



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میاندوره ای صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 میاندوره ای 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
۹-۲۶	ث) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین

آقای سلمان خادم المله

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

آقای بهنام شالچی شبستری

تأیید سرمایه امین
(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

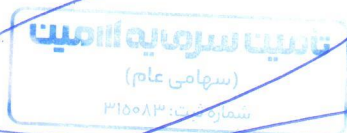
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۸۵,۹۰۶,۰۳۰,۷۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰	۹۷,۲۳۶,۱۹۷,۲۶۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۱۵۷,۶۱۵,۴۶۹,۸۹۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۸۶۴,۹۸۸,۶۴۸,۹۵۱	۱,۹۲۲,۶۴۸,۲۲۲,۲۶۶	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۲۳,۰۴۵,۹۹۹,۲۲۶	۹	حساب های دریافتی
-	۲,۱۷۲,۳۲۷,۶۵۱	۱۰	سایر دارایی ها
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵۹,۷۹۵,۲۸۷	۱۵۵	۱۲	جاری کارگزاران
<u>۲,۲۸۰,۶۰۸,۶۶۸,۸۰۴</u>	<u>۲,۲۸۸,۶۲۴,۶۵۴,۱۶۴</u>		جمع دارایی ها
۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹	۱۳,۸۷۶,۷۵۰,۴۲۳	۱۳	بدهی ها:
-	-	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱	۱۲,۲۸۲,۴۰۴,۱۵۶	۱۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۴۵,۴۱۱,۴۳۰,۹۴۰	۲۶,۱۵۹,۱۵۴,۵۷۹		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴</u>	<u>۲,۲۶۲,۴۶۵,۴۹۹,۵۸۵</u>	۱۶	جمع بدهی ها
<u>۲۱,۶۹۱</u>	<u>۲۵,۲۲۸</u>		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یادداشت
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان		یادداشت	درآمدها:
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
(۳۴,۵۴۴,۵۳۱,۲۷۴)	۸,۳۱۵,۵۷۹,۱۷۲	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۵,۵۳۶,۲۴۵,۴۵۴)	(۶۵,۳۹۷,۲۶۱,۴۰۳)	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۲,۰۳۱,۸۲۰,۸۷۹	۱,۱۸۷,۰۷۵,۲۷۰	۱۹	سود سهام
۳۸۰,۰۱۸,۰۶۹,۹۳۳	۳۹۸,۶۰۱,۱۸۵,۳۰۶	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۵۸,۹۸۶,۰۲۴	۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲	۲۱	سایر درآمدها
۳۴۳,۲۳۸,۱۰۰,۰۰۸	۳۴۲,۸۵۸,۹۲۰,۰۸۷		جمع درآمدها
			هزینه:
(۱۱,۹۳۳,۵۴۴,۹۰۷)	(۱۰,۴۵۲,۷۱۹,۸۴۲)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳۰,۲۳,۲۳۸,۴۶۵)	(۵,۱۳۷,۸۸۸,۶۵۹)	۲۳	سایر هزینه ها
(۱۴,۹۵۶,۷۸۳,۳۷۲)	(۱۵,۵۹۰,۶۰۸,۵۰۱)		جمع هزینه ها
۳۲۸,۲۷۱,۳۱۶,۷۳۶	۳۲۷,۲۶۸,۳۱۱,۵۸۶		سود خالص
۱۳/۸۷٪	۱۵/۰۷٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۶/۴۴٪	۱۴/۴۷٪		بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
۲,۹۵۷,۹۷۷,۷۰۳,۲۱۲	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۱۶۴,۸۰۷,۸۸۴	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
-	۱۰۰,۷۰۴,۹۳۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۷۰۴,۹۹۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۸۱,۳۷۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۱۳۷,۴۹۷)	(۱۴,۲۱۴,۷۷۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۲۸,۲۷۱,۳۱۶,۷۳۶	۳۲۷,۲۶۸,۳۱۱,۵۸۶	-	-	سود خالص
(۶۰۷,۷۹۵,۰۳۹,۳۷۹)	(۵۸,۵۵۷,۲۷۹,۸۶۵)	-	-	تعدیلات
۱,۹۹۷,۰۷۹,۰۱۰,۵۶۹	۲,۲۶۲,۴۶۵,۴۹۹,۵۸۵	۹۶,۶۷۰,۳۸۷	۸۹,۶۸۰,۷۵۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یاداش
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یاداش
 تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 نشانی <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 حداقل نصف به علاوه یک از کل 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 همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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 فاطره که 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

بازارگردان 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 بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

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.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

خالص ارزش فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در هر روز (nav ابطال)

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- 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 ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۴- 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 ماهانه 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 همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق

کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های 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 تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 ۱،۱۰۰ 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 مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۲۵ مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۱۵ مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال: ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه سپرده گذاری واحد سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه 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. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۹/۳۰					۱۴۰۲/۱۲/۲۹					صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	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	۲/۲۱	۵۰,۴۹۹,۰۴۴,۱۹۳	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۲/۲۱	۲/۲۱	۵۰,۴۹۹,۰۴۴,۱۹۳	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۲/۲۱	۵۰,۴۹۹,۰۴۴,۱۹۳	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۴۷	۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۲	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۴۶	۱۰,۵۲۶,۶۷۶,۶۸۴	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۴۶	۰/۴۶	۱۰,۵۲۶,۶۷۶,۶۸۴	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰/۴۶	۱۰,۵۲۶,۶۷۶,۶۸۴	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	محصولات شیمیایی
۰/۰۰	۸۵,۴۳۹	۵۶,۵۱۱	۰/۰۰	۷۱,۷۶۵	۵۶,۵۱۱	۰/۰۰	۰/۰۰	۷۱,۷۶۵	۵۶,۵۱۱	۰/۰۰	۷۱,۷۶۵	۵۶,۵۱۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۲۱	۴,۶۸۱,۴۵۶,۵۳۸	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰/۲۵	۵,۶۴۸,۰۷۰,۳۲۵	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰/۲۵	۰/۲۵	۵,۶۴۸,۰۷۰,۳۲۵	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰/۲۵	۵,۶۴۸,۰۷۰,۳۲۵	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	سرمایه گذارینها
۰/۶۱	۱۳,۸۷۶,۴۶۳,۹۳۸	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۸۱	۱۸,۴۳۸,۹۳۵,۹۲۳	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۸۱	۰/۸۱	۱۸,۴۳۸,۹۳۵,۹۲۳	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰/۸۱	۱۸,۴۳۸,۹۳۵,۹۲۳	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰	۴۱۰,۳۴۴	۱۵۵,۷۹۴	۰/۰۰	۲۴۶,۳۲۵	۱۵۵,۷۹۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۲۴۶,۳۲۵	۱۵۵,۷۹۴	۰/۰۰	۲۴۶,۳۲۵	۱۵۵,۷۹۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۰۴	۸۵۰,۴۸۶,۳۱۷	۷۴۵,۳۶۴,۰۲۰	۰/۰۳	۷۹۲,۹۸۵,۴۹۴	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	۰/۰۳	۰/۰۳	۷۹۲,۹۸۵,۴۹۴	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	۰/۰۳	۷۹۲,۹۸۵,۴۹۴	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتن
۳/۴۰	۷۷,۴۹۲,۳۰۰,۷۳۷	۹۸,۰۵۴,۳۰۰,۸۰۲	۳/۷۵	۸۵,۹۰۶,۳۰۰,۷۰۹	۱۰۲,۵۱۸,۵۱۹,۸۰۲	۳/۷۵	۳/۷۵	۸۵,۹۰۶,۳۰۰,۷۰۹	۱۰۲,۵۱۸,۵۱۹,۸۰۲	۳/۷۵	۸۵,۹۰۶,۳۰۰,۷۰۹	۱۰۲,۵۱۸,۵۱۹,۸۰۲	

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۰۹/۳۰					صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	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	۴/۲۵	۹۷,۳۳۶,۱۹۷,۲۶۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۴/۲۵	۴/۲۵	۹۷,۳۳۶,۱۹۷,۲۶۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۴/۲۵	۹۷,۳۳۶,۱۹۷,۲۶۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
۱۰/۸۰	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۶/۹	۱۵۷,۶۱۵,۴۶۹,۸۹۷

سپرده‌های بانکی

۷-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
۱/۰۹	۲۴,۷۹۵,۴۹۴,۲۷۶	۰/۰۰	۱۷,۷۰۸,۳۶۸
۱/۹۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	-
۰/۰۲	۳۹۱,۲۶۹,۶۹۵	۰/۰۰	۱۸,۳۹۱,۰۱۱
۰/۰۰	۱۳,۴۱۴,۹۸۵	۰/۰۰	۱۳,۹۳۵,۵۴۶
۰/۰۰	۳۳۰,۰۱۳	۰/۰۰	۱۲۲,۰۱۳
۰/۰۰	۵۴۷,۰۰۵	۰/۰۰	۵۶۷,۸۷۲
۰/۰۰	۷۱۸,۴۹۰	۰/۰۳	۵۹۱,۸۷۶,۰۹۴
۰/۰۰	-	۱/۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۰	۱,۱۸۶,۳۷۲	۰/۰۰	-
۷/۶۷	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۰۳	۶۶۸,۱۲۸,۴۰۰	۰/۰۷	۱,۵۶۷,۸۱۹,۸۸۴
۰/۰۲	۴۶۴,۷۹۰,۳۳۳	۰/۰۲	۴۰۵,۰۵۹,۱۰۹
۱۰/۸۰	۲۴۶,۳۳۵,۸۷۹,۴۶۹	۶/۸۹	۱۵۷,۶۱۵,۴۶۹,۸۹۷

