



**گنجینه یکم آوید**  
صندوق سرمایه گذاری

# صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه |                                                                         |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی‌ها                                                     |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                                   |
|            | یادداشت‌های توضیحی :                                                    |
| ۴          | الف) اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۴-۵        | ب) ارکان صندوق                                                          |
| ۵          | پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی                                             |
| ۵-۸        | ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                          |
| ۹-۲۴       | ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                             | نماینده                 | امضاء                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه امین                | آقای سلمان خادم‌المله   | <div data-bbox="97 1630 435 1758" data-label="Text"> <p><b>تأمین سرمایه‌های امین</b><br/>(سهامی عام)<br/>شماره ثبت: ۳۱۵۵۸۳</p> </div>                                                                                                                                |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش | آقای بهنام شالچی شبستری | <div data-bbox="97 1892 337 1991" data-label="Text"> <p><b>شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش</b><br/>شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱</p> </div> <div data-bbox="363 1892 478 1991" data-label="Text"> <p><b>پاداش</b><br/>تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار</p> </div> |

## صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

### صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱               | یادداشت | دارایی ها:                                                    |
|--------------------------|--------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷           | ۷۴,۹۵۶,۷۸۷,۵۸۳           | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           |
| ۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰           | ۸۰,۴۳۹,۹۲۷,۰۰۰           | ۶       | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        |
| ۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹          | ۱۵۸,۵۳۷,۷۱۴,۸۳۷          | ۷       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱        | ۱,۸۶۴,۶۶۰,۴۴۱,۸۷۴        | ۸       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰            | ۳۹,۶۱۷,۳۷۲,۶۴۴           | ۹       | حساب های دریافتنی                                             |
| -                        | ۳,۱۲۵,۹۰۴,۶۱۹            | ۱۰      | سایر دارایی ها                                                |
| ۴۰۷,۰۰۰                  | ۴۰۷,۰۰۰                  | ۱۱      | موجودی نقد                                                    |
| ۵۹,۷۹۵,۲۸۷               | ۵۹,۷۹۵,۶۱۴               | ۱۲      | جاری کارگزاران                                                |
| <b>۲,۲۸۰,۶۰۸,۶۶۸,۸۰۴</b> | <b>۲,۲۲۱,۳۹۸,۳۵۱,۱۷۱</b> |         | <b>جمع دارایی ها</b>                                          |
|                          |                          |         |                                                               |
| ۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹            | ۱۰,۴۱۳,۹۵۳,۸۳۷           | ۱۳      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱          | ۱۳,۶۷۷,۸۲۸,۸۸۵           | ۱۴      | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                |
| <b>۲۴۵,۴۱۱,۴۳۰,۹۴۰</b>   | <b>۲۴,۰۹۱,۷۸۲,۷۲۲</b>    |         | <b>جمع بدهی ها</b>                                            |
| <b>۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴</b> | <b>۲,۱۹۷,۳۰۶,۵۶۸,۴۴۹</b> | ۱۵      | <b>خالص دارایی ها</b>                                         |
| <b>۲۱,۶۹۱</b>            | <b>۲۴,۰۲۳</b>            |         | <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>                   |

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

**تأمین سرمایه ازمیت**

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۸۳۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری  
اوراق بهادار پاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۶۱

**یادداشت**

تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

| صورت سود و زیان                 |                                 |         |                                              |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت | درآمدها:                                     |
| (۳۳,۸۴۰,۳۴۶,۴۵۷)                | ۸,۴۶۲,۵۶۳,۵۷۳                   | ۱۶      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۱۷,۴۱۲,۹۳۱,۸۵۱                  | (۵۰,۲۲۷,۶۹۶,۱۰۵)                | ۱۷      | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |
| ۱۱,۹۵۴,۵۴۶,۵۱۲                  | ۵۵۷,۰۹۷,۸۴۱                     | ۱۸      | سود سهام                                     |
| ۲۴۱,۷۷۰,۴۴۷,۹۵۱                 | ۲۶۸,۳۸۵,۷۰۵,۶۷۲                 | ۱۹      | سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱,۲۵۶,۰۱۷,۳۸۹                   | ۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲                     | ۲۰      | سایر درآمدها                                 |
| <b>۲۳۸,۵۵۳,۵۹۷,۲۴۶</b>          | <b>۲۲۷,۲۳۰,۱۲,۸۲۳</b>           |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
|                                 |                                 |         | <b>هزینه:</b>                                |
| (۸,۶۱۱,۷۷۵,۷۲۲)                 | (۶,۷۴۷,۱۷۷,۱۷۹)                 | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۱,۹۳۰,۶۰۲,۹۷۷)                 | (۳,۳۷۳,۴۷۲,۲۷۹)                 | ۲۲      | سایر هزینه ها                                |
| (۱۰,۵۴۲,۳۷۸,۶۹۹)                | (۱۰,۱۲۰,۶۴۹,۴۵۸)                |         | <b>جمع هزینه ها</b>                          |
| <b>۲۲۸,۰۱۱,۲۱۸,۵۴۷</b>          | <b>۲۱۷,۱۰۹,۳۶۳,۳۶۵</b>          |         | <b>سود خالص</b>                              |
| ۹/۰۱٪                           | ۱۰/۲۱٪                          |         | بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |
| ۱۱/۲۰٪                          | ۹/۸۸٪                           |         | بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)          |

(مبالغ به ریال)

| صورت گردش خالص دارایی ها        |                                 |                            |                            |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت                    |                            |
| مبلغ                            | مبلغ                            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲               | ۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴               | ۹۳,۸۲۵,۰۳۲                 | ۹۳,۸۲۵,۰۳۲                 |
| -                               | -                               | -                          | -                          |
| (۶۱۲,۵۰۴,۵۱۰,۰۰۰)               | (۲۳,۵۷۳,۸۰۰,۰۰۰)                | (۲,۳۵۷,۳۸۰)                | (۲,۳۵۷,۳۸۰)                |
| ۲۲۸,۰۱۱,۲۱۸,۵۴۷                 | ۲۱۷,۱۰۹,۳۶۳,۳۶۵                 | -                          | -                          |
| (۵۳۷,۴۹۷,۳۱۱,۱۴۲)               | (۳۱,۴۲۶,۲۳۲,۷۸۰)                | -                          | -                          |
| <b>۲,۰۳۵,۹۸۷,۱۰۰,۶۱۷</b>        | <b>۲,۱۹۷,۳۰۶,۵۶۸,۴۴۹</b>        | <b>۹۱,۴۶۷,۶۵۲</b>          | <b>۹۱,۴۶۷,۶۵۲</b>          |

