



گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ت) 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 مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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

آقای ولی اله ولی نیا

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

تأیید سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای بهنام شالچی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

متولی صندوق

پیشرو پاداش سرمایه



www.ganjinehavid1.com

پست الکترونیک : info@ganjinehavid1.com

وبسایت :

تلفن : ۴۳۶۹۲۰۰۰ ۰۲۱

فکس : ۸۸۷۸۸۵۰۹ ۰۲۱

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان

قبادیان، پلاک ۵۱ کدپستی: ۱۹۶۸۹۱۷۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۸۱,۸۵۴,۶۳۲,۸۹۸	۱۱۲,۲۵۵,۹۹۸,۶۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۸,۷۸۹,۲۴۵,۱۲۰	۱۰۷,۹۷۱,۷۱۲,۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۳۹۳,۵۲۱,۶۶۹,۰۷۴	۱,۶۷۰,۸۳۷,۴۹۲,۴۹۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۳۸۰,۹۵۸,۱۹۶,۶۳۴	۲,۸۵۸,۸۰۸,۶۳۹,۳۰۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۷۳۲,۷۵۴,۷۰۳	۳۱,۲۷۰,۴۸۹,۷۷۲	۹	حساب های دریافتنی
-	۴,۵۸۹,۸۸۷,۱۵۸	۱۰	سایر دارایی ها
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
-	-	۱۲	جاری کارگزاران
۳,۹۸۰,۸۵۶,۹۰۵,۴۲۹	۴,۷۸۵,۷۳۴,۶۲۷,۰۳۵		جمع دارایی ها
۱۴,۲۳۸,۰۲۰,۱۷۰	۱۸,۸۸۰,۵۶۸,۵۷۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۵,۶۴۹,۹۴۱,۷۰۶	۷,۴۹۷,۵۷۲,۳۳۳	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰,۷۹۷,۰۸۴,۱۹۰	۲۷,۲۸۷,۲۶۳,۲۱۸		جمع بدهی ها
۳,۹۴۰,۰۵۹,۸۲۱,۲۳۹	۴,۷۵۸,۴۴۷,۳۶۳,۸۱۷	۱۶	خالص دارایی ها
۲۶,۷۴۹	۲۸,۷۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

تأمین سرمایه ازمیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

یادداشت

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهاداری و اوراق
بهره ای

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۲۳۰۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۴۸,۶۹۷,۵۰۸,۴۵۹	(۳۲,۳۸۷,۹۱۳,۶۶۸)
سود سهام	۱۹	۱۹,۷۳۰	۱۳,۴۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۷۵,۳۰۲,۵۶۰,۱۴۲	۱۳۵,۵۳۴,۰۶۶,۵۰۳
سایر درآمدها	۲۱	۵۳۶,۳۱۹,۶۶۰	۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲
جمع درآمدها		۳۲۷,۵۴۹,۷۱۷,۸۷۰	۱۱۱,۶۸۲,۴۴۶,۵۸۱
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷,۳۵۷,۰۵۴,۳۲۹)	(۳,۴۳۱,۰۶۳,۴۴۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۸۰۵,۱۳۱,۲۷۵)	(۱,۶۱۲,۳۱۹,۰۷۵)
جمع هزینه ها		(۹,۱۶۲,۱۸۵,۶۰۴)	(۵,۰۴۳,۳۸۲,۵۱۵)
سود خالص		۳۱۸,۳۸۷,۵۳۲,۲۶۶	۱۰۶,۶۳۹,۱۶۴,۰۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷.۳۴٪	۵.۱۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)		۶.۷۰٪	۴.۹۸٪

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۴۷,۲۹۷,۷۱۷	۳,۹۴۰,۰۵۹,۸۲۱,۳۳۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۷,۹۷۰,۷۴۴	۱۷۹,۷۰۷,۴۴۰,۰۰۰
سود خالص	-	۳۱۸,۳۸۷,۵۳۲,۲۶۶
تعدیلات	۲۴	۳۲۰,۳۹۲,۵۷۰,۳۱۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۶۵,۲۶۸,۴۶۱	۴,۷۵۸,۴۴۷,۳۶۳,۸۱۷
		۹۳,۸۲۵,۰۳۲
		۲,۱۴۱,۸۳۶,۴۰۱,۹۳۰

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.