سپرده کوتاه مدت بانک دی

سپرده بلند 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 بلندمدت مدت بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت بانک آینده

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۸-۱	۱,۲۲۲,۹۹۰,۵۴۳,۵۶۳	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴
۸-۲	۶۹۹,۶۵۷,۶۷۸,۷۰۳	۱,۶۴۱,۵۵۴,۴۳۰,۰۶۷
	<u>۱,۹۲۲,۶۴۸,۲۲۲,۲۶۶</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	۳۰/۵	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۸۸۶,۷۲۸	۲۲۴,۱۲۲,۹۷۳,۶۰۷	۹/۷۹٪	۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۶,۵۸۵,۳۷۵	۴۸۹,۹۸۵,۹۰۰,۰۰۸۳	۲۱/۴۱٪	-
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۷,۸۴۹,۹۴۱	۱۵۷,۲۷۲,۴۱۹,۲۰۳	۶/۸۷٪	-
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰٪	۶۱۲,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۶۰۹,۳۵۱,۶۷۰	۱۵/۳۶٪	-
		<u>۱,۴۷۴,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴۰,۹۱۰,۳۲۲,۰۴۴</u>	<u>۱,۲۲۲,۹۹۰,۵۴۳,۵۶۳</u>	<u>۵۳/۴۴٪</u>	<u>۲۲۳,۴۳۴,۲۱۸,۸۸۴</u>

مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴-۱۳۹۹

مراجعه پارس میکائیش ۰۶۰۷۰۸- پارس میکا ۰۶۱

اوراق بادرآمدثابت مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش.خ ۰۴۱۰۲۴

اسنادخرانه-م ۴بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱۰۰

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	۷,۳۱۶,۸۵۲,۴۸۸	۱۳۵,۵۷۷,۳۵۱,۰۰۵۸	۵/۹۲	۱۳۱,۹۰۷,۸۶۷,۱۵۴
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۷۴,۹۴۰,۱۴۵	۵۶۴,۰۰۸۰,۳۲۷,۶۴۵	۲۴/۶۵	۵۹۳,۹۷۶,۹۷۶,۸۳۷
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	-	-	-	۰/۰۰	۴۲۸,۳۰۱,۳۷۱,۷۸۷
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	-	-	-	۰/۰۰	۴۸۷,۳۶۸,۲۱۴,۲۸۹
		<u>۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴۹,۴۹۱,۷۹۲,۶۳۳</u>	<u>۶۹۹,۶۵۷,۶۷۸,۷۰۳</u>	<u>۳۱</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
مراجعه پارس میکائیش ۰۶۰۷۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳/۰	۹۶۹,۷۱۶	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۹۵۰,۲۵۰	-۱۰/۰	۸۵۵,۲۲۵	۱۴۲,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰/۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴	۹۲۵,۵۰۰	۱/۸	۹۴۱,۹۲۰	۲۱۰,۰۰۸۸,۵۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۰	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۹-۱ سود سهام
۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۲,۳۰۲,۸۶۰,۷۷۶	۱۵,۳۳۵,۹۰۰	۲,۳۱۸,۱۹۶,۶۷۶	۹-۲ سود سپرده بانکی
	۱۹,۵۴۵,۷۵۴,۹۵۰	-	۱۹,۵۴۵,۷۵۴,۹۵۰	۹-۳ دریافتنی از مدیر
۶,۳۴۴,۳۱۵,۶۰۰	۲۳,۰۴۵,۹۹۹,۲۲۶	۱۵,۳۳۵,۹۰۰	۲۳,۰۶۱,۳۳۵,۱۲۶	

۹-۱- سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۱۵,۲۱۷,۲۴۱	-	-	-	تامین سرمایه امین
۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	ریل پرداز نو آفرین
۴,۲۱۲,۶۰۰,۷۴۱	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	-	۱,۱۹۷,۳۸۳,۵۰۰	

