



گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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
۹-۲۴	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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	تامین سرمایه امین (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۱۵۸۳
------------	------------------------	-----------------------	---

متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	شرکت	آقای سید محمد علوی
-------------	---------------------------------------	------	--------------------

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۷۶,۸۲۳,۰۲۶,۳۰۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰	۷۹,۴۹۰,۴۹۰,۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۸۳,۵۰۵,۳۳۴,۹۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱	۱,۸۹۴,۵۴۱,۰۶۱,۴۳۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۲۵,۱۳۸,۵۷۲,۳۸۹	۹	حساب های دریافتی
-	۴,۷۰۴,۸۲۴,۱۶۸	۱۰	سایر دارایی ها
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۲۸۰,۶۰۸,۶۶۸,۸۰۴	۲,۱۶۴,۲۶۳,۵۱۲,۱۶۵		جمع دارایی ها
۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹	۷,۳۵۷,۲۸۸,۹۲۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱	۱۵,۰۶۹,۸۲۱,۳۱۴	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۴۵,۴۱۱,۴۳۰,۹۴۰	۲۲,۴۲۷,۱۱۰,۲۳۵		جمع بدهی ها
۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۲,۱۴۱,۸۳۶,۴۰۱,۹۳۰	۱۶	خالص دارایی ها
۲۱,۶۹۱	۲۲,۸۲۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان		یادداشت	درآمدها:
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۲,۶۵۷,۹۱۶,۲۳۰	۸,۲۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۸۷۰,۴۶۳,۰۵۰	(۲۲,۳۸۷,۹۱۲,۶۶۸)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۳۷۶,۸۰۹,۸۶۱	۱۳,۴۳۶	۱۹	سود سهام
۱۱۱,۶۶۱,۴۱۷,۷۸۲	۱۳۵,۵۳۴,۰۶۶,۵۰۳	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۱۵,۶۸۴,۷۲۳	۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲	۲۱	سایر درآمدها
۱۱۷,۲۸۲,۲۹۱,۶۴۶	۱۱۱,۶۸۲,۴۴۶,۵۸۱		جمع درآمدها
			هزینه:
(۴,۶۴۲,۶۸۸,۹۷۰)	(۳,۴۳۱,۰۶۳,۴۴۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۸۹۰,۳۷۵,۶۸۷)	(۱,۶۱۲,۲۱۹,۰۷۵)	۲۳	سایر هزینه ها
(۵,۵۳۳,۰۶۴,۶۵۷)	(۵,۰۴۳,۲۸۲,۵۱۵)		جمع هزینه ها
۱۱۱,۷۴۹,۲۲۶,۹۸۹	۱۰۶,۶۳۹,۱۶۴,۰۶۶		سود خالص
۴/۰۸٪	۵/۱۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۴/۴۷٪	۴/۹۸٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳۱۰,۶۲۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۶۲,۰۰۳)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱۱۱,۷۴۹,۲۲۶,۹۸۹	-	۱۰۶,۶۳۹,۱۶۴,۰۶۶	-	سود خالص
(۲۵۹,۳۸۱,۷۷۵,۰۷۵)	-	-	-	تعدیلات
۲,۴۹۹,۷۲۵,۱۲۵,۱۲۶	۱۳۳,۷۴۵,۸۸۱	۲,۱۴۱,۸۳۶,۴۰۱,۹۳۰	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

تأمین سرمایه اومیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۵۱۳۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پارادایس
شماره ثبت: ۳۱۵۵۱۳۳

یادداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 ۱۲۲/۶۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

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

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری امین آوید	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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 بهادارپاداش 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 قمری 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

