



گنجینه یکم آوید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

باسلام و احترام،

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 می‌گردد: اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 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
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۶	ت) 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 پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

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



آقای ولی اله ولی نیا

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

تامین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای هاشم نیگو مرام

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق



وبسایت: www.ganjinehavid1.com
پست الکترونیک: info@ganjinehavid1.com

تلفن: ۰۲۱ ۴۳۶۹۲۰۰۰
فکس: ۰۲۱ ۸۸۷۸۸۵۰۹

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۵۱، کدپستی ۱۹۶۸۹۱۷۱۷۳
میرداماد، خیابان

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
	۸۱,۸۵۴,۶۳۲,۸۹۸	۲۶۷,۸۱۸,۹۶۰,۵۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
	۹۸,۷۸۹,۲۴۵,۱۲۰	۴۴۹,۹۲۴,۳۶۶,۵۲۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
	۱,۳۹۳,۵۲۱,۶۶۹,۰۷۴	۱۱,۵۸۷,۷۲۹,۴۴۸,۰۹۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۲,۳۸۰,۹۵۸,۱۹۶,۶۳۴	۲۱,۳۴۰,۵۳۹,۵۴۵,۰۸۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۲۵,۷۳۲,۷۵۴,۷۰۳	۴۲۴,۵۸۱,۷۴۳,۸۸۰	۹	حساب های دریافتی
	-	۴,۰۶۸,۶۱۶,۸۰۵	۱۰	سایر دارایی ها
	۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
	-	۶۷,۶۲۸	۱۲	جاری کارگزاران
	۳,۹۸۰,۸۵۶,۹۰۵,۴۲۹	۳۴,۰۷۴,۶۶۳,۱۵۵,۶۰۶		جمع دارایی ها
				بدهی ها:
	۱۴,۳۳۸,۰۲۰,۱۷۰	۷۱,۰۱۶,۱۳۵,۰۴۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
	۲۵,۶۴۹,۹۴۱,۷۰۶	۱۹۴,۰۴۸,۸۵۶,۴۴۱	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۴۰,۷۹۷,۰۸۴,۱۹۰	۲۶۵,۹۷۴,۱۱۳,۸۰۰		جمع بدهی ها
	۳,۹۴۰,۰۵۹,۸۲۱,۲۳۹	۳۳,۸۰۸,۶۸۹,۰۴۱,۸۰۶	۱۶	خالص دارایی ها
	۲۶,۷۴۹	۳۳,۸۰۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان		یادداشت	درآمدها:
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
۸,۳۱۵,۵۷۹,۱۷۲	(۱۰۰,۲۲۷,۷۹۴,۷۷۱)	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
(۶۵,۳۹۷,۲۶۱,۴۰۳)	(۵۱۷,۵۵۲,۰۸۰,۲۵۴)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۱۸۷,۰۷۵,۲۷۰	۳,۱۳۷,۶۴۰,۴۱۸	۱۹	سود سهام
۳۹۸,۶۰۱,۱۸۵,۲۰۶	۳,۸۲۳,۶۵۵,۴۸۰,۸۷۳	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۲,۳۴۱,۸۴۲	۹۹۲,۸۳۳,۳۷۹	۲۱	سایر درآمدها
۳۴۲,۸۵۸,۹۲۰,۰۸۷	۳,۲۱۰,۰۰۶,۰۷۹,۵۴۵		جمع درآمدها
هزینه ها:			
(۱۰,۴۵۲,۷۱۹,۸۴۲)	(۶۱,۴۰۹,۱۹۵,۵۶۹)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۵,۱۳۷,۸۸۸,۶۵۹	(۱۰,۵۸۳,۵۳۱,۶۹۸)	۲۳	سایر هزینه ها
-	(۱۵,۲۰۵,۷۷۵)	۲۴	هزینه مالی
(۱۵,۵۹۰,۶۰۸,۵۰۱)	(۷۲,۰۰۷,۹۳۳,۰۴۲)		جمع هزینه ها
۳۲۷,۲۶۸,۳۱۱,۵۸۶	۳,۱۳۷,۹۹۸,۱۴۶,۵۰۳		سود خالص
۱۵.۰٪	۱۵.۴۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۴.۴۷٪	۸.۵۷٪		بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها				یادداشت
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	
۹۳,۸۲۵,۰۳۲	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	۹۳,۸۲۵,۰۳۲	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۰,۰۷۰,۴۹۳	۱۰۰,۷۰۴,۹۳۰,۰۰۰	۸,۵۲۷,۰۲۲,۸۳۰,۰۰۰	۸۵۲,۷۰۲,۲۸۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۴,۲۱۴,۷۷۰)	(۱۴۲,۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	۳۲۷,۲۶۸,۳۱۱,۵۸۶	۳,۱۳۷,۹۹۸,۱۴۶,۵۰۳	-	سود خالص
-	(۵۸,۵۵۷,۲۷۹,۸۶۵)	۱۸,۳۰۳,۶۲۳,۴۰۸,۹۷۱	-	تعدیلات
۸۹,۶۸۰,۷۵۵	۲,۲۶۲,۴۶۵,۴۹۹,۵۸۵	۳۳,۸۰۸,۶۸۹,۰۰۰,۹۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

تامین سرمایه امنیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 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 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 صورت خالص دارایی ها 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 میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 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 ۲۱ ، طبقه همکف.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت استان تهران - دانشگاه تهران-خیابان بزرگمهر-کوچه اسکو-پلاک ۱۴-طبقه سوم-واحد جنوبی

بازارگردان

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران ، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان غربی، 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.

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 همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق بهادار در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند با ارائه شواهد و مستندات قیمت پایانی اوراق مشارکت را تا ده درصد تعدیل کند.

۳-۱-۴ - سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:

خالص ارزش فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری (قیمت ابطال) در هر روز. طبق بند ۳-۱۱ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری محاسبه میشود. در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای صندوق سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

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 دریافتی 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 بلند مدت 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 میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 تاسیس	معادل ۰/۵ 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 (طبق مجمع ۱۴۰۴/۰۶/۲۹)	سالانه ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۵۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس (طبق مجمع ۱۴۰۴/۰۶/۲۹)	سالانه مبلغ ثابت ۱۸۶۰ 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.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ
۳۵.۰۱	۱,۳۹۳,۵۳۱,۶۶۹,۰۷۴	۳۴.۰	۱۱,۵۸۷,۷۲۹,۴۴۸,۰۹۵