تامین سرمایه اامیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. نوع صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر اساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق

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

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان 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 همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی ، خیابان شهید احمد قصیر ، خیابان پنجم ، پلاک ۱۵ ، طبقه چهارم واحد ۱۹.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم ، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 تاسیس	معادل ۵/۰ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه 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 ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۹۷ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	طبق فاکتور شرکت نرم افزاری.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری گنجه بیکم آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۴۲,۸۷۵,۳۱۷,۵۲۱	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۱.۰۸	۴۵,۲۰۴,۷۸۹,۵۶۰	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۰.۹۴	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸,۳۳۷,۰۲۹,۷۰۶	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰.۲۱	۱۲,۶۴۶,۷۴۶,۰۹۰	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۴	۰.۲۶	محصولات شیمیایی
۵,۵۲۲,۶۸۷,۵۴۰	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۰.۱۴	۱۳,۴۵۸,۲۸۷,۸۸۳	۱۱,۰۹۶,۳۲۵,۸۲۵	۰.۲۸	سرمایه گذاریها
۱۷,۱۷۹,۳۳۷,۶۵۴	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰.۴۳	۲۱,۴۳۹,۵۴۹,۶۰۲	۱۴,۷۹۱,۰۷۷,۷۵۲	۰.۴۵	بانکها و موسسات اعتباری
۷۸۸,۷۷۸,۶۷۵	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	۰.۰۲	۷۶۲,۴۸۶,۰۵۲	۶۲۱,۳۴۸,۰۲۰	۰.۰۲	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
-	-	۰.۰۰	۵,۸۰۵,۲۵۲,۰۰۰	۳,۰۳۸,۸۰۴,۲۳۳	۰.۱۲	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
-	-	۰.۰۰	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۱۱,۹۹۵,۸۸۲,۳۸۰	۰.۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷۲,۳۳۲	۵۶,۵۱۱	۰.۰۰	۸۴,۱۲۶	۵۶,۵۱۱	۰.۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۱۳,۷۷۰	۱۵۵,۷۹۴	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۰۷۷,۶۰۸,۴۶۰	۰.۱۸	-	-	۰.۰۰	فعالیت های بیمارستانی
۸۱,۸۵۴,۶۳۲,۸۹۸	۱۰۸,۵۹۶,۱۲۸,۲۶۲	۲.۰۶	۱۱۲,۲۵۵,۹۹۸,۶۲۵	۱۲۳,۹۵۶,۶۰۹,۷۷۳	۲.۳۵	

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۹۸,۷۸۹,۲۴۵,۱۲۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۰.۰۵	۱۰۷,۹۷۱,۷۱۲,۶۸۰	۶۱,۲۰۳,۹۷۲,۹۰۰	۲.۲۷	صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
۳۵.۰۱	۱,۳۹۳,۵۲۱,۶۶۹,۰۷۴	۳۴.۹	۱,۶۷۰,۸۳۷,۴۹۲,۴۹۹	۷-۱

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ			
۱۱.۴۸	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۲۴	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	بلندمدت	بانک دی
۱۱.۲۰	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۲۸	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	بلند مدت	بانک ملت
۱۱.۱۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۳۳	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	بلندمدت	بانک گردشگری
۰.۵۸	۲۳,۰۱۶,۲۰۸,۷۲۹	۰.۲۲	۱۰,۲۹۷,۵۲۸,۴۸۸	متعدد	کوتاه مدت	بانک دی
۰.۵۸	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۸	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متعدد	بلند مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۴	۱,۵۴۹,۷۱۴,۹۵۷	۰.۰۱	۲۷۵,۳۵۶,۴۴۰	متعدد	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۱	۵۸۵,۳۹۲,۴۹۷	۰.۰۱	۶۲۶,۴۲۴,۸۰۱	متعدد	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۱	۳۱۸,۱۳۲,۳۸۱	۰.۱۲	۵۸۱۰,۱۶۰,۸۱۸	متعدد	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۰.۰۰	۳۲,۹۰۵,۸۷۵	۰.۲۳	۱۰,۸۰۹,۵۵۹,۵۰۱	متعدد	کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰	۱۸,۶۱۷,۷۴۹	۰.۰۰	۱۸,۳۴۴,۴۳۸	متعدد	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰	۱۲۲,۰۱۳	۰.۰۰	۱۱۸,۰۱۳	متعدد	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۰.۰۰	۵۷۴,۸۷۳	۰.۰۰	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک شهر
۳۵.۰۱	۱,۳۹۳,۵۲۱,۶۶۹,۰۷۴	۳۴.۹۱	۱,۶۷۰,۸۳۷,۴۹۲,۴۹۹			