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص  
 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 دارایی های پایان دوره

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

**تأمین سرمایه اومیت**  
 (سهامی عام)  
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

**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  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

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

## ۲- ارکان صندوق

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

### مجمع صندوق

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

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های ممتاز تحت تملک |
|------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری امین آوید     | 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 و خدمات مالی فاطرکه در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۴:۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ صندوق گنجینه یکم آوید به عنوان حسابرس صندوق انتخاب گردیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران، دانشگاه تهران، خیابان بزرگمهر، کوچه اسکو، پلاک ۱۴، طبقه سوم، واحد جنوبی

#### 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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

#### ۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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

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

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

### 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 | هزینه کارمزد ثابت: ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال<br>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰,۰۰۰,۰۲۵<br>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰,۰۰۰,۰۱۵<br>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰,۰۰۰,۰۰۵                                   |

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                |                 |                                        |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------|----------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده   | صنعت                                   |
| ۲/۰۸                 | ۴۷,۳۳۴,۸۷۲,۷۰۹ | ۷۱,۶۵۳,۱۹۰,۹۸۸ | ۲/۱۰                 | ۴۶,۵۵۶,۸۶۰,۷۴۳ | ۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸  | فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط   |
| ۰/۰۰                 | -              | -              | ۰/۰۰                 | -              | -               | اطلاعات و ارتباطات                     |
| ۰/۴۷                 | ۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۲ | ۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴  | ۰/۴۲                 | ۹,۳۱۷,۴۵۵,۲۵۲  | ۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴   | محصولات شیمیایی                        |
| ۰/۰۰                 | ۸۵,۴۳۹         | ۵۶,۵۱۱         | ۰/۰۰                 | ۶۰,۶۱۲         | ۵۶,۵۱۱          | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای    |
| ۰/۰۰                 | -              | -              | ۰/۰۰                 | -              | -               | خودرو و ساخت قطعات                     |
| ۰/۲۱                 | ۴,۶۸۱,۴۵۶,۵۳۸  | ۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳  | ۰/۲۲                 | ۴,۸۴۹,۱۱۹,۵۶۷  | ۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳   | سرمایه گذاریها                         |
| ۰/۰۰                 | -              | -              | ۰/۰۰                 | -              | -               | فلزات اساسی                            |
| ۰/۶۱                 | ۱۳,۸۷۶,۴۶۳,۹۳۸ | ۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲ | ۰/۶۱                 | ۱۳,۵۷۹,۶۹۹,۹۵۶ | ۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲  | بانکها و موسسات اعتباری                |
| ۰/۰۰                 | -              | -              | ۰/۰۰                 | -              | -               | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات        |
| ۰/۰۰                 | ۴۱۰,۳۴۴        | ۱۵۵,۷۹۴        | ۰/۰۰                 | ۲۱۹,۷۸۴        | ۱۵۵,۷۹۴         | رایانه و فعالیت های وابسته به آن       |
| ۰/۰۴                 | ۸۵۰,۴۸۶,۳۱۷    | ۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰    | ۰/۰۳                 | ۶۵۳,۳۷۱,۶۶۹    | ۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰     | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجت |
| ۳/۴۰                 | ۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷ | ۹۸,۰۵۴,۰۳۰,۸۰۲ | ۳/۳۷                 | ۷۴,۹۵۶,۷۸۷,۵۸۳ | ۱۰۲,۵۱۸,۵۱۹,۸۰۲ |                                        |

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                |                |                 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | صنعت            |
| ۳/۷۴                 | ۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰ | ۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰ | ۳/۶۲                 | ۸۰,۴۳۹,۹۲۷,۰۰۰ | ۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰ | صندوق امین آوید |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                 | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                 | یادداشت |
|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|---------|
| درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            |         |
| ۱۰/۸۰                | ۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹ | ۷/۱                  | ۱۵۸,۵۳۷,۷۱۴,۸۳۷ | ۷-۱     |

سپرده های بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |                 | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                 | نرخ سود | نوع سپرده |                                  |
|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|---------|-----------|----------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | مبلغ            | درصد به کل دارایی ها | مبلغ            |         |           |                                  |
| ۱/۰۹                 | ۲۴,۷۹۵,۴۹۴,۲۷۶  | ۰/۰۳                 | ۵۷۵,۶۷۰,۳۴۷     | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک دی          |
| ۱/۹۷                 | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱/۴۴                 | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | متعدد   | بلندمدت   | سپرده بلند مدت بانک دی           |
| ۰/۰۲                 | ۳۹۱,۲۶۹,۶۹۵     | ۰/۰۰                 | ۱۸,۷۲۷,۵۲۳      | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین |
| ۰/۰۰                 | ۱۳,۴۱۴,۹۸۵      | ۰/۰۰                 | ۱۳,۷۵۴,۵۶۲      | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک ملت         |
| ۰/۰۰                 | ۳۳۰,۰۱۳         | ۰/۰۰                 | ۱۲۶,۰۱۳         | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان     |
| ۰/۰۰                 | ۵۴۷,۰۰۵         | ۰/۰۰                 | ۵۶۰,۸۸۰         | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک شهر         |
| ۰/۰۰                 | ۷۱۸,۴۹۰         | ۰/۰۰                 | ۲۱۷,۰۴۳         | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد    |
| ۰/۰۰                 | ۱,۱۸۶,۳۷۲       | ۰/۰۰                 | -               | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک آینده       |
| ۷/۶۷                 | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵/۶۳                 | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متعدد   | بلندمدت   | سپرده بلند مدت بانک گردشگری      |
| ۰/۰۳                 | ۶۶۸,۱۲۸,۴۰۰     | ۰/۰۴                 | ۹۰۴,۰۲۷,۳۴۴     | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری     |
| ۰/۰۲                 | ۴۶۴,۷۹۰,۲۳۳     | ۰/۰۰                 | ۲۴,۶۳۱,۲۲۵      | متعدد   | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه   |
| ۱۰/۸۰                | ۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹ | ۷/۱۴                 | ۱۵۸,۵۳۷,۷۱۴,۸۳۷ |         |           |                                  |