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ		
۱۱.۴۸	۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۰۳	۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	متعدد
۱۱.۲۰	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۵	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	متعدد
۱۱.۱۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۹۸	۳,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	متعدد
۰.۵۸	۲۳,۰۱۶,۳۰۸,۷۲۹	۰.۰۳	۹,۵۸۷,۰۴۰,۳۸۶	کوتاه مدت	متعدد
۰.۵۸	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۹	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	متعدد
۰.۰۴	۱,۵۴۹,۷۱۴,۹۵۷	۰.۰۰	۹۱۰,۳۳۰,۳۸۴	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۱	۵۸۵,۳۹۲,۴۹۷	۰.۰۰	۳۰,۱۶۴,۷۵۴	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۱	۳۱۸,۱۳۲,۳۸۱	۰.۰۰	۵,۳۱۱,۱۶۸	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۰	۳۲,۹۰۵,۸۷۵	۰.۰۰	۹۶,۷۵۶,۰۵۹	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۰	۱۸,۶۱۷,۷۴۹	۰.۰۰	۱۷,۶۲۵,۶۹۴	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۸۲,۶۰۹,۵۵۰	کوتاه	متعدد
۰.۰۰	-	۷.۴۲	۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلندمدت	متعدد
۰.۰۰	۱۳۲,۰۱۳	۰.۰۰	-	کوتاه مدت	متعدد
۰.۰۰	۵۷۴,۸۷۳	۰.۰۰	-	کوتاه مدت	متعدد
۳۵.۰۱	۱,۳۹۳,۵۳۱,۶۶۹,۰۷۴	۳۴.۰۱	۱۱,۵۸۷,۷۲۹,۴۴۸,۰۹۵	بانک دی	
				بانک ملت	
				بانک گردشگری	
				بانک دی	
				بانک پاسارگاد	
				بانک خاورمیانه	
				بانک پاسارگاد	
				بانک گردشگری	
				بانک ملت	
				بانک اقتصاد نوین	
				بانک صادرات	
				بانک صادرات	
				بانک پارسیان	
				بانک شهر	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸-۱	۱۰,۹۴۷,۷۲۳,۷۶۶,۶۹۷	۱,۱۶۵,۹۰۳,۵۱۲,۰۸۱
۸-۲	۱۰,۳۹۲,۸۱۵,۷۷۸,۳۸۸	۱,۲۱۵,۰۵۴,۶۸۴,۵۵۳
	۲۱,۳۴۰,۵۳۹,۵۴۵,۰۸۵	۲,۳۸۰,۹۵۸,۱۹۶,۶۳۴

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

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

تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	نرخ سود موثر	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۵/۱۰/۳۱	-٪	-٪	۲۸۴,۶۰۴,۸۲۷,۳۴۴	-	۲۸۴,۶۰۴,۸۲۷,۳۴۴	۱.۱٪	۲۸۴,۶۰۴,۸۲۷,۳۴۴
۱۴۰۴/۱۰/۳۴	۲۳٪	-٪	۱۵۳,۳۴۴,۰۱۹,۴۲۱	۶,۳۴۶,۳۲۷,۴۸۴	۱۵۹,۷۹۰,۳۶۶,۹۰۵	-۰.۵٪	۱۵۹,۷۹۰,۳۶۶,۹۰۵
۱۴۰۵/۱۱/۳۴	۲۳٪	-٪	۵۳۴,۳۸۱,۳۱۷,۲۲۵	۲۱,۵۸۹,۵۷۲,۱۵۶	۵۵۶,۰۷۰,۷۸۹,۸۸۱	۱.۶٪	۵۵۶,۰۷۰,۷۸۹,۸۸۱
۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳٪	-٪	۲۰۴,۳۸۹,۳۵۷,۲۳۸	۱۱۹,۸۹۹,۳۱۳	۲۰۴,۴۰۹,۲۵۶,۵۴۱	-۰.۶٪	۲۰۴,۴۰۹,۲۵۶,۵۴۱
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	-٪	۳۳۵,۵۶۹,۳۳۴,۹۰۴	۳۶,۲۴۶,۱۳۴,۸۴۷	۳۷۱,۸۱۵,۴۶۹,۷۵۱	۱.۱٪	۳۷۱,۸۱۵,۴۶۹,۷۵۱
۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳٪	-٪	۱۷۲,۳۷۱,۵۵۸,۹۷۲	۱۹,۶۳۶,۶۲۹,۵۷۲	۱۹۲,۰۰۸,۱۸۸,۵۴۵	-۰.۶٪	۱۹۲,۰۰۸,۱۸۸,۵۴۵
۱۴۰۷/۰۹/۱۷	۲۳٪	۳۹٪	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۷,۷۸۴,۶۶۲,۷۰۰	۱,۰۰۷,۲۴۰,۵۱۲,۷۰۰	۳.۰٪	۱,۰۰۷,۲۴۰,۵۱۲,۷۰۰
۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳٪	-٪	۸۶۶,۸۸۲,۰۱۳,۹۶۰	۶۱,۷۴۱,۰۲۹,۶۸۸	۹۲۸,۶۲۳,۰۴۳,۶۴۸	۳.۷٪	۹۲۸,۶۲۳,۰۴۳,۶۴۸
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳.۰۰٪	-٪	۱,۱۸۵,۴۱۶,۸۷۸,۸۹۶	۶۱,۷۱۸,۳۲۱,۷۶۰	۱,۲۴۷,۱۳۵,۶۱۰,۶۵۶	۳.۷٪	۱,۲۴۷,۱۳۵,۶۱۰,۶۵۶
۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	-٪	۲,۱۵۰,۸۱۲,۳۹۲,۶۰۷	۱۲۹,۹۳۹,۲۴۸,۹۴۶	۲,۲۸۰,۷۵۱,۷۴۱,۵۵۳	۶.۷٪	۲,۲۸۰,۷۵۱,۷۴۱,۵۵۳
۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳٪	-٪	۲,۳۵۱,۳۵۸,۰۲۴,۳۶۴	۲۹,۰۵۴,۲۱۵,۶۰۴	۲,۳۸۰,۴۱۲,۲۳۹,۹۶۸	۶.۷٪	۲,۳۸۰,۴۱۲,۲۳۹,۹۶۸
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	-٪	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۲۲,۳۸۴,۴۰۰	۸۲۵,۲۸۷,۳۸۴,۴۰۰	۲.۴٪	۸۲۵,۲۸۷,۳۸۴,۴۰۰
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰.۵٪	-٪	۵۰۰,۱۵۰,۳۲۹,۸۲۰	۹,۴۲۲,۰۸۴,۹۸۵	۵۰۹,۵۷۲,۳۲۴,۸۰۵	۱.۵٪	۵۰۹,۵۷۲,۳۲۴,۸۰۵
۱۳۹۹/۰۲/۰۸-۰۲/۰۸-۰۲/۰۸	-	-٪	-	-	-	-۰.۰٪	-
۱۱۰	-	-٪	-	-	-	-۰.۰٪	-
			۱۰,۵۳۸,۴۰۱,۲۲۵,۲۴۲	۴۰۹,۳۲۲,۵۴۱,۴۵۵	۱۰,۹۴۷,۷۲۳,۷۶۶,۶۹۷	۳.۸۳٪	۱۰,۹۴۷,۷۲۳,۷۶۶,۶۹۷

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	نرخ سود موثر	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹٪	۲۷٪	۲,۱۴۸,۸۳۰,۹۲۷,۵۰۰	۱۰۴,۵۸۸,۳۲۷,۴۹۱	۲,۲۵۳,۴۱۹,۲۷۴,۸۹۱	۶.۶۱٪	۲,۲۵۳,۴۱۹,۲۷۴,۸۹۱
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۲۷٪	۵,۲۱۲,۸۸۴,۱۵۲,۱۴۱	۳۹۵,۱۹۷,۳۰۹,۳۹۸	۵,۶۰۸,۰۸۱,۴۶۱,۵۳۹	۱۶.۴۶٪	۵,۶۰۸,۰۸۱,۴۶۱,۵۳۹
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۲۷٪	۲۷۹,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۴,۰۰۰,۷۳۴	۳۰۴,۴۱۳,۰۰۰,۷۳۴	۱.۴۸٪	۳۰۴,۴۱۳,۰۰۰,۷۳۴
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۲۷٪	۱,۹۷۸,۹۲۳,۳۷۵,۰۰۰	۴۷,۹۷۸,۶۶۶,۲۲۴	۲,۰۲۶,۹۰۲,۰۴۱,۲۲۴	۵.۹۵٪	۲,۰۲۶,۹۰۲,۰۴۱,۲۲۴
			۹,۸۲۰,۳۷۷,۴۶۴,۶۴۱	۵۷۲,۴۳۸,۳۱۳,۷۴۷	۱۰,۳۹۲,۸۱۵,۷۷۸,۳۸۸	۲۴.۵۵٪	۱۰,۳۹۲,۸۱۵,۷۷۸,۳۸۸