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (مبالغ به ریال)
۸-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۴۰۸,۳۱۴,۷۷۰,۷۸۵	۱,۱۶۵,۹۰۳,۵۱۲,۰۸۱
۸-۲ اوراق اجاره	۱,۴۵۰,۵۹۳,۸۶۸,۵۱۶	۱,۲۱۵,۰۵۴,۶۸۴,۵۵۳
	۲,۸۵۸,۸۰۸,۶۳۹,۳۰۱	۲,۳۸۰,۹۵۸,۱۹۶,۶۳۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
مراجعه عام دولت ۱۳۹۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴-اراد ۱۳۹۹	متعدد	۲۱۸,۹۸۳,۵۲۲,۰۴۱	-	۱۰,۷۰۷,۷۳۵,۴۵۷	۴.۸٪	۲۲۹,۶۹۱,۲۵۷,۴۹۸
اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۱۱۰	متعدد	۴۶۰,۸۱۹,۸۱۱,۳۶۹	-	۲۷,۸۸۶,۲۷۷,۵۵۳	۱۰.۳٪	۴۸۸,۷۰۶,۰۸۸,۸۲۲
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م-بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲	متعدد	۳۰۷,۷۸۵,۸۴۷,۳۵۰	-	-	۶.۴٪	۳۰۷,۷۸۵,۸۴۷,۳۵۰
اوراق با درآمد ثابت مراجعه عام دولت ۱۸۰	متعدد	۱۴۷,۴۰۱,۵۲۸,۶۲۹	-	۶,۲۲۲,۰۹۲,۲۷۸	۳.۳٪	۱۵۳,۶۲۳,۶۲۰,۹۰۷
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹	متعدد	۲۰۳,۵۶۸,۰۹۶,۵۹۳	-	۲۴,۸۲۹,۸۵۹,۶۱۵	۴.۸٪	۲۲۸,۳۹۷,۹۵۶,۲۰۸
		۱,۳۳۸,۵۵۸,۸۰۵,۸۸۲	۶۹,۶۵۵,۹۶۴,۹۰۳	۱,۴۰۸,۳۱۴,۷۷۰,۷۸۵	۲۹.۴۳٪	۱,۱۶۵,۹۰۳,۵۱۲,۰۸۱

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	متعدد	۲۴۹,۶۳۵,۷۴۵,۳۱۸	-	۱۲,۴۰۸,۵۸۵,۳۴۷	۵.۴۸٪	۲۶۲,۰۴۴,۳۳۰,۶۶۵
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	متعدد	۶۴۳,۶۰۳,۶۲۵,۸۷۶	-	۵۱,۳۴۱,۳۸۰,۰۶۸	۱۴.۵۳٪	۶۹۴,۸۴۳,۹۰۵,۹۴۴
۱۴۰۴/۰۳/۰۱	متعدد	۴۶۸,۱۹۴,۴۸۴,۳۶۶	-	۲۵,۵۱۱,۱۴۷,۵۴۱	۱۰.۳۳٪	۴۹۳,۷۰۵,۶۳۱,۹۰۷
		۱,۳۶۱,۴۳۲,۸۵۵,۵۶۰	۸۹,۱۶۱,۰۱۲,۹۵۶	۱,۴۵۰,۵۹۳,۸۶۸,۵۱۶	۳۰.۳۱٪	۱,۲۱۵,۰۵۴,۶۸۴,۵۵۳

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

نام شرکت	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	(مبالغ به ریال)
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲	۵۳۴,۴۶۴	۷.۸	۵۷۵,۹۸۲	۳۰۷,۸۴۱,۶۴۳,۶۴۸	نگهداری تا سررسید
مراجعه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳.۴)	۹۷۵,۵۸۲	۴۶۸,۲۷۹,۳۶۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره صندوق ۱۲-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۰.۱)	۹۹۸,۷۲۴	۲۴۹,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۰۵۰۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸.۰)	۹۱۹,۵۹۹	۶۴۳,۷۱۹,۳۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	۱۹,۷۳۰	۲۷۰	۲۰,۰۰۰	۹-۱ سود سهام
۲۰,۶۷۶,۲۴۸,۰۶۱	۱۷,۱۰۸,۸۷۲,۵۰۴	۲۹۹,۱۹۹,۴۱۹	۱۷,۴۰۸,۰۷۱,۹۲۳	۹-۲ سود سپرده بانکی
۲,۸۷۶,۷۱۲	۱۴,۱۶۱,۵۹۷,۵۳۸	-	۱۴,۱۶۱,۵۹۷,۵۳۸	۹-۳ دریافتنی از مدیر
۲۵,۷۳۲,۷۵۴,۷۰۳	۳۱,۲۷۰,۴۸۹,۷۷۲	۲۹۹,۱۹۹,۶۸۹	۳۱,۵۶۹,۶۸۹,۴۶۱	

۹-۱ سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	-	-	-	تأمین سرمایه امین
۰	۱۹,۷۳۰	۲۷۰	۲۰,۰۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	۱۹,۷۳۰	۲۷۰	۲۰,۰۰۰	

۹-۲ سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
۱۲,۹۹۱,۷۰۰,۳۶۸	۶,۵۱۷,۱۱۴,۹۷۵	۱۴۱,۷۸۱,۷۹۱	۶,۶۵۸,۸۹۶,۷۶۶	بانک دی
۲,۷۳۷,۷۰۳,۷۰۷	۴,۰۷۸,۰۵۶,۴۴۳	۷۴,۱۵۹,۹۱۰	۴,۱۵۲,۲۱۶,۳۵۳	بانک ملت
۴,۵۹۲,۱۳۶,۱۹۴	۶,۱۳۹,۳۱۱,۵۱۵	۷۹,۵۶۵,۱۰۹	۶,۲۱۸,۸۷۶,۶۲۴	بانک گردشگری
۳۵۴,۷۰۷,۷۹۲	۳۷۴,۳۸۹,۵۷۱	۳,۶۹۲,۶۰۹	۳۷۸,۰۸۲,۱۸۰	بانک پاسارگاد
۲۰,۶۷۶,۲۴۸,۰۶۱	۱۷,۱۰۸,۸۷۲,۵۰۴	۲۹۹,۱۹۹,۴۱۹	۱۷,۴۰۸,۰۷۱,۹۲۳	

