴۱۵)	(۸,۰۱۱,۹۸۹)	(۴۲,۱۶۸,۳۶۱)	(۵۸,۰۵۵,۰۷۵۷۵)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
(۱۳,۴۳۰,۸۸۳,۰۳۰)	(۳,۳۵۶,۴۵۱,۰۵۵)	۷۷,۹۵۶,۱۳۹,۷۷۸	(۸۰,۸۴۸,۷۵۱,۷۹۴)	(۷۴,۰۵۸,۳۳۹)	(۷۴,۰۵۸,۳۳۹)	(۳۸۹,۷۸۰,۷۰۰)	(۳,۳۵۶,۴۵۱,۰۵۵)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

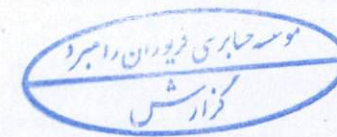
(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
۱۶,۱۳۵,۳۶۱,۷۹۲	(۱۶,۱۴۶,۶۷۲,۸۸۵)	-	(۷۲,۵۱۱,۰۹۳)	(۴۱۶,۱۳۵,۳۶۱,۷۹۲)	۴۰۰,۰۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
۳۹,۰۱۳,۵۳۰,۸۷۵	(۲۴,۶۶۹,۰۲۷,۹۳۰)	-	(۲۳,۸۳۵,۵۵۳)	(۱۵۶,۱۵۱,۶۹۲,۳۷۷)	۱۳۱,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
-	۲,۳۴۳,۳۸۷,۸۹۴	-	(۳۶,۷۳۶,۱۰۶)	(۲۰۰,۳۰۱,۸۴۰,۰۰۰)	۲۰۲,۶۸۱,۹۶۴,۰۰۰	۲۱۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
-	(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
-	(۹۸,۵۵۷,۲۸۷)	-	(۱۰۵,۱۳۱,۲۰۲)	(۵۸۰,۰۲۷,۶۴۶,۰۸۵)	۵۸۰,۰۳۴,۲۲۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
۵۵,۰۲۳,۷۶۷,۶۶۷	(۳۸,۶۷۷,۸۷۰,۲۰۸)	-	(۳۲۵,۲۱۳,۹۵۴)	(۱,۸۳۲,۶۳۶,۵۴۰,۲۵۴)	۱,۷۹۴,۲۸۳,۸۸۴,۰۰۰		

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲						
سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
۹,۴۰۷,۱۲۱,۵۲۶	۴,۵۱۴,۲۸۳,۹۹۶	-	(۲۰,۰۰۰)	(۸۰,۸۷۳,۰۳۷,۷۶۴)	۸۵,۳۸۷,۳۴۱,۷۶۰	۳,۲۲۰	صندوق امین آوید

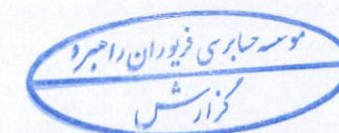


صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲					
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
-	۳۰۳,۴۰۰	-	۳۰۳,۴۰۰	۴,۱۰۰	۷۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۷
-	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	-	۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	۳۴۰	۴,۲۹۵,۴۵۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۰
۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۵,۰۵۹,۵۱۱,۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۵,۱۸۳,۹۲۷,۱۰۰	۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰	-	۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۸۳۹,۹۴۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
۲,۸۸۴,۳۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۴۲,۱۵۷,۵۰۰	۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰	-	۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰	۹۰۰	۴۴۵,۰۹۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰
۱۶۷,۴۴۲,۸۴۲	-	-	-	-	-	-
۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۵
۲۹,۴۷۶,۷۵۵	۲۰,۲۰۰,۴۲۵	-	۲۰,۲۰۰,۴۲۵	-	-	-
۴,۲۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۶,۶۸۰,۷۵۰	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	-	۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	۲۰۰	۱,۳۴۹,۹۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	-
۵۶۴,۰۲۴,۹۶۰	۱,۳۷۴,۸۱۰,۸۴۰	-	۱,۳۷۴,۸۱۰,۸۴۰	۶۵	۲۱,۱۵۰,۹۳۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰	-	۱,۹۸۰	-	-	-
۱۱,۵۵۸,۴۸۷,۴۳۴	۳,۰۱۵,۲۱۷,۲۴۱	(۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴)	۳,۱۲۶,۷۳۸,۹۷۵	۲۶۵	۱۱,۷۹۹,۰۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۷
-	۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶	-	۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶	۱۶۳	۵,۰۸۶,۳۴۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۶
۶۴,۰۱۶,۳۰۷,۹۴۱	۱۵,۱۸۸,۳۰۹,۱۱۲	(۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴)	۱۵,۲۹۹,۸۳۰,۸۴۶			