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

نام شرکت	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	کارمزد	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۲۲۲-شخ ۰۷۰۷۲۵	۱۰,۷۹۱,۳۲۷	۷۹۵,۹۰۰	۱.۰	۸۰۳,۶۷۳	(۴۷۱,۶۲۳,۵۲۰)	۶۱,۷۴۱,۰۲۹,۶۸۷	۹۲۸,۶۲۳,۰۴۳,۶۴۸	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۲۲-شخ ۰۷۰۴۳۱	۲۰۹,۰۰۰	۹۱۶,۰۶۰	(۹.۹)	۸۲۵,۱۹۳	(۹۳,۷۷۸,۰۳۷)	۱۹,۶۳۶,۶۲۹,۵۷۲	۱۹۲,۰۰۸,۱۸۸,۵۴۵	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۵۴-شخ ۰۷۰۹۱۱	۲,۷۰۶,۸۸۸	۸۰۳,۵۰۰	۳.۶	۸۲۲,۱۶۷	(۱,۲۲۴,۸۴۱,۹۳۴)	۲۹,۰۵۴,۲۱۵,۶۰۶	۲,۲۸۰,۴۱۲,۲۳۹,۹۶۸	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۷۰۸۰۸	۲,۶۸۲,۸۶۲	۷۹۴,۴۵۰	۱.۰	۸۰۲,۱۲۲	(۱,۱۷۰,۱۴۰,۵۵۷)	۱۲۹,۹۳۹,۲۴۸,۹۴۶	۲,۲۸۰,۷۵۱,۷۴۱,۵۵۳	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۶۰۹۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۷۱,۰۰۰	(۲.۷)	۸۷۷,۱۸۷	(۶۴۴,۹۲۱,۱۰۴)	۶۱,۷۱۸,۳۲۱,۷۶۰	۱,۲۴۷,۱۳۵,۶۱۰,۶۵۶	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۵,۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳.۸)	۹۶۲,۳۱۰	(۲,۸۳۶,۰۴۷,۸۵۹)	۳۹۵,۱۹۷,۳۰۹,۳۹۸	۵,۶۰۸,۰۸۱,۴۶۱,۵۳۹	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده			
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	.	.	.	۹-۱ سود سهام
۲۰,۶۷۶,۲۴۸,۰۶۱	۱۲۹,۳۲۴,۵۲۴,۲۸۶	۱,۴۶۷,۱۸۰,۲۸۶	۱۳۰,۷۹۱,۷۰۴,۵۷۲	۹-۲ سود سپرده بانکی
-	۲۹۵,۲۵۷,۲۱۹,۵۹۴	-	۲۹۵,۲۵۷,۲۱۹,۵۹۴	۹-۳ دریافتنی از مدیر
۲,۸۷۶,۷۱۲	.	-	.	۹-۴ سایر حساب های دریافتنی
۲۵,۷۳۲,۷۵۴,۷۰۳	۴۲۴,۵۸۱,۷۴۳,۸۸۰	۱,۴۶۷,۱۸۰,۲۸۶	۴۲۶,۰۴۸,۹۲۴,۱۶۶	

۹-۱ سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تامین سرمایه امین
تنزیل شده	تنزیل شده			
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	-	-	-	
۵,۰۵۳,۶۲۹,۹۳۰	-	-	-	

۹-۲ سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	بانک دی
تنزیل شده	تنزیل شده			
۱۲,۹۹۱,۷۰۰,۳۶۸	۳۹,۷۶۸,۰۸۸,۳۴۰	۵۰۹,۵۹۴,۶۹۶	۴۰,۲۷۷,۶۸۳,۰۳۶	بانک ملت
۲,۷۳۷,۷۰۳,۷۰۷	۴,۸۳۲,۶۲۶,۴۲۲	۲۷,۸۶۶,۶۱۳	۴,۸۶۰,۴۹۳,۰۳۵	بانک گردشگری
۴,۵۹۲,۱۳۶,۱۹۴	۴۷,۴۴۴,۷۶۱,۱۶۰	۴۸۳,۸۳۵,۹۵۲	۴۷,۹۲۸,۵۹۷,۱۱۲	بانک پاسارگاد
۳۵۴,۷۰۷,۷۹۲	-	-	-	بانک صادرات
-	۳۷,۲۷۹,۰۴۸,۳۶۴	۴۴۵,۸۸۳,۰۲۵	۳۷,۷۲۴,۹۳۱,۳۸۹	بانک اقتصادنوین
-	-	-	-	
۲۰,۶۷۶,۲۴۸,۰۶۱	۱۲۹,۳۲۴,۵۲۴,۲۸۶	۱,۴۶۷,۱۸۰,۲۸۶	۱۳۰,۷۹۱,۷۰۴,۵۷۲	

۹-۳ دریافتنی از مدیر

این عدد مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر دریافت می شود.

۹-۴ سایر حساب های دریافتنی

این عدد مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر دریافت می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 مستهکم 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 مستهکم شده و مخارج برگزاری مجامع، مخارج تاسیس و نظارت بر صندوق ها، مخارج نگهداری واحدهای صندوق سرمایه گذاری و مخارج نرم افزار 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 مستهکم می شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۱۳۹,۷۷۹	۴۸,۰۲۴,۲۲۱	۸۶,۱۶۴,۰۰۰	-
۱۵۵,۳۹۶,۹۹۴	۳۹۴,۶۰۳,۰۰۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۸,۷۷۷,۳۸۰	۱۰۱,۲۸۷,۶۲۰	۱۸۰,۰۶۵,۰۰۰	-
۳,۳۹۹,۰۹۵,۹۳۲	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۹۷,۲۰۶,۷۲۰	۵۰۲,۷۹۳,۲۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴,۶۸,۶۱۶,۸۰۵	۶,۵۴۷,۶۱۲,۱۹۵	۱۰,۶۱۶,۲۲۹,۰۰۰	-

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۴۰۷,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰

۱۱- موجودی نقد

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۲۶۶۴۰۰۰۲

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
۶۷,۶۲۸	۲۲,۹۵۲,۵۶۴,۳۰۸,۲۸۵	۲۲,۹۵۲,۵۶۴,۳۷۵,۹۱۳	-
-	۶۳۳,۳۷۰,۸۳۹	۶۳۳,۳۷۰,۸۳۹	-
۶۷,۶۲۸	۲۲,۹۵۲,۱۹۷,۶۷۹,۱۴۴	۲۲,۹۵۲,۱۹۷,۷۴۶,۷۵۲	-