۹-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل نشده	نرخ سود
۱,۰۰۷,۸۴۷,۷۹۰	۱,۹۴۸,۱۵۲,۹۸۴	۱۱,۸۴۶,۹۷۱	۱,۹۵۹,۹۹۹,۹۵۵	متعدد سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۳۵۴,۷۰۷,۷۹۲	۳,۴۸۸,۹۲۹	۳۵۸,۱۹۶,۷۲۱	متعدد سپرده بلندمدت بانک پاسارگاد
۱,۱۲۳,۸۶۷,۰۶۹	-	-	-	متعدد سپرده بلند مدت بانک دی
۲,۱۳۱,۷۱۴,۸۵۹	۲,۳۰۲,۸۶۰,۷۷۶	۱۵,۳۳۵,۹۰۰	۲,۳۱۸,۱۹۶,۶۷۶	

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۴۹ 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)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
۱۱,۹۱۱,۳۱۹	۱۶,۳۷۸,۶۸۱	۲۸,۱۹۰,۰۰۰	-
۱۶۶,۶۶۶,۸۴۳	۳۸۳,۳۳۳,۱۵۷	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۷۲,۵۴۰,۳۵۹	۹۰,۳۲۶,۷۶۴	۲۶۲,۷۶۷,۱۲۳	-
۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸	۴,۱۴۷,۵۴۰,۸۷۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۶۸,۷۵۰,۰۰۲	۳۱,۳۴۹,۹۹۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۱۷۲,۳۲۷,۶۵۱	۴,۶۶۸,۶۲۹,۴۷۲	۶,۸۴۰,۹۵۷,۱۲۳	-

۱۱- موجودی نقد

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
۱۵۵	۱,۴۵۲,۳۳۲,۷۲۷	۱,۴۵۲,۳۳۲,۳۳۲,۸۸۲	-
-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷	-	۵۹,۷۹۵,۲۸۷
۱۵۵	۱,۴۵۲,۳۹۲,۱۲۸,۰۱۴	۱,۴۵۲,۳۳۲,۳۳۲,۸۸۲	۵۹,۷۹۵,۲۸۷

کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۲,۵۱۰,۴۸۲,۷۱۸	۸,۰۹۳,۸۵۲,۸۷۰	مدیر
۴۲۹,۵۹۳,۷۹۱	۴۶۳,۶۰۶,۶۱۲	متولی
۵۲۳,۲۰۰,۰۳۰	۷۰۷,۶۰۶,۴۳۶	حسابرس
۱,۳۳۹,۲۴۴,۷۰۰	۴,۶۱۱,۶۸۴,۵۰۵	بازارگردان
۴,۸۰۲,۵۲۱,۲۳۹	۱۳,۸۷۶,۷۵۰,۴۲۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
-	-	واریزی نامشخص

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر (مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره تصفیه	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۹۵۲,۶۰۶
ذخیره تغییر ارزش سهام	-	۲۱۷,۲۸۶,۳۳۳,۶۳۳
ذخیره آيونمان نرم افزار	۲,۸۵۷,۸۶۳,۶۰۰	۱۳۳,۶۸۸,۰۱۹
پیش دریافت سوداواراق	-	۲۱,۳۱۳,۲۶۰,۲۷۳
حساب های مسدود	۸,۲۱۲,۵۶۵,۳۸۶	-
	۱۲,۲۸۲,۴۰۴,۱۵۶	۲۴۰,۶۰۸,۹۰۹,۷۰۱

۱-۱۵- 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.

۲-۱۵ مبلغ ۸,۲۱۲ 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 ... امکان پذیر نبوده است.

۱۶- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۸۸,۶۸۰,۷۵۵	۲,۲۳۷,۲۳۷,۵۰۶,۱۳۷	۹۲,۸۲۵,۰۳۲	۲,۰۱۳,۵۰۵,۸۲۷,۸۵۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۷,۹۹۳,۴۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۱,۴۱۰,۰۰۵
۸۹,۶۸۰,۷۵۵	۲,۲۶۲,۴۶۵,۴۹۹,۵۸۵	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۷-۱	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	(۱,۷۹۰,۷۶۶,۹۸۴)
۱۷-۲	(۶۸,۳۵۸,۲۹۶)	(۳۲,۷۵۳,۷۶۴,۲۹۰)
	۸,۳۱۵,۵۷۹,۱۷۲	(۳۴,۵۴۴,۵۳۱,۲۷۴)