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

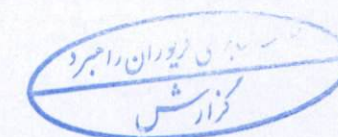
(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۴۷۷,۵۷۶,۳۰۴,۹۵۶	۵۵۳,۴۶۸,۵۷۰,۹۳۱
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳,۷۸۱,۵۱۵,۴۷۹	۱۰۰,۹۰۹,۶۴۴,۴۰۰
	۵۰۱,۳۵۷,۸۲۰,۴۳۵	۶۵۴,۳۷۸,۲۱۵,۳۳۱

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						
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۰۴,۰۷۲,۸۲۲,۳۸۴	-	۱۰۴,۰۷۲,۸۲۲,۳۸۴	۱۶۱,۶۷۴,۱۷۳,۵۲۱
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷,۴۷۵,۳۵۳,۱۰۳	-	۷,۴۷۵,۳۵۳,۱۰۳	۵,۹۹۵,۶۱۲,۳۲۱
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۹۲,۱۰۵,۲۵۸,۱۸۷	-	۹۲,۱۰۵,۲۵۸,۱۸۷	۲۰,۱۳۲,۸۸۷,۴۲۶
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۵۰,۰۸۲,۹۷۳,۱۲۴	-	۵۰,۰۸۲,۹۷۳,۱۲۴	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۱۰۷,۵۸۷,۳۴۲,۴۶۴
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۱۷,۳۳۶,۲۱۴,۲۶۰
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	-	۴۷,۷۹۴,۰۰۰,۰۱۷
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۸,۳۲۷,۰۸۶,۲۳۴	-	۸۸,۳۲۷,۰۸۶,۲۳۴	۸۲,۷۰۴,۷۰۸,۹۶۰
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۹۵,۹۳۲,۷۹۸,۷۳۳	-	۹۵,۹۳۲,۷۹۸,۷۳۳	۷۳,۸۶۳,۶۳۲,۰۶۱
اوراق مرابحه						
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲۱,۰۶۳,۹۶۲,۸۰۹	-	۲۱,۰۶۳,۹۶۲,۸۰۹	-
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۸,۵۱۶,۰۵۰,۳۸۲	-	۱۸,۵۱۶,۰۵۰,۳۸۲	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱
			۴۷۷,۵۷۶,۳۰۴,۹۵۶	-	۴۷۷,۵۷۶,۳۰۴,۹۵۶	۵۵۳,۴۶۸,۵۷۰,۹۳۱