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

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

(مبالغ به ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹               |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| ۸-۱     | ۸۹۶,۷۰۸,۸۴۴,۰۹۳          | ۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴          |
| ۸-۲     | ۹۶۷,۹۵۱,۵۹۷,۷۸۱          | ۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷        |
|         | <u>۱,۸۶۴,۶۶۰,۴۴۱,۸۷۴</u> | <u>۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱</u> |

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 | ارزش اسمی              | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش         | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش         |
|--------------|---------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۸/۰۳   | ۲۰/۵    | ۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۳,۱۵۲,۳۲۸,۸۸۳        | ۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴        | ۰/۱۱                 | ۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴        |
| ۱۴۰۶/۰۷/۰۸   | ۲۳٪     | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۳,۵۷۵,۱۱۶,۴۳۹        | -                      | ۰/۳۰                 | -                      |
|              |         | <u>۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۵۶,۷۲۷,۴۴۵,۳۲۲</u> | <u>۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴</u> | <u>۰/۴۰</u>          | <u>۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴</u> |

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴-اراد۱۳۹

مراجعه پارس میکائیش ۰۶۰۷۰۸-پارس

**۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:**

(مبالغ به ریال)

| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی              | سود متعلقه            | خالص ارزش فروش           | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش           |
|--------------|---------|------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۲   | ۱۹      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۵۶۷,۶۲۳,۹۵۹           | ۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴          | ۵/۵۱                 | ۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴          |
| ۱۴۰۵/۰۵/۰۹   | ۱۹      | ۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۴,۸۷۷,۴۵۷,۶۴۷        | ۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷          | ۲۶/۱۶                | ۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷          |
| ۱۴۰۵/۰۲/۱۰   | ۱۹      | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۳,۳۶۹,۳۶۰,۵۱۲        | ۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷          | ۸/۷۰                 | ۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷          |
| ۱۴۰۳/۱۱/۲۵   | ۱۸      | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۱۸۵,۱۶۹,۴۰۷         | ۴۸۷,۳۶۸,۳۱۴,۲۸۹          | ۲/۳۰                 | ۴۸۷,۳۶۸,۳۱۴,۲۸۹          |
|              |         | <u>۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۲۹,۸۹۹,۶۱۰,۵۲۵</u> | <u>۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷</u> | <u>۴۲/۵۷</u>         | <u>۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷</u> |

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:**

(مبالغ به ریال)

| نام شرکت                       | ارزش تابلو | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش فروش  | دلیل تعدیل        |
|--------------------------------|------------|------------|----------------|-----------------|-------------------|
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  | ۹۵۵,۸۲۰    | ۴/۶        | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۶,۹۰۷,۴۰۰,۰۰۰  | نگهداری تا سررسید |
| صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن | ۹۰۲,۴۲۱    | -۱۰/۰      | ۸۱۲,۳۷۴        | ۱۳۵,۳۶۳,۱۵۰,۰۰۰ | نگهداری تا سررسید |
| اجاره تامین اجتماعی ۵۰۵۰۹      | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | -۲/۴       | ۹۷۶,۴۹۳        | ۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | نگهداری تا سررسید |
| مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴ | ۹۳۲,۶۰۰    | -۰/۷       | ۹۲۵,۶۹۹        | ۲۱۱,۷۰۰,۲۰۰,۰۰۰ | نگهداری تا سررسید |

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

۹- حساب‌های دریافتنی

| (مبالغ به ریال) |                | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                |           |                  |
|-----------------|----------------|------------|----------------|-----------|------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |                | تنزیل نشده | ذخیره تنزیل    | تنزیل شده | یادداشت          |
| ۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱   | ۱,۳۸۹,۵۹۳,۸۷۷  | ۷,۸۹۸,۴۴۰  | ۱,۳۹۷,۴۹۲,۳۱۷  | ۹-۱       | سود سهام         |
| ۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹   | ۱,۵۱۲,۲۴۸,۷۵۶  | ۲۳,۷۱۵,۲۸۳ | ۱,۵۳۵,۹۶۴,۰۳۹  | ۹-۲       | سود سپرده بانکی  |
|                 | ۳۶,۷۱۵,۵۳۰,۰۱۱ | -          | ۳۶,۷۱۵,۵۳۰,۰۱۱ | ۹-۳       | دریافتنی از مدیر |
| ۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰   | ۳۹,۶۱۷,۳۷۲,۶۴۴ | ۳۱,۶۱۳,۷۲۳ | ۳۹,۶۴۸,۹۸۶,۳۶۷ |           |                  |

۹-۱- سود سهام

| (مبالغ به ریال) |               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |               |           |                                |
|-----------------|---------------|------------|---------------|-----------|--------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |               | تنزیل نشده | ذخیره تنزیل   | تنزیل شده |                                |
| ریال            | ریال          | ریال       | ریال          |           |                                |
| ۳,۰۱۵,۲۱۷,۲۴۱   | -             | -          | ۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰ |           | تامین سرمایه امین              |
| ۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰   | ۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰ | -          | ۱۵,۰۰۰        |           | ریل پرداز نو آفرین             |
| -               | ۱۵,۰۰۰        | -          | ۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷   |           | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین |
| -               | ۱۹۳,۱۹۵,۳۷۷   | ۷,۸۹۸,۴۴۰  | ۱,۳۹۷,۴۹۲,۳۱۷ |           | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  |
| ۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱   | ۱,۳۸۹,۵۹۳,۸۷۷ | ۷,۸۹۸,۴۴۰  |               |           |                                |

۹-۲- سود سپرده بانکی

| (مبالغ به ریال) |               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |               |           |                             |
|-----------------|---------------|------------|---------------|-----------|-----------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |               | تنزیل نشده | ذخیره تنزیل   | تنزیل شده |                             |
| ۱,۰۰۷,۸۴۷,۷۹۰   | ۱,۲۱۰,۰۱۸,۹۱۲ | ۱۷,۵۲۲,۰۴۸ | ۱,۳۲۷,۵۴۰,۹۶۰ |           | سپرده بلند مدت بانک گردشگری |
| ۱,۱۲۳,۸۶۷,۰۶۹   | ۳۰۲,۲۲۹,۸۴۴   | ۶,۱۹۳,۲۳۵  | ۳۰۸,۴۲۳,۰۷۹   |           | سپرده بلند مدت بانک دی      |
| ۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹   | ۱,۵۱۲,۲۴۸,۷۵۶ | ۲۳,۷۱۵,۲۸۳ | ۱,۵۳۵,۹۶۴,۰۳۹ |           |                             |