۱۲- جاری کارگزاران

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۰,۷۸۷,۳۲۱,۸۷۳	۴۷,۹۱۸,۵۹۵,۳۸۸	مدیر
۳۵۳,۴۴۲,۶۲۸	۴۶۴,۴۲۶,۰۵۴	متولی
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۳۰	۱,۳۵۲,۷۹۲,۰۲۳	حسابرس
۱,۷۷۷,۲۵۵,۶۳۹	۲۱,۲۸۰,۳۲۱,۵۸۰	بازارگردان
۱۴,۲۳۸,۰۲۰,۱۷۰	۷۱,۰۱۶,۱۳۵,۰۴۵	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	

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
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰
۱,۳۵۴,۷۵۹,۱۲۸	۴,۳۱۸,۳۴۳,۵۱۳
۱۹۹,۴۴۱,۸۳۵	۲,۷۵۰,۹۵۶,۹۹۰
۲۲,۸۸۶,۰۶۵,۵۷۳	۱۸۵,۷۶۹,۸۸۰,۷۶۸
۲۵,۶۴۹,۹۴۱,۷۰۶	۱۹۴,۰۴۸,۸۵۶,۴۴۱

ذخیره تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 پیش دریافت سوداوراق

۱۶- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳,۹۱۳,۳۱۰,۸۶۷,۴۷۷	۱۴۶,۲۹۷,۷۱۷	۳۳,۷۷۴,۸۸۰,۳۵۲,۷۶۴	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۷۴۸,۹۵۳,۷۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۸,۶۸۹,۰۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۴۰,۰۵۹,۸۲۱,۲۳۹	۱۴۷,۲۹۷,۷۱۷	۳۳,۸۰۸,۶۸۹,۰۴۱,۸۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت	
	۱۷,۸۸۰	۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۴,۴۷۱,۷۴۱,۸۷۰	۱۷-۱			سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
	۵۱۹,۳۵۰,۳۲۷	-	۲۰,۳۶۷,۳۸۹,۲۶۰	۱۷-۲			سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
	۳,۴۳۵,۴۱۷,۶۱۳	(۶۸,۳۵۸,۳۹۶)	(۱۲۴,۹۶۶,۸۲۵,۹۰۱)	۱۷-۳			سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
	(۱۸۶,۰۴۶,۶۷۱)	۸,۳۱۵,۵۷۹,۱۷۳	(۱۰۰,۳۲۷,۷۹۴,۷۷۱)				
	(۱۰۵,۸۹۶,۱۷۹)						
	۸۲۵,۱۹۰,۵۵۳						
	(۳۴,۴۴۴)						
	(۵,۱۷۷)						
	(۳۰,۲۳۴)						
۸,۲۶۹,۱۳۹,۹۱۵							
۱۴,۷۹۷,۵۵۳	(۳۶,۱۵۰,۰۱۹)	(۴۰,۲۰۴۰)	(۳۱۹,۶۸۷)		۸۰,۴۰۷,۹۲۴		
۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۴,۴۷۱,۷۴۱,۸۷۰	(۲۰,۶۶۸,۵۶۸)	(۵۰,۱۳۶,۵۵۴)		۶۱,۷۳۳,۷۱۳,۵۳۵		

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	توضیحات
-	۱۷,۸۸۰	(۱,۲۶۵)	(۳۰,۰۴۷)	(۲۱۳,۷۷۰)	۲۵۲,۹۶۲	۵۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	۵۱۹,۳۵۰,۳۲۷	(۳۶,۴۵۳,۵۰۰)	(۴,۹۹۷,۳۳۹)	(۴,۷۳۹,۷۹۹,۸۳۴)	۵,۳۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
-	۳,۴۳۵,۴۱۷,۶۱۳	(۵۳,۲۵۰,۰۹۳)	(۱۰,۱۵۴,۸۰۱)	(۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰)	۱۰,۶۵۰,۰۱۸,۲۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	مهرام سپین
-	(۱۸۶,۰۴۶,۶۷۱)	(۳۹,۶۴۲,۰۰۰)	(۷,۴۸۵,۸۲۹)	(۸,۰۶۷,۳۱۸,۸۲۲)	۷,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	(۱۰۵,۸۹۶,۱۷۹)	(۵۹,۸۰۵,۷۷۱)	(۱۱,۳۶۲,۴۵۸)	(۱۱,۹۹۵,۸۸۲,۳۸۰)	۱۱,۹۶۱,۱۵۴,۴۳۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	۸۲۵,۱۹۰,۵۵۳	(۳۹,۱۱۴,۹۰۰)	(۱۵,۸۹۶,۵۷۳)	(۴,۹۴۴,۷۷۷,۹۷۴)	۵۸۲۳,۹۸۰,۰۰۰	۵۶۲,۰۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
	(۳۴,۴۴۴)	-	-	(۳۴,۴۴۴)	۱۰	۱۰	پالایش نفت اصفهان
	(۵,۱۷۷)	-	-	(۵,۱۷۷)	۲	۲	بانک کارآفرین
	(۳۰,۲۳۴)	-	-	(۳۰,۲۳۴)	۱	۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
	-	-	-	-	-	-	ح. تامین سرمایه امین
	-	-	-	-	-	-	ح. بیمه اتکایی امین
۸,۲۶۹,۱۳۹,۹۱۵					۸۰,۴۰۷,۹۲۴	۱۳۶,۵۱۶	
۱۴,۷۹۷,۵۵۳	(۳۶,۱۵۰,۰۱۹)	(۴۰,۲۰۴۰)	(۳۱۹,۶۸۷)	(۱۰,۵۰۳,۴۱۶)			
۸,۳۸۳,۹۳۷,۴۶۸	۴,۴۷۱,۷۴۱,۸۷۰	(۲۰,۶۶۸,۵۶۸)	(۵۰,۱۳۶,۵۵۴)	(۳۷۰,۰۴۱,۶۶۰,۵۴۳)	۶۱,۷۳۳,۷۱۳,۵۳۵		

