



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰



مجمع عمومی محترم

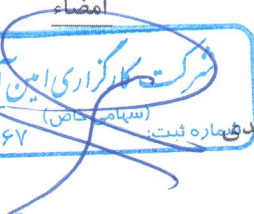
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰ 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 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
۹-۱۵	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 امین آوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن شهیدیه‌نماره ثبت:	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق
امضاء	آقای مهدی طحانی	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۲۴,۴۱۲,۱۴۱,۹۷۱	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۶۵۱,۱۵۳,۵۰۹	۶ حسابهای دریافتی
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۷۵,۳۲۸,۸۷۵	۷ سایر داراییها
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۳,۶۳۶,۹۷۴,۰۲۸	۸ موجودی نقد
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	.	۹ جاری کارگزاران
۳۳,۸۱۵,۷۵۴,۹۹۰	۲۸,۷۷۵,۵۹۸,۳۸۳	جمع داراییها
		بدهیها:
.	۱۶۳,۴۴۵,۷۹۷	۹ جاری کارگزاران
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۴۸۳,۰۴۳,۰۴۱	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۳۹۹,۹۵۲,۳۱۶	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۶۹,۵۲۹,۳۷۳	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۲۸۱,۰۰۴,۶۸۹	۱,۱۱۵,۹۷۰,۵۲۷	جمع بدهیها
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۷,۶۵۹,۶۲۷,۸۵۶	۱۳ خالص داراییها
۳۳,۸۱۵,۷۵۴,۹۹۰	۲۸,۷۷۵,۵۹۸,۳۸۳	جمع بدهی و خالص داراییها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۳۹۸,۲۵۱	۱,۴۵۳,۱۶۹	

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۱,۷۱۶,۲۵۳,۱۶۲	۳,۵۵۳,۷۸۹,۰۱۵	۱۴	سود حاصل از فروش سهام
(۴,۸۶۰,۷۱۹,۱۱۹)	(۳,۳۷۱,۵۹۱,۴۹۶)	۱۵	زیان تحقق نیافته اوراق بهادار
۶,۰۶۶,۰۲۳,۷۰۸	۱۳۸,۶۰۷,۵۹۵	۱۶	سود سهام
۲,۱۵۶,۴۴۴,۳۲۷	۵۱۲,۵۵۴,۳۰۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۳۴۳,۷۱۲,۷۳۷	۱۸	سایر درآمدها
۵,۱۱۴,۲۳۴,۶۶۵	۱,۱۷۷,۰۷۲,۱۵۶		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳)	(۶۹۷,۴۵۶,۰۳۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶)	(۷۶,۳۵۰,۶۳۲)	۲۰	سایر هزینه ها
(۲,۴۰۲,۵۴۴,۷۳۹)	(۷۷۳,۸۰۶,۶۷۰)		جمع هزینه ها
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	۴۰۳,۲۶۵,۴۸۶		سود خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۰	۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۲,۵۵۳	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۷۵,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۸	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵۳,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۷۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	۴۰۳,۲۶۵,۴۸۶	-	سود خالص طی دوره
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	(۷۵۹,۳۸۷,۹۳۱)	-	تعدیلات
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۷,۶۵۹,۶۲۷,۸۵۶	۱۹,۰۳۴	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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف نام دارندگان واحد های ممتاز تعداد واحد های ممتاز تحت تملک درصد واحد های ممتاز تحت تملک

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

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

متولی صندوق مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه است که در سال ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ در اداره ثبت شرکت‌ها 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 شرکت‌ها 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 رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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.

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ 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.