۹-۳ دریافتنی از مدیر

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۷۹,۳۳۳	۴۷۴,۹۲۰,۶۶۷
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۳,۶۶۰	۱۶,۳۳۶,۳۴۰
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
-	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۱۱۲,۸۴۲	۴,۵۸۹,۸۸۷,۱۵۸

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

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
-	۴۳۹,۷۸۶,۰۵۰,۱۷۸	۴۳۹,۷۸۶,۰۵۰,۱۷۸	-
-	۲۰,۵۹۶,۳۲۳	۲۰,۵۹۶,۳۲۳	-
-	۴۳۹,۸۰۶,۶۴۶,۵۰۱	۴۳۹,۸۰۶,۶۴۶,۵۰۱	-

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱۰,۷۸۷,۳۲۱,۸۷۳	۱۴,۱۷۹,۷۸۲,۸۲۹	مدیر
۳۵۳,۴۴۲,۶۲۸	۳۹۰,۲۷۳,۹۱۵	متولی
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۳۰	۳۳۶,۳۲۸,۷۶۴	حسابرس
۱,۷۷۷,۲۵۵,۶۳۹	۳,۹۷۴,۱۸۳,۰۶۳	بازارگردان
۱۴,۲۳۸,۰۴۰,۱۷۰	۱۸,۸۸۰,۵۶۸,۵۷۱	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	مسدود

۱- مبلغ ۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴ ریال مربوط به حساب های پرداختنی به برخی سرمایه گذاران صندوق می باشد که به علت مشکل در حساب بانکی آنان پس از پرداخت مجدداً به حساب صندوق عودت گردیده است. شایان ذکر است دسترسی به سرمایه گذاران مزبور و اصلاح حساب بانکی به علل مختلف از قبیل فوت و ... امکان پذیر نبوده است

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر		(مبالغ به ریال)
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ذخیره تصفیه	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵,۵۰۲,۷۲۷,۰۷۵	۱,۳۵۴,۷۵۹,۱۲۸
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۹۹,۳۷۰,۰۸۸	۱۹۹,۴۴۱,۸۳۵
پیش دریافت سوداوراق	-	۲۲,۸۸۶,۰۶۵,۵۷۳
واریزی نامشخص	۴۸۵,۸۰۰,۰۰۰	-
	<u>۷,۴۹۷,۵۷۲,۳۳۳</u>	<u>۲۵,۶۴۹,۹۴۱,۷۰۶</u>

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(مبالغ به ریال)
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۱۶۴,۲۶۸,۴۶۱	۴,۷۲۹,۶۵۵,۱۳۴,۸۸۸	۱۴۶,۲۹۷,۷۱۷	۳,۹۱۳,۳۱۰,۸۶۷,۴۷۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۹۲,۲۲۸,۹۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۴۸,۹۵۳,۷۶۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۶۵,۲۶۸,۴۶۱</u>	<u>۴,۷۵۸,۴۴۷,۳۶۳,۸۱۷</u>	<u>۱۴۷,۲۹۷,۷۱۷</u>	<u>۳,۹۴۰,۰۵۹,۸۲۱,۲۳۹</u>	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹
		۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸
		۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
۵۰	۲۵۲,۹۶۲	(۲۱۳,۷۷۰)	(۲۰,۰۴۷)	(۱,۲۶۵)	۱۷,۸۸۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۷۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۳۶۹,۸۹۹,۹۲۱)	(۲,۷۴۳,۵۵۳)	(۱۴,۳۸۱,۲۵۰)	۴۸۹,۲۲۵,۲۷۶	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۳,۵۷۷,۷۹۴	(۳,۵۷۵,۵۹۷,۸۴۲)	(۵,۱۹۰,۳۰۸)	(۲۷,۳۱۷,۸۸۹)	۱,۸۵۵,۴۷۱,۷۵۵	سرمایه گذاری مهر	سرمایه گذاری مهر
۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۷۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۳,۶۵۹,۲۴۱)	(۴,۴۹۳,۷۹۱)	(۲۳,۶۵۲,۰۰۰)	۶۶۸,۵۹۴,۹۶۸	للمهرمام میهن	للمهرمام میهن
-	-	-	-	-	-	للسرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	للسرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	-	-	-	-	-	ح . تامین سرمایه امین	ح . تامین سرمایه امین
-	-	-	-	-	-	ح . بیمه اتکالیی امین	ح . بیمه اتکالیی امین
۱۳,۰۷۰,۴۸۰,۷۵۶	(۹,۹۷۹,۳۷۰,۷۷۴)	(۱۲,۴۴۷,۶۹۹)	(۶۵,۳۵۲,۴۰۴)	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۸-۱	۱۵,۵۷۷,۷۳۵,۸۰۷	(۱۳,۴۷۵,۲۷۳,۶۸۳)
۱۸-۲	۲۳,۹۲۷,۳۰۵,۰۹۲	(۱۳,۰۱۵,۸۰۷,۹۰۵)
۱۸-۳	۹,۱۸۲,۴۶۷,۵۶۰	(۵,۸۹۶,۸۳۱,۰۸۰)
	۴۸,۶۹۷,۵۰۸,۴۵۹	(۳۲,۳۸۷,۹۱۲,۶۶۸)