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

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ح . سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۳۷۹,۱۵۲
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۵۲,۹۲۷,۸۳۸)
صندوق امین آوید	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۷,۶۶۶,۸۲۴
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۴,۲۱۰,۲۳۲)
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	۹۹۹,۰۶۳
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۶۰۴,۱۸۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۲,۴۴۷,۳۵۲
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳۵۳,۵۱۴,۹۶۵)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۵۳)
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	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)	(۸۳۷,۱۱۱)	۱۴,۷۹۷,۵۵۳	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۲۵۲,۲۳۴
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۲,۷۷۲,۷۵۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۴۴۲,۸۶۶
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۵۲,۸۰۹,۴۳۰)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۲۵۴,۲۷۰
	۱۶,۹۲۰,۰۵۳,۸۷۹	(۸,۵۳۵,۱۲۰,۲۵۰)	(۱۵۹,۰۵۰)	(۸۳۷,۱۱۱)	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	(۱,۷۹۰,۷۶۶,۹۸۴)	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
-	۷,۵۰۰,۰۰۰	-	(۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۷۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
-	(۵۳,۹۰۸,۸۹۱)	-	(۶۴,۹۹۹,۹۸۴)	(۳۹۹,۹۸۸,۶۸۸,۹۰۷)	۳۹۹,۹۹۹,۷۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
(۳۲,۸۲۹,۰۲۵,۹۹۹)	-	-	-	-	-	-
-	(۳۱,۹۴۹,۴۰۵)	-	(۱۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۵۰,۰۰۴,۷۶۱,۹۰۵)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۳۰,۹۷۸,۹۱۶)	-	-	-	-	-	-
۴۵۳,۱۲۵	-	-	-	-	-	-
۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۳۸,۷۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-
(۳۲,۷۵۳,۷۶۴,۲۹۰)	(۶۸,۳۵۸,۲۹۶)	-	(۱۶۱,۶۸۷,۴۸۴)	(۱,۰۲۹,۹۰۶,۴۵۰,۸۱۲)	۱,۰۲۹,۹۹۹,۷۸۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱-۱۸	(۴,۳۹۲,۲۶۹,۳۴۷)	(۱,۳۴۷,۵۱۴,۴۳۱)
۲-۱۸	(۷۲,۸۵۳,۸۶۷,۵۵۶)	(۱۸,۰۲۸,۶۸۳,۵۵۱)
	۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	۳,۸۳۹,۹۵۲,۵۲۸
	(۶۵,۳۹۷,۲۶۱,۴۰۳)	(۱۵,۵۳۶,۲۴۵,۴۵۴)