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

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۳- 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 مثبته با 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	صنعت
۴۷,۳۳۴,۸۷۲,۷۰۹	۷۱,۶۵۳,۱۹۰,۹۸۸	۲/۰۸	۴۷,۹۵۷,۸۰۱,۹۷۰	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۲/۲۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۲	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۴۷	۹,۶۵۳,۲۶۵,۹۴۹	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۴۵	محصولات شیمیایی
۸۵,۴۳۹	۵۶,۵۱۱	۰/۰۰	۷۸,۱۳۲	۵۶,۵۱۱	۰/۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴,۶۸۱,۴۵۶,۵۳۸	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰/۲۱	۴,۱۰۱,۱۹۶,۶۸۶	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰/۱۹	سرمایه گذاریها
-	-	۰/۰۰	-	-	۰/۰۰	فلزات اساسی
۱۳,۸۷۶,۴۶۳,۹۳۸	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۶۱	۱۴,۳۱۰,۶۱۸,۶۵۱	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۴۱۰,۳۴۴	۱۵۵,۷۹۴	۰/۰۰	۲۴۳,۳۴۳	۱۵۵,۷۹۴	۰/۰۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸۵۰,۴۸۶,۳۱۷	۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰	۰/۰۴	۷۹۹,۸۲۱,۵۷۶	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	۰/۰۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۹۸,۰۵۴,۰۳۰,۸۰۲	۳/۴۰	۷۶,۸۲۳,۰۲۶,۳۰۷	۱۰۲,۵۱۸,۵۱۹,۸۰۲	۳/۵۵	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	صنعت
۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۳/۷۴	۷۹,۴۹۰,۴۹۰,۶۸۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۳/۶۷	صندوق امان آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
۱۰/۸۰	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۳/۹	۸۳,۵۰۵,۳۳۴,۹۰۰	۷-۱

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نرخ سود
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
۱/۰۹	۲۴,۷۹۵,۴۹۴,۲۷۶	۰/۰۳	۶۲۷,۸۳۵,۹۴۶	متعدد
۱/۹۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۴۸	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد
۰/۰۲	۳۹۱,۲۶۹,۶۹۵	۰/۰۰	۱۲,۴۸۳,۴۲۸	متعدد
۰/۰۰	۱۳,۴۱۴,۹۸۵	۰/۰۰	۱۳,۵۸۲,۰۰۵	متعدد
۰/۰۰	۳۳۰,۰۱۳	۰/۰۰	۱۲۶,۰۱۳	متعدد
۰/۰۰	۵۴۷,۰۰۵	۰/۰۰	۵۵۳,۸۲۴	متعدد
۰/۰۰	۷۱۸,۴۹۰	۰/۰۰	۲۱۷,۰۴۳	متعدد
۰/۰۰	۱,۱۸۶,۳۷۲	۰/۰۰	-	متعدد
۰/۰۳	۶۶۸,۱۲۸,۴۰۰	۰/۰۰	۱۰,۷۵۲,۳۵۱	متعدد
۷/۶۷	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد
۰/۰۲	۴۶۴,۷۹۰,۲۳۳	۰/۰۴	۸۳۹,۷۸۴,۲۹۰	متعدد
۱۰/۸۰	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۳/۸۶	۸۳,۵۰۵,۳۳۴,۹۰۰	

سپرده کوتاه مدت مدت بانک دی

سپرده بلندمدت مدت بانک دی

سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت بانک شهر

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت بانک آینده

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

سپرده بلندمدت مدت بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴	۲۲۱,۷۴۷,۵۲۹,۱۳۴	۸-۱
۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷	۱,۶۷۲,۷۹۳,۵۳۲,۳۰۰	۸-۲
۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱	۱,۸۹۴,۵۴۱,۰۶۱,۴۳۴	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

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
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱							
۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴	۲۲۱,۷۴۷,۵۲۹,۱۳۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰/۵	۲۱۴,۲۱۴,۸۱۱,۲۶۶	۱۰,۳۳۲,۰۷۱,۷۱۳	۲۲۱,۷۴۷,۵۲۹,۱۳۴	۱۰/۲۵٪	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴
۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴	۲۲۱,۷۴۷,۵۲۹,۱۳۴			۲۱۴,۲۱۴,۸۱۱,۲۶۶	۱۰,۳۳۲,۰۷۱,۷۱۳	۲۲۱,۷۴۷,۵۲۹,۱۳۴	۱۰/۲۵٪	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴-