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

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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)

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |                         |                   |                  |
|-------------------|-------------------------|-------------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده پایان دوره |
| ریال              | ریال                    | ریال              | ریال             |
| -                 | ۲۸,۱۹۰,۰۰۰              | ۴,۳۶۷,۴۵۱         | ۲۳,۸۲۲,۵۴۹       |
| -                 | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۲۱۶,۶۶۶,۵۶۷       | ۳۳۳,۳۳۳,۴۳۳      |
| -                 | ۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳             | ۴۸,۹۳۶,۵۹۴        | ۶۳,۸۳۰,۵۲۹       |
| -                 | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۲     | ۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸    |
| -                 | ۶,۱۹۰,۹۵۷,۱۲۳           | ۳,۰۶۵,۰۵۲,۵۰۴     | ۳,۱۲۵,۹۰۴,۶۱۹    |

مخارج برگزاری مجامع

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها

مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج نرم افزار

#### ۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|------------|------------|
| ۴۰۷,۰۰۰    | ۴۰۷,۰۰۰    |

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

#### ۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |                 |                 |                  |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| مانده ابتدای دوره | گردش به‌هنگار   | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره |
| -                 | ۶۹۲,۲۳۶,۳۲۱,۶۸۱ | ۶۹۲,۲۳۶,۳۲۱,۳۵۴ | ۳۲۷              |
| ۵۹,۷۹۵,۲۸۷        | -               | -               | ۵۹,۷۹۵,۲۸۷       |
| ۵۹,۷۹۵,۲۸۷        | ۶۹۲,۲۳۶,۳۲۱,۶۸۱ | ۶۹۲,۲۳۶,۳۲۱,۳۵۴ | ۵۹,۷۹۵,۶۱۴       |

کارگزاری امین آوید

تعدیل کارمزد کارگزار

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

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱            |            |
|----------------------|-----------------------|------------|
| ۲,۵۱۰,۴۸۲,۷۱۸        | ۶,۲۴۳,۴۹۵,۴۳۵         | مدیر       |
| ۴۲۹,۵۹۳,۷۹۱          | ۲۲۳,۶۰۶,۵۲۲           | متولی      |
| ۵۲۳,۲۰۰,۰۳۰          | ۴۴۷,۲۱۳,۰۳۶           | حسابرس     |
| ۱,۳۳۹,۲۴۴,۷۰۰        | ۳,۴۹۹,۶۳۸,۸۴۴         | بازارگردان |
| <b>۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹</b> | <b>۱۰,۴۱۳,۹۵۳,۸۳۷</b> |            |

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

| ۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر |                       | (مبالغ به ریال)        |  |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------|--|
| یادداشت                            | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹             |  |
| ذخیره تصفیه                        | ۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰         | ۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰          |  |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق       | ۱,۸۰۰,۰۰۰             | ۶۶۵,۹۵۲,۶۰۶            |  |
| ۱۴-۱ ذخیره تغییر ارزش سهام         | -                     | ۲۱۷,۲۸۶,۳۳۳,۶۳۳        |  |
| ذخیره آبونمان نرم افزار            | ۴,۲۵۳,۷۸۸,۳۲۹         | ۱۳۳,۶۸۸,۰۱۹            |  |
| پیش دریافت سوداوراق                | -                     | ۲۱,۳۱۳,۲۶۰,۲۷۳         |  |
| ۱۴-۲ حساب های مسدود                | ۸,۲۱۲,۵۶۵,۳۸۶         | -                      |  |
|                                    | <u>۱۳,۶۷۷,۸۲۸,۸۸۵</u> | <u>۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱</u> |  |

۱۴-۱- 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.

۱۴-۲ مبلغ ۸,۲۱۲,۵۶۵,۳۸۶ ریال مربوط به حسابهای پرداختنی به برخی سرمایه‌گذاران صندوق می‌باشد که به علت مشکل در حساب بانکی آنان پس از پرداخت، مجدداً به حساب صندوق عودت گردیده است. شایان ذکر است دسترسی به سرمایه‌گذاران مزبور و اصلاح حساب بانکی به علل مختلف از قبیل فوت و ... امکان‌پذیر نبوده است.

۱۵- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |                          | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |                          | (مبالغ به ریال)            |
|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|
| تعداد             | مبلغ                     | تعداد             | مبلغ                     |                            |
| ۹۰,۴۶۷,۶۵۲        | ۲,۱۷۳,۲۸۳,۷۹۶,۲۴۰        | ۹۲,۸۲۵,۰۳۲        | ۲,۰۱۳,۵۰۵,۸۲۷,۸۵۹        | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۴,۰۲۲,۷۷۲,۲۰۹           | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۱,۶۹۱,۴۱۰,۰۰۵           | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۹۱,۴۶۷,۶۵۲</u> | <u>۲,۱۹۷,۳۰۶,۵۶۸,۴۴۹</u> | <u>۹۳,۸۲۵,۰۳۲</u> | <u>۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴</u> |                            |

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

| یادداشت                                                     | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در ب | ۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸                   | (۹۸۰,۳۴۱,۵۴۲)                   |
| ۱۶-۲ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت                           | (۲۱,۳۷۳,۸۹۵)                    | (۳۲,۸۶۰,۰۰۴,۹۱۵)                |
|                                                             | ۸,۳۶۲,۵۶۳,۵۷۳                   | (۳۳,۸۴۰,۳۴۶,۴۵۷)                |

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

(مبالغ به ریال)