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۰	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	۱۸,۵۴۹,۳۰۴,۲۸۴	(۱۳,۸۷۶,۴۶۴,۰۰۳)	(۱۷,۶۰۷,۲۸۲)	(۹۲,۷۴۶,۵۲۱)	۴,۵۶۲,۴۸۶,۴۷۸	(۷۸۴,۵۳۸,۸۵۶)
بانک کارآفرین	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۸۴,۱۸۱)	(۵,۷۱۹)	(۳۰,۱۰۰)	-	-
شرکت س استان خوزستان	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۷,۹۴۵)	(۱۱,۵۰۵)	(۶۰,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان یزد	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۸۴,۳۵۵)	(۴,۰۹۵)	(۲۱,۵۵۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۳۱۴,۱۷۷)	(۴,۱۲۳)	(۲۱,۷۰۰)	-	-
شرکت س استان کردستان	۲۴۷,۸۰۰	(۴۱۰,۳۴۳)	(۲۳۶)	(۱,۲۳۹)	(۱۴۴,۰۱۸)	۱۴,۸۱۵
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۲,۵۹۰)	(۱۲,۲۶۰)	(۶۵,۰۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان شمالی	۷۲,۱۹۵	(۸۵,۴۳۸)	(۶۹)	(۳۶۱)	(۱۳,۶۷۳)	(۷,۶۴۷)
پالایش نفت اصفهان	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۶۵۴)	(۱۸,۸۹۶)	(۹۹,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان خراسان جنوبی	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵)	(۴,۰۸۵)	(۲۱,۵۰۰)	-	-
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰)	(۱۰,۴۵۰)	(۵۵,۰۰۰)	-	-
س.عدالت ۱. کهگیلویه و بویراحمد	۱۰,۵۸۹,۶۸۵,۳۱۲	(۱۰,۷۴۸,۵۲۵,۴۵۲)	(۱۰,۰۶۰,۲۰۱)	(۵۲,۹۴۸,۴۲۷)	(۲۲۱,۸۴۸,۷۶۸)	(۷۹,۵۲۱,۰۹۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۹۷,۷۳۲,۰۰۰	(۶۹۸,۸۵۷,۹۰۶)	(۷۵۷,۸۴۶)	(۳,۹۸۸,۶۶۰)	۹۴,۱۲۷,۵۸۸	(۹۵,۸۸۷,۴۳۵)
بیمه اتکایی امین	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۵,۴۹۹,۹۹۷,۵۰۰	(۴,۵۰۰,۶۵۸,۷۳۴)	(۵,۲۲۴,۹۹۸)	(۲۷,۴۹۹,۹۸۸)	۹۶۶,۶۱۳,۷۸۰	(۲۱,۱۰۷,۵۷۶)
گروه مالی صبا تامین	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۴۹,۰۰۴)	(۶,۵۴۶)	(۳۴,۴۵۰)	-	-
س.سهام عدالت استان خراسان رضوی	-	-	-	-	-	۹۰,۴۴۰,۳۴۷
ح . بیمه اتکایی امین	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۹,۵۳۶)	(۴,۸۶۴)	(۲۵,۶۰۰)	-	-
شرکت س استان همدان	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۱۲,۰۲۷)	(۶۳,۳۰۰)	-	-
شرکت س استان قم	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۹,۷۳۴)	(۱۲,۸۱۶)	(۶۷,۴۵۰)	-	-
شرکت س استان زنجان	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۶۴۸)	(۱۱,۵۵۲)	(۶۰,۸۰۰)	-	-
شرکت س استان اردبیل	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۲۴,۱۱۷)	(۴,۱۲۳)	(۲۱,۷۵۰)	-	-
شرکت س استان آذربایجان غربی	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۳۹۴,۲۹۶)	(۴,۱۰۴)	(۲۱,۶۰۰)	-	-
شرکت س استان گیلان	۵۰۰,۱۳۱,۲۰۰	(۶۰,۲۹۲,۵۱۷,۶۲۳)	(۴۸,۲۵۸,۵۵۱)	(۲۵۴,۰۰۶,۵۶۰)	(۹,۷۹۳,۴۷۰,۷۳۴)	(۴۵۶,۹۰۶,۹۸۶)
تامین سرمایه امین	۶,۹۳۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۶,۵۸۴)	(۳۴,۶۵۰)	-	-
شرکت س استان اصفهان	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹)	(۱۱,۱۹۱)	(۵۸,۹۰۰)	-	-
شرکت س استان ایلام	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳)	(۵,۵۷۷)	(۲۹,۳۵۰)	-	-
شرکت س استان سیستان و بلوچستان	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۳۱,۷۴۹)	(۹,۳۰۱)	(۴۸,۹۵۰)	-	-
شرکت س استان فارس	۹,۲۲۰,۰۰۰	(۹,۱۶۵,۱۴۱)	(۸,۷۵۹)	(۴۶,۱۰۰)	-	-
س.سهام عدالت استان مازندران	۸۶,۴۲۰,۲۳۱,۰۹۱	(۹۰,۲۹۸,۳۱۷,۳۰۸)	(۸۲,۰۸۱,۹۷۴)	(۴۳,۱۰۱,۱۵۶)	(۴,۳۹۲,۲۶۹,۳۴۷)	(۱,۳۴۷,۵۱۴,۴۳۱)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
(۱۴,۹۲۱,۶۹۴,۹۵۲)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
-	۳,۳۸۰,۹۴۶,۸۷۳	-	(۳۷,۴۳۰,۷۳۸)	(۱۴۷,۹۳۳,۶۲۲,۳۸۹)	۱۵۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش ۲۴-۰۴۱۰
(۱۴,۰۱۳,۰۰۹,۶۸۳)	(۳,۳۲۲,۱۶۵,۸۷۶)	-	(۳۳,۲۵۱,۴۳۰)	(۱۳۱,۴۸۲,۶۶۴,۴۴۶)	۱۲۸,۲۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۹۶۴,۵۷۷,۸۴۸	(۲,۷۸۱,۱۱۳,۲۸۱)	-	(۳۸,۷۵۴,۱۲۱)	(۲۱۶,۵۵۸,۱۹۹,۱۶۰)	۲۱۳,۸۱۵,۸۴۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش ۴-۰۴۰۸
(۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۱۰,۰۴۸,۴۴۳,۳۳۶	(۵۸,۰۲۳,۷۰۱,۳۹۷)	-	(۹۴,۶۱۲,۵۰۰)	(۵۷۹,۹۲۹,۰۸۸,۷۹۷)	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
-	۲,۴۲۸,۰۸۹,۴۱۲	-	(۶۳,۷۴۰,۷۳۰)	(۳۴۹,۱۸۱,۱۶۲,۲۵۸)	۳۵۱,۶۷۲,۹۹۲,۴۰۰	۶۱۲,۵۶۴	استادخانه-م ۴-بودجه ۲۱-۰۵۱۰
-	(۱۴,۶۲۵,۹۲۳,۳۸۷)	-	(۸۴,۳۶۵,۲۹۲)	(۴۸۰,۰۱۵,۳۳۸,۰۹۵)	۴۶۵,۴۶۳,۶۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	مراجعه پارس میکاگیش ۶۰۷۰۸
(۱۸,۰۲۸,۶۸۳,۵۵۱)	(۷۲,۸۵۳,۸۶۷,۵۵۶)	-	(۳۳۲,۱۵۴,۸۱۱)	(۱,۹۰۵,۰۹۹,۹۷۵,۱۴۵)	۱,۸۳۲,۵۷۸,۲۶۲,۴۰۰		