۱۷-۲ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	توضیحات
-	۲۰,۳۶۷,۳۸۹,۲۶۰	-	-	(۸۸,۷۸۹,۳۴۵,۱۲۰)	۱۱۹,۰۵۶,۵۳۴,۳۸۰	۱۳۶,۵۱۶	صندوق امین آوید
-	۲۰,۳۶۷,۳۸۹,۲۶۰	-	-	(۹۸,۷۸۹,۳۴۵,۱۲۰)	۱۱۹,۰۵۶,۵۳۴,۳۸۰		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) فروش	زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۰	۱۵,۹۲۸,۶۰۸,۹۲۵	۰	۰	(۴۴۹,۰۷۱,۳۹۱,۰۵۵)	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۰-ش.خ ۰۴۰۴۰۱
۰	۴,۲۱۰,۳۷۷,۹۴۰	۰	۰	(۲۲۲,۷۸۹,۶۲۲,۶۰۰)	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴
۰	(۱۴۵,۱۰۵,۸۱۲,۷۸۶)	۰	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۱,۵۳۷,۶۱۲,۷۸۶)	۲,۳۶۶,۶۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷۰۸۰۸ صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۰	-	-	-	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
(۳۱,۹۴۹,۴۰۵)	-	-	۰	-	-	-	مراجعه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸
(۵۳,۹۰۸,۸۹۱)	-	-	۰	-	-	-	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
(۶۸,۳۵۸,۲۹۶)	(۱۲۴,۹۶۶,۸۲۵,۹۰۱)	-	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۳,۳۹۸,۶۲۵,۹۰۱)	۳,۵۸,۶۱۱,۸۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۸-۱	۶۷,۷۱۰,۹۱۱,۲۷۷	(۴,۳۹۲,۲۶۹,۳۴۷)
۱۸-۲	(۶۸۴,۶۴۱,۳۳۲,۴۳۶)	(۷۲,۸۵۳,۸۶۷,۵۵۶)
۱۸-۳	۹۹,۳۷۸,۳۲۰,۸۰۵	۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰
	(۵۱۷,۵۵۲,۰۸۰,۳۵۴)	(۶۵,۴۹۷,۲۶۱,۴۰۳)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
 سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره ۹ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۶,۶۲۲,۲۲۷	۲۴,۶۱۲,۹۸۲,۱۷۰	(۱۷,۱۷۹,۳۲۲,۲۷۵)	(۶۷,۱۹۳,۴۴۱)	(۱۲۳,۰۶۴,۹۱۱)	۷,۲۲۲,۳۹۱,۳۴۲	۴,۵۶۲,۴۸۶,۴۷۸
۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۹۰,۴۹۷,۷۲۲)	(۱۷۴,۴۲۷,۰۰۰)	(۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲,۳۱۵,۵۶۰,۲۵۸	-
۲۳۶۰,۰۰۰	۳۴,۷۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۳۰,۴۰۸,۹۱۵)	(۹۴,۹۶۶,۸۷۲)	(۱۷۲,۹۳۲,۰۰۰)	۴,۰۸۷,۰۹۲,۲۱۲	-
۵,۸۷۲,۲۰۸	۲۱,۶۹۱,۹۳۶,۳۵۲	(۸,۳۳۷,۰۲۷,۶۸۱)	(۵۹,۳۱۸,۹۸۶)	(۱۰۸,۴۵۹,۶۸۲)	۱۳,۱۸۷,۳۲۰,۰۰۲	(۲۲۱,۸۴۸,۷۶۸)
۲۸۲,۱۶۷,۵۰۴	۵۱۳,۵۴۴,۱۲۰,۰۸۰	(۵۰,۰۱۵۰,۳۳۹,۸۲۰)	(۱,۴۰۱,۹۷۵,۱۷۵)	(۲,۵۶۷,۷۲۰,۱۰۰)	۹,۲۲۴,۰۸۴,۹۸۵	-
۱۶,۳۸۷,۵۲۰	۵۱,۰۲۰,۷۲۷,۲۸۰	(۴۲,۸۷۵,۳۱۷,۵۲۱)	(۱۳۹,۳۱۳,۹۱۳)	(۳۵۵,۱۵۳,۶۸۶)	۷,۷۶۰,۹۵۲,۱۶۰	(۹,۷۹۲,۴۷۰,۷۳۴)
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۲۴,۰۵۹,۵۹۹)	(۱۳۹,۰۵۳,۹۱۵)	(۲۵۴,۶۷۷,۵۰۰)	۱۰,۵۹۹,۶۲۲,۶۲۶	-
۵۱۵,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	(۸,۵۱۹,۹۶۷,۳۹۰)	(۲۸,۴۸۴,۵۴۷)	(۵۲,۱۶۹,۵۰۰)	۱,۸۳۲,۲۷۸,۵۶۲	-
۵۶۳,۰۰۰	۵,۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰	(۴,۹۵۱,۵۷۲,۹۴۶)	(۱۵,۲۶۲,۴۱۱)	(۲۷,۹۵۲,۹۵۰)	۵۹۵,۸۰۱,۷۹۲	-
۱,۳۶۶,۶۶۶	۶,۱۳۲,۱۳۰,۵۴۶	(۵,۴۴۱,۸۸۹,۷۳۱)	(۱۶,۷۲۰,۷۱۶)	(۳,۰۶۶,۰۶۵)	۷۴۲,۸۳۹,۴۴۶	۹۶۶,۶۱۳,۷۸۰
۲۹۰,۰۷۷	۶۰,۹۰۲,۲۷۰,۰۰۰	(۶۸۲,۸۴۲,۲۵۹)	(۱,۶۶۳,۱۲۶)	(۳,۰۴۶,۰۱۹)	(۷۸,۴۴۷,۷۰۴)	۹۴,۱۲۷,۵۸۸
۱۱	۶۸,۷۵۰	(۳۷,۸۸۸)	(۱۸۸)	(۳۴۴)	۳۰,۳۰۰	(۱۳,۶۷۳)
۱۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۸۴,۱۸۱)	(۱۶,۴۳۵)	(۳,۰۱۰۰)	(۱۰,۰۷۱۶)	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۲۷,۴۵۵)	(۳۳,۰۶۰)	(۶۰,۵۵۰)	(۳۱,۵۵۵)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۳۸۴,۳۵۵)	(۱۱,۷۶۶)	(۲۱,۵۵۰)	(۷,۶۷۱)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۳۱۴,۱۷۷)	(۱۱,۸۴۸)	(۲۱,۷۰۰)	(۷,۷۲۵)	-
۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱۶۴,۰۱۸)
۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۲,۵۹۰)	(۳۵,۵۱۷)	(۶۵,۰۵۰)	(۲۳,۱۵۷)	-
۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۷۱,۶۵۴)	(۵۴,۳۰۰)	(۹۹,۴۵۰)	(۳۵,۰۴۴)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵)	(۱۱,۷۳۹)	(۲۱,۵۰۰)	(۷,۶۵۴)	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۴,۵۵۰)	(۳۰,۰۳۰)	(۵۵,۰۰۰)	(۱۹,۵۸۰)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۳۹۶)	(۱۱,۷۹۴)	(۲۱,۶۰۰)	(۷,۶۹۰)	-
۱۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۱۰)	(۳۴,۴۵۰)	(۵۳,۲۶۰)	-
۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۹,۵۳۶)	(۱۳,۹۷۸)	(۲۵,۶۰۰)	(۹,۱۱۴)	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۸۴,۶۷۳)	(۳۴,۵۶۲)	(۶۳,۳۰۰)	(۲۲,۵۳۵)	-
۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۴۰۹,۷۳۴)	(۳۶,۸۲۸)	(۶۷,۴۵۰)	(۲۴,۰۱۲)	-
۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۶۲۸)	(۳۳,۱۹۷)	(۶۰,۸۰۰)	(۲۱,۶۴۵)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۲۴,۱۱۷)	(۱۱,۸۷۶)	(۲۱,۷۵۰)	(۷,۷۴۴)	-
۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۳۹۶)	(۱۱,۷۹۴)	(۲۱,۶۰۰)	(۷,۶۹۰)	-
۱۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۷۶۶)	(۱۸,۹۱۹)	(۳۴,۶۵۰)	(۱۲,۳۳۵)	-
۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹)	(۳۲,۱۵۹)	(۵۸,۹۰۰)	(۲۰,۹۶۸)	-
۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳)	(۱۶,۰۲۵)	(۲۹,۳۵۰)	(۱۰,۴۴۸)	-
۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۳۱,۷۴۹)	(۲۶,۷۲۷)	(۴۸,۹۵۰)	(۱۷,۴۲۶)	-
۱۰,۰۰۰	۹,۲۲۰,۰۰۰	(۹,۱۶۵,۱۴۱)	(۲۵,۱۷۱)	(۴۶,۱۰۰)	(۱۶,۴۱۲)	-
	۷۸۲,۴۴۹,۳۴۸,۸۷۸	(۷۰۹,۶۸۲,۳۷۴,۱۳۲)	(۲,۱۳۸,۸۱۶,۷۲۵)	(۳,۹۱۷,۲۴۶,۷۴۴)	۶۷,۷۱۰,۹۱۱,۲۷۷	(۴,۳۹۲,۲۶۹,۳۴۷)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی ماندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
-	(۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۰,۳۱۱,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰
۳,۳۸۰,۹۶۶,۸۷۳	۷,۹۴۰,۸۹۶,۶۴۴	(۸۳,۴۸۰,۵۷۸)	(۱,۴۵۵,۰۰۰,۱۳۲,۷۷۸)	۱۵۳,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
(۳,۳۳۳,۱۶۵,۸۷۶)	۱۳,۵۳۳,۹۰۶,۶۵۰	(۱,۱۶۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۳,۱۳۵,۲۸۸,۰۳۱,۲۵۰)	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰
-	۳۷,۱۳۳,۷۸۱,۲۹۳	(۲۹۰,۷۸۲,۳۷۵)	(۴۹۷,۳۴۶,۳۳۶,۳۳۲)	۵۳۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰
-	(۱۹,۶۶۹,۷۷۴,۵۲۷)	(۹۳,۷۷۸,۰۲۷)	(۱۹۲,۰۴۱,۳۳۳,۵۰۰)	۱۷۲,۴۶۵,۳۳۷,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰
-	(۵۶۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۳۲۷,۹۳۷,۱۴۵	(۱۱۱,۱۴۲,۷۷۲)	(۱۹۹,۰۰۰,۶۱۲,۰۸۲)	۲۰۴,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰
۲,۴۲۸,۸۹۴,۴۱۲	۷۹,۶۷۷,۸۵۴,۱۳۱	(۲۰۹,۳۴۲,۶۵۶)	(۳,۰۴۹,۹۲۶,۹۸۲,۲۴۲)	۳,۸۴۸,۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۶۶۴
(۱۴,۶۳۵,۹۳۳,۳۸۷)	۱۱,۵۴۴,۵۱۵,۶۴۴	(۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۱,۹۴۴,۲۸۲,۶۶۶)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
-	(۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	(۱۲۸,۸۸۶,۷۹۶,۴۵۹)	(۴۷۱,۶۳۳,۵۴۰)	(۹۹۵,۷۶۸,۸۱۰,۴۲۰)	۸۶۲,۳۴۶,۳۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۹,۳۳۷
-	(۱۴۱,۰۶۱,۳۵۶,۶۸۵)	(۱,۱۷۰,۱۴۰,۵۵۷)	(۳,۲۹۱,۸۷۳,۷۴۹,۲۹۲)	۲,۱۵۱,۹۸۲,۶۳۳,۱۶۴	۲,۶۸۲,۸۶۲
-	(۱۴۶,۲۹۱,۱۲۱,۱۰۴)	(۶۴۴,۹۳۱,۱۰۴)	(۱,۳۳۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۸۶,۰۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۳۸۰,۷۷۵,۶۶۱	(۱۸۲,۵۵۵,۰۹۶)	(۳۲۹,۵۳۰,۵۵۹,۴۴۳)	۳۳۵,۷۵۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰
-	(۳۳۸,۶۴۲,۵۳۵,۷۹۸)	(۱,۲۲۴,۸۴۱,۹۳۲)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۵۵۰,۱۶۰)	۲,۲۵۲,۵۸۲,۸۶۶,۲۹۶	۲,۷۰۶,۸۸۸
(۵۸۰,۳۳۷,۰۱,۲۹۷)	(۱۵۸,۷۹۰,۷۷۴,۴۲۱)	(۳,۸۲۶,۰۴۷,۸۵۹)	(۵,۳۷۱,۶۷۴,۹۲۶,۵۶۲)	۵,۲۱۵,۷۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۰,۰۰۰
(۳,۷۸۱,۱۱۳,۲۸۱)	-	-	-	-	-
(۷۲,۸۵۳,۸۶۷,۵۵۶)	(۶۸۴,۶۴۱,۳۳۲,۴۳۶)	(۱۰,۸۰۴,۰۰۳,۰۸۹۸)	(۳۰,۵۲۳,۲۶۹,۷۸۲,۲۹۹)	۱۹,۸۶۹,۴۳۲,۴۵۲,۹۶۱	-