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                |                 |                 |           |                 |                 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| تعداد                           | ارزش بازار     | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات    | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|                                 | ریال           | ریال            | ریال            | ریال      | ریال            | ریال            |
| ح . سرمایه گذاری صبا تامین      | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۱,۰۲۵,۲۷۹,۱۵۲   |
| پالایش نفت بندرعباس             | -              | -               | -               | -         | ۰               | (۷,۱۵۲,۹۲۷,۸۳۸) |
| صندوق امین آوید                 | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۲,۲۱۷,۶۶۶,۸۲۴   |
| گروه مالی صبا تامین             | -              | -               | -               | -         | ۰               | (۲۶۳,۷۸۵,۱۹۰)   |
| داروسازی دانا                   | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۹۹۹,۰۶۳         |
| مخابرات ایران                   | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۲۲۹,۶۰۴,۱۸۵     |
| گسترش نفت و گاز پارسیان         | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۱,۷۷۲,۴۴۷,۳۵۲   |
| پالایش نفت اصفهان               | -              | -               | -               | -         | ۰               | (۳۵۳,۵۱۴,۹۶۵)   |
| ریل پرداز نو آفرین              | -              | -               | -               | -         | ۰               | (۱۸,۳۵۳)        |
| تامین سرمایه امین               | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۶۴,۹۹۵,۰۳۶      |
| ح . تامین سرمایه امین           | ۴,۵۸۸,۵۰۵      | ۱۶,۷۵۲,۶۳۱,۷۵۵  | (۸,۳۸۳,۴۹۱,۸۴۰) | -         | ۸,۳۶۹,۱۳۹,۹۱۵   | -               |
| ح . بیمه اتکالی امین            | ۹۲,۰۰۰         | ۱۶۷,۴۲۲,۱۲۴     | (۱۵۱,۶۲۸,۴۱۰)   | (۱۵۹,۰۵۰) | ۱۴,۷۹۷,۵۵۳      | -               |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگ    | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۲۲۴,۲۵۲,۶۳۴     |
| آتیه داده پرداز                 | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۲,۸۱۲,۷۷۲,۷۵۲   |
| پتروشیمی پردیس                  | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۳۱۹,۴۴۲,۸۶۶     |
| فولاد شاهرود                    | -              | -               | -               | -         | ۰               | (۲,۲۵۲,۸۰۹,۴۳۰) |
| ایران خودرو                     | -              | -               | -               | -         | ۰               | ۳۷۵,۲۵۴,۳۷۰     |
|                                 | ۱۶,۹۲۰,۰۵۳,۸۷۹ | (۸,۵۳۵,۱۲۰,۲۵۰) | (۱۵۹,۰۵۰)       | (۸۳۷,۱۱۱) | ۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸   | (۹۸۰,۳۴۱,۵۴۲)   |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

(مبالغ به ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| تعداد   | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات | زیان فروش    | سود (زیان) فروش  |
|---------|-----------------|-------------------|---------------|--------|--------------|------------------|
|         | ریال            | ریال              | ریال          | ریال   | ریال         | ریال             |
| ۴۱۰,۰۰۰ | ۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۰۹,۹۲۵,۶۸۷,۵۱۴) | (۶۶,۸۱۲,۵۰۰)  | -      | ۷,۴۹۹,۹۸۶    | -                |
| ۲۲۰,۰۰۰ | ۲۱۹,۹۹۹,۷۸۰,۰۰۰ | (۲۱۹,۹۹۳,۷۷۸,۸۹۷) | (۳۴,۸۷۴,۹۸۴)  | -      | (۲۸,۸۷۳,۸۸۱) | -                |
|         | -               | -                 | -             | -      | -            | (۳۲,۸۲۹,۰۲۵,۹۹۹) |
|         | -               | -                 | -             | -      | -            | (۳۰,۹۷۸,۹۱۶)     |
|         | ۶۲۹,۹۹۹,۷۸۰,۰۰۰ | (۶۲۹,۹۱۹,۴۶۶,۴۱۱) | (۱۰۱,۶۸۷,۴۸۴) | -      | (۲۱,۳۷۳,۸۹۵) | (۳۲,۸۶۰,۰۰۴,۹۱۵) |

صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن

صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹

**صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال) |
|---------|---------------------------------|-------------------------------------------------|
| ۱۷-۱    | (۱۵,۳۴۱,۵۱۲,۴۷۱)                | (۱,۹۳۱,۵۱۰,۴۵۹)                                 |
| ۱۷-۲    | (۲۹,۳۲۸,۷۸۸,۸۷۴)                | ۱۶,۷۲۸,۴۹۲,۲۵۶                                  |
| ۱۷-۳    | (۴,۹۴۷,۳۹۴,۷۶۰)                 | ۲,۶۱۵,۹۵۰,۰۵۴                                   |
|         | (۵۰,۳۳۷,۶۹۶,۱۰۵)                | ۱۷,۴۱۳,۹۳۱,۸۵۱                                  |

۱-۱۷- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دوره ۶ ماهه منتهی به |  |  |  |  |  |  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دوره ۶ ماهه منتهی به |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده    |  |  |  |  |  |  | ارزش (زیان) تحقق نیافته         |  |  |  |  |  |  |
| تعداد                           |  |  |  |  |  |  | سود (زیان) تحقق نیافته          |  |  |  |  |  |  |
| مخابرات ایران                   |  |  |  |  |  |  | سود (زیان) تحقق نیافته          |  |  |  |  |  |  |
| بانک کارآفرین                   |  |  |  |  |  |  | نگهداری                         |  |  |  |  |  |  |
| ۵۵,۵۲۸,۵۲۴                      |  |  |  |  |  |  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱۳,۶۶۰,۹۹۷,۳۶۲                  |  |  |  |  |  |  | ۷۶۲,۰۱۹,۱۷۲                     |  |  |  |  |  |  |
| ۶,۰۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۲۹۶,۲۴۹,۴۸۹                     |  |  |  |  |  |  |
| ۱۲,۱۱۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۶۸,۳۰۴,۹۱۴                      |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۱۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۳۰,۱۰۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۴۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۶۰,۵۵۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۲۲۱,۱۰۰                         |  |  |  |  |  |  | ۲۱,۵۵۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۱۳,۰۱۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۳۱,۷۰۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۶۰,۹۷۵                          |  |  |  |  |  |  | ۱۹۰,۵۵۹                         |  |  |  |  |  |  |
| ۱۹,۸۹۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۱,۱۰۶                           |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۰۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۶۵,۰۵۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰                     |  |  |  |  |  |  | ۱۲,۳۶۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۹,۲۷۳,۲۵۵,۹۴۷                   |  |  |  |  |  |  | ۱۲,۳۶۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۶۵۷,۳۸۲,۵۰۰                     |  |  |  |  |  |  | ۵۸                              |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۹,۷۷۱,۶۵۴                      |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۶۹۶,۳۴۴,۵۳۲                   |  |  |  |  |  |  | ۴,۲۷۴,۴۱۵                       |  |  |  |  |  |  |
| ۶,۸۹۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۴,۰۸۵                           |  |  |  |  |  |  |
| ۵,۱۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱۲,۶۶۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۴۵۰                          |  |  |  |  |  |  |
| ۱۳,۴۹۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱۲,۱۶۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۵۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۴,۳۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۴۶,۸۲۵,۵۳۴,۸۵۶                  |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۶,۳۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱۱,۷۸۰,۰۰۰                      |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۵,۸۷۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۹,۷۹۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۹,۲۲۰,۰۰۰                       |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۷۵,۴۰۵,۴۶۷,۲۷۲                  |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۹۰,۲۹۸,۳۱۷,۳۰۸                  |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۷۱,۶۳۵,۱۸۳                      |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۳۷۷,۰۲۷,۲۵۲                     |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱۵,۳۴۱,۵۱۲,۴۷۱                  |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |
| ۱,۹۳۱,۵۱۰,۴۵۹                   |  |  |  |  |  |  | ۱۰,۹۳۴,۵۵۰                      |  |  |  |  |  |  |