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
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱							
۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴	۷,۳۸۹,۰۳۹,۶۴۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۱۵۰,۰۰۵,۹۷۰,۳۹۵	۷,۳۸۹,۰۳۹,۶۴۴	۱۳۱,۴۹۹,۰۴۰,۶۲۸	۶/۰۸	۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴
۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷	۴۲,۲۷۲,۸۰۶,۳۹۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۵۸۰,۰۰۲۷,۶۴۶,۰۸۴	۴۲,۲۷۲,۸۰۶,۳۹۹	۶۲۳,۱۶۷,۶۸۱,۳۹۹	۲۸/۷۵	۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷
۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷	۱۰,۰۵۶,۳۴۴,۱۰۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۶,۳۴۴,۱۰۶	۴۰۹,۹۸۳,۸۴۴,۱۰۶	۱۸/۹۴	۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷
۴۸۷,۳۶۸,۲۱۴,۳۸۹	۲۹,۲۲۹,۹۶۶,۱۶۷	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۴۸۰,۰۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۹,۹۶۶,۱۶۷	۵۰۹,۱۴۲,۹۶۶,۱۶۷	۲۳/۵۲	۴۸۷,۳۶۸,۲۱۴,۳۸۹
۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷	۸۸,۹۴۸,۱۵۶,۴۱۶			۱,۶۱۰,۰۵۳,۶۱۶,۴۷۹	۸۸,۹۴۸,۱۵۶,۴۱۶	۱,۶۷۲,۷۹۳,۵۳۲,۳۰۰	۷۷	۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

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

نام شرکت	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۸۵۹,۴۴۹	-۳/۷	۸۲۷,۵۵۰	۱۲۸,۹۱۷,۳۵۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

(مبالغ به ریال)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱,۱۹۷,۳۹۶,۹۳۶	۱,۵۶۴	۱,۱۹۷,۳۹۸,۵۰۰	۹-۱
۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۱,۱۶۷,۴۴۷,۴۷۳	۱۵,۹۶۸,۱۶۹	۱,۱۸۳,۴۱۵,۶۴۲	۹-۲
	۲۲,۷۷۳,۷۲۷,۹۸۰	-	۲۲,۷۷۳,۷۲۷,۹۸۰	۹-۳
۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۲۵,۱۳۸,۵۷۲,۳۸۹	۱۵,۹۶۹,۷۳۳	۲۵,۱۵۴,۵۴۲,۱۲۲	

سود سهام

سود سپرده بانکی

دریافتنی از مدیر

۹-۱- سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۳,۰۱۵,۲۱۷,۲۴۱	-			
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	
.	۱۳,۴۳۶	۱,۵۶۴	۱۵,۰۰۰	
۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱,۱۹۷,۳۹۶,۹۳۶	۱,۵۶۴	۱,۱۹۷,۳۹۸,۵۰۰	

تامین سرمایه امین

ریل پرداز نو آفرین

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

۹-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۱,۰۰۷,۸۴۷,۷۹۰	۷۹۹,۹۸۳,۱۱۴	۸,۴۳۸,۱۶۲	۸۰۸,۴۲۱,۲۷۶	
۱,۱۲۳,۸۶۷,۰۶۹	۳۶۷,۴۶۴,۳۵۹	۷,۵۳۰,۰۰۷	۳۷۴,۹۹۴,۳۶۶	
۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۱,۱۶۷,۴۴۷,۴۷۳	۱۵,۹۶۸,۱۶۹	۱,۱۸۳,۴۱۵,۶۴۲	