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
-	۳۳,۳۳۸,۴۲۱,۲۷۳	(۱۲۶,۳۸۷,۵۸۲)	(۷۱,۹۵۱,۴۰۹,۳۷۱)	۱۰,۵۴۰,۶۳۱,۸۲۰	۱,۰۷۹,۸۵۰
۰	۴,۸۹۴,۳۹۱,۱۷۶	(۷۹,۵۴۸,۳۷۵)	(۳۹,۶۱۲,۳۱۰,۴۷۵)	۳۴,۵۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
۰	۲۶,۸۳۷,۳۴۸,۰۲۶	(۱۵۲,۶۵۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۱,۵۴۶,۵۱۴,۲۰۴	(۶۱,۶۹۶,۷۲۲)	(۲۹,۸۰۰,۵۷۳۴,۰۰۰)	۵۱,۴۱۳,۹۲۵,۰۰۰	۱,۱۴۵,۰۰۰
۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	۱۲,۶۷۱,۶۶۶,۰۲۶	-	(۱۱۹,۰۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰)	۱۳۱,۷۲۸,۲۶۸,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	۹۹,۳۷۸,۳۳۰,۸۰۵	(۴۲۰,۳۸۴,۶۷۹)	(۳۵۰,۵۴۶,۰۴۵,۸۴۶)	۴۵۰,۳۴۴,۷۷۱,۲۰۰	-

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
۰	۳۳,۳۳۸,۴۲۱,۲۷۳	(۱۲۶,۳۸۷,۵۸۲)	(۷۱,۹۵۱,۴۰۹,۳۷۱)	۱۰,۵۴۰,۶۳۱,۸۲۰	۱,۰۷۹,۸۵۰
۰	۴,۸۹۴,۳۹۱,۱۷۶	(۷۹,۵۴۸,۳۷۵)	(۳۹,۶۱۲,۳۱۰,۴۷۵)	۳۴,۵۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
۰	۲۶,۸۳۷,۳۴۸,۰۲۶	(۱۵۲,۶۵۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۷,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۱,۵۴۶,۵۱۴,۲۰۴	(۶۱,۶۹۶,۷۲۲)	(۲۹,۸۰۰,۵۷۳۴,۰۰۰)	۵۱,۴۱۳,۹۲۵,۰۰۰	۱,۱۴۵,۰۰۰
۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	۱۲,۶۷۱,۶۶۶,۰۲۶	-	(۱۱۹,۰۵۶۰,۲۰۰,۰۰۰)	۱۳۱,۷۲۸,۲۶۸,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۱۱,۸۴۸,۸۷۵,۵۰۰	۹۹,۳۷۸,۳۳۰,۸۰۵	(۴۲۰,۳۸۴,۶۷۹)	(۳۵۰,۵۴۶,۰۴۵,۸۴۶)	۴۵۰,۳۴۴,۷۷۱,۲۰۰	-

صندوق س.پشتوانه طلا زلفام آشنا
 صندوق پالایش یکم سهام
 صندوق س.پشتوانه طلای پاداش
 صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
 صندوق مشترک امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹ - سود سهام