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

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

| دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                                   | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |               |                     |                                 |         |                                |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------------|---------|--------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری  | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات                          | کارمزد        | ارزش دفتری          | ارزش بازار یا قیمت<br>تعدیل شده | تعداد   |                                |
| ریال                               | ریال                              | ریال                            | ریال          | ریال                | ریال                            |         |                                |
| (۱,۲۷۴,۹۶۸,۸۷۰)                    | (۲۷,۵۳۵,۰۱۰)                      | -                               | (۳۲,۶۲۵,۰۰۰)  | (۱۷۹,۹۹۴,۹۱۰,۰۱۰)   | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۱۸۰,۰۰۰ | صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن   |
| -                                  | (۱۳۴,۱۸۷,۵۰۰)                     | -                               | (۱۱۴,۱۸۷,۵۰۰) | (۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۶۳۰,۰۰۰ | مراجعه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸     |
| (۳,۲۰۰,۴۱۹,۸۲۰)                    | (۹,۶۴۸,۶۵۰,۸۶۵)                   | -                               | (۲۲,۰۸۶,۴۱۸)  | (۱۳۱,۴۸۲,۶۶۴,۴۴۷)   | ۱۲۱,۸۵۶,۱۰۰,۰۰۰                 | ۱۵۰,۰۰۰ | صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن   |
| -                                  | (۶,۴۶۲,۶۱۲,۸۸۹)                   | -                               | (۳۸,۰۸۶,۷۲۸)  | (۲۱۶,۵۵۸,۱۹۹,۱۶۱)   | ۲۱۰,۱۳۳,۶۷۳,۰۰۰                 | ۲۲۷,۰۰۰ | مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴ |
| -                                  | ۱۴                                | -                               | (۱۲,۶۸۷,۵۰۰)  | (۶۹,۹۸۷,۳۱۲,۴۸۶)    | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۷۰,۰۰۰  | صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  |
| ۲۱,۲۰۳,۸۸۰,۹۴۶                     | (۱۳,۶۶۵,۸۰۲,۶۲۴)                  | -                               | (۱۰۲,۶۵۳,۸۲۷) | (۵۷۹,۹۲۹,۰۸۸,۷۹۷)   | ۵۶۶,۳۶۵,۹۴۰,۰۰۰                 | ۵۸۰,۰۰۰ | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹   |
| ۱۶,۷۲۸,۴۹۲,۲۵۶                     | (۲۹,۹۳۸,۷۸۸,۸۷۴)                  | -                               | (۳۲۲,۳۲۶,۹۷۳) | (۱,۸۰۷,۹۷۲,۱۷۴,۹۰۱) | ۱,۷۷۸,۳۵۵,۷۱۳,۰۰۰               |         |                                |

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

| دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                            | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |          |                  |                                 |       |                 |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------|------------------|---------------------------------|-------|-----------------|
| سود تحقق نیافته نگهداری            | سود تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات                          | کارمزد   | ارزش دفتری       | ارزش بازار یا قیمت<br>تعدیل شده | تعداد |                 |
| ۲,۶۱۵,۹۵۰,۰۵۴                      | (۴,۹۴۷,۳۹۴,۷۶۰)            | -                               | (۲۰,۰۰۰) | (۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۸۶) | ۸۰,۴۳۹,۹۴۷,۰۰۰                  | ۳,۲۲۰ | صندوق امین آوید |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | سود متعلق به هر<br>سهام | جمع درآمد سود<br>سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود<br>سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|------------------------|---------------------|
| ریال                | ریال                                 | ریال                    | ریال                  | ریال        | ریال                   | ریال                |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۲۸۴,۶۸۱             |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰       |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰       |
| ۱۴۰۳/۰۴/۲۸          | ۱۵                                   | ۶۱۰                     | ۴,۸۸۰                 | -           | ۴,۸۸۰                  | ۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰         |
| ۱۴۰۲/۰۱/۱۹          | ۳۰                                   | ۵۰۰                     | ۱۵,۰۰۰                | -           | ۱۵,۰۰۰                 | -                   |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۴,۴۰۰,۰۰۰           |
| ۱۴۰۲/۰۵/۱۱          | ۲,۵۹۸,۶۲۱                            | ۷۷                      | ۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷           | (۷,۸۹۸,۴۴۰) | ۱۹۲,۱۹۵,۳۷۷            | ۲۵۹,۳۲۹,۲۳۴         |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۱,۳۲۰,۵۴۱,۹۹۱       |
| -                   | -                                    | -                       | -                     | -           | -                      | ۱,۹۸۰               |
| ۱۴۰۳/۰۴/۱۹          | ۵,۵۲۸,۵۲۴                            | ۶۶                      | ۳۶۴,۸۸۲,۵۸۴           | -           | ۳۶۴,۸۸۲,۵۸۴            | ۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶         |
|                     |                                      |                         | ۵۶۴,۹۹۶,۲۸۱           | (۷,۸۹۸,۴۴۰) | ۵۵۷,۰۹۷,۸۴۱            | ۱۱,۹۵۴,۵۴۶,۵۱۲      |