سود دریافتنی سپرده بانک گردشگری

سود دریافتنی سپرده بانک دی

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 یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۴۲۴	۵۰۵,۵۵۵,۵۷۶
-	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۱۵,۹۵۷,۵۸۵	۹۶,۸۰۹,۵۳۸
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۵۴۰,۹۴۶	۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴
-	۶,۱۶۲,۷۶۷,۱۲۳	۱,۴۵۷,۹۴۲,۹۵۵	۴,۷۰۴,۸۲۴,۱۶۸

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
-	۱۴,۵۰۱,۲۱۰,۴۹۳	۱۴,۵۰۱,۲۱۰,۴۹۳	-
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۱۴,۵۰۱,۲۱۰,۴۹۳	۱۴,۵۰۱,۲۱۰,۴۹۳	۵۹,۷۹۵,۲۸۷

کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲,۵۱۰,۴۸۲,۷۱۸	۴,۴۵۴,۴۵۳,۸۴۳	مدیر
۴۲۹,۵۹۳,۷۹۱	۲۷۹,۷۷۶,۶۸۹	متولی
۵۲۳,۲۰۰,۰۳۰	۲۲۳,۶۰۶,۵۳۳	حسابرس
۱,۳۳۹,۲۴۴,۷۰۰	۲,۳۹۹,۴۵۱,۸۵۶	بازارگردان
۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹	۷,۳۵۷,۲۸۸,۹۲۱	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	-	واریزی نامشخص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰		ذخیره تصفیه
۶۶۵,۹۵۲,۶۰۶	۱,۸۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۱۷,۲۸۶,۳۳۳,۶۳۳	-	۱۵-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۳۳,۶۸۸,۰۱۹	۵,۶۴۵,۷۸۰,۷۵۸		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۱,۳۱۳,۲۶۰,۲۷۳	-		پیش دریافت سوداوراق
-	۸,۲۱۲,۵۶۵,۳۸۶		حساب های مسدود
۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱	۱۵,۰۶۹,۸۲۱,۳۱۴		

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. که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ به حساب سرمایه گذاران واریز گردید.

۱۵-۲ مبلغ ۸,۲۱۲ ریال مربوط به حساب های پرداختنی به برخی سرمایه گذاران صندوق می باشد که به علت مشکل در حساب بانکی آنان پس از پرداخت، مجدداً به حساب صندوق عودت گردیده است. شایان ذکر است دسترسی به سرمایه گذاران مزبور و اصلاح حساب بانکی به علل مختلف از قبیل فوت و ... امکان پذیر نبوده است.

۱۶- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۹۲,۸۲۵,۰۳۲	۲,۱۱۹,۰۰۸,۴۱۷,۱۵۶	۹۲,۸۲۵,۰۳۲	۲,۱۱۹,۰۰۸,۴۱۷,۱۵۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۷,۹۸۴,۷۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۷,۹۸۴,۷۷۴
۹۳,۸۲۵,۰۳۲	۲,۱۴۱,۸۳۶,۴۰۱,۹۳۰	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	۲,۱۴۱,۸۳۶,۴۰۱,۹۳۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۷-۱	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۳,۶۵۷,۹۱۶,۲۳۰
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۳,۶۵۷,۹۱۶,۲۳۰

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۷,۶۶۶,۸۲۴	۲,۲۱۷,۶۶۶,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	۶۴,۹۹۵,۰۳۶	۶۴,۹۹۵,۰۳۶
۴,۵۸۸,۵۰۵	۱۶,۷۵۳,۶۳۱,۷۵۵	(۸,۳۸۳,۴۹۱,۸۴۰)	-	-	۸,۳۶۹,۱۳۹,۹۱۵	-	-
۹۲,۰۰۰	۱۶۷,۴۲۲,۱۲۴	(۱۵۱,۶۲۸,۴۱۰)	(۱۵۹,۰۵۰)	(۸۳۷,۱۱۱)	۱۴,۷۹۷,۵۵۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۲۵۴,۳۷۰	۳۷۵,۲۵۴,۳۷۰
۱۶,۹۲۰,۰۵۳,۸۷۹	(۸,۵۳۵,۱۲۰,۲۵۰)	(۸,۵۳۵,۱۲۰,۲۵۰)	(۱۵۹,۰۵۰)	(۸۳۷,۱۱۱)	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۳,۶۵۷,۹۱۶,۲۳۰	۳,۶۵۷,۹۱۶,۲۳۰