(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

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

دوره ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۶,۶۳۳,۳۲۹	۲۱,۴۳۹,۵۴۹,۶۰۲	(۱۷,۰۵۱,۷۷۲,۳۳۵)	(۲۰,۳۶۷,۵۷۲)	(۱۰۷,۱۹۷,۷۴۸)	۴,۳۶۰,۳۱۱,۹۴۷	۴۳۴,۱۶۹,۲۷۱
۴,۱۱۷,۲۹۶	۱۲,۶۴۶,۷۴۶,۰۹۴	(۸,۲۶۱,۷۸۱,۵۶۶)	(۱۲,۰۱۴,۴۰۹)	(۶۳,۲۳۳,۷۳۰)	۴,۳۰۹,۷۱۶,۳۸۹	(۱,۰۹۵,۲۵۹,۵۰۳)
۱۶,۳۸۷,۵۲۰	۴۵,۲۰۴,۷۸۹,۵۶۰	(۴۲,۶۰۶,۳۴۹,۰۲۴)	(۴۲,۹۴۴,۵۵۰)	(۲۲۶,۰۲۳,۹۴۸)	۴,۳۲۹,۴۷۲,۰۳۸	(۱۲,۳۳۴,۷۱۲,۹۵۸)
۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۹,۷۶۶,۴۲۵	(۳,۳۵۱,۲۷۷,۸۰۳)	(۲,۹۷۳,۲۷۸)	(۱۵,۶۴۸,۸۳۲)	۷۵۹,۸۶۶,۵۱۲	-
۳,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۹,۰۸۷,۷۵۰	(۴,۰۰۷,۹۰۱,۱۶۷)	(۴,۱۱۳,۶۳۳)	(۳۱,۶۴۵,۴۳۹)	۲۹۵,۴۲۸,۵۱۱	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۵,۲۵۲,۰۰۰	(۳,۵۴۱,۰۵۶,۶۰۹)	(۵,۵۱۴,۸۸۹)	(۲۹,۰۲۶,۲۶۰)	۴,۳۲۹,۶۵۴,۱۴۲	-
۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۳	(۱۱,۹۱۸,۸۹۶,۵۰۱)	(۱۲,۲۹۱,۸۶۳)	(۶۴,۶۹۴,۰۱۷)	۹۴۲,۹۲۰,۹۳۲	-
۱,۳۶۶,۶۶۶	۵,۸۱۸,۶۳۵,۸۹۵	(۵,۳۰۷,۲۶۸,۸۴۷)	(۵,۵۲۷,۷۰۴)	(۲۹,۰۹۳,۱۷۹)	۴۷۶,۷۴۶,۱۶۵	(۵۸۰,۲۵۹,۸۵۷)
۲۶۴,۵۰۰	۷۶۲,۴۸۶,۰۵۳	(۷۸۴,۲۴۱,۸۸۳)	(۷۲۴,۳۶۲)	(۳,۸۱۲,۴۳۰)	(۲۶,۲۹۲,۶۲۳)	۱۰۰,۹۶۳,۶۷۰
۲۱	۸۴,۱۲۶	(۷۱,۸۳۱)	(۸۰)	(۴۲۱)	۱۱,۷۹۴	(۷,۳۰۶)
۱۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۱۸۱	(۵,۹۴۸,۵۷۵)	(۵,۶۸۵)	(۲۹,۹۲۱)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۷,۹۴۶	(۱۱,۹۶۶,۳۲۰)	(۱۱,۴۴۶)	(۶۰,۱۹۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۲۸۴,۳۵۶	(۴,۳۵۸,۸۶۴)	(۴,۰۷۰)	(۲۱,۴۲۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۴,۱۷۷	(۴,۳۸۸,۵۰۸)	(۴,۰۹۸)	(۲۱,۵۷۱)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۰۰۰)
۱۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۲,۵۹۱	(۱۲,۸۵۵,۶۴۲)	(۱۲,۳۸۶)	(۶۴,۶۶۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۱,۶۵۵	(۱۹,۶۵۲,۰۱۳)	(۱۸,۷۸۳)	(۹۸,۸۵۸)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۲۷۴,۴۱۵	(۴,۳۴۸,۹۸۲)	(۴,۰۶۱)	(۳۱,۳۷۲)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۴,۵۵۰	(۱۰,۸۶۹,۴۸۹)	(۱۰,۳۸۸)	(۵۴,۶۷۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۲۹۶	(۴,۳۶۸,۷۴۵)	(۴,۰۸۰)	(۲۱,۴۷۱)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۸۴۹,۰۰۵	(۶,۸۰۸,۲۵۳)	(۶,۵۰۷)	(۳۴,۲۴۵)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۸۹,۵۳۶	(۵۰,۵۹۱,۲۵۳)	(۴,۸۳۵)	(۲۵,۴۴۸)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۴,۶۷۳	(۱۲,۵۰۹,۷۹۴)	(۱۱,۹۵۵)	(۶۲,۱۲۳)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۹,۷۳۵	(۱۳,۳۲۹,۹۴۷)	(۱۲,۷۳۹)	(۶۷,۰۴۹)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۷,۶۴۸	(۱۲,۰۱۵,۷۲۶)	(۱۱,۴۸۳)	(۶۰,۴۳۸)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۴,۱۱۸	(۴,۳۹۸,۳۸۹)	(۴,۱۰۸)	(۲۱,۶۲۱)	-	-
