



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

مدیر محترم صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره سه ماهه مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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: اجزای تشکیل دهنده صورت مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	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 ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۷۱۷,۹۴۶,۱۲۸,۰۷۳	۱,۰۵۷,۷۱۵,۴۵۹,۶۶۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۹۳,۰۱۲,۸۶۷,۴۹۰	۷۳۰,۴۲۵,۲۷۴,۴۲۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۲,۱۱۶,۱۹۱,۵۴۸,۲۷۷	۱۷,۳۵۹,۷۷۵,۲۲۹,۲۷۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۳,۰۶۸,۹۵۴,۸۲۲,۹۵۵	۲۴,۸۳۱,۷۳۶,۲۸۳,۰۷۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷۲,۰۶۹,۸۰۰,۸۴۷	۶۴۸,۲۶۷,۱۸۷,۱۷۲	۹	حساب های دریافتنی
۱,۱۶۴,۲۸۵,۷۲۸	۲,۰۵۴,۰۹۰,۵۹۸	۱۰	سایر دارایی ها
۳,۱۸۷,۰۰۰	۱,۹۲۷,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱,۶۷۳	۶۳,۷۳۱,۴۶۱	۱۲	جاری کارگزاران
۳۶,۶۶۹,۳۴۲,۶۴۲,۰۴۳	۴۴,۶۳۰,۰۳۹,۱۸۲,۶۶۴		جمع دارایی ها
۹۶,۶۷۳,۷۹۸,۶۹۱	۱۶۰,۴۰۴,۸۵۸,۵۲۳	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۷۲,۶۹۸,۵۰۰,۸۷۹	۳۲۳,۳۱۸,۰۵۷,۰۵۱	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۷۰,۲۸۱,۴۲۱,۸۸۴	۴۸۴,۶۳۲,۰۳۷,۸۸۸		جمع بدهی ها
۳۶,۳۹۹,۰۶۱,۲۲۰,۱۵۹	۴۴,۱۴۵,۴۰۷,۱۴۴,۷۷۶	۱۶	خالص دارایی ها
۳۶,۳۹۹	۳۹,۴۱۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

صورت سود و زیان

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۷	۱۴,۵۸۳,۹۷۶,۷۰۸	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹
۱۸	۶۲,۶۴۱,۸۱۳,۰۷۳	۴۸,۶۹۷,۵۰۸,۴۵۹
۱۹	۳۳,۱۰۹,۴۷۹,۰۲۷	۱۹,۷۳۰
۲۰	۳,۲۰۶,۴۳۸,۵۴۳,۵۰۳	۲۷۵,۳۰۳,۵۶۰,۱۴۲
۲۱	۲,۱۹۹,۱۶۰,۳۵۸	۵۳۶,۳۱۹,۶۶۰
	۳,۳۱۸,۹۷۲,۹۷۱,۶۶۹	۳۲۷,۵۴۹,۷۱۷,۸۷۰
۲۲	(۶۵,۳۷۷,۷۰۹,۷۸۱)	(۷,۳۵۷,۰۵۴,۳۲۹)
۲۳	(۷,۲۴۹,۲۵۹,۲۷۷)	(۱,۷۸۹,۹۲۵,۵۰۰)
۲۴	-	(۱۵,۲۰۵,۷۷۵)
	(۷۲,۶۲۶,۹۶۹,۰۵۸)	(۹,۱۶۳,۱۸۵,۶۰۴)
	۳,۲۴۶,۳۴۶,۰۰۲,۶۱۱	۳۱۸,۳۸۷,۵۳۲,۲۶۶
	۷,۹۴٪	۷,۳۶٪
	۷,۳۶٪	۶,۷۰٪

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 هزینه مالی
جمع هزینه ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
 بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۹,۰۶۱,۳۲۰,۱۵۹	۲,۰۳۵,۱۹۷,۲۳۷,۸۶۴
۱۱۹,۹۸۸,۷۹۸	۱,۱۹۹,۸۸۷,۹۸۰,۰۰۰	۱۷۹,۷۰۷,۴۴۰,۰۰۰
-	-	-
-	۳,۲۴۶,۳۴۶,۰۰۲,۶۱۱	۳۱۸,۳۸۷,۵۳۲,۲۶۶
-	۳,۳۰۰,۱۱۱,۹۴۲,۰۰۶	۳۲۰,۲۹۲,۵۷۰,۳۱۲
۱,۱۱۹,۹۸۸,۷۹۸	۴۴,۱۴۵,۴۰۷,۱۴۴,۷۷۶	۲,۸۵۳,۵۸۴,۷۸۰,۴۴۲
	۱۶۵,۲۶۸,۴۶۱	

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) و خودتان محاسبه کنید
 (سپاهی عام)
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳
 خالص دارایی های پایان دوره

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

گنجینه یکم آوید
 صندوق سرمایه گذاری
 شماره ثبت: ۱۴۰۱۲

یادداشت
 شرکت مشاور سرمایه گذاری
 اوراق بهادار پانداش
 عضو هیئت مدیره و مدیر عامل
 عضو هیئت مدیره و مدیر عامل
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 به شماره ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای www.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
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 ستان تهران - دانشگاه تهران-خیابان بزرگمهر-کوچه اسکو-پلاک ۱۴-طبقه سوم-واحد جنوبی

بازارگردان صندوق

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 بازارگردان 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

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

خالص ارزش فروش اوراق 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 آخرین معامله اوراق مشارکت را تا ده درصد تعدیل کند.

۴-۱-۳ - 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.

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 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.