صندوق امین آوید

تامین سرمایه امین

ح . تامین سرمایه امین

ح . بیمه اتکایی امین

ایران خودرو

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۸-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱۳,۴۷۵,۲۷۳,۶۸۳)	(۲,۱۱۴,۹۰۷,۵۵۵)
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۱۳,۰۱۵,۸۰۷,۹۰۵)	۱,۳۲۲,۲۱۰,۳۰۵
سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	(۵,۸۹۶,۸۳۱,۰۸۰)	۱,۶۶۳,۱۶۰,۳۰۰
	(۳۲,۳۸۷,۹۱۲,۶۶۸)	۸۷۰,۴۶۳,۰۵۰

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۱۵,۳۷۲,۴۵۸
بانک کارآفرین	۱۳,۳۹۶,۲۷۶,۴۹۶	(۱۳,۸۷۶,۴۴۹,۳۸۰)	(۱۳,۶۷۶,۴۶۳)	(۷۱,۹۸۱,۳۸۲)	۴۳۴,۱۶۹,۲۷۱	۲۹,۴۱۹,۲۹۶
شرکت س استان خوزستان	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۸۴,۱۸۱)	(۵,۷۱۹)	(۳۰,۱۰۰)	-	-
ویل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۴۵,۷۸۶,۲۷۲
شرکت س استان یزد	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۷,۹۴۵)	(۱۱,۵۰۵)	(۶۰,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان کردستان	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۳۱۴,۱۷۷)	(۴,۱۴۲)	(۲۱,۷۰۰)	-	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۲۴۴,۸۰۰	(۴۱۰,۳۴۳)	(۳۳۳)	(۱,۲۲۴)	(۱۶۷,۰۰۰)	۶۴,۱۸۹,۱۷۰
شرکت س استان خراسان شمالی	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۲,۵۹۰)	(۱۲,۳۶۰)	(۶۵,۰۵۰)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۹۲۱,۷۸۴)
پالایش نفت اصفهان	۷۸,۶۰۰	(۸۵,۴۳۸)	(۷۵)	(۳۹۳)	(۷,۳۰۶)	۱۱,۳۴۴,۶۰۹
شرکت س استان خراسان جنوبی	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۶۵۴)	(۱۸,۸۹۶)	(۹۹,۴۵۰)	-	-
س.س.س. عدالت استان کرمان	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵)	(۴,۰۸۵)	(۲۱,۵۰۰)	-	-
س.س.س. عدالت ا. کهگیلویه و بویراحمد	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰)	(۱۰,۴۵۰)	(۵۵,۰۰۰)	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹,۷۱۱,۰۴۶,۶۷۷	(۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۳)	(۹,۲۲۵,۲۹۴)	(۴۸,۵۵۵,۲۳۳)	(۱۰,۹۵,۲۵۹,۵۰۳)	۱۴۹,۳۹۳,۰۱۷
بیمه اتکایی امین	۸۰۴,۶۰۹,۰۰۰	(۶۹۸,۸۵۷,۹۰۶)	(۷۶۴,۳۷۹)	(۴۰,۲۳۰,۴۵۵)	۱۰۰,۹۶۳,۶۷۰	۱,۱۷۹,۱۱۴
س.س.س. عدالت استان کرمانشاه	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۳,۴۳۳,۸۶۴,۸۷۴	(۴,۵۰۰,۶۵۸,۷۳۵)	(۳,۷۴۶,۶۷۲)	(۱۹,۷۱۹,۳۲۴)	(۵۸۰,۲۵۹,۸۵۷)	(۸۴۵,۸۰۹,۳۰۱)
س.س.س. عدالت استان خراسان رضوی	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۴۹,۰۰۴)	(۶,۵۴۶)	(۳۴,۴۵۰)	-	-
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۲,۳۲۸
ح - سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۲۲۱,۶۳۳,۰۲۲