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود		هزینه توزیل		جمع درآمد سود		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	
	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	ریال	سهام	مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
۶۱۵,۹۹۹,۷۳۰	۶۵۹,۹۹۹,۷۰۰	-	۶۵۹,۹۹۹,۷۰۰	۴۵۰	۱,۴۶۶,۶۶۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری صبا تامین					
۴,۸۸۰	۳,۹۶۰	-	۳,۹۶۰	۳۶۰	۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان					
۱۴,۵۰۰	۱۹,۲۰۰	-	۱۹,۲۰۰	۴۰۰	۵۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین					
۶,۰۷۹,۷۶۹	۱۴,۷۶۲,۷۱۸	-	۱۴,۷۶۲,۷۱۸	-	-	-	شرکت های سرمایه گذاری زیر مجموعه سهام عدالت					
۲,۰۰۰,۹۳,۸۱۷	۸۳۳,۴۵۹,۰۰۰	-	۸۳۳,۴۵۹,۰۰۰	۲۰۰	۴,۱۱۷,۲۹۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز					
-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	مهرمام مین					
-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	صنایع غذایی رضوی					
۳۶۴,۸۱۲,۵۸۴	۴۶۴,۳۶۵,۸۹۰	-	۴۶۴,۳۶۵,۸۹۰	-	-	-	بانک کارآفرین					
۱,۱۸۷,۰۷۵,۳۷۰	۳,۱۳۷,۶۴۰,۴۱۸	-	۳,۱۳۷,۶۴۰,۴۱۸	-	-	-						

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میاندوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

بسیان به ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
	۲۵۶,۵۳۳,۷۷۳,۹۸۸	۲,۷۷۶,۲۶۵,۵۳۶,۵۹۴	۲۰-۱
	۴۲۰,۶۷۴,۱۱,۲۱۸	۱,۰۲۷,۳۸۹,۹۳۴,۳۷۹	۲۰-۲
	۳۹۸,۶۰۱,۱۸۵,۲۰۶	۳,۸۱۳,۶۵۵,۴۸۰,۸۷۳	

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

بسیان به ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود موثر	نرخ سود اسمی	سود	خالص سود اوراق
	۳۰,۱۴۹,۰۳۳,۰۵۳	۱۹۰,۹۱۴,۲۷۶,۸۵۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۳۷	۱۹		
	۱۱۷,۹۷۰,۶۶۱,۰۱۰	۶۹۸,۳۰۴,۱۳۰,۱۷۳	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۳۷	۱۹		
	۵۶,۸۳۰,۱۰۱,۶۵۸		-		-		
	۵۶,۷۷۵,۲۵۳,۶۲۸	۱۵۲,۷۳۲,۰۵۸,۲۵۴	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۳۷	۱۹		

اوراق اجاره

صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۳۲
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۳۲
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	-	-	-
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۳۲

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۶۲-شخ ۱۲۹-۵۰۳۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۱۸۰-شخ ۲۴-۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۳۲	۳۲
مرابحه پارس میکائیل ۶۰۷۰۸-۶۰۷۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۱۱۰-شخ ۴۰-۴۰۴۰۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۸	۳۲
مرابحه عام دولت ۲۲۲-شخ ۴۳۱-۷۰۴۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۳۲	۳۲
مرابحه داروسازی شهید قاضی ۹۱۷-۷۰۹۱۷	۱۴۰۷/۰۹/۱۷	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۱۲۴-۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۴۰-۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰/۵	۳۲
مرابحه عام دولت ۱۶۶-شخ ۴۱۹-۵۰۴۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۳۲	۳۲
انتخاب تهرمز-۲۵۵۲-۶۰۳۱۸	-	-	-
مرابحه سن و توسعه کیش ۷۳۴-۱۴۰۵۰۷۳۴	۱۴۰۵/۰۷/۳۴	۱۸	۳۲
مرابحه عام دولت ۳۲۲-شخ ۷۳۵-۷۰۷۳۵	۱۴۰۷/۰۷/۳۵	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۲۵۴-شخ ۹۱۱-۷۰۹۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۳۳۴-شخ ۸۰۸-۷۰۸۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۳۲	۳۲
مرابحه عام دولت ۳۳۵-شخ ۹۱۵-۶۰۹۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۳۲	۳۲

۲۵۶,۵۳۳,۷۷۳,۹۸۸	۲,۷۷۶,۲۶۵,۵۳۶,۵۹۴
-----------------	-------------------

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			سود	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	متعدد	متعدد	
۷۵,۶۷۸,۷۸۵	۲۲۱,۰۱۱,۰۹۷	-	۲۲۱,۰۱۱,۰۹۷	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک دی
۷,۲۸۹,۳۴۵,۴۳۲	۳۷۰,۰۲۵,۵۷۴,۷۳۴	(۵۱۱,۵۰۸,۰۹۸)	۳۷۰,۵۳۷,۰۸۲,۸۳۲	متعدد		سود سپرده بلند مدت بانک دی
۸,۲۳۹,۳۱۶	۷۷۱,۹۴۵	-	۷۷۱,۹۴۵	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۹۲۱,۸۳۱,۰۷۸	۳,۵۱۷,۱۴۵,۷۵۰	-	۳,۵۱۷,۱۴۵,۷۵۰	متعدد		سود سپرده بلندمدت بانک پاسارگاد
۱۲۲,۳۰۷	۳,۲۵۹,۷۶۶	-	۳,۲۵۹,۷۶۶	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
-	۱۴۹,۰۳۰,۴۳۵,۳۱۱	(۳۱,۵۹۸,۱۰۰)	۱۴۹,۰۶۲,۰۳۳,۴۱۱	متعدد		سود سپرده بلندمدت بانک ملت
۵۱۰,۵۶۱	۵,۰۶۶,۶۶۱	-	۵,۰۶۶,۶۶۱	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت
۲۰,۸۶۷	۴,۷۹۴	-	۴,۷۹۴	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک شهر
-	۳۵۹,۵۸۹	-	۳۵۹,۵۸۹	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک کارآفرین
-	۱۷۰,۳۶۳,۹۷۹,۸۶۸	(۴۴۵,۸۸۳,۰۲۵)	۱۷۰,۸۰۹,۸۶۲,۸۹۳	متعدد		سود سپرده بلندمدت بانک صادرات
-	۱۷۱,۰۴۶	-	۱۷۱,۰۴۶	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۱,۵۳۰	-	-	-	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۳۳,۷۴۲,۹۶۳,۰۲۱	۳۵۴,۱۶۳,۷۰۷,۳۸۷	(۴۸۶,۳۶۱,۰۱۹)	۳۵۴,۶۵۰,۰۶۸,۴۰۶	متعدد		سود سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۷,۴۵۷,۳۱۵	۴۹,۶۸۹,۹۷۱	-	۴۹,۶۸۹,۹۷۱	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۲۱,۲۴۱,۱۰۶	۸,۷۶۶,۳۶۰	-	۸,۷۶۶,۳۶۰	متعدد		سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۴۲,۰۶۷,۴۱۱,۲۱۸	۱,۰۴۷,۳۸۹,۹۴۴,۲۷۹	(۱,۴۷۵,۳۵۰,۲۴۲)	۱,۰۴۸,۸۶۵,۲۹۴,۵۲۱			