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 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۵۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۶۸۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۸۶۰ 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
کارمزد بازارگردان	سالانه دو در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد	کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تصویب مجمع و معادل ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان 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 گنجدینه یکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۷۲۰,۳۵۴,۱۵۰	۰.۰۹	۷۶,۲۴۱,۶۹۵,۹۸۸	۴۴,۸۷۴,۷۲۵,۹۸۰	۰.۱۰	۸۰,۸۳۰,۲۰۰,۹۸۸	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۰۲,۸۹۰,۴۵۸,۹۵۰	۰.۲۸	۱۱۱,۷۰۸,۴۴۱,۵۶۵	۱۵۸,۰۲۶,۰۳۹,۱۳۰	۰.۳۵	۱۱۱,۷۰۸,۴۴۱,۵۶۵	فلزات اساسی
۲۱۴,۰۷۴,۸۵۹,۱۴۴	۰.۵۸	۲۰۳,۹۰۱,۲۷۹,۶۵۲	۲۶۵,۸۸۲,۹۸۶,۵۵۰	۰.۶۰	۲۰۳,۹۰۱,۲۷۹,۶۵۲	محصولات شیمیایی
۵,۳۴۸,۳۴۶,۱۷۹	۰.۰۱	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	۷,۴۱۳,۴۵۷,۵۶۰	۰.۰۲	۴,۶۹۲,۷۶۶,۶۷۳	سرمایه گذاریها
۹۷,۴۳۲,۰۶۲,۱۵۸	۰.۲۷	۱۰۹,۸۱۱,۵۱۶,۰۰۶	۱۴۷,۹۸۹,۵۹۲,۶۹۰	۰.۳۳	۱۰۹,۸۱۱,۵۱۶,۰۰۶	بانکها و موسسات اعتباری
۵۵,۵۱۷,۸۲۷	۰.۰۰	۵۳,۴۷۲,۹۵۴	۲,۰۳۵	۰.۰۰	۱,۷۷۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۱۵,۲۰۶,۸۱۳,۷۰۰	۰.۳۱	۱۳۸,۴۶۵,۸۱۷,۸۳۲	۱۹۵,۳۹۴,۳۹۳,۷۰۱	۰.۴۴	۱۳۸,۴۶۵,۸۱۷,۸۳۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۳,۶۷۸,۳۳۳,۴۲۸	۰.۰۹	۵۰,۴۷۳,۲۸۹,۸۹۷	۵۶,۶۵۷,۷۱۴,۰۳۴	۰.۱۳	۵۰,۴۷۳,۲۸۹,۸۹۷	مواد و محصولات دارویی
۳,۹۶۲,۹۶۷,۶۱۷	۰.۰۱	۴,۲۶۸,۲۵۵,۵۰۹	-	۰.۰۰	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۴,۶۳۶,۷۷۸,۴۸۰	۰.۰۱	۴,۹۵۱,۵۷۲,۹۴۶	-	۰.۰۰	-	لاستیک و پلاستیک
۱۰۸,۹۳۹,۶۳۶,۴۴۰	۰.۳۰٪	۹۱,۰۳۲,۸۹۸,۷۰۱	۱۸۱,۴۷۶,۵۵۷,۹۸۱	۰.۴۱	۱۴۱,۰۱۴,۹۸۴,۹۹۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷۱۷,۹۴۶,۱۲۸,۰۷۳	۲.۰۵	۷۹۵,۶۰۱,۰۰۷,۷۲۳	۱,۰۵۷,۷۱۵,۴۵۹,۶۶۱	۲.۳۷	۸۴۰,۸۹۸,۲۹۹,۳۷۹	

(مبالغ به ریال)

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	
۷۰,۷۱۳,۸۲۶,۴۵۸	۰.۰۰	۲۹,۸۰۵,۷۲۴,۰۰۰	.	۰.۰۰	.	صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۱۴۰,۱۵۸,۱۱۵,۶۹۱	۰.۰۰	۷۱,۹۵۱,۴۰۹,۳۷۱	.	۰.۰۰	.	صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا
۱۲۴,۴۰۷,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱۱۹,۰۵۶,۶۰۳,۲۵۵	۲۳۴,۲۱۵,۱۰۳,۴۰۶	۰.۵۳	۱۷۴,۱۹۶,۶۴۰,۱۲۰	صندوق مشترک امین آوید
۲۹,۶۳۱,۸۱۹,۷۰۱	۰.۰۰	۲۹,۶۱۳,۳۱۰,۴۷۵	۵۰,۱۰۵,۴۵۱,۷۹۲	۰.۱۱	۲۹,۶۱۳,۳۱۰,۴۷۵	صندوق پالایشی یکم-سهام
۶۱,۵۵۱,۳۰۵,۶۴۰	۰.۰۰	۶۹,۶۳۵,۹۸۲,۵۸۵	۶۹,۲۹۸,۶۴۵,۶۸۰	۰.۱۶	۶۹,۶۳۵,۹۸۲,۵۸۵	صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب
۱۶۶,۵۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۰.۴۶	۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳	۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش
.	۰.۰۰	.	۱۳۴,۹۳۷,۶۹۹,۶۸۶	۰.۳۱	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۶	صندوق سرمایه گذاری طلای نور امین
.	۰.۰۰	.	۶۳,۰۳۴,۰۳۰,۰۱۰	۰.۱۴	۶۹,۹۹۹,۹۸۴,۷۰۱	صندوق س.کالای زمرد بیدار
.	۰.۰۰	.	۳۴,۰۰۸,۳۴۳,۸۵۱	۰.۰۸	۳۹,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۴	صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی
۵۹۳,۰۱۲,۸۶۷,۴۹۰	۰.۵۱	۴۲۰,۱۸۲,۰۲۹,۶۸۶	۷۳۰,۴۲۵,۲۷۴,۴۲۵	۱.۱۳	۶۳۳,۵۶۴,۹۱۱,۱۷۱	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
سپرده های بانکی	۷-۱	۱۷,۳۵۹,۷۷۵,۲۲۹,۲۷۶	۳۸.۹۰	۱۲,۱۱۶,۱۹۱,۵۴۸,۲۷۷	۳۳.۰۴	

۷-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بانک دی	بلندمدت	متعدد	۳,۶۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۱۰	۲,۹۳۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰۱	
بانک ملت	بلند مدت	متعدد	-	۰.۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۷	
بانک گردشگری	بلندمدت	متعدد	۶,۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۸۳	۵,۱۹۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۶	
بانک دی	کوتاه مدت	متعدد	۶۲۲,۳۲۹,۲۸۲	۰.۰۰	۷۸,۱۳۹,۱۷۸	۰.۰۰	
بانک پاسارگاد	بلند مدت	متعدد	-	۰.۰۰	۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۲	
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متعدد	۷۲۶,۷۰۸,۹۱۹	۰.۰۰	۳۷,۵۸۴,۱۳۷	۰.۰۰	
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	۴۷,۱۹۶,۷۸۳	۰.۰۰	۸,۷۵۰,۱۱۱,۳۴۱	۰.۰۲	
بانک گردشگری	کوتاه مدت	متعدد	۶,۴۴۰,۴۱۶,۰۸۶	۰.۰۱	۹,۴۹۶,۱۴۶,۳۴۵	۰.۰۳	
بانک ملت	کوتاه مدت	متعدد	۵۸,۵۴۵,۱۸۰	۰.۰۰	۱,۵۴۴,۲۵۳	۰.۰۰	
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	متعدد	۱۶,۰۲۲,۵۲۴	۰.۰۰	۱۷,۲۰۵,۵۱۶	۰.۰۰	
بانک سپه	کوتاه مدت	متعدد	۹,۶۸۳,۷۲۳	۰.۰۰	۱۰,۱۹۱,۸۴۹	۰.۰۰	
بانک صادرات	کوتاه مدت	متعدد	۵۴۲,۳۹۵,۶۵۵	۰.۰۰	۱۱,۹۰۰,۶۲۵,۶۵۸	۰.۰۳	
بانک صادرات	بلندمدت	متعدد	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۰	
بانک پارسیان	کوتاه مدت	متعدد	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	متعدد	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۴	-	۰.۰۰	
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متعدد	۷۴,۸۲۵,۴۱۶	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
بانک شهر	بلندمدت	متعدد	۵,۷۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۹۷	-	۰.۰۰	
بانک شهر	کوتاه مدت	متعدد	۳۷,۱۰۵,۷۰۸	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
			۱۷,۳۵۹,۷۷۵,۲۲۹,۲۷۶	۳۸.۹۰	۱۲,۱۱۶,۱۹۱,۵۴۸,۲۷۷	۳۳.۰۴	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آید
 یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

پایداشت	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	(مبالغ به ریال)
۸-۱	۱۵,۳۳۹,۷۷۴,۶۲۱,۱۶۰	۱۳,۵۱۰,۸۸۷,۱۵۵,۰۱۴	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۸-۲	۸,۹۳۳,۵۵۳,۵۵۵,۱۱۹	۱۰,۰۱۸,۹۸۱,۰۰۶,۹۲۷	اوراق اجاره
۸-۲-۱	۵۲۸,۴۰۷,۰۷۵,۹۹۲	۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴	اوراق تنمی تامین مالی
	۲۴,۸۳۱,۷۲۶,۸۳۰,۷۶۱	۲۳,۰۶۸,۹۵۳,۸۳۲,۹۵۵	

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

(مبالغ به ریال)

تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	نرخ سود موثر	بهای تمام شده	سود منتقله	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	تاریخ سررسید
۱۴۰۵/۱/۲۱	۰٪	۰٪	۴۴۳,۴۸۱,۴۲۷,۸۶۰	-	۴۴۳,۴۸۱,۴۲۷,۸۶۰	۱.۰٪	۴۰۸,۶۴۲,۶۳۹,۶۷۸	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱
۱۴۰۵/۱/۲۴	۲۳٪	۰٪	۵۵۹,۶۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۷۷,۶۲۳,۸۳۴	۵۸۲,۲۷۳,۱۲۳,۸۳۴	۱.۳٪	۵۹۱,۵۴۷,۲۶۳,۷۱۸	مراجعه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۳-۵۱۱۲۴
۱۴۰۵/۳/۲۹	۲۳٪	۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۲۱۹,۰۰۲,۶۲۸,۲۰۳	مراجعه عام دولت ۱۶۲-شخ ۰۳-۵۰۳۳۹
۱۴۰۵/۴/۱۹	۲۳٪	۰٪	۳۵۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۳۱	۳۶,۰۲۲,۷۰۳,۲۱۷	۳۸۷,۶۳۶,۴۰۹,۳۴۸	۰.۹٪	۳۵۴,۶۱۶,۴۴۸,۳۶۱	مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۳-۵۰۴۱۹
۱۴۰۷/۰۲/۲۱	۳۷.۵٪	۳۷.۵٪	۱۷۴,۵۱۵,۹۸۶,۳۰۶	۱۹,۶۲۶,۰۷۷,۲۰۳	۱۹۴,۱۴۲,۰۶۳,۵۰۹	۰.۴٪	۱۷۸,۹۰۶,۱۰۰,۷۲۵	مراجعه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۳-۷۰۴۴۱
۱۴۰۷/۰۹/۱۷	۳۳٪	۳۳٪	۹۹۹,۴۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۶,۳۳۵,۶۸۰	۱,۰۰۷,۸۴۲,۵۸۵,۶۸۰	۳.۲٪	۱,۰۰۶,۶۲۳,۲۴۰,۹۲۳	مراجعه داروسازی شهید قاضی ۰۹۱۷-۷۰۴۴۱
۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۳۹٪	۳۹٪	۸۹۲,۱۷۶,۳۶۰,۳۲۷	۶۲,۳۵۹,۹۸۳,۷۴۳	۹۵۴,۵۳۶,۳۴۴,۰۷۰	۲.۱٪	۸۸۰,۱۱۴,۵۱۹,۸۲۹	مراجعه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۳-۷۰۷۲۵
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۳۳.۰٪	۳۷.۵٪	۱,۳۳۸,۶۲۱,۱۷۳,۷۸۰	۶۴,۱۹۱,۳۳۵,۸۷۳	۱,۳۹۲,۸۱۲,۴۹۹,۶۵۳	۲.۹٪	۱,۳۴۷,۸۷۶,۴۰۴,۸۴۰	مراجعه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۳-۶۰۹۱۵
۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۳۳٪	۳۷.۵٪	۲,۲۱۲,۸۳۶,۰۲۹,۸۸۲	۱۳۴,۶۷۶,۵۶۳,۳۷۱	۲,۳۴۷,۵۱۲,۵۹۳,۲۵۳	۵.۳٪	۲,۳۴۴,۸۸۹,۳۳۱,۶۶۸	مراجعه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۳-۷۰۸۰۸
۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۳۹.۹٪	۳۹.۹٪	۱,۷۳۸,۸۲۶,۴۴۲,۸۴۱	۲۰۰,۸۲۹,۱۶۶,۰۴۶	۱,۹۳۹,۶۵۵,۶۲۸,۸۸۷	۴.۳٪	۱,۷۸۰,۵۷۶,۱۷۱,۱۷۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-شخ ۰۳-۷۰۴۴۰
۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۳۸.۳٪	۳۸.۳٪	۲,۱۹۶,۱۳۷,۷۷۵,۷۴۰	۳۰,۵۹۸,۳۹۱,۲۰۸	۲,۲۲۶,۷۳۶,۱۶۶,۹۴۸	۵.۰٪	۲,۴۵۳,۰۴۱,۶۳۶,۵۸۴	مراجعه عام دولت ۲۵۴-شخ ۰۳-۷۰۹۱۱
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۳۸.۵٪	۳۸.۵٪	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۰۲,۳۵۶,۳۱۸	۸۲۶,۴۶۷,۳۵۶,۳۱۸	۱.۹٪	۸۲۴,۸۹۴,۱۱۶,۳۸۵	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰.۵٪	۰٪	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۲۷,۳۳۳,۸۰۰	۲,۱۰۴,۶۳۹,۸۳۳,۸۰۰	۴.۷٪	-	صکوک مراجعه دارو ۱۰۱-بدون ضمان
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	۰٪	۹۹۹,۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۶۲,۳۳۸,۸۰۰	۱,۰۳۲,۰۱۸,۵۷۸,۸۰۰	۲.۳٪	-	صکوک مراجعه دایور ۹۲-۳ ماهه ۲۳٪
-	-	۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴-۴۰۸۰۴-۱۳۹
-	۲۳٪	۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۱۸۰
-	-	۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۱۱۰
			۱۴,۵۹۵,۳۱۴,۴۲۲,۶۷۷	۷۴۴,۴۰۰,۱۹۹,۱۹۳	۱۵,۳۳۹,۷۷۴,۶۲۱,۱۶۰	۲۴.۳۷٪	۱۳,۵۱۰,۸۸۷,۱۵۵,۰۱۴	

۸-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	نرخ سود موثر	بهای تمام شده	سود منتقله	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	تاریخ سررسید
۱۴۰۶/۱/۲۲	۱۹٪	۳۸.۵٪	-	-	-	۰.۰٪	-	صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضمان
۱۴۰۸/۱/۱۶	۲۶٪	۳۹.۵٪	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۷۵,۳۳۹,۴۰۰	۲,۲۳۲,۶۸۷,۸۳۹,۴۰۰	۵.۲٪	۲,۰۱۴,۷۷۰,۲۲۱,۶۰۰	صکوک اجاره تاسیکو ۸۱۰-بدون ضمان
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳۸.۵٪	۵,۷۲۲,۳۷۳,۸۳۸,۷۵۲	۴۲۳,۱۷۸,۷۶۵,۸۰۷	۶,۱۴۵,۵۴۹,۶۰۴,۵۵۹	۱۳.۹٪	۵,۳۰۱,۰۳۸,۶۶۸,۷۳۹	اجاره تامین اجتماعی ۰۹-۱۴۰۵۰۵۰۹
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۳۸.۵٪	۲۹۹,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۱,۰۱۱,۱۶۰	۳۲۴,۹۲۰,۰۱۱,۱۶۰	۱.۲٪	۵۰۲,۱۱۰,۶۵۹,۳۵۸	مراجعه پارس میکا کیش ۰۸-۰۶۰۷۰۸
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۳۸.۵٪	-	-	-	۰.۰٪	۳,۱۱۹,۰۷۱,۱۵۷,۳۵۰	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضمان
			۸,۲۲۱,۰۱۹,۳۳۸,۷۵۲	۷۲۲,۵۳۵,۲۴۶,۳۶۷	۸,۹۴۳,۵۵۳,۵۵۵,۱۱۹	۲۰.۴٪	۱۰,۰۱۸,۹۸۱,۰۰۶,۹۲۷	

۸-۲-۱- سرمایه گذاری در اوراق تنمی تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	تعداد	تاریخ سررسید	قیمت کارشناسی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش قیمت تعدیل شده	درصد به کل دارایی ها
اوراق تنمی فولاد هرمزگان جنوب	۳۰۳,۰۰۳,۹۹۵	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۷۹۳	۵۰۰,۱۵۰,۳۳۹,۸۳۰	۵۲۸,۴۰۷,۰۷۵,۹۹۲	۱.۲۴	۵۰۰,۱۵۰,۳۳۹,۸۳۰	۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴	۱.۵

۸-۲-۲- اوراق بهاداری که در تاریخ صورت خالص داراییها تعدیل قیمت شده اند به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	ارزش نام	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	گروه	سود منتقله	خالص ارزش فروش	نام شرکت
مراجعه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۳-۷۰۷۲۵	۱,۰۷۹,۳۳۷	۸۱۰,۸۹۰	۲.۰۰	۸۲۷,۱۲۳	(۴۸۵,۳۸۲,۸۲۴)	۶۲,۳۵۹,۹۸۳,۷۴۳	۹۵۴,۵۳۶,۳۴۴,۰۷۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۳۳-شخ ۰۳-۷۰۴۴۱	۲۰,۹۰۰	۸۶۶,۸۸۰	(۳.۶۲)	۸۳۵,۴۵۹	(۹۴,۹۴۴,۶۹۴)	۱۹,۶۲۶,۰۷۷,۲۰۳	۱۹۴,۱۴۲,۰۶۳,۵۰۹	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۵۴-شخ ۰۳-۷۰۹۱۱	۳,۷۰۶,۸۸۸	۷۸۹,۶۸۰	۲.۸۰	۸۱۱,۷۵۶	(۱,۱۹۴,۷۹۹,۵۸۸)	۳۰,۵۹۸,۳۹۱,۲۰۸	۲,۲۲۶,۷۳۶,۱۶۶,۹۴۸	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۳۴-شخ ۰۳-۷۰۸۰۸	۲,۶۸۲,۸۶۲	۷۹۵,۳۰۰	۳.۷۷	۸۲۵,۳۵۳	(۱,۳۰۲,۸۸۴,۲۰۴)	۱۳۴,۶۷۶,۵۶۳,۳۷۱	۲,۳۴۷,۵۱۲,۵۹۳,۲۵۳	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۶۵-شخ ۰۳-۷۰۴۴۰	۳,۱۳۷,۵۰۰	۸۲۲,۹۶۰	(۱.۱۰)	۸۱۳,۹۸۸	(۹۴۶,۰۱۲,۱۵۹)	۲۰۰,۸۲۹,۱۶۶,۰۴۶	۱,۹۳۹,۶۵۵,۶۲۸,۸۸۷	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۳-۶۰۹۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۹۹۰	۲.۷۰	۸۷۸,۰۶۴	(۶۶۸,۴۲۶,۳۲۰)	۶۴,۱۹۱,۳۳۵,۸۷۳	۱,۲۹۲,۸۱۲,۴۹۹,۶۵۳	نگهداری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۰۹-۱۴۰۵۰۵۰۹	۶,۳۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹.۵۹)	۹۰۴,۰۹۰	(۳,۱۲۴,۱۱۱,۲۴۸)	۲۶۳,۱۷۸,۷۶۵,۸۰۷	۶,۳۰۵,۵۴۶,۰۴,۵۵۹	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۱۰,۵۸۷,۶۳۶,۷۹۸	۳۵,۲۹۳,۸۷۳,۲۲۵	(۲,۰۰۵,۳۷۳,۳۱۰)	۳۷,۲۹۹,۲۴۶,۵۳۵	۹-۱ سود سهام
۱۳۸,۵۷۸,۷۹۳,۲۳۴	۳۲۹,۳۷۳,۴۷۲,۲۱۸	(۲,۹۲۰,۳۳۹,۸۲۷)	۳۳۲,۲۹۳,۸۱۲,۰۴۵	۹-۲ سود سپرده بانکی
۲۲,۹۰۳,۳۷۰,۸۱۵	۲۸۳,۵۹۹,۸۴۱,۷۲۹	-	۲۸۳,۵۹۹,۸۴۱,۷۲۹	۹-۳ دریافتنی از مدیر
۱۷۲,۰۶۹,۸۰۰,۸۴۷	۶۴۸,۲۶۷,۱۸۷,۱۷۲	(۴,۹۲۵,۷۱۳,۱۳۷)	۶۵۳,۱۹۲,۹۰۰,۳۰۹	

۹-۱- سود سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
۲,۰۵۴,۰۰۳,۵۳۰	۲,۱۸۴,۳۹۴,۱۹۸	(۷,۴۸۰,۸۰۳)	۲,۱۹۱,۸۷۵,۰۰۰	داروسازی دانا
.	۶,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۹	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
.	۲۶,۶۴۶,۲۹۶,۹۱۸	(۱,۵۳۳,۰۷۴,۶۱۷)	۲۸,۱۷۹,۳۷۱,۵۳۵	فولاد هرمزگان جنوب
۸,۵۳۳,۶۳۳,۲۶۸	-	-	-	تامین سرمایه امین
۱۰,۵۸۷,۶۳۶,۷۹۸	۳۵,۲۹۳,۸۷۳,۲۲۵	(۲,۰۰۵,۳۷۳,۳۱۰)	۳۷,۲۹۹,۲۴۶,۵۳۵	

۹-۲- سود سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
۳۳,۵۱۷,۵۶۱,۲۱۸	۴۳,۵۷۷,۹۶۰,۰۴۷	(۸۰۹,۴۰۹,۰۱۶)	۴۴,۳۸۷,۳۶۹,۰۶۳	بانک دی
۸,۳۷۲,۱۵۳,۵۶۴	۱۴,۵۰۷,۹۲۲,۸۰۳	(۲۶۸,۴۳۸,۷۰۸)	۱۴,۷۷۶,۳۶۱,۵۱۱	بانک ملت
۵۶,۶۶۲,۰۳۱,۹۰۷	۸۴,۷۰۹,۹۲۹,۸۶۱	(۱,۰۵۸,۱۲۴,۵۱۸)	۸۵,۷۶۸,۰۵۴,۳۷۹	بانک گردشگری
۵,۸۸۶,۲۰۲,۷۳۷	۱۶۳,۴۱۹,۴۲۰,۶۳۱	(۶۵۴,۹۳۵,۲۳۶)	۱۶۴,۰۷۴,۳۵۵,۸۶۷	بانک شهر
-	۲۳,۱۵۸,۲۳۸,۸۷۶	(۱۲۹,۴۳۲,۳۴۹)	۲۳,۲۸۷,۶۷۱,۲۲۵	موسسه اعتباری ملل
۳۴,۱۴۰,۸۴۳,۸۰۸	-	-	-	بانک صادرات
۱۳۸,۵۷۸,۷۹۳,۲۳۴	۳۲۹,۳۷۳,۴۷۲,۲۱۸	(۲,۹۲۰,۳۳۹,۸۲۷)	۳۳۲,۲۹۳,۸۱۲,۰۴۵	

۹-۳- دریافتنی از مدیر

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 صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 مخارج مندرج در جدول زیر 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)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۱۳۶,۹۵۷)	۴۰۹,۸۶۳,۰۴۳
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۵۸,۸۸۵)	۱۴۹,۰۴۱,۱۱۵
۱,۱۶۴,۲۸۵,۷۲۸	-	(۳۳۲,۱۴۲,۸۰۴)	۸۳۲,۱۴۲,۹۲۴
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۹۵۶,۴۸۴)	۶۶۳,۰۴۳,۵۱۶
۱,۱۶۴,۲۸۵,۷۲۸	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۰,۱۹۵,۱۳۰)	۲,۰۵۴,۰۹۰,۵۹۸

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
 مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 مخارج رتبه بندی
 مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۹۲۷,۰۰۰	۳,۱۸۷,۰۰۰

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۱۳۶۶۴۰۰۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۱,۶۷۳	۶,۴۶۳,۸۸۶,۵۵۱,۵۹۵	(۶,۴۶۳,۸۲۲,۸۲۰,۱۳۴)	۶۳,۷۳۱,۴۶۱
۱,۶۷۳	۶,۴۶۳,۸۸۶,۵۵۱,۵۹۵	(۶,۴۶۳,۸۲۲,۸۲۰,۱۳۴)	۶۳,۷۳۱,۴۶۱

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۶۳,۱۹۳,۴۰۵,۵۰۶	۱۰۶,۸۵۲,۶۰۹,۲۶۷	مدیر
۷۹۱,۶۴۹,۹۴۹	۵۹۶,۰۵۴,۷۲۷	متولی
۱,۰۲۳,۰۰۰,۰۳۰	۵۱۹,۳۲۰,۵۳۶	حسابرس
۳۱,۶۶۵,۷۴۳,۲۰۶	۵۲,۴۳۶,۸۷۳,۹۹۳	بازارگردان
<u>۹۶,۶۷۳,۷۹۸,۶۹۱</u>	<u>۱۶۰,۴۰۴,۸۵۸,۵۲۳</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴	۱۴-۱
<u>۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴</u>	<u>۹۰۹,۱۲۲,۳۱۴</u>	

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب
مسدود

۱۴-۱ 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 صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ذخیره تصفیه	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۵,۷۵۳,۴۸۰
ذخیره آپونمان نرم افزار	۶,۳۳۰,۹۸۲,۶۸۷	۳,۵۴۴,۸۳۹,۷۱۵
پیش دریافت سوداواراق	۲۹۶,۲۰۹,۱۲۵,۲۱۹	۱۶۴,۵۴۸,۲۳۲,۵۱۴
پیش دریافت سود بانکی	۲,۹۶۵,۴۷۹,۴۵۶	-
واریزی نامشخص	۱۳,۶۰۲,۷۹۴,۵۱۹	-
۱۵-۱	۳۲۳,۳۱۸,۰۵۷,۰۵۱	۱۷۲,۶۹۸,۵۰۰,۸۷۹

۱۵-۱ واریزی نامشخص مربوط به اشتباه واریزی بانک ملت که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ اصلاح کرده است و واریزی نامشخص صفر شده است.

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱,۱۱۸,۹۸۸,۷۹۸	۴۴,۱۰۵,۹۹۱,۲۰۸,۴۵۳	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۶۲,۶۶۲,۱۵۸,۹۴۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۱۵,۹۳۶,۳۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۹,۰۶۱,۲۲۰
۱,۱۱۹,۹۸۸,۷۹۸	۴۴,۱۴۵,۴۰۷,۱۴۴,۷۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۹,۰۶۱,۲۲۰,۱۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

بادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۷-۱ سود ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۱,۰۸۴,۵۰۱,۸۶۴	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹
۱۷-۲ (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	(۵,۰۱۵,۱۲۳,۴۱۱)	۰
۱۷-۳ سود فروش اوراق مشارکت	۸,۵۱۴,۵۹۸,۲۵۵	۰
	۱۴,۵۸۳,۹۷۶,۷۰۸	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹

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

(مبالغ به ریال)

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۸۰	-
-	-	-	-	-	-	۴۸۹,۲۲۵,۲۷۶	-
-	-	-	-	-	-	۱,۸۵۵,۴۷۱,۷۵۵	-
-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۵۹۴,۹۶۸	-
۵۶۳,۰۰۰	۵,۰۷۴,۸۵۶,۵۷۰	(۴,۶۳۶,۷۷۸,۴۸۳)	(۱۳,۸۵۴,۱۹۳)	(۲۵,۲۷۴,۲۸۳)	۳۹۸,۸۴۹,۶۱۲	-	-
۳۰,۰۹۶	۶۴,۲۲۴,۸۶۴	(۵۵,۵۱۶,۰۳۲)	(۱۷۵,۳۲۱)	(۳۲۱,۱۳۳)	۸,۲۱۲,۳۷۸	-	-
۲۵۸,۰۰۰	۴,۴۲۴,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۹۶۲,۹۶۷,۶۱۶)	(۱۲,۰۷۹,۴۰۲)	(۲۲,۱۲۳,۴۹۹)	۴۲۷,۵۲۹,۴۸۳	-	-
۴,۵۸۸,۵۰۵	۱۳,۰۹۱,۰۰۴,۷۶۵	(۲,۸۴۱,۰۹۴,۳۷۴)	-	-	۱۰,۲۴۹,۹۱۰,۳۹۱	-	-
	۲۲,۶۵۴,۷۸۶,۱۹۹	(۱۱,۴۹۶,۳۵۶,۵۰۵)	(۲۶,۱۰۸,۹۱۵)	(۴۷,۸۱۸,۹۱۵)	۱۱,۰۸۴,۵۰۱,۸۶۴	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹	۳,۰۱۳,۳۰۹,۸۷۹

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۰۷۹,۸۵۰	۱۳۹,۷۰۱,۶۵۷,۳۷۰	(۱۴۰,۱۵۸,۱۱۵,۶۹۱)	(۱۶۷,۶۴۱,۵۴۱)	۰	(۶۲۴,۰۹۹,۸۶۲)	-	-
۱,۱۴۵,۰۰۰	۶۵,۸۹۹,۵۶۲,۳۱۴	(۷۰,۷۱۳,۸۲۶,۴۵۸)	(۷۹,۰۷۹,۴۰۵)	۰	(۴,۸۹۳,۳۴۳,۵۴۹)	-	-
۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۱۰,۲۴۰,۰۰۰	(۱۲۴,۴۰۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	۵۰۲,۳۲۰,۰۰۰	-	-
	۳۳۰,۵۱۱,۴۵۹,۶۸۴	(۳۳۵,۲۷۹,۸۴۲,۱۴۹)	(۲۴۶,۷۴۰,۹۴۶)	۰	(۵,۰۱۵,۱۲۳,۴۱۱)	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
.	۷,۴۳۷,۹۷۳,۲۵۵	.	(۲۰۷,۵۶۲,۰۲۶,۷۴۵)	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰
.	۱,۰۷۶,۶۲۵,۰۰۰	.	(۱,۹۷۸,۹۲۳,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰
.	۸,۵۱۴,۵۹۸,۲۵۵	-	(۲,۱۸۶,۴۸۵,۴۰۱,۷۴۵)	۲,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

مربحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ.۵۰۳۲۹

صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

پادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۸-۱	۲۸۲,۶۰۴,۰۹۲,۰۰۱	۱۵,۵۷۷,۷۳۵,۰۰۷
۱۸-۲	(۲۶۸,۷۷۸,۲۴۵,۸۹۹)	۲۳,۹۷۷,۲۰۵,۰۹۲
۱۸-۳	۳۸,۴۹۵,۶۵۰,۹۷۳	۹,۱۸۲,۴۶۷,۵۶۰
۱۸-۴	۹,۳۲۰,۵۱۴,۹۹۸	-
	۶۲,۶۴۱,۸۱۲,۰۷۳	۳۸,۶۹۷,۵۰۸,۴۵۹

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری گنجه بیکم آوید

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۵۶۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۷,۶۹۹,۴۶۶,۸۵۰)	(۳۰,۲۵۰,۰۰۰)	۳۱,۹۹۶,۰۳۳,۱۵۰	-
۲۰۹,۰۰۰	۱۷۴,۶۱۰,۳۳۱,۰۰۰	(۱۷۱,۷۴۴,۶۹۱,۰۱۷)	(۹۴,۹۴۶,۶۹۴)	۲,۷۷۱,۳۹۵,۳۸۹	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۴۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-
-	-	-	-	۴۵۰,۶۷۶,۵۲۴	-
۵۳۴,۴۶۴	۴۴۳,۷۳۳,۷۰۲,۰۸۰	(۴۰۸,۶۴۲,۶۳۹,۶۷۸)	(۳۴۱,۳۷۴,۳۱۹)	۳۴,۸۳۸,۷۸۸,۱۸۳	-
۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۱,۰۷۹,۳۳۷	۸۹۳,۶۶۱,۷۴۵,۱۵۱	(۸۷۷,۷۰۱,۹۵۳,۷۴۴)	(۲۸۵,۳۸۲,۸۲۴)	۱۴,۳۷۲,۴۰۶,۵۶۳	-
۳,۶۸۲,۸۶۲	۳,۳۱۴,۰۳۹,۹۱۴,۰۸۶	(۳,۱۷۷,۳۹۵,۹۲۳,۸۷۰)	(۱,۳۰۳,۸۸۴,۳۰۳)	۳۵,۴۴۰,۱۰۶,۰۱۳	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۴,۵۹۹,۰۴۲,۸۲۰)	(۶۶۸,۱۲۶,۲۴۴)	۲۴,۰۲۲,۱۴۰,۸۵۶	-
۳۵۵,۰۰۰	۳۵۱,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۰,۰۷۱,۸۳۵,۳۳۷)	(۱۹۱,۳۴۲,۶۹۱)	۱۱,۵۴۱,۸۷۰,۶۹۴	-
۳,۷۰۶,۸۸۸	۳,۱۹۷,۳۳۳,۵۷۵,۳۳۸	(۳,۳۷۷,۴۱۶,۵۹۲,۵۳۳)	(۱,۱۹۴,۷۹۹,۵۸۷)	(۸۱,۲۷۸,۸۱۶,۷۸۳)	-
۳,۱۳۷,۵۰۰	۱,۷۳۹,۷۹۲,۴۵۵,۰۰۰	(۱,۷۰۷,۳۱۸,۳۹۰,۵۵۷)	(۹۴۶,۰۱۲,۱۵۸)	۳۱,۵۳۸,۰۷۲,۳۸۵	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۶,۳۵۵,۰۰۰	۵,۷۴۵,۴۹۱,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۱۰۴,۸۴۸,۹۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۲۴,۱۱۱,۳۵۰)	(۳۴۴,۴۸۱,۰۸۲,۱۵۰)	(۷,۹۱۳,۵۵۰,۶۶۸)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	۱,۸۹۸,۴۰۵,۸۴۲
-	-	-	-	-	۱۱,۷۳۸,۴۴۰,۳۱۳
-	-	-	-	-	۱۴,۶۴۴,۵۸۹,۰۶۵
-	-	-	-	-	(۳,۸۰۶,۰۰۰,۰۱۹)
۲۳,۸۳۸,۷۴۶,۸۹۲,۶۴۵	۲۳,۰۸۵,۱۱۴,۲۰۷,۴۱۶	(۲۳,۴۱۳,۱۴۱,۱۲۸)	(۲۶۸,۷۷۸,۴۴۵,۸۹۹)	۲۳,۸۳۷,۳۵۰,۹۱۲	۲۳,۸۳۷,۳۵۰,۹۱۲

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

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
۱۱۵,۰۰۰	۵۰,۳۲۰,۹۶۰,۰۰۰	(۳۹,۶۳۱,۸۱۹,۷۰۱)	(۱۱۵,۵۰۸,۲۰۸)	۲۰,۴۷۳,۶۳۲,۰۹۱	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۵۴۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۳۳,۹۰۰,۰۰۰)	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶۱,۵۵۱,۳۰۵,۶۴۰)	(۱۵۹,۷۵۲,۳۲۰)	۷,۲۷۲,۴۴۰,۰۴۰	-
۱۴,۳۸۲,۸۵۸	۱۳۴,۳۳۷,۷۱۹,۶۸۶	(۱۴۴,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۴۲,۳۷۶,۳۲۰)	-
۲,۸۹۵,۰۷۶	۶۳,۱۰۹,۷۶۱,۷۲۴	(۶۹,۹۹۹,۹۸۴,۷۰۱)	(۷۵,۷۳۱,۷۱۶)	(۶,۹۶۵,۹۵۴,۶۹۳)	-
۱۷,۶۸۰,۰۰۰	۲۳۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۱۹۶,۶۴۰,۱۲۰)	(۵۳۹,۱۲۶,۵۱۲)	۶۰۰۰۱۸,۴۶۳,۳۸۸	-
۳,۳۹۵,۶۳۸	۴۴۰,۴۹۳,۲۰۲,۸۹۴	(۳۹,۹۹۹,۹۹۷,۲۸۴)	(۳۰,۵۹۰,۰۲۳)	(۵,۹۹۱,۶۵۳,۶۳۳)	-
-	-	-	-	-	۹,۱۸۲,۴۶۷,۵۶۰
۷۳۱,۵۳۱,۰۸۴,۳۰۴	۶۹۱,۳۲۹,۶۴۳,۴۵۲	(۶۹۱,۳۲۹,۶۴۳,۴۵۲)	(۱,۱۰۵,۷۸۹,۸۷۹)	۳۸,۴۹۵,۶۵۰,۷۷۳	۹,۱۸۲,۴۶۷,۵۶۰

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

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام اوراق تهی	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
فولاد هرمزگان جنوب	۳۰,۳۰۰,۰۲۰,۹۹۵	۵۵۲,۶۷۹,۳۸۶,۸۸۰	(۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴)	(۱,۵۰۸,۸۱۴,۴۵۳)	(۳,۷۶۳,۳۹۶,۴۳۵)	۹,۳۲۰,۵۱۴,۹۹۸	-
جمع	-	۵۵۲,۶۷۹,۳۸۶,۸۸۰	(۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴)	(۱,۵۰۸,۸۱۴,۴۵۳)	(۳,۷۶۳,۳۹۶,۴۳۵)	۹,۳۲۰,۵۱۴,۹۹۸	-

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	جمع در آمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهام ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۶,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۹	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
	۲۶,۶۴۶,۲۹۶,۹۱۸	(۱,۵۳۳,۰۷۴,۶۱۷)	۲۸,۱۷۹,۳۷۱,۵۳۵	۹۳	۳۰۳,۰۰۳,۹۹۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
۱۹,۷۳۰	-	-	-	-	-	-
۱۹,۷۳۰	۲۳,۱۰۹,۴۷۹,۰۲۷	(۱,۹۹۷,۸۹۲,۵۰۸)	۳۵,۱۰۷,۳۷۱,۵۳۵			

پتروشیمی شیراز
 فولاد هرمزگان جنوب
 توسعه سامانه ی نرم افزاری تگین

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت، اجاره و مرابحه	۱,۹۴۶,۱۱۴,۱۹۱,۱۷۶	۱۵۸,۹۸۷,۷۹۹,۴۱۸
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۲۶۰,۳۲۴,۲۵۲,۳۲۷	۱۱۶,۳۱۴,۷۶۰,۷۲۴
	۳,۲۰۶,۴۳۸,۵۴۳,۵۰۳	۲۷۵,۳۰۲,۵۶۰,۱۴۲

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

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود اسمی	نرخ سود موثر	خالص سود اوراق
اوراق اجاره			
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹	۳۸.۵	-
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹	۳۸.۵	۱۶,۰۲۰,۴۴۴,۱۴۶
۱۴۰۸/۱۰/۱۶	۲۶	۰	۵۶,۷۹۸,۱۳۱,۳۸۹
۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹	۳۸.۵	-
اوراق مرابحه			
۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳	۰	۶,۱۳۱,۹۲۸,۲۶۸
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳	۰	۸,۸۰۴,۰۹۰,۰۸۰
۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳	۳۸.۵	۳۸,۴۰۴,۷۳۰,۸۴۲
۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۸	۰	۲۱,۵۶۰,۹۰۴,۲۹۹
۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳	۰	-
۱۴۰۷/۰۹/۱۷	۲۳	۳۹	-
۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳	۰	-
۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۰/۵	۰	۱۱,۲۶۷,۵۷۰,۳۹۴
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	۰	-
۱۴۰۶/۰۲/۱۸	-	۳۸.۷	-
۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۲۳	۳۸.۵	-
۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳	۳۷	-
۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳	۳۸.۲	-
۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳	۳۷.۵	-
۱۴۰۹/۰۱/۰۸	۲۳	۰	-
۱۴۰۹/۰۲/۰۹	۲۳	۰	-
۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳	۳۹.۹	-
۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳	۳۷.۵	-
			۱۵۸,۹۸۷,۷۹۹,۴۱۸
			۱,۹۴۶,۱۱۴,۱۹۱,۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	سپرده بانکی:
۱۶۷,۲۹۹,۴۸۵	۱۴۲,۷۲۵,۳۸۴	-	۱۴۲,۷۲۵,۳۸۴	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک دی
۳۸,۱۱۶,۲۶۱,۲۲۴	۲۹۹,۲۵۵,۶۹۵,۰۲۶	(۸۰۹,۴۰۹,۰۱۶)	۳۰۰,۰۶۵,۱۰۴,۰۴۲	متعدد	سود سپرده بلند مدت بانک دی
۲۳۰,۶۸۹	۲۰۳,۰۰۸	-	۲۰۳,۰۰۸	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۱,۷۵۵,۳۷۰,۹۲۸	۶,۶۹۵,۴۵۲,۱۶۰	-	۶,۶۹۵,۴۵۲,۱۶۰	متعدد	سود سپرده بلندمدت بانک پاسارگاد
۲,۷۳۱,۲۰۶	۳۸۲,۹۷۹	-	۳۸۲,۹۷۹	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۳۷۰,۷۶۳,۱۶۳,۹۹۸	۲۵,۷۹۳,۱۲۸,۴۵۱	(۲۶۸,۴۳۸,۷۰۸)	۲۶,۰۶۱,۵۶۷,۱۵۹	متعدد	سود سپرده بلندمدت بانک ملت
۲,۸۰۹,۸۰۳	۴۱۳,۶۰۶	-	۴۱۳,۶۰۶	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت
	۳۶۵,۵۹۹,۸۰۴,۱۸۹	(۶۵۴,۹۳۵,۲۳۶)	۳۶۶,۲۵۴,۷۳۹,۴۲۵	متعدد	سود سپرده بلندمدت بانک شهر
۴,۷۹۴	۱,۶۸۲	-	۱,۶۸۲	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک شهر
۳۵۹,۵۸۹	-	-	-	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک کارآفرین
-	۱۲۱,۸۷۴	-	۱۲۱,۸۷۴	متعدد	سود سپرده بلندمدت بانک سپه
-	۳۳,۴۷۱,۳۴۳,۳۱۸	-	۳۳,۴۷۱,۳۴۳,۳۱۸	متعدد	سود سپرده بلندمدت بانک صادرات
-	۲,۳۰۳,۵۷۴	-	۲,۳۰۳,۵۷۴	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
-	-	-	-	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک آینده
۳۹,۱۸۳,۵۶۷,۴۴۹	۴۷۷,۰۷۷,۹۵۴,۸۶۷	(۱,۰۵۸,۱۲۴,۵۱۸)	۴۷۸,۱۳۶,۰۷۹,۳۸۵	متعدد	سود سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۲,۶۲۹,۸۱۹	۲۴۳,۱۸۸,۰۷۱	-	۲۴۳,۱۸۸,۰۷۱	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
	۵۲,۰۳۴,۹۵۱,۷۹۲	(۱۲۹,۴۳۲,۳۴۹)	۵۲,۱۶۴,۳۸۴,۱۴۱	متعدد	سود سپرده بلند مدت موسسه اعتباری ملل
۷,۳۳۱,۷۴۰	۶,۶۸۲,۳۴۶	-	۶,۶۸۲,۳۴۶	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۱۱۶,۳۱۴,۷۶۰,۷۲۴	۱,۲۶۰,۴۲۴,۳۵۲,۲۲۷	(۲,۹۲۰,۳۳۹,۸۲۷)	۱,۲۶۳,۲۴۴,۶۹۲,۱۵۴		

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های 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:

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۷۵۳,۱۴۲,۱۵۸	۳۴۵,۹۴۳,۱۹۰
۴۴۶,۰۱۸,۲۰۰	۱۹۰,۳۷۶,۴۷۰
۲,۱۹۹,۱۶۰,۳۵۸	۵۳۶,۳۱۹,۶۶۰

۲۱-۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگه داری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	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	مدیر صندوق	صکوک اجاره تاصیکو ۸۱- بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۹,۲۴۷,۶۷۴	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۲۶	۳۹.۵٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۰۹	۵,۴۲۰,۰۰۰	۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۴۰۱,۸۸۲,۷۶۲	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۹	۴۰.۰٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	پارس میکا کیش	۹۳۵,۰۰۰	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۷۸۸,۸۸۵	از ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۹	۳۹.۰٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	داروسازی شهید قاضی (دقانی ۷-)	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۰,۲۵۸,۰۷۰	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۳	۳۸.۵٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	کیش ۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۹,۸۶۰,۳۱۴	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۱۲/۱۷	۲۳	۳۹.۰٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	صکوک اجاره (سند ۵۰۲)	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۲۷,۰۹۶,۷۶۹	از ۱۴۰۵/۰۷/۲۴ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۸	۳۸.۵٪
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۵۴	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۴۷,۹۷۸,۰۸۳	از ۱۴۰۵/۰۲/۱۰ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۱۹	۳۸.۵٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه ایران	-	اختیارفدت.هرمز-۲۳۹۶-۰۶۰۲۱۸	۲,۷۰۶,۸۸۸	۲,۷۰۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۹۶,۱۳۹,۶۹۴	از ۱۴۰۵/۰۱/۱۹ الی ۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۲۳	۳۸.۳٪
شرکت تامین سرمایه امین	-	صکوک مراجعه دارو ۱۰- بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۵۷۴,۳۲۴,۸۰۴	از ۱۴۰۵/۰۲/۱۸ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	-	۳۸.۷٪
شرکت تامین سرمایه امین	-	صکوک مراجعه دایور ۹۲-۳۳ ماهه ٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۱۷,۶۹۸,۶۱۵	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۸ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۲۳	۴۰٪
					۱۴,۷۰۲,۸۹۲,۵۶۱	از ۱۴۰۵/۰۲/۰۹ الی ۱۴۰۵/۰۲/۰۹	۲۳	۴۱٪
					۵۹۲,۳۳۱,۵۳۰,۸۶۷			

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۴۳,۶۵۹,۲۰۳,۷۶۱	۴,۵۴۴,۵۲۴,۳۵۷
۴۲۸,۰۵۴,۷۲۷	۲۸۰,۲۷۳,۹۱۴
۵۱۹,۳۲۰,۵۰۶	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴
۲۰,۷۷۱,۱۳۰,۷۸۷	۲,۱۹۶,۹۲۷,۴۲۴
۶۵,۳۷۷,۷۰۹,۷۸۱	۷,۳۵۷,۰۵۴,۴۲۹

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس
بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

۲۳- سایر هزینه ها

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱,۷۰۰,۷۳۹,۹۳۷	۶,۳۳۰,۹۸۲,۶۸۷	هزینه نرم افزار
۷۵,۰۷۹,۳۳۳	۱۴۰,۱۳۶,۹۵۷	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۰,۴۴۲,۵۷۰	۵۸,۰۸۱,۴۶۰	هزینه خدمات بانکی
۳,۶۶۳,۶۶۰	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	هزینه خدمات سپرده گذاری
.	۳۳۲,۱۴۲,۸۰۴	هزینه رتبه بندی
.	۳۳۶,۹۵۶,۴۸۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۷۸۹,۹۲۵,۵۰۰	۷,۲۴۹,۲۵۹,۲۷۷	

۲۴- هزینه مالی

هزینه مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است :

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
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)

۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۰,۲۹۲,۵۷۰,۳۱۲	۳,۳۰۰,۱۱۱,۹۴۲,۰۰۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
.	.	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۲۰,۲۹۲,۵۷۰,۳۱۲	۳,۳۰۰,۱۱۱,۹۴۲,۰۰۶	

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.

۱- ۲۶ صندوق متعهد می شود سهام مذکور در جدول ذیل را در تاریخ سررسید اعمال نماید.

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	سررسید اوراق اختیار فروش تبعی	قیمت اعمال خرید در سررسید
فولاد هرمزگان جنوب	۳۰۳,۰۰۳,۹۹۵	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۲,۳۲۴

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۶۷,۸۰۵,۳۶۵	۶.۱٪	عادی	۴,۰۰۰,۹۳۶
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۱٪	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۱۳,۷۸۴,۰۰۰	۱.۱٪	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰
مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	مجید جمفری جهلگیر	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری	اعظم بیک بشرویه	وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰
جمع				۸۱,۶۱۹,۳۶۵	۷.۳٪		۶,۱۶۲,۳۳۶

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) به سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام	۵۲۲,۳۲۸,۰۰۹	طی دوره	۶۳,۷۳۱,۴۶۱	۳۰,۳۶,۷۱۱,۸۹۷
		ارزش معامله	۶,۹۸۸,۹۸۶,۳۷۶,۹۸۵			۳۳,۶۷۶,۲۲۲,۲۲۳,۰۱۹
		هزینه مالی	-			۱۵,۳۰۵,۷۷۵
		کارمزد مدیر	۴۳,۶۵۹,۲۰۳,۷۶۱			۷۳,۷۳۴,۰۸۹,۵۸۷
مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۴۲۸,۰۵۴,۷۲۷	طی دوره	(۵۹۶,۰۵۴,۷۲۷)	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۵۱۹,۳۲۰,۵۰۶	طی دوره	(۵۱۹,۳۲۰,۵۳۶)	۲,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان و پذیره نویس اوراق	کارمزد بازارگردان	۲۰,۷۷۱,۱۳۰,۷۸۷	طی دوره	(۵۲,۴۲۶,۸۷۳,۹۹۳)	۳۶,۵۹۲,۱۲۹,۷۴۶
صندوق امین ملت	تحت مدیریت مشترک	خرید و نگهداری اوراق بهادار	۵۹۲,۳۳۱,۵۳۰,۸۶۷	طی دوره	-	۲,۳۸۷,۴۱۰,۶۵۷,۳۴۸
صندوق امین انصار	تحت مدیریت مشترک	خرید اوراق دولتی	-	طی دوره	-	۴۲۰,۷۴۵,۷۰۷,۰۵۷
صندوق مشترک امین آوید	تحت مدیریت مشترک	فروش اوراق دولتی	-	طی دوره	-	۲,۳۶۶,۷۹۱,۸۰۰,۰۰۰
		خرید و فروش واحد های صندوق	-	طی دوره	-	۱۲۴,۴۰۷,۹۰۰,۰۰۰

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.

۲۸-۲- کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها به ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به استثنای مورد زیر رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد رخ نداده است.
 ۲۹-۱- در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی، به دلیل وقوع جنگ تحمیلی شناسایی ارزش روز سرمایه گذاری ها منوط به بازگشایی سامانه سازمان بورس و اوراق بهادار و کشف قیمت قابل معامله می باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳۰- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

۳۰-۱- 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 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 فراروی 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 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

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، 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

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 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