شرکت س استان همدان	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۹,۵۳۶)	(۴,۸۶۴)	(۲۵,۶۰۰)	-	-
شرکت س استان قم	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۱۲,۰۲۷)	(۶۲,۳۰۰)	-	-
شرکت س استان زنجان	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۹,۷۳۴)	(۱۲,۸۱۶)	(۶۷,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان اردبیل	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۶۴۸)	(۱۱,۵۵۲)	(۶۰,۸۰۰)	-	-
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	۲۲۸,۰۱۰,۴۲۹
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۹۰,۷۰۷,۷۴۶
شرکت س استان آذربایجان غربی	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۲۴,۱۱۷)	(۴,۱۳۳)	(۲۱,۷۵۰)	-	-
شرکت س استان گیلان	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۷,۷۰۵,۰۶۳)
تامین سرمایه امین	۴۸,۲۴۴,۸۵۸,۸۸۰	(۶۰,۲۹۲,۵۱۴,۹۲۸)	(۴۵,۸۳۲,۶۱۶)	(۲۴۱,۲۲۴,۲۹۴)	(۱۲,۳۳۴,۷۱۲,۹۵۸)	۳۸۰,۷۳۴,۵۴۱
شرکت س استان اصفهان	۶,۹۳۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۶,۵۸۴)	(۳۴,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان ایلام	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹)	(۱۱,۱۹۱)	(۵۸,۹۰۰)	-	-
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳)	(۵,۵۷۷)	(۲۹,۳۵۰)	-	-
شرکت س استان فارس	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۳۱,۷۴۹)	(۹,۳۰۱)	(۴۸,۹۵۰)	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۲۰۱,۸۴۱,۵۸۱
س.س.س. عدالت استان مازندران	۹,۳۲۰,۰۰۰	(۹,۱۶۵,۱۴۱)	(۸,۷۵۹)	(۴۶,۱۰۰)	-	-
	۷۷,۲۸۲,۸۵۹,۳۲۷	(۹۰,۲۹۸,۲۹۹,۹۹۲)	(۷۳,۴۱۸,۷۲۳)	(۳۸۶,۴۱۴,۲۹۵)	(۱۳,۴۷۵,۲۷۳,۶۸۳)	(۲,۱۱۴,۹۰۷,۵۵۵)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۸۸,۶۸۸,۹۰۷)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۶۱,۱۸۸,۹۰۷)	۱,۳۱۸,۱۶۱,۰۴۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲- بدون ضامن
۱۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۴۸۲,۶۶۴,۴۴۶)	(۲۲,۴۹۹,۰۱۶)	-	(۷,۳۷۲,۶۶۳,۴۶۲)	۶۰۷,۸۸۹,۸۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
۲۲۷,۰۰۰	۲۱۱,۰۴۸,۷۱۰,۰۰۰	(۲۱۶,۵۵۸,۱۹۹,۱۶۰)	(۳۸,۲۵۲,۵۷۹)	-	(۵,۵۴۷,۷۴۱,۷۳۹)	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹- ش.خ. ۰۴۰۸۰۴
-	-	-	-	-	-	(۶۰۳,۸۴۰,۵۳۵)	اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲
۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۹,۹۲۹,۰۸۸,۷۹۷)	(۱۰۵,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۳۴,۲۱۳,۷۹۷)	-	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
	۱,۳۱۵,۱۸۱,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۹۵۸,۶۴۱,۳۱۰)	(۲۳۸,۳۷۶,۵۹۵)	-	(۱۳,۰۱۵,۸۰۷,۹۰۵)	۱,۳۲۲,۲۱۰,۳۰۵	