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	سپرده بانکی:
۱۴,۶۸۸,۷۶۷,۱۲۳	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۷۵۶۰۷۰۰۶ بانک دی
۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۳۲۶.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۳ بانک پاسارگاد
۸,۸۸۴,۳۸۳,۵۶۴	-	-	-	۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۱۰۷۱۰۰۱ بانک دی
۱۵,۰۱۱,۳۶۷,۳۷۷	-	-	-	۲۲	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
۲,۹۷۰,۳۶۵,۹۶۸	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
۱۴,۵۵۶,۱۶۴,۳۸۴	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۶۶۰۰۵۵۰۰۰ بانک دی
۲,۴۶۶,۷۰۲,۵۶۲	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۲۸۳-۲۱۰-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
-	۲,۱۱۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۲,۱۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۶/۵	سپرده بلند مدت ۱۸۱-۲۸۳-۶۶۱۲۹۷۰- بانک اقتصاد نوین
۳,۴۶۴,۷۰۷,۵۳۲	۱,۹۹۶,۸۳۳,۴۸۸	-	۱,۹۹۶,۸۳۳,۴۸۸	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۲۷۴۵۸۴۰۰۷ بانک دی
۲,۰۰۳,۵۰۶,۸۴۹	-	-	-	۲۱/۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۰۷۸۷۰۰۰ بانک دی
-	۱,۴۲۲,۹۹۵,۳۴۲	-	۱,۴۲۲,۹۹۵,۳۴۲	۲۶/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۱۳۶۷۶۳۰۰۹ بانک دی
-	۱,۲۵۰,۳۳۶,۹۳۲	(۲۲,۷۰۸,۲۷۳)	۱,۲۷۲,۹۴۵,۲۰۵	۲۹/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۳۳۵۶۰۵۰۰۲ بانک دی
۳,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱	-	-	-	۲۲/۵	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۱۷۷۵۰۰۰۴ بانک دی
۵,۵۵۷,۸۰۸,۲۱۷	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۸۹۵۷۸۱۰۰۰۴ بانک دی
۱,۷۵۸,۸۰۲,۱۹۲	-	-	-	۲۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۹۰۲۸۸۵۰۰۰۴ بانک دی
۹۴۲,۴۶۵,۷۵۷	-	-	-	۲۱/۵	سپرده بلند مدت ۳۲۶.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳.۳ بانک پاسارگاد
۴۰,۸۶۶,۸۳۶	۱۴۱,۸۹۸,۲۱۱	-	۱۴۱,۸۹۸,۲۱۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
۱,۹۶۲,۸۷۶	۲۰,۳۲۱	-	۲۰,۳۲۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۲۴۰.۸۱۰۰.۱۴۷۱۵۲۵۳.۱ بانک پاسارگاد
۳,۸۵۷,۲۰۰	۵,۱۵۴,۴۵۱	-	۵,۱۵۴,۴۵۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲ بانک ملت
۱۰۳,۹۵۸	۲۸,۹۱۲	-	۲۸,۹۱۲	۵	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۴۷۱۷۲۵۹ بانک شهر
۹۵,۵۹۵	۳,۲۸۷	-	۳,۲۸۷	۵	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۶۷۶۹۷۶۰۰ بانک پارسیان
۶۹,۳۱۳	۳۲,۵۳۱	-	۳۲,۵۳۱	۵	سپرده کوتاه مدت ۳۲۶.۸۱۰۰.۱۴۷۱۵۲۵۳.۱ بانک پاسارگاد
۵۸,۷۰۷	۳۴,۳۸۰	-	۳۴,۳۸۰	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱ بانک آینده
۳۳,۱۱۵	-	-	-	۵	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷ بانک کارآفرین
-	۸,۶۴۷,۱۵۵,۶۴۴	(۶,۲۶۹,۰۰۰)	۸,۶۵۳,۴۲۴,۶۴۴	۲۸	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
-	۵,۷۷۷,۷۹۱,۴۳۷	(۱,۹۳۴,۵۸۷)	۵,۷۷۹,۷۲۶,۰۲۴	۲۸/۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۲ بانک گردشگری
-	۲,۳۳۱,۸۳۹,۸۳۴	(۲,۱۳۲,۷۶۱)	۲,۲۳۳,۹۷۲,۵۹۵	۲۸/۵	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۳ بانک گردشگری
-	۴۸,۲۸۳,۲۶۱	(۱۰۳۱,۸۰۷)	۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۳۰	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۴ بانک گردشگری
-	۷۲,۳۶۶,۶۵۷	(۱,۶۰۵,۹۴۵)	۷۳,۹۷۲,۶۰۲	۳۰	سپرده بلند مدت ۱۴۹.۱۴۰۵.۳۹۰۰۵۰۵ بانک گردشگری
-	۱۶,۵۸۰,۵۲۹	-	۱۶,۵۸۰,۵۲۹	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۴۹.۹۹۶۷.۳۹۰۰۵۰۱ بانک گردشگری
۹,۲۱۲,۴۰۶	۵۰,۲۶۰,۲۶۳	-	۵۰,۲۶۰,۲۶۳	۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۸۲ بانک خاورمیانه
۱۰۰,۹۰۹,۶۴۴,۴۰۰	۲۳,۷۸۱,۵۱۵,۴۷۹	(۳۵,۶۸۲,۳۷۳)	۲۳,۸۱۷,۱۹۷,۸۵۲		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی	۴۶,۴۸۳,۰۷۸
درآمد حاصل تنزیل سود سهام	۷۸۲,۹۲۱,۱۸۹
درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۴,۶۸۹,۹۸۴
۱,۲۵۸,۹۸۶,۰۲۴	۸۸۴,۰۹۴,۲۵۱