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	صندوق امین آوید
۳,۸۳۹,۹۵۲,۵۲۸	۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	-	(۲۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۸۷,۳۲۱,۷۶۰)	۹۷,۲۳۶,۲۱۷,۲۶۰	۳,۲۲۰	صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۲,۱۵۸	-	-	-	-	-	-
۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰	-	-	-	-	-	-
-	۶۱۵,۹۹۹,۷۳۰	-	۶۱۵,۹۹۹,۷۳۰	۴۲۰	۱,۴۶۶,۶۶۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۸
۷,۶۷۹,۸۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۴۰۰,۵۸۵,۵۰۰	۴,۸۸۰	-	۴,۸۸۰	۶۱۰	۱۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۸
-	۱۴,۵۰۰	-	۱۴,۵۰۰	۵۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۹
۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۶۹,۹۸۶,۶۰۰	۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷	-	۲۰۰,۰۹۳,۸۱۷	۷۷	۲,۵۹۸,۶۲۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۱
۱,۳۷۴,۸۱۰,۸۴۰	-	-	-	-	-	-
۱,۹۸۰	-	-	-	-	-	-
۱۲,۳۳۰,۶۷۵	۶۰,۷۹,۷۶۹	-	۶۰,۷۹,۷۶۹	-	-	-
۸۲۹,۰۵۷,۴۴۶	۳۶۴,۸۸۲,۵۸۴	-	۳۶۴,۸۸۲,۵۸۴	۶۶	۵,۵۲۸,۵۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۹
۱۲,۳۱,۸۲۰,۸۷۹	۱,۱۸۷,۰۷۵,۳۷۰	-	۱,۱۸۷,۰۷۵,۳۷۰			

داروسازی دانا
فولاد شاهرود
گروه مالی صبا تامین
پالایش نفت بندرعباس
پالایش نفت اصفهان
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
مخابرات ایران
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
آتیپه داده پرداز
فولاد مبارکه اصفهان
شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت
بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۳۶۶,۶۲۰,۲۵۹,۲۵۹	۳۵۶,۵۳۳,۷۷۳,۹۸۸	۲۰-۱
۱۳,۳۹۷,۸۱۰,۶۷۴	۴۲,۰۶۷,۴۱۱,۳۱۸	۲۰-۲
۳۸۰,۰۱۸,۰۶۹,۹۳۳	۳۹۸,۶۰۱,۱۸۵,۲۰۶	

سود اوراق مشارکت ، اجاره و مراحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	اوراق اجاره
۹۴,۵۲۲,۰۴۵,۴۵۱	۳۰,۱۴۹,۰۲۳,۰۵۳	-	۳۰,۱۴۹,۰۲۳,۰۵۳	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۷,۴۷۵,۳۵۳,۱۰۳	-	-	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	اجاره انرژی پاسارگاد ۲-۱۴۰۴۰۳۰۲
۵۶,۳۴۹,۴۵۵,۱۵۶	۱۱۷,۹۷۰,۶۶۱,۰۱۰	-	۱۱۷,۹۷۰,۶۶۱,۰۱۰	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	اجاره تامین اجتماعی ۹-۱۴۰۵۰۵۰۹
۲۰,۳۲۰,۷۵۰,۶۲۵	۵۶,۸۳۰,۱۰۱,۶۵۸	-	۵۶,۸۳۰,۱۰۱,۶۵۸	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۱۱-بدون ضامن
۸۸,۳۲۷,۰۸۶,۲۲۴	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره غدیر ۸-۴۰۸-بدون ضامن
۷۱,۱۴۳,۰۳۶,۷۲۹	۵۶,۷۷۵,۳۵۳,۶۲۸	-	۵۶,۷۷۵,۳۵۳,۶۲۸	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
۲۱,۰۶۳,۹۶۲,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	اوراق مراحه
۷,۴۱۸,۵۶۹,۱۵۲	۳۳,۹۹۵,۶۴۲,۸۱۱	-	۳۳,۹۹۵,۶۴۲,۸۱۱	۲۰/۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مراحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۴۰۸۰۴
-	۲,۱۳۸,۱۱۰,۳۰۱	-	۲,۱۳۸,۱۱۰,۳۰۱	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	مراحه عام دولت ۱۸۰-شخ ۴۱۰۲۴
-	۵۸,۶۷۴,۸۸۱,۵۲۷	-	۵۸,۶۷۴,۸۸۱,۵۲۷	۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۸	مراحه پارس میکاش ۸۰۶۰۷۰۸
۳۶۶,۶۲۰,۲۵۹,۲۵۹	۳۵۶,۵۳۳,۷۷۳,۹۸۸	-	۳۵۶,۵۳۳,۷۷۳,۹۸۸				