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	
۳,۲۲۰	۷۹,۴۹۰,۵۱۰,۶۸۰	(۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۸۶)	(۲۰,۰۰۰)	-	(۵,۸۹۶,۸۳۱,۰۸۰)	۱,۶۶۳,۱۶۰,۳۰۰	صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
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
۲۶۸,۶۲۶	-	-	-	-	-	-
۱,۳۷۶,۵۴۱,۲۳۵	-	-	-	-	-	-
-	۱۳,۴۳۶	(۱,۵۶۴)	۱۵,۰۰۰	۵۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹
<u>۱,۳۷۶,۸۰۹,۸۶۱</u>	<u>۱۳,۴۳۶</u>	<u>(۱,۵۶۴)</u>	<u>۱۵,۰۰۰</u>			

داروسازی دانا

فولاد شاهرود

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت ، اجاره و مرابحه	۱۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۵۴۱	۱۱۰,۳۷۳,۸۵۰,۲۱۵
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶,۷۷۹,۰۹۷,۹۶۲	۱,۲۸۷,۵۶۷,۵۶۷
	۱۳۵,۵۳۴,۰۶۶,۵۰۳	۱۱۱,۶۶۱,۴۱۷,۷۸۲

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	۹,۸۱۶,۴۵۱,۹۴۶	-	۹,۸۱۶,۴۵۱,۹۴۶	۵۳,۰۶۹,۹۲۶,۴۹۲
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۳,۱۵۱,۵۷۲,۵۸۸
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۳۹,۳۱۵,۲۷۲,۳۵۹	-	۳۹,۳۱۵,۲۷۲,۳۵۹	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲,۰۱۱,۷۷۵,۸۶۸	-	۳۲,۰۱۱,۷۷۵,۸۶۸	-
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	-	۲۲,۲۲۷,۶۱۶,۲۶۱
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۲۶,۹۳۸,۳۶۶,۵۹۹	-	۲۶,۹۳۸,۳۶۶,۵۹۹	۲۳,۰۱۲,۶۶۴,۲۶۶
اوراق مرابحه						
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	-	-	-	۸,۹۱۲,۰۷۰,۶۰۸
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰/۵	۱۰,۶۷۳,۱۰۱,۷۶۹	-	۱۰,۶۷۳,۱۰۱,۷۶۹	-
			۱۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۵۴۱	-	۱۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۵۴۱	۱۱۰,۳۷۳,۸۵۰,۲۱۵

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود
۱,۳۶۸,۲۶۳,۸۸۸	۶۷,۲۹۷,۳۴۷	-	۶۷,۲۹۷,۳۴۷	متعدد
-	۳,۳۰۷,۴۴۱,۵۷۲	(۱۰,۳۳۹,۷۸۳)	۳,۳۱۷,۷۸۱,۳۵۵	متعدد
۹,۱۶۰	۱,۷۶۷,۷۳۳	-	۱,۷۶۷,۷۳۳	متعدد
۱۰۸,۹۷۸	۱۶۷,۰۲۰	-	۱۶۷,۰۲۰	متعدد
۸,۸۸۳	۶,۸۱۹	-	۶,۸۱۹	متعدد
۳,۲۸۷	-	-	-	متعدد
۱۷,۸۸۲	۲,۵۵۳	-	۲,۵۵۳	متعدد
۸,۴۱۲	۱,۵۳۰	-	۱,۵۳۰	متعدد
-	۱,۸۴۸,۰۷۳	-	۱,۸۴۸,۰۷۳	متعدد
-	۱۳,۳۹۷,۷۹۲,۱۶۶	(۱۰,۷۶۶,۱۲۱)	۱۳,۴۰۸,۵۵۸,۲۸۷	متعدد
۱۹,۱۴۷,۰۷۷	۲,۷۷۳,۱۴۹	-	۲,۷۷۳,۱۴۹	متعدد
۱,۳۸۷,۵۶۷,۵۶۷	۱۶,۷۷۹,۰۹۷,۹۶۲	(۲۱,۱۰۵,۹۰۴)	۱۶,۸۰۰,۲۰۳,۸۶۶	