صندوق سرمایه گذاری گنجینه نیکم آوید
دادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی ماندودره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها
 سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تزیین شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپردههای بانکی است که در سالهای عملی بندها داشته ای ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰
درآمد حاصل تزیین سود سپرده بانکی	۳۳۵,۹۳۳,۱۹۰
درآمد حاصل تزیین سود سهام	۱۹۰,۳۷۶,۴۷۰
درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۵۶,۵۱۳,۷۱۹
	۹۹۲,۸۲۳,۳۷۹

جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار ۱-۲۱

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ سود ناشر	دوره نگهداری	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام و رتبه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۸.۵٪	۱۹	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۳۶,۳۲۴,۷۷۶,۶۸۶	۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴-۵-۵-۹	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۵٪	۱۹	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۸۷,۳۷۶,۴۷۰,۰۵۵	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی کشوری (مسدود ۸۱۷)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۵٪	۲۲	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۳۴,۳۵۶,۵۶۰,۴۲۵	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	پارس مگا کیش	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۹.۰٪	۲۲	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۳۲,۰۸۲,۷۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	دروغزوی شهید قاضی (دفا ۰۷)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۵٪	۱۸	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۳۳,۳۹۸,۸۵۷,۱۳۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	کیش ۵	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۵٪	۱۹	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۷۶,۳۳۳,۵۵۷,۵۸۴	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	سکو اجاره (مسدود ۵-۲)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۶.۸٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۳,۶۹۲,۱۲۵,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۹.۰٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۱,۷۶۷,۶۶۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	-	صندوق امین ملت
۳۷.۵٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۴۴,۴۹۲,۹۲۰,۸۶۴	۱,۰۷۹,۳۳۷,۰۰۰	۱,۰۷۹,۳۳۷	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	-	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۳٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۵۱,۳۷۸,۶۷۶,۴۷۲	۲,۰۷۶,۸۸۸,۰۰۰	۲,۰۷۶,۸۸۸	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	-	سازمان تامین اجتماعی
۳۷.۵٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۵۱,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۲,۸۶۲,۰۰۰	۲,۶۸۲,۸۶۲	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	-	شرکت تامین سرمایه امین
۳۷.۵٪	۲۳	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۶۷,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۳	-	شرکت تامین سرمایه امین
۳۸.۷٪	-	از ۱۴۰۴/۹/۳۰ الی ۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۷,۷۸۲,۱۴,۱۴۰	۵۰۹,۵۷۴,۳۳۴,۸۰۴	۲۸۲,۱۶۷,۴۴۴	اختلاف قیمت خرید ۲۲۴۶-۲۱۸-۶۰	-	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان
			۱,۵۶۱,۲۱۱,۷۹۵,۳۵۷					

۲۲- هزینه های کارمزد از کان هزینه های کارمزد از کان به شرح زیر می باشد:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
مدیر صندوق	۳۹,۵۶۶,۲۸۲,۲۳۳
متولی صندوق	۹۸۷,۰۵۵,۶۱۳
حسابرس	۱,۳۵۲,۷۹۱,۹۹۳
بازارگردان	۱۹,۵۰۳,۶۵,۹۴۱
	۱۰,۴۵۲,۷۱۹,۸۴۲
	۶۱,۴۰۹,۱۹۵,۵۶۹

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۴,۵۹۷,۵۹۶,۳۹۷	۹,۴۵۷,۰۳۲,۸۸۵	هزینه نرم افزار
۳۸۳,۳۳۳,۱۵۷	۳۹۴,۶۰۳,۰۰۶	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۹,۲۰۳,۶۶۲	۷۹,۷۹۰,۶۸۶	هزینه خدمات بانکی
۱۶,۲۷۸,۶۸۱	۴۸,۰۲۴,۲۲۱	هزینه برگزاری مجامع
۹۰,۲۲۶,۷۶۴	۱۰۱,۲۸۷,۶۲۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۳۱,۲۴۹,۹۹۸	۵۰۲,۷۹۳,۲۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	-	سایر هزینه ها
۵,۱۳۷,۸۸۸,۶۵۹	۱۰,۵۸۳,۵۳۱,۶۹۸	

۲۴- هزینه مالی

هزینه مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است :

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۵,۲۰۵,۷۷۵	۲۴-۱

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری

۲۴-۱- اعتبار مذکور از کارگزاری امین آوید دریافت شده است و میانگین نرخ استفاده از تسهیلات ۲۷ درصد بوده است .

۲۵- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۸,۲۰۳,۶۰۸,۲۰۳,۱۹۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۸,۵۵۷,۲۷۹,۸۶۵)	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۸,۵۵۷,۲۷۹,۸۶۵)	۱۸,۲۰۳,۶۰۸,۲۰۳,۱۹۶	

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۱٪	۱۰.۰۰۰	ممتاز	۱۰.۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۷۳٪	۴.۰۰۰.۹۳۶	عادی	۴.۰۰۰.۹۳۶	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۶۷٪	۹۹۰.۰۰۰	ممتاز	۹۹۰.۰۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۷۷٪	۱.۱۳۱.۳۰۰	عادی	۷.۹۴۷.۱۵۳	عادی	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۱۰.۰۰۰	عادی	۱۰.۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	عاطفه خندانادی شیر کوهی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰.۰۰۰	عادی	۱۰.۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	مجید جعفری جهانگیر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱۰.۰۰۰	عادی	۱۰.۰۰۰	عادی	وابسته به مدیر	اعظم بیگ بشرویه	مدیر سرمایه گذاری

مبالغ به ریال

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۶۷,۶۲۸	طی دوره	۱,۳۳۵,۵۸۳,۸۲۶	کارمزد خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۴۷,۹۱۸,۵۹۵,۳۸۸)	طی دوره	۱۵,۲۰۵,۷۷۵	هزینه مالی	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۴۴۶,۲۲۶,۰۵۴)	طی دوره	۳۹,۵۶۶,۲۸۲,۰۲۲	کارمزد مدیر	متولی	مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه
(۱,۳۵۲,۷۹۲,۰۲۳)	طی دوره	۹۸۷,۰۵۵,۶۱۳	کارمزد متولی	حسابریس	موسسه حسابریس و خدمات مالی فاطر
(۳۱,۲۸۰,۳۳۱,۵۸۰)	طی دوره	۱,۳۵۲,۷۹۱,۹۹۳	حق الزحمه حسابریس	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	شرکت تامین سرمایه امین
-	طی دوره	۱۹,۵۰۳,۰۶۵,۹۴۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	
	طی دوره	۱,۵۶۱,۳۱۱,۷۹۵,۳۵۷	خرید و نگهداری اوراق بهادار		

۲۸-۱- جزئیات خرید و نگهداری اوراق و مبالغ ترجیحی شناسایی شده اوراق بهادار شرکتی از اشخاص وابسته به شرح یادداشت ۱-۲۱ می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۳۰- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

۳۰-۱- هر چند تعهدات 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 سرمایه گذاری 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 فرآوری صندوق را میپذیرند. در سایر بندهای این بخش، برخی از ریسکهای سرمایه گذاری در صندوق برشمرده شده اند.

۳۰-۲- ریسک کاهش ارزش داراییهای صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت 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.

۳۰-۳- 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 آن ها 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.

۳۰-۴- 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، وثائق 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 وثائق 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.

۳۰-۵- 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.

۳۰-۶- ریسک نقدشوندگی: پذیرش واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازارگردان صندوق پذیرفته است، خریدوفروش واحدهای سرمایه گذاری صندوق یا 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 نقد کردن 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 تخلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمیتوانند واحدهای سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.