داروسازی دانا

فولاد شاهرود

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت اصفهان

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

مخابرات ایران

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

آتیه داده پرداز

فولاد مبارکه اصفهان

بانک کارآفرین

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

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

| یادداشت                               | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| ۱۹-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه | ۲۴۳,۲۳۵,۵۴۳,۸۶۹                    | ۲۳۷,۸۳۲,۴۶۴,۹۳۷                    |
| ۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی    | ۲۵,۱۵۰,۱۶۱,۸۰۳                     | ۳,۹۳۷,۹۸۳,۰۱۴                      |
|                                       | <b>۲۶۸,۳۸۵,۷۰۵,۶۷۲</b>             | <b>۲۴۱,۷۷۰,۴۴۷,۹۵۱</b>             |

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه

(مبالغ به ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| تاریخ<br>سررسید     | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود                    | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق         | خالص سود اوراق         |
|---------------------|-----------|---------|------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
|                     | ریال      | درصد    | ریال                   | ریال        | ریال                   | ریال                   |
| <b>اوراق اجاره</b>  |           |         |                        |             |                        |                        |
| ۱۴۰۴/۱۲/۲۲          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹      | ۲۰,۴۲۰,۷۱۸,۵۵۴         | -           | ۲۰,۴۲۰,۷۱۸,۵۵۴         | ۸۵,۴۳۷,۳۱۵,۹۲۵         |
| ۱۴۰۴/۰۳/۰۱          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸      | -                      | -           | -                      | ۶,۱۶۰,۹۱۰,۷۸۴          |
| ۱۴۰۵/۰۵/۰۹          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹      | ۷۹,۰۷۶,۶۵۸,۵۳۲         | -           | ۷۹,۰۷۶,۶۵۸,۵۳۲         | ۱۹,۸۲۶,۱۴۶,۴۲۸         |
| ۱۴۰۳/۱۱/۲۵          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸      | ۵۳,۵۱۶,۶۰۴,۰۷۷         | -           | ۵۳,۵۱۶,۶۰۴,۰۷۷         | -                      |
| ۱۴۰۴/۰۸/۲۶          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸      | -                      | -           | -                      | ۶۱,۵۸۳,۹۴۴,۸۱۹         |
| ۱۴۰۵/۰۲/۱۰          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹      | ۴۷,۹۸۶,۰۱۹,۳۸۳         | -           | ۴۷,۹۸۶,۰۱۹,۳۸۳         | ۴۶,۲۵۹,۰۲۳,۷۳۴         |
| <b>اوراق مرابحه</b> |           |         |                        |             |                        |                        |
| ۱۴۰۲/۰۷/۲۵          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷      | -                      | -           | -                      | ۱۸,۵۶۵,۱۲۳,۲۴۷         |
| ۱۴۰۴/۰۸/۰۳          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰/۵    | ۲۳,۰۸۸,۳۵۸,۹۳۹         | -           | ۲۳,۰۸۸,۳۵۸,۹۳۹         | -                      |
| ۱۴۰۶/۰۷/۰۸          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳      | ۱۹,۱۴۷,۱۸۴,۳۸۴         | -           | ۱۹,۱۴۷,۱۸۴,۳۸۴         | -                      |
|                     |           |         | <b>۲۴۳,۲۳۵,۵۴۳,۸۶۹</b> | <b>-</b>    | <b>۲۴۳,۲۳۵,۵۴۳,۸۶۹</b> | <b>۲۳۷,۸۳۲,۴۶۴,۹۳۷</b> |

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

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                |
|---------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| نرخ سود                         | سود            | هزینه تنزیل                     | سود خالص       |
| سود خالص                        |                |                                 |                |
| متعدد                           | ۷۰,۵۳۳,۵۲۶     | -                               | ۷۰,۵۳۳,۵۲۶     |
| متعدد                           | ۵,۷۶۴,۳۴۲,۱۲۳  | (۹,۰۰۳,۰۱۱)                     | ۵,۷۵۵,۳۳۹,۱۱۲  |
| متعدد                           | ۸,۰۱۱,۸۲۸      | -                               | ۸,۰۱۱,۸۲۸      |
| متعدد                           | ۲,۵۵۳          | -                               | ۲,۵۵۳          |
| متعدد                           | ۳۳۹,۵۷۷        | -                               | ۳۳۹,۵۷۷        |
| متعدد                           | ۱۳,۸۷۵         | -                               | ۱۳,۸۷۵         |
| متعدد                           | -              | -                               | -              |
| متعدد                           | ۱,۵۳۰          | -                               | ۱,۵۳۰          |
| متعدد                           | ۱۹,۳۱۶,۵۵۲,۰۳۸ | (۱۹,۸۵۰,۰۰۷)                    | ۱۹,۲۹۶,۷۰۲,۰۳۱ |
| متعدد                           | ۱۹,۲۱۷,۷۷۱     | -                               | ۱۹,۲۱۷,۷۷۱     |
| متعدد                           | ۲۵,۱۷۹,۰۱۴,۸۲۱ | (۲۸,۸۵۳,۰۱۸)                    | ۲۵,۱۵۰,۱۶۱,۸۰۳ |
| متعدد                           | ۳,۹۳۷,۹۸۳,۰۱۴  |                                 | ۳,۹۳۷,۹۸۳,۰۱۴  |

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک دی

سپرده بلندمدت بانک دی

سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک شهر

سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان

سپرده کوتاه مدت بانک آینده

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

### صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۲۰- 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 ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی | ۴۰,۸۲۰,۱۰۸                         |                                    |
| درآمد حاصل تنزیل سود سهام        | ۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴                        | ۱,۲۵۶,۰۱۷,۳۸۹                      |
|                                  | <u>۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲</u>                 | <u>۱,۲۵۶,۰۱۷,۳۸۹</u>               |