۱۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۲۹۶	(۴,۳۶۸,۷۴۵)	(۴,۰۸۰)	(۲۱,۴۷۱)	-	-
۱۰,۰۰۰	۶,۸۸۸,۷۶۷	(۶,۸۴۷,۷۷۸)	(۶,۵۴۴)	(۳۴,۴۴۴)	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۹,۹۰۹	(۱۱,۶۴۰,۳۳۵)	(۱۱,۱۲۴)	(۵۸,۵۵۰)	-	-
۱۰,۰۰۰	۵,۸۳۵,۰۷۴	(۵,۸۰۰,۳۵۵)	(۵,۵۴۳)	(۲۹,۱۷۵)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۷۳۱,۷۵۰	(۹,۶۷۳,۸۲۶)	(۹,۳۴۵)	(۴۸,۶۵۹)	-	-
۱۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۱۴۱	(۹,۱۱۰,۶۰۸)	(۸,۷۰۷)	(۴۵,۸۲۶)	-	-
	۱۱۲,۲۵۵,۹۹۸,۶۳۲	(۹۶,۱۰۰,۳۳۹,۶۳۴)	(۱۰۶,۶۴۳,۱۹۹)	(۵۶۱,۳۷۹,۹۹۳)	۱۵,۵۷۷,۷۳۵,۸۰۷	(۱۴,۴۷۵,۲۷۳,۶۸۳)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
تعداد											
ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده											
ارزش دفتری											
کارمزد											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری											
(۶۱,۱۸۸,۹۰۷)											
-											
۱,۸۹۸,۴۰۵,۸۴۲											
(۲۶,۷۲۱,۳۷۰)											
(۱۴۵,۵۰۳,۱۲۲,۷۸۸)											
۱۴۷,۴۲۸,۲۵۰,۰۰۰											
۱۵۵,۰۰۰											
۰۴۱۰۲۴-ش.خ-بدون ضامن											
-											
۱۱,۷۴۸,۴۲۰,۲۱۳											
(۸۳,۵۳۸,۷۳۲)											
(۴۴۹,۰۷۱,۳۹۱,۰۵۵)											
۴۶۰,۹۰۳,۳۵۰,۰۰۰											
۴۶۵۰۰											
۰۴۰۴۰۱-ش.خ-بدون ضامن											
(۷,۳۷۲,۶۶۳,۴۶۲)											
۱۴,۶۴۴,۵۸۹,۰۶۵											
(۴۵,۲۵۴,۶۸۱)											
(۲۳۴,۹۹۱,۱۵۶,۲۵۴)											
۲۴۹,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰											
۲۵۰,۰۰۰											
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن											
-											
۴,۵۰۶,۶۷۶,۵۲۴											
(۳۶,۹۰۳,۴۰۶)											
(۱۹۹,۰۶۱,۴۲۰,۰۷۰)											
۲۰۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰											
۲۱۵,۰۰۰											
۰۵۰۳۲۹-ش.خ-بدون ضامن											
(۵,۵۴۷,۷۴۱,۷۳۹)											
(۳,۸۰۶,۱۰۰,۰۱۹)											
(۳۹,۶۹۷,۹۵۹)											
(۲۲۲,۷۸۹,۶۲۲,۰۶۰)											
۲۱۹,۰۲۳,۲۲۰,۰۰۰											
۲۲۷,۰۰۰											
۰۴۰۸۰۴-ش.خ-بدون ضامن											
-											
۲,۸۵۸,۸۶۴,۱۳۵											
(۵۵,۷۹۶,۲۹۸)											
(۳۰۴,۹۲۶,۹۸۳,۲۱۵)											
۳۰۷,۸۴۱,۶۴۳,۶۴۸											
۵۳۴,۴۶۴											
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲											
-											
-											
(۸۴,۸۷۵,۶۳۴)											
(۴۶۸,۱۹۴,۴۸۴,۳۶۶)											
۴۶۸,۲۷۹,۳۶۰,۰۰۰											
۴۸۰,۰۰۰											
مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸											
(۳۴,۳۱۳,۷۹۷)											
(۷,۹۱۳,۵۵۰,۶۶۸)											
(۱۱۶,۶۷۴,۱۲۴)											
(۶۵۱,۵۱۶,۱۷۶,۵۴۴)											
۶۴۳,۷۱۹,۳۰۰,۰۰۰											
۷۰۰,۰۰۰											
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹											
(۱۳,۰۱۵,۸۰۷,۹۰۵)											
۲۳,۹۳۷,۳۰۵,۰۹۲											
(۴۸۹,۴۶۲,۲۰۴)											
(۲,۶۷۶,۰۵۴,۳۵۶,۳۵۲)											
۲,۷۰۰,۴۸۱,۱۲۳,۶۴۸											