سپرده بانکی:

سود سپرده کوتاه مدت بانک دی
سود سپرده بلند مدت بانک دی
سود سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت
سود سپرده کوتاه مدت بانک شهر
سود سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
سود سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
سود سپرده کوتاه مدت بانک آینده
سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
سود سپرده بلندمدت بانک گردشگری
سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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)	
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی	۴۰,۸۲۰,۱۰۸	-
درآمد حاصل تنزیل سود سهام	۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴	۷۱۵,۶۸۴,۷۲۳
	۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲	۷۱۵,۶۸۴,۷۲۳

۲۱-۱- جزئیات قراردادهای 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 تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۰,۳۵۴,۰۰۰	از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۵,۲۵۳,۳۱۹	از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۳,۶۱۵,۰۰۸	از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹٪	۲۹٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۷,۰۳۳,۹۹۰	از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۲۹٪
				۳۱,۸۹۵,۲۴۶,۳۱۷			

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	(مبالغ به ریال)	
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مدیر صندوق	۱,۹۴۳,۹۷۱,۱۲۵	۲,۹۶۷,۴۲۷,۱۵۱
متولی صندوق	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۶	۱۳۹,۷۵۰,۶۲۹
حسابرس	۲۲۳,۶۰۶,۵۰۳	۱۳۸,۰۲۹,۶۷۰
بازارگردان	۱,۰۶۰,۲۰۷,۱۵۶	۱,۳۹۷,۴۸۱,۵۲۰
	۳,۴۳۱,۰۶۳,۴۴۰	۴,۶۴۳,۶۸۸,۹۷۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۸۸۴,۷۸۲,۳۳۷	۱,۵۴۳,۳۲۱,۷۰۴	هزینه نرم افزار
-	۴۴,۴۴۴,۴۲۴	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۵,۵۷۳,۳۵۰	۸,۴۹۵,۳۶۲	هزینه خدمات بانکی
-	۱۵,۹۵۷,۵۸۵	هزینه خدمات سپرده گذاری
۲۰,۰۰۰	-	سایر هزینه‌ها
<u>۸۹۰,۳۷۵,۶۸۷</u>	<u>۱,۶۱۲,۲۱۹,۰۷۵</u>	

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
(۲۵۹,۳۸۱,۷۷۵,۰۷۵)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۸۹,۹۱۷,۶۹۵	۹۵/۸٪	عادی	۸۹,۴۴۴,۲۹۵	۹۵/۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱/۱٪	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱/۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۱/۳٪	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۱/۳٪
مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪
مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪
مدیر سرمایه گذاری	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مبالغ به ریال

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	کارمزد	۲,۲۱۳,۸۰۸	طی دوره	-
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۱,۹۴۳,۹۷۱,۱۲۵	طی دوره	(۴,۴۵۴,۴۵۳,۸۴۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	-	طی دوره	(۸,۳۳۳,۶۶۶)
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۶	طی دوره	(۴۲۱,۲۶۰,۱۲۵)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۲۳,۶۰۶,۵۰۳	طی دوره	(۲۲۳,۶۰۶,۵۳۳)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۱,۰۶۰,۲۰۷,۱۵۶	طی دوره	(۲,۳۹۹,۴۵۱,۸۵۶)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۳۱,۸۹۵,۲۴۶,۳۱۷	طی دوره	۲۲,۷۷۳,۷۲۷,۹۸۰

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.