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱,۹۲۶,۴۵۱,۵۰۶	۷۵,۶۷۸,۷۸۵	-	۷۵,۶۷۸,۷۸۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک دی
۱,۴۱۹,۶۹۱,۴۲۱	۷,۲۸۹,۳۴۵,۴۳۲	(۲,۸۰۹,۷۷۶)	۷,۲۹۲,۱۵۵,۲۰۸	متعدد	سپرده بلندمدت بانک دی
۱۴۱,۷۳۵,۲۸۵	۸,۲۳۹,۳۱۶	-	۸,۲۳۹,۳۱۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۸۸۵,۷۵۳,۴۲۳	-	-	-	متعدد	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۴۴,۹۹۲	۱۲۲,۳۰۷	-	۱۲۲,۳۰۷	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۴۳۴,۳۹۷	۵۱۰,۵۶۱	-	۵۱۰,۵۶۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۲۲,۲۴۹	۲۰,۸۶۷	-	۲۰,۸۶۷	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک شهر
۳,۲۸۷	-	-	-	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان
۲۵,۷۴۳	۱,۵۳۰	-	۱,۵۳۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک آینده
	۹۳۱,۸۳۱,۰۷۸	(۳,۴۸۸,۹۲۹)	۹۲۵,۳۲۰,۰۰۷	متعدد	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
۸,۹۶۱,۲۷۶,۱۱۵	۳۳,۷۴۲,۹۶۳,۰۲۱	(۱۴,۱۷۴,۹۳۰)	۳۳,۷۵۷,۱۳۷,۹۵۱	متعدد	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱۶,۱۴۳,۳۵۸	۷,۴۵۷,۲۱۵	-	۷,۴۵۷,۲۱۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۴۶,۲۲۸,۸۹۸	۲۱,۲۴۱,۱۰۶	-	۲۱,۲۴۱,۱۰۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱۳,۳۹۷,۸۱۰,۶۷۴	۴۲,۰۶۷,۴۱۱,۲۱۸	(۲۰,۴۷۳,۶۳۵)	۴۲,۰۸۷,۸۸۴,۸۵۳		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه نرم افزار	۴,۵۹۷,۵۹۶,۳۹۷
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۳۸۳,۳۳۳,۱۵۷
هزینه خدمات بانکی	۱۹,۲۰۳,۶۶۲
هزینه برگزاری مجامع	۱۶,۲۷۸,۶۸۱
هزینه خدمات سپرده گذاری	۹۰,۲۲۶,۷۶۴
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۱,۲۴۹,۹۹۸
سایر هزینه ها	-
	۲۰,۰۰۰
۵,۱۳۷,۸۸۸,۶۵۹	۳,۰۲۳,۲۳۸,۴۶۵

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۵۸,۵۵۷,۲۷۹,۸۶۵)	(۶۰۷,۷۹۵,۰۳۹,۳۷۹)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹۵/۳٪	۸۹,۴۴۶,۲۹۵	عادی	۸۶,۱۱۸,۹۳۱	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱/۱٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱/۳٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	عاطفه خداحادی شیرکوهی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	-	عادی	وابسته به مدیر	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰٪	-	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	مجید جعفری جهانگیر	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	اعظم بیک بشرویه	مدیر سرمایه گذاری

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مبالغ به ریال

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
-	طی دوره	۱۶۹,۲۱۳,۸۰۵	کارمزد	کار گزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۸۰,۹۳۸,۵۲,۸۷۰)	طی دوره	۵,۶۴۳,۱۶۵,۴۳۹	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۴۶۳,۶۰۶,۶۱۲)	طی دوره	۸۲۹,۵۰۸,۱۹۲	کارمزد متولی	متولی	مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه
(۷۰۷,۶۰۶,۴۳۶)	طی دوره	۷۰۷,۶۰۶,۴۰۶	حق الزحمه حسابر	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۴۶۱۱,۶۸۴,۵۰۵)	طی دوره	۳,۳۷۲,۴۳۹,۸۰۵	کارمزد بازار گردان	بازار گردان	شرکت تامین سرمایه امین
۱۹,۵۴۵,۷۵۴,۹۵۰	طی دوره	۸۷,۴۳۷,۸۰۹,۱۰۶	خرید و نگهداری اوراق بهادار	بازار گردان و پذیره نویس اوراق	شرکت تامین سرمایه امین

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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