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
۳,۲۲۰	۱۰۷,۹۷۱,۷۳۲,۶۸۰	(۹۸,۷۸۹,۲۴۵,۱۴۶)	(۲۰,۰۰۰)	۹,۱۸۲,۴۶۷,۵۶۰	(۵,۸۹۶,۸۳۱,۰۸۰)

صندوق امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۵۰	۴۰۰	۲۰,۰۰۰	(۲۷۰)	۱۹,۷۳۰	۱۳,۴۳۶

توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
۱۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۵۴۱	۱۵۸,۹۸۷,۷۹۹,۴۱۸	۲۰-۱	سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه
۱۶,۷۷۹,۰۹۷,۹۶۲	۱۱۶,۳۱۴,۷۶۰,۷۲۴	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۵,۵۳۴,۰۶۶,۵۰۳	۲۷۵,۳۰۲,۵۶۰,۱۴۲		

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

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق
اوراق اجاره					
۹,۸۱۶,۴۵۱,۹۴۶	۱۶,۰۲۰,۴۴۴,۱۴۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹		صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۳۹,۳۱۵,۲۷۲,۳۵۹	۵۶,۷۹۸,۱۳۱,۳۸۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹		اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹
۳۲,۰۱۱,۷۷۵,۸۶۸	-	-	۱۸		صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۲۶,۹۳۸,۳۶۶,۵۹۹	-	-	۱۹		صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
اوراق مرابحه					
-	۶,۱۳۱,۹۲۸,۲۶۸	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳		مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۵۰۳۲۹
-	۸,۸۰۴,۰۹۰,۰۸۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳		مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ.۴۱۰۲۴
-	۳۸,۴۰۴,۷۳۰,۸۴۲	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳		مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
-	۲۱,۵۶۰,۹۰۴,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۸		مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ.۴۰۴۰۱
۱۰,۶۷۳,۱۰۱,۷۶۹	۱۱,۲۶۷,۵۷۰,۳۹۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰/۵		مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۴۰۸۰۴
۱۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۵۴۱	۱۵۸,۹۸۷,۷۹۹,۴۱۸				

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	
۶۷,۲۹۷,۳۴۷	۱۶۷,۲۹۹,۴۸۵	-	۱۶۷,۲۹۹,۴۸۵	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک دی
۳,۳۰۷,۴۴۱,۵۷۲	۳۸,۱۱۶,۲۶۱,۲۲۴	(۱۴۳,۶۹۵,۱۹۳)	۳۸,۲۵۹,۹۵۶,۴۱۷	متعدد.	سود سپرده بلند مدت بانک دی
۱,۷۶۷,۷۳۳	۲۳۰,۶۸۹	-	۲۳۰,۶۸۹	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
-	۱,۷۵۵,۳۷۰,۹۲۸	(۳,۶۹۲,۶۰۹)	۱,۷۵۹,۰۶۳,۵۳۷	متعدد.	سود سپرده بلندمدت بانک پاسارگاد
۲,۵۵۳	۲,۷۳۱,۲۰۶	-	۲,۷۳۱,۲۰۶	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
-	۳۷,۰۷۶,۱۶۳,۹۹۸	(۷۷,۸۹۱,۳۹۷)	۳۷,۱۵۴,۰۵۵,۳۹۵	متعدد.	سود سپرده بلندمدت بانک ملت
۱۶۷,۰۲۰	۲,۸۰۹,۸۰۳	-	۲,۸۰۹,۸۰۳	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۶,۸۱۹	۴,۷۹۴	-	۴,۷۹۴	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک شهر
-	۳۵۹,۵۸۹	-	۳۵۹,۵۸۹	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک کارآفرین
۱,۵۳۰	-	-	-	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۱۳,۳۹۷,۷۹۲,۱۶۶	۳۹,۱۸۳,۵۶۷,۴۴۹	(۸۲,۰۹۰,۱۷۶)	۳۹,۲۶۵,۶۵۷,۶۲۵	متعدد.	سود سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱,۸۴۸,۰۷۳	۲,۶۲۹,۸۱۹	-	۲,۶۲۹,۸۱۹	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۲,۷۷۳,۱۴۹	۷,۳۳۱,۷۴۰	-	۷,۳۳۱,۷۴۰	متعدد.	سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱۶,۷۷۹,۰۹۷,۹۶۲	۱۱۶,۳۱۴,۷۶۰,۷۲۴	(۳۰۷,۳۶۹,۳۷۵)	۱۱۶,۶۲۲,۱۳۰,۰۹۹		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴۰,۸۲۰,۱۰۸	۳۴۵,۹۴۳,۱۹۰	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۱۱۱,۵۲۱,۷۳۴	۱۹۰,۳۷۶,۴۷۰	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲	۵۳۶,۳۱۹,۶۶۰	