۲۱-۱- 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 پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۲۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸٪	۲۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	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 اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۱۸,۱۲۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۱۹۱,۴۸۹	از ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ الی ۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۸,۸۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۱,۲۵۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۳,۲۲۵,۸۰۶	از ۱۴۰۲/۰۵/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹٪	۲۴٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۵,۰۵۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹٪	۲۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۸٪	۲۷٪
تامین سرمایه دماوند	اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۷,۴۳۷,۶۹۹	از ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۸٪	۲۲/۵٪
تامین سرمایه دماوند	اوراق مشارکت صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	از ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۸٪	۲۷٪
				۱۱۵,۵۱۴,۳۷۸,۰۵۹			

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
مدیر صندوق	۸,۹۶۸,۶۳۳,۴۱۶
متولی صندوق	۱۹,۷۴۲,۰۴۷,۴۶۴
حسابرس	۵۱۸,۴۹۷,۸۱۹
بازارگردان	۵۴۱,۷۳۰,۰۳۰
موسسه جابری فروردان دماوند	۸,۷۱۲,۸۵۶,۶۱۷
کزارش	۲۹,۵۱۵,۱۳۱,۹۳۰
۱۵,۱۶۹,۳۴۹,۵۰۹	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۳,۱۶۳,۴۰۰,۰۸۳	۳,۳۴۶,۹۷۷,۰۵۶	هزینه نرم افزار
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۲۱,۰۴۴,۳۷۰	۲۴,۵۷۸,۷۹۸	هزینه خدمات بانکی
۲۸,۶۸۷,۲۴۰	۶۷,۹۰۷,۳۲۵	هزینه برگزاری مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۲۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۴,۰۱۸,۱۳۱,۶۹۳	۴,۱۸۴,۴۸۳,۱۷۹	

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
(۱,۶۳۵,۵۹۴,۴۹۸,۷۱۷)	(۶۳۹,۳۳۸,۶۴۴,۹۰۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۸۹,۴۴۴,۲۹۵	عادی	۱۲۹,۲۳۴,۴۰۹
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰
مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	اعظم بیک پشروی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	کارمزد	۳۸۳,۶۲۵,۴۵۷	طی دوره	۵۹,۷۹۵,۲۸۷
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۸,۹۶۸,۶۳۳,۴۱۶	طی دوره	(۲,۵۱۰,۴۸۲,۷۱۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۸۳,۳۳۶,۶۶۴	طی دوره	(۸,۳۳۳,۶۶۶)
مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه	متولی	کارمزد متولی	۶۸۱,۶۴۳,۶۵۹	طی دوره	(۴۲۱,۴۶۰,۱۲۵)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۵۲۳,۲۰۰,۰۳۰)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۴,۵۶۳,۷۳۵,۷۷۰	طی دوره	(۱,۳۳۹,۲۴۴,۷۰۰)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۷۸,۴۲۰,۹۴۰,۳۶۰	طی دوره	-
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۳۷,۰۹۳,۴۳۷,۶۹۹	طی دوره	-

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 پایان دوره گزارشگری

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
گزارش