#### ۲۰-۱- 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 تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹       | ۵۸۰,۰۰۰     | ۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۲,۹۹۶,۱۳۰,۰۲۱                                            | از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۹٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صندوق بازنشستگی کشوری ( صندوق ۵۰۲) | ۴۰۰,۰۰۰     | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۲,۴۴۶,۵۴۶,۲۰۰                                            | از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | ۱۹٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صندوق بازنشستگی کشوری ( صندوق ۴۱۲) | ۱۸۰,۰۰۰     | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۶۰۶,۸۵۴,۲۰۰                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۹٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صندوق بازنشستگی کشوری ( صندوق ۴۱۲) | ۱۵۰,۰۰۰     | ۴,۸۹۱,۶۵۵,۰۱۲       | ۵,۹۱۱,۱۷۵,۰۱۴                                             | از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۹٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن      | ۴۸۰,۰۰۰     | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۶,۴۴۵,۵۳۲,۸۷۱                                            | از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | ۱۸٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن      | ۷۰,۰۰۰      | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۸۳,۳۲۶,۴۴۰                                               | از ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۸٪          | ۲۹٪                                          |
| شرکت تامین سرمایه امین | پارس میکا کیش                      | ۶۳۰,۰۰۰     | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۹۰۰,۵۲۰,۰۰۰                                             | از ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۲۳٪          | ۳۰٪                                          |
|                        |                                    |             |                     | <u>۶۲,۹۹۰,۰۸۴,۷۴۶</u>                                     |                              |              |                                              |

#### ۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

|             | (مبالغ به ریال)                    |                                    |
|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| مدیر صندوق  | ۳,۷۲۳,۰۱۲,۷۱۷                      | ۵,۳۲۸,۴۵۴,۷۵۸                      |
| متولی صندوق | ۴۰۶,۵۵۷,۳۱۲                        | ۳۷۲,۶۵۱,۷۰۳                        |
| حسابرس      | ۴۴۷,۲۱۲,۰۰۶                        | ۳۲۷,۴۶۹,۳۱۴                        |
| بازارگردان  | ۲,۱۶۰,۳۹۴,۱۴۴                      | ۲,۵۸۳,۱۹۹,۹۴۷                      |
|             | <u>۶,۷۴۷,۱۷۷,۱۷۹</u>               | <u>۸,۶۱۱,۷۷۵,۷۲۲</u>               |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| (مبالغ به ریال)                    |                                    | ۲۲- سایر هزینه ها                    |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                                      |
| ۱,۷۴۰,۶۹۳,۱۸۸                      | ۳,۰۹۲,۱۹۱,۹۲۵                      | هزینه نرم افزار                      |
| ۱۵۹,۴۰۷,۰۲۶                        | ۲۱۶,۶۶۶,۵۶۷                        | هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۱۰,۳۲۵,۲۱۰                         | ۱۱,۳۰۹,۷۴۲                         | هزینه خدمات بانکی                    |
| ۲۰,۱۵۷,۵۵۳                         | ۴,۳۶۷,۴۵۱                          | هزینه برگزاری مجامع                  |
| -                                  | ۴۸,۹۳۶,۵۹۴                         | هزینه خدمات سپرده گذاری              |
| ۲۰,۰۰۰                             | -                                  | سایر هزینه ها                        |
| ۱,۹۳۰,۶۰۲,۹۷۷                      | ۳,۳۷۳,۴۷۲,۲۷۹                      |                                      |

| (مبالغ به ریال)                    |                                    | ۲۳- تعدیلات                      |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                                  |
| (۵۳۷,۴۹۷,۳۱۱,۱۴۲)                  | (۳۱,۴۲۶,۲۳۲,۷۸۰)                   | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |

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

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

| اشخاص وابسته              | نام                   | نوع وابستگی               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱               |                            |           | 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                     | ۰/۰۰۰۱    | ممتاز                    | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | تامین سرمایه امین     | مدیر صندوق                | عادی                     | ۸۷,۷۰۹,۰۴۸                 | ۰/۹۵۸۹    | عادی                     | ۸۹,۴۴۴,۲۹۵                 | ۰/۹۵۳۳    |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | کارگزاری امین آوید    | مدیر سابق و کارگزار صندوق | ممتاز                    | ۹۹۰,۰۰۰                    | ۰/۰۱۰۸    | ممتاز                    | ۹۹۰,۰۰۰                    | ۰/۰۱۰۶    |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | کارگزاری امین آوید    | مدیر سابق و کارگزار صندوق | عادی                     | ۱,۱۳۱,۳۰۰                  | ۰/۰۱۲۴    | عادی                     | ۱,۱۳۱,۳۰۰                  | ۰/۰۱۲۱    |
| مدیر سرمایه گذاری         | عاطفه خدادادی شیرکوهی | وابسته به مدیر            | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    |
| مدیر سرمایه گذاری         | فرشته قاسمی           | وابسته به مدیر            | عادی                     | -                          | ۰/۰۰۰۰    | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    |
| مدیر سرمایه گذاری         | مجید جعفری جهانگیر    | وابسته به مدیر            | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    | عادی                     | -                          | ۰/۰۰۰۰    |
| مدیر سرمایه گذاری         | اعظم بیک بشرویه       | وابسته به مدیر            | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰۰۱    |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| طرف معامله                            | نوع وابستگی                   | شرح معامله                  |                |              | مابده طلب (بدهی) |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------|------------------|
|                                       |                               | موضوع معامله                | ارزش معامله    | تاریخ معامله |                  |
| شرکت کارگزاری امین آوید               | کارگزار صندوق                 | کارمزد                      | ۹۶,۷۱۳,۸۰۵     | طی دوره      | -                |
| شرکت تامین سرمایه امین                | مدیر                          | کارمزد مدیر                 | ۳,۷۳۳,۰۱۲,۷۱۷  | طی دوره      | (۶,۲۴۲,۴۹۵,۴۳۵)  |
| مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه | متولی                         | کارمزد متولی                | ۴۰۶,۵۵۷,۳۱۲    | طی دوره      | (۲۲۳,۶۰۶,۵۲۲)    |
| موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر       | حسابرس                        | حق الزحمه حسابرسی           | ۴۴۷,۲۱۳,۰۰۶    | طی دوره      | (۴۴۷,۲۱۳,۰۲۶)    |
| شرکت تامین سرمایه امین                | بازارگردان                    | کارمزد بازارگردان           | ۲,۱۶۰,۳۹۴,۱۴۴  | طی دوره      | (۳,۴۹۹,۶۳۸,۸۴۴)  |
| شرکت تامین سرمایه امین                | بازارگردان و پذیره نویس اوراق | خرید و نگهداری اوراق بهادار | ۶۲,۹۹۰,۰۸۴,۷۴۶ | طی دوره      | ۳۶,۷۱۵,۵۳۰,۰۱۱   |

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.