۲۱-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگهداری	نرخ سود ناشر	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین		۶۲۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۲,۶۲۳,۳۵۴	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین		۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۵۷۷,۷۸۴	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۶ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۵۲۵,۷۷۰	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۹ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین		۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۸۹,۸۱۳	از ۱۴۰۴/۰۱/۲۴ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین		۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۰,۹۰۱,۴۱۱	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۳۴۹,۹۷۸	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین		۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۰۹۷,۳۳۰	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۴۸,۱۶۰,۰۰۰	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۳٪	۳۵٪
شرکت تامین سرمایه امین		۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۴,۴۶۷,۶۸۶	از ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۳٪	۳۶٪
				۴۰,۶۰۲,۳۰۳,۱۳۳			

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۴,۵۴۳,۵۲۴,۳۵۷	۱,۹۴۳,۹۷۱,۱۲۵	مدیر صندوق
۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	۲۰۳,۲۷۸,۶۵۶	متولی صندوق
۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	۲۲۳,۶۰۶,۵۰۳	حسابرس
۲,۱۹۶,۹۲۷,۴۲۴	۱,۰۶۰,۲۰۷,۱۵۶	بازارگردان
۷,۳۵۷,۰۵۴,۳۲۹	۳,۴۲۱,۰۶۳,۴۴۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱,۵۴۳,۳۲۱,۷۰۴	۱,۷۰۰,۷۳۹,۹۳۷	هزینه نرم افزار
۴۴,۴۴۴,۴۲۴	۷۵,۰۷۹,۳۳۳	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸,۴۹۵,۳۶۲	۱۰,۴۴۲,۵۷۰	هزینه خدمات بانکی
۱۵,۹۵۷,۵۸۵	۳,۶۶۳,۶۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
	۱۵,۲۰۵,۷۷۵	سایر هزینه‌ها
۱,۶۱۲,۲۱۹,۰۷۵	۱,۸۰۵,۱۳۱,۲۷۵	

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
-	۳۲۰,۲۹۲,۵۷۰,۳۱۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱۲,۶۱۹,۲۵۳	۷.۶٪	عادی	۸۹,۴۴۴,۲۹۵	۶۰.۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۶٪	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۷٪	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۸٪
مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مجید جعفری جهانگیر	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
مدیر سرمایه گذاری	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	کارمزد	-	طی دوره	-
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر	کارمزد مدیر	۴,۵۴۳,۵۲۴,۲۵۷	طی دوره	(۱۴,۱۷۹,۷۸۲,۸۲۹)
مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه	متولی	کارمزد متولی	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴	طی دوره	(۳۹۰,۲۷۳,۹۱۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۲۳۶,۳۲۸,۷۳۴	طی دوره	(۳۳۶,۳۲۸,۷۶۴)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	کارمزد بازارگردان	۲,۱۹۶,۹۲۷,۴۲۴	طی دوره	(۳,۹۷۴,۱۸۳,۰۶۳)
		خرید و نگهداری اوراق بهادار	۴۰,۶۰۲,۳۰۳,۱۳۳	طی دوره	۱۴,۱۶۱,۵۹۷,۵۳۸

۱-۲۶- جزئیات خرید و نگهداری اوراق و مبالغ ترجیحی شناسایی شده اوراق بهادار شرکتی از اشخاص وابسته به شرح یادداشت ۲۱-۱ می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

۲۸-۱- هر چند تمهیدات الزام به عمل آمده است تا سرمایه گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاریهای صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسکهای سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسکهای یادشده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسکهای فراوری صندوق را میپذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسکهای سرمایه گذاری در صندوق برشمرده شده اند.

۲۸-۲- ریسک کاهش ارزش داراییهای صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از داراییهای صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق میتواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود

۲۸-۳- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق: با توجه به آن که واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد داد و ستد قرار میگیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص داراییهای صندوق، ممکن است سرمایه گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

۲۸-۴- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق بهادار شرکتها بخش عمده ی داراییهای صندوق را تشکیل میدهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه گذاری میکند که سود حداقل برای آنها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آنها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهندهی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات میتواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران شوند

۲۸-۵- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتیکه نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آنها تعیین شده است، در بازار کاهش مییابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسهی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه گذاران گردد.

۲۸-۶- ریسک نقدشوندگی: پذیرش واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت‌ها و وظایفی که بازارگردان صندوق پذیرفته است، خریدوفروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه گذاران فراهم میکند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحدهای سرمایه گذاری خود را به قیمت منصفانه، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال، مسئولیتهای بازارگردان محدود است و امکان تبدیل به نقدکردن واحدهای سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود. از طرف دیگر خریدوفروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمیتوانند واحدهای سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند