



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

سه ماهه ششم به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰



باسلام و احترام

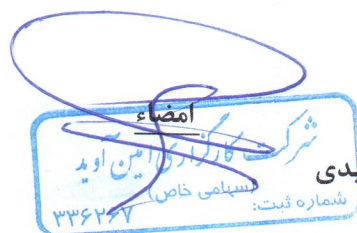
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۵	ت) یادداشت‌های 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 امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ باواقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

آقای محسن شهیدی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری امین آوید

ارکان صندوق

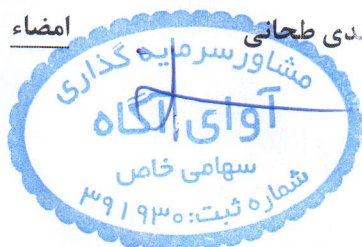
مدیر صندوق

امضاء

آقای مهدی طحانی

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

متولی صندوق



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
داراییها:			
۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۳۶,۰۵۲,۶۲۶,۳۳۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۱,۶۷۹,۴۸۲,۹۰۷	۶	حسابهای دریافتی
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۹۷,۲۶۲,۱۷۷	۷	سایر داراییها
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۱,۹۴۴,۳۷۴,۰۱۶	۸	موجودی نقد
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	.	۹	جاری کارگزاران
۳۳,۸۱۵,۷۵۴,۹۹۰	۳۹,۷۷۳,۷۴۵,۴۳۲		جمع داراییها
بدهیها:			
.	۳,۱۳۹,۳۳۱,۸۵۵	۹	جاری کارگزاران
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۲,۴۵۱,۸۴۳,۸۴۹	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۴۷۴,۵۸۱,۱۴۵	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۶۱,۸۹۰,۶۵۲	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۲۸۱,۰۰۴,۶۸۹	۶,۱۲۷,۶۴۷,۵۰۱		جمع بدهیها
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۳,۶۴۶,۰۹۷,۹۳۱	۱۳	خالص داراییها
۱,۳۹۸,۲۵۱	۱,۶۷۸,۱۹۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۳

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۱,۷۱۶,۲۵۳,۱۶۲	۲,۸۹۷,۱۹۳,۹۸۶	۱۴	سود حاصل از فروش سهام
(۴,۸۶۰,۷۱۹,۱۱۹)	۱,۹۴۳,۵۱۳,۴۹۹	۱۵	سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار
۶,۰۶۶,۰۲۳,۷۰۸	۳۶۰,۰۹۴,۲۱۸	۱۶	سود سهام
۲,۱۵۶,۴۴۴,۳۲۷	۱۹۶,۸۸۸,۲۲۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	.	۱۸	سایر درآمدها
۵,۱۱۴,۲۳۴,۶۶۵	۵,۳۹۷,۶۸۹,۹۲۴		جمع درآمدها
(۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳)	(۳۶۶,۹۹۸,۰۹۵)	۱۹	هزینه ها :
(۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶)	(۳۸,۷۴۷,۶۰۹)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۰۲,۵۴۴,۷۳۹)	(۴۰,۵۷۴,۷۰۴)		سایر هزینه ها
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	۴,۹۹۱,۹۴۴,۲۲۰		جمع هزینه ها
			سود خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
.	۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۲,۵۵۳	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۷۵,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵۳,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۴۶)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	۴,۹۹۱,۹۴۴,۲۲۰		سود خالص طی دوره
۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۳۷۵	(۳۷۶,۵۹۶,۵۹۰)	-	تعدیلات
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۳,۶۴۶,۰۹۷,۹۳۱	۲۰,۰۴۹	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده 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 سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.Aminavidfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

ردیف نام دارندگان واحدهای ممتاز تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک درصد واحدهای ممتاز تحت تملک

۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰۰	۲۰ درصد

مدیر صندوق شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره 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 ۴۹.

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه است که در سال ۱۳۸۹/۰۶/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، آفریقای شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست فیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

ضامن صندوق شرکت تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا که در ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱ می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری 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.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

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 دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه نمونه مربوط و ده درصد (۰,۱) از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۵۰ میلیون ریال)
کارمزد ضامن	سالانه بیست و پنج در هزار (۰,۰۲۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال

حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۲ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

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 ۱۵ 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

صنعت	۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها
مخابرات:	-	-	۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۶	۴,۴۰٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی:	-	-	۱,۵۵۸,۱۰۰,۴۵۲	۴,۶۱٪
بانکها و موسسات اعتباری:	۷,۹۴۸,۵۳۱,۰۸۰	۸,۹۰۸,۶۰۵,۴۲۳	۵,۸۳۱,۳۷۱,۲۶۰	۱۷,۲۴٪
خودرو و ساخت قطعات:	۹,۴۱۳,۸۲۸,۴۷۰	۹,۵۲۳,۹۷۹,۳۳۰	۹۶۳,۱۵۹,۰۰۵	۲,۸۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	-	-	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۳	۵,۳۰٪
کاشی و سرامیک:	-	-	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵	۱,۲۶٪
سرمایه گذاریها:	-	-	۲,۳۲۲,۷۴۶,۴۷۰	۶,۹۰٪
محصولات شیمیایی:	۱,۶۹۵,۴۸۳,۵۹۲	۱,۵۹۶,۰۹۸,۶۳۶	۲,۶۴۲,۲۱۴,۳۸۷	۷,۸۱٪
فلزات اساسی:	۶۵,۲۰۶,۷۲۵	۶۶,۸۱۰,۱۱۶	۱,۴۲۹,۲۳۰,۴۰۰	۴,۲۳٪
سایر واسطه گرهای مالی:	۳,۹۲۴,۴۸۸,۴۷۲	۳,۹۴۴,۳۹۱,۰۵۹	۳,۸۰۳,۶۴۳,۵۷۲	۱۱,۲۵٪
خدمات فنی و مهندسی:	۱,۰۴۵,۳۲۳,۱۵۳	۱,۰۰۴,۰۱۴,۸۵۲	۲,۱۶۸,۰۵۸,۷۲۵	۶,۴۱٪
سیمان آهک و گچ:	۲۳۳,۶۲۹,۹۵۰	۲۵۸,۴۸۷,۵۰۹	-	۰,۰۰٪
انبوه سازی املاک:	۲۷۸,۸۶۶,۴۰۵	۲۹۳,۹۰۰,۷۲۲	-	۰,۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۳۶۲,۹۲۵,۸۱۲	۲,۵۱۴,۳۲۲,۹۴۳	-	۰,۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۳,۶۴۸,۱۱۵,۷۰۳	۳,۶۷۶,۴۷۵,۷۳۷	-	۰,۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۸۵۲,۴۱۹,۰۳۰	۸۱۲,۱۲۶,۳۳۴	-	۰,۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۴۸۳,۴۳۷,۳۲۶	۴۶۸,۳۳۸,۱۹۴	-	۰,۰۰٪
استخراج نفت گاز خدمات جنبی بجز اکتشاف	۱,۱۷۱,۴۶۵,۷۸۷	۱,۱۹۵,۱۷۳,۷۹۶	-	۰,۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشتی بجز تامین اجتماعی	۷۰۶,۷۱۱,۲۹۱	۷۱۴,۵۷۴,۱۷۴	-	۰,۰۰٪
پیمانکاری صنعتی	۱,۱۷۱,۰۲۴,۴۷۰	۱,۰۷۵,۳۱۷,۵۰۷	-	۰,۰۰٪
جمع کل	۳۴,۹۹۱,۴۵۷,۲۶۶	۳۶,۰۵۲,۶۲۶,۳۳۲	۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۷۲,۲۶٪

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳	۲۹,۱۸۷,۶۷۴	۲۹,۴۹۳,۵۴۵	۹,۵۹۰,۴۸۱	۹,۶۹۰,۹۸۴
۲۵	۲,۶۸۰,۲۱۶,۹۶۸	۳,۰۳۲,۲۱۷,۷۱۰	۱,۶۶۹,۸۹۲,۴۲۶	۱,۸۱۱,۷۹۸,۹۵۰
	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	.	.
	۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۳,۲۶۳,۷۵۸,۵۳۵	۱,۶۷۹,۴۸۲,۹۰۷	۱,۸۲۱,۴۸۹,۹۳۴

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتی

حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

۷- سایر داراییها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۸۶,۸۹۵	۴,۶۶۵,۳۶۰	(۱,۵۱۵,۱۴۳)	۱۲,۶۳۷,۱۱۲
۴,۱۸۲,۳۲۴	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۵۷,۲۵۹)	۸۴,۶۲۵,۰۶۵
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۱۱۲,۶۶۵,۳۶۰	(۲۹,۰۷۲,۴۰۲)	۹۷,۲۶۲,۱۷۷

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۱,۹۴۴,۳۷۴,۰۱۶
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۱,۹۴۴,۳۷۴,۰۱۶

موجودی ریالی به شماره ۵-۷۱۱۹-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میردامادغربی

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	(۳,۱۳۹,۳۳۱,۸۵۵)
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	(۳,۱۳۹,۳۳۱,۸۵۵)

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۴,۷۵۶,۵۳۰	۱,۰۳۱,۳۲۵,۲۴۹	مدیر صندوق
۱,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷	۱,۲۳۰,۳۸۸,۶۷۷	ضامن صندوق
۱۰۷,۰۶۳,۴۶۳	۱۴۵,۷۸۵,۱۸۹	متولی
۱۵,۸۹۶,۵۳۴	۲۳,۹۵۵,۱۳۴	حق الزحمه حسابرس
.	۲۰,۳۸۹,۶۰۰	مدیر ثبت
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۲,۴۵۱,۸۴۳,۸۴۹	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۴۲۶,۳۹۴,۹۶۵	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال
.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت صدور
.	۱۸۶,۱۸۰	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت مابه التفاوت واریزی
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۴۷۴,۵۸۱,۱۴۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۵۷,۲۲۵,۲۹۲	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۴,۶۶۵,۳۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۶۱,۸۹۰,۶۵۲	

۱۳- خالص دارایی ها :

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰,۱۳۶,۴۹۹,۳۰۱	۲۱,۵۵۳	۳۱,۹۶۷,۹۰۴,۹۳۱	۱۹,۰۴۹
۱,۳۹۸,۲۵۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۱۹۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۲,۵۵۳	۳۳,۶۴۶,۰۹۷,۹۳۱	۲۰,۰۴۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود فروش اوراق بهادار :

سود فروش اوراق بهادار به شرح ذیل است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۲,۸۹۱,۰۹۷,۳۱۹	۱,۲۴۳,۰۳۳,۹۶۰
۱۴-۲	۶۰,۹۶,۷۶۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
	۲,۸۹۷,۱۹۳,۹۸۶	۱,۷۱۶,۲۵۳,۱۶۲

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز
منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰

نام صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۸۷۷,۰۹۸,۹۱۸	(۷۷۶,۰۲۳,۹۹۱)	(۲,۶۱۳,۴۰۵)	(۴,۳۶۰,۴۹۵)	۸۷,۱۰۱,۰۲۷	۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۲۰۰,۰۰۰,۴۱۴۵	(۱,۱۷۱,۴۶۵,۷۸۹)	(۵,۳۴۸,۰۲۳)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۲۱)	۱۶,۱۹۰,۳۱۲	(۱,۴۲۸,۰۴۸,۴۵۲)
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶,۴۷۱,۷۱۶,۲۵۷	(۵,۷۵۸,۴۷۵,۷۹۷)	(۳۲,۱۹۹,۳۶۶)	(۳۲,۳۵۸,۳۰۰)	۶۴۶,۶۹۲,۴۶۴	۲۸۴,۳۶۹,۷۷۹
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱,۲۱۰,۱۲۸,۲۶۷	(۱۱,۵۱۲,۷۹۹,۲۲۱)	(۵۸,۰۲۸,۹۳۳)	(۵۶,۰۰۵,۶۰۸)	(۴۱۵,۶۰۰,۱۷۹۵)	(۲,۴۲۲,۴۰۰,۸۶۶۹)
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۰۲,۴۸۸,۰۳۴	(۸۲۵,۸۹۶,۲۸۵)	(۴,۱۰۰,۴۱۰)	(۴,۱۰۰,۴۱۰)	(۳۱,۵۸۰,۸۰۱)	۲۸,۳۲۵,۵۱۷
خدمات فنی و مهندسی	۴,۸۵۱,۹۲۹,۴۲۱	(۴,۴۳۲,۴۵۳,۰۱)	(۲۵,۶۷۲,۰۹۳)	(۲۴,۲۶۹,۷۴۷)	۳۷۰,۵۸۷,۱۸۰	(۵۳۹,۱۵۲,۵۱۶)
خودرو و ساخت قطعات	۷,۲۲۰,۲۸۲,۲۱۹	(۶,۸۴۱,۵۲۸,۰۴۳)	(۳۸,۷۲۴,۴۶۰)	(۳۶,۰۰۱,۴۱۱)	۴۰۳,۴۰۸,۵۰۵	۳,۴۲۴,۶۴۲,۰۰۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۵۰۲,۷۹۰,۲۸۲	(۱,۵۰۲,۷۱۰,۰۰۰)	(۷,۶۷۹,۱۲۶)	(۷,۵۱۳,۹۵۱)	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)	۱۲,۱۶۵,۵۳۶
ساخت محصولات فلزی	۸۰۳,۰۴۵,۰۰۲	(۷۳۱,۸۴۰,۰۲۵)	(۴,۲۴۸,۱۳۰)	(۴,۰۱۵,۴۴۹)	۶۲,۸۴۶,۰۹۸	(۱۸۳,۲۱۶,۵۵۴)
سایر واسطه گریهای مالی	۳,۹۸۰,۳۰۵,۴۸۰	(۳,۶۵۱,۴۴۶,۰۷۴)	(۲۱,۰۰۵,۳۷۹)	(۱۹,۹۰۰,۰۲۵)	۲۸۷,۸۱۳,۴۶۲	۴۷۵,۳۵۹,۴۲۰
سایر واسطه گری های مالی و پولی	۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۰,۹۵۹,۲۲۷)	(۹۰۰,۲۵۱)	(۷۵۹,۵۰۰)	(۲۷,۶۲۲,۲۷۸)	۷۰۵,۶۳۸
سرمایه گذاریها	۷,۴۸۶,۰۳۸,۱۹۹	(۶,۶۸۹,۲۱۷,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	۷۱۹,۷۸۹,۸۵۴	۱۰,۹۴۱,۸۴,۲۳۹
سیمان، آهک و گچ	۸۴۱,۶۹۹,۸۷۷	(۸۴۶,۵۹۷,۲۲۱)	(۲,۵۰۴,۵۸۸)	(۲,۵۰۴,۵۸۸)	(۱۳,۵۵۸,۵۳۲)	۱۰,۹۴۱,۸۴,۲۳۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۴۰۱,۲۱۴,۵۵۴	(۱,۳۸۲,۱۷۴,۴۸۲)	(۵,۴۱۲,۴۵۸)	(۵,۴۱۲,۴۵۸)	۴,۱۷۸,۵۵۲	۱۰,۹۴۱,۸۴,۲۳۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۳۳۳,۲۷۹,۰۰۰	(۱,۳۴۶,۱۵۵,۵۵۶)	(۵,۸۱۳,۰۴۵)	(۵,۸۱۳,۰۴۵)	(۲,۳۵۸,۳۰۵)	۹۱,۷۹۶,۴۲۰
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۲۷۱,۴۱۸,۴۵۵	(۳,۸۹۴,۴۸۶,۲۳۵)	(۲۱,۵۵۷,۷۱۵)	(۲۱,۵۵۷,۷۱۵)	۳۵۷,۹۷۹,۱۲۲	(۱,۱۶۷,۱۵۲,۳۸۲)
فلزات اساسی	۲,۴۳۷,۵۱۹,۴۰۰	(۲,۳۱۶,۱۹۲,۲۹۴)	(۱۳,۸۹۴,۵۲۳)	(۱۳,۸۹۴,۵۲۳)	۹۶,۲۵۴,۹۲۵	۴۱۴,۲۴۳,۱۸۷
کاشی و سرامیک	۴۲۰,۴۴۷,۰۰۴	(۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵)	(۲,۲۴۴,۱۷۹)	(۲,۱۰۲,۲۴۸)	(۹,۷۹۴,۴۷۸)	۱۲,۰۸۸,۱۸۷
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲,۲۹۰,۱۶۷,۵۵۵	(۱,۸۶۸,۱۲۸,۲۸۴)	(۱۲,۱۵۵,۰۰۸)	(۱۱,۴۹۰,۰۸۲)	۴۰۶,۲۴۱,۸۸۰	۶,۳۶۵,۸۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۶۸۱,۶۱۶)	(۵,۷۵۲,۳۴۹)	(۵,۴۳۷,۰۰۰)	۲۵,۵۲۹,۰۳۵	(۹۸,۷۲۴,۷۹۷)
محصولات شیمیایی	۹۵۰,۷۵۰,۰۰۰	(۹۴۶,۷۳۰,۷۹۶)	(۴,۵۸۳,۳۲۲)	(۴,۵۸۳,۳۲۲)	(۵,۵۹۲,۸۷۸)	۲,۲۸۲,۰۰۱,۳۵۲
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱,۸۳۶,۴۴۶,۳۳۷	(۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۴)	(۹,۷۱۴,۷۴۴)	(۹,۱۸۲,۱۸۲)	۲۵,۴۶۱,۶۱۷	۰
مخابرات	۱,۴۳۱,۰۹۴,۸۲۱	(۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۵)	(۷,۵۸۶,۳۵۹)	(۷,۱۷۰,۰۴۷)	(۶۹,۳۵۲,۸۱۸)	(۲,۸۷۷,۴۷۳,۲۴۵)
سایر	۶۴,۹۶۷,۰۴۲,۴۷۵	(۶۱,۴۰۹,۵۷۵,۳۳۱)	(۳۴۱,۵۳۴,۷۲۳)	(۳۴۱,۵۳۴,۷۲۳)	۲,۸۹۱,۰۹۷,۲۱۹	۳۷۷,۷۹۰,۱۹۸
جمع						۱,۲۴۳,۰۳۳,۹۶۰

۱۴-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز
منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰

نام صنعت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱۵۳,۹۸۷	۲۲۷,۹۰۰,۱,۴۳۶	(۲۱۹,۴۵۹,۵۶۲)	(۱,۲۰۵,۵۰۰)	(۱,۱۳۹,۵۰۷)	۶۰,۹۶,۷۶۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
محصولات شیمیایی		۲۲۷,۹۰۰,۱,۴۳۶	(۲۱۹,۴۵۹,۵۶۲)	(۱,۲۰۵,۵۰۰)	(۱,۱۳۹,۵۰۷)	۶۰,۹۶,۷۶۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
جمع							

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی ۱۳۹۳ و ۲۰۲۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۱		۷,۶۹۷,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۲۹۴,۷۲۱,۵۳۳)	(۲۰,۲۰۳,۹۹۷)	(۳۸,۷۸۶,۵۰۰)	۱,۳۳۳,۷۷۸,۰۵۰	(۱,۵۰۸,۷۱۱,۸۱۷)
بانکها و موسسات اعتباری		۱,۱۱۲,۴۵۳,۵۸۰	(۱,۰۸۰,۵۲۰,۹۲۱)	(۵,۳۶۶,۴۵۹)	(۵۰,۲۲,۲۶۵)	(۷۶,۰۳۸,۳۳۹)	۵۹,۶۶۱,۴۷۴
خدمات فنی و مهندسی		۹,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۳۳,۸۲۸,۴۷۰)	(۵۰,۹۰۵,۶۷۰)	(۴۸,۱۵۰,۰۰۰)	۱۱۰,۱۵۰,۸۶۰	(۱۶۰,۶۳۰,۶۲۲)
خودرو و ساخت قطعات		۴۸,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۲۳)	(۲۴,۸۲۳)	۱۱,۶۲۸,۳۵۰	(۵۲۱,۲۹۶,۵۰۶)
سایر واسطه گری های مالی		۳,۴۲۶,۸۱۶,۰۰۰	(۳,۴۲۶,۲۶۶,۶۸۳)	(۲,۸۲۵,۷۵۷)	(۱۹,۶۸۲,۰۰۰)	۳۴,۰۴۱,۴۸۰	-
سایر واسطه گری های مالی پولی		۸۲۰,۵۷۰,۰۰۰	(۸۵۲,۴۱۹,۰۰۰)	(۲,۴۰۸,۸۵۰)	(۲,۴۰۸,۸۵۰)	(۴۰,۲۹۲,۶۹۵)	-
استخراج کانی های فلزی		۳,۷۱۴,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۶۴۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۵۰,۷۶۴)	(۱۸,۵۷۳,۵۰۰)	۲۸,۳۶۰,۰۰۰	-
ساخت محصولات فلزی		۲,۵۲۰,۷۷۴,۴۲۵	(۲,۳۶۲,۹۵۸,۱۲۱)	(۱۳,۴۴۹,۱۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۱,۴۰۷,۱۳۱	(۴۷۶,۰۷۵,۹۴۸)
ماشین آلات و تجهیزات		۲۹۱,۱۷۵,۰۰۰	(۲۳۳,۶۱۹,۹۵۰)	(۱۳,۴۸۱,۶۱۶)	(۱۳,۵۸۷,۵۰۰)	۲۴,۸۵۷,۵۵۹	-
سیمان، آهک، گچ		۱,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۱,۱۲۴,۴۷۰)	(۵,۵۵۰,۹۹۳)	(۵,۴۲۱,۵۰۰)	(۹۵,۷۰۶,۶۶۹)	-
پیمانکاری صنعتی		۱,۷۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۱,۴۴۵,۷۸۷)	(۶,۳۸۰,۰۰۰)	(۶,۳۸۰,۰۰۰)	۲۳,۷۰۸,۰۰۰	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف		۲۹۹,۹۵۶,۶۰۰	(۲۷۸,۸۶۶,۶۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
انرژی ساری، املاک و مستغلات		۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۶,۷۱۱,۲۹۱)	(۲,۸۱۹,۳۹۹)	(۳,۶۱۰,۰۰۰)	۷,۸۶۲,۸۸۳	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تضمین اجتماعی		۴۷۳,۲۰۷,۵۰۰	(۴۸۲,۴۲۷,۳۶۶)	(۲,۵۰۳,۶۸۸)	(۲,۴۶۶,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
مراود و محصولات دارویی		۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۵,۴۸۳,۵۸۲)	(۸,۳۲۹,۳۶۶)	(۸,۳۲۹,۳۶۶)	(۹۹,۳۸۴,۹۵۶)	-
حق تقدم پرتوفی جم		۱,۷۰۳,۷۷۲,۰۰۰	(۷۵۰,۸۷۳,۵۵۵)	(۶,۶۵۹,۷۲۰)	(۶,۶۵۹,۷۲۰)	۵۳۹,۲۲۲,۳۵۰	-
حق تقدم بانک گردشگری		۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۴,۴۹۰,۷۱۵)	(۲,۵۶۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۰,۰۰۰)	۲,۳۱۳,۳۹۷	(۱,۶۵۵,۸۴۰,۴۷۷)
فلات اساسی		۳۶,۳۵۸,۸۰۴,۵۰۰	(۳۴,۰۴۲,۳۰۲,۷۲۱)	(۱۹۱,۱۹۴,۲۵۷)	(۱۸۱,۷۹۴,۰۰۰)	۱,۹۴۳,۵۱۳,۴۹۹	(۴,۷۶۲,۸۹۳,۸۹۶)
جمع							

۱۶- سود سهام

سال مالی ۱۳۹۳ و ۲۰۲۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	تعداد سهام متعلقه در تاریخ	تاریخ تشکیل مجمع	سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام توزیع	سال مالی
منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۱		۷۹۴,۴۵۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۴۳۵	۰	۰	۰	ریال
مخابرات ایران		۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۴۵۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری سیه		۵۹۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۷۵۰	۰	۰	۰	ریال
توسعه صنایع بهشهر		۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۲۸۳	۰	۰	۰	ریال
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران		۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۵	۳۷۰	۰	۰	۰	ریال
رایان سایپا		۱۵۰,۷۸۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۶۳۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر		۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۲۵۰	۰	۰	۰	ریال
ایران ترانسفو		۴۴۳,۴۸۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۶۶۰	۰	۰	۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان		۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۴	۱۰۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری سایپا		۳۱۴,۲۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۷۰	۰	۰	۰	ریال
بانک تجارت		۴۷۴,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۱,۷۲۰	۰	۰	۰	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان		۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۰۸	۴,۲۵۰	۰	۰	۰	ریال
پتروشیمی پردیس - پارس		۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۰,۸۵۰	۰	۰	۰	ریال
ارتباطات سیار ایران		۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۳,۱۰۰	۰	۰	۰	ریال
پتروشیمی جم		۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۲۲۰	۰	۰	۰	ریال
بانک دی		۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۴	۱۵۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی								ریال
جمع								

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۰۱	سال مالی ۱۳۹۳ و ۲۰۲۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۶۶,۵۸۴,۳۴۷	۱۳۹۳/۰۳/۰۱
۱۷-۲	۱۹۶,۸۸۸,۲۲۱	۱۳۹۳/۰۳/۰۱
	۲,۱۵۶,۴۴۴,۳۴۷	۱۳۹۳/۰۳/۰۱

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت:

تعداد	نرخ	سود	هزینه توزیع	سود (زیان)	سود (زیان)
اوراق مشارکت اجاره رایتل					
اوراق مشارکت بخت					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه توزیع سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۲/۰۲/۲۴	-	-	۲۰,۵۳۶	۱۹۶,۸۸۸,۲۲۱	۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۸۰
	-	-	۲۰,۵۳۶	۱۹۶,۸۸۸,۲۲۱	۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۸۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۰	۳۶,۲۳۲,۵۸۷
۰	۳۶,۲۳۲,۵۸۷

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۴۵,۲۳۰,۳۱۹	۸۹۰,۳۳۶,۷۵۳
۳۸,۷۲۱,۷۲۶	۲۴۵,۷۳۷,۳۵۹
۱۷۴,۹۸۷,۴۵۰	۱,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷
۸۰,۵۸,۶۰۰	۳۱,۷۹۶,۵۳۴
۳۶۶,۹۹۸,۰۹۵	۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷,۷۵۱,۲۰۷	۴۹,۴۷۴,۰۸۵
۱,۵۱۵,۱۴۳	۴,۵۱۳,۱۰۵
۲۷,۵۵۷,۲۵۹	۱۲۳,۰۱۷,۶۷۶
۱,۹۲۴,۰۰۰	۲,۲۶۸,۰۰۰
۳۸,۷۴۷,۶۰۹	۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
(۳۷۶,۵۹۶,۵۹۰)	۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵
(۳۷۶,۵۹۶,۵۹۰)	۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵

تعدیلات *

* تعدیلات فوق ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	ضامن نقدشوندگی صندوق	ممتاز	۸۰۰	۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	عادی	۵۰	۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله			میانگین		
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	وابسته مدیر و ضامن	خرید و فروش اوراق	۷۶,۱۳۴,۷۶۱,۶۶۷	معاملات متعدد طی دوره	(۳,۱۳۹,۳۳۱,۸۵۵)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.