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. 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 واحد های 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	۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات:	۰	۰	۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۶	۴,۴۰%
ماشین آلات و دستگاه های برقی :	۴۶۰,۸۴۸,۴۶۰	۳۸۱,۰۰۹,۳۷۶	۱,۵۵۸,۱۰۰,۴۵۲	۴,۶۱%
بانکها و موسسات اعتباری:	۵,۷۹۶,۷۶۹,۳۶۹	۴,۶۶۶,۹۸۳,۶۰۰	۵,۸۳۱,۳۷۱,۲۶۰	۱۷,۲۴%
خودرو و ساخت قطعات:	۱۰,۵۷۰,۲۳۸,۵۸۳	۹,۱۶۶,۸۵۰,۹۷۶	۹۶۳,۱۵۹,۰۵۰	۲,۸۵%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	۰	۰	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۳	۵,۳۰%
کاشی و سرامیک:	۰	۰	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵	۱,۲۶%
سرمایه گذارها:	۰	۰	۲,۳۲۲,۷۴۶,۴۷۰	۶,۹۰%-
محصولات شیمیایی:	۱,۸۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۹۲۳,۵۴۸	۲,۶۴۲,۲۱۴,۳۸۷	۷,۸۱%
فلزات اساسی:	۶۱,۷۵۷,۵۶۹	۳۶,۷۲۲,۰۲۶	۱,۴۲۹,۲۳۰,۴۰۰	۴,۲۳%
سایر واسطه گریهای مالی:	۳,۴۳۴,۸۲۱,۸۱۲	۳,۴۵۹,۶۶۹,۷۸۱	۳,۸۰۳,۶۴۳,۵۷۴	۱۱,۲۵%
خدمات فنی و مهندسی:	۰	۰	۲,۱۶۸,۰۵۸,۷۲۵	۶,۴۱%
انبوه سازی املاک:	۲۱۳,۸۲۹,۱۸۹	۱۸۶,۷۵۸,۲۷۷	۰	۰,۰۰%
ساخت محصولات فلزی	۱,۵۷۸,۱۷۶,۸۴۰	۱,۵۴۴,۴۴۲,۴۵۵	۰	۰,۰۰%
بیمه و صندوق بازتسهلگی بجز تامین اجتماعی	۱,۴۹۲,۵۶۱,۱۸۱	۱,۴۴۶,۲۹۹,۴۴۶	۰	۰,۰۰%
حمل و نقل و انبارداری	۲,۷۴۴,۹۶۴,۷۳۶	۲,۲۲۳,۴۸۲,۴۸۶	۰	۰,۰۰%
جمع کل	۲۸,۲۲۳,۴۶۷,۷۴۰	۲۴,۴۱۲,۱۴۱,۹۷۱	۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۷۲,۲۶%



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

نرخ تنزیل	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲.۵	۲۹,۱۸۷,۶۷۴	۲۹,۴۹۳,۵۴۵	۱۴,۲۳۳,۹۱۹	۱۴,۳۸۳,۰۸۳
۲۵.۰	۲,۶۸۰,۲۱۶,۹۶۸	۳,۰۳۲,۲۱۷,۷۱۰	۶۳۶,۹۱۹,۵۹۰.۰	۶۵۶,۶۰۰,۰۰۰
	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	.	.
	۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۳,۲۶۳,۷۵۸,۵۳۵	۶۵۱,۱۵۳,۵۰۹	۶۷۰,۹۸۳,۰۸۳

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتنی

حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران

۷- سایر داراییها

۱۳۹۳/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۸۶,۸۹۵	۱۱,۵۴۹,۳۶۰	(۳,۷۰۲,۳۴۵)	۱۷,۳۳۳,۹۱۰
۴,۱۸۲,۳۲۴	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۸۷,۳۵۹)	۵۷,۹۹۴,۹۶۵
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۱۱۹,۵۴۹,۳۶۰	(۵۷,۸۸۹,۷۰۴)	۷۵,۳۲۸,۸۷۵

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۳,۶۳۶,۹۷۴,۰۲۸
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۳,۶۳۶,۹۷۴,۰۲۸

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	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸,۰۰۰	(۱۶۳,۴۴۵,۷۹۷)
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸,۰۰۰	(۱۶۳,۴۴۵,۷۹۷)

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۴,۷۵۶,۵۳۰	۲۷۶,۲۲۵,۷۱۹	مدیر صندوق
۱,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷	۱۲۷,۴۶۴,۰۲۵	ضامن صندوق
۱۰۷,۰۶۳,۴۶۳	۴۲,۰۳۰,۷۳۷	متولی
۱۵,۸۹۶,۵۳۴	۱۶,۰۲۵,۷۶۰	حق الزحمه حسابرس
.	۲۱,۲۹۶,۸۰۰	مدیر ثبت
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۴۸۳,۰۴۳,۰۴۱	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	.	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور
.	۴۷,۶۸۴-	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت مابه التفاوت واریزی
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۳۹۹,۹۵۲,۳۱۶	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۶۴,۸۶۴,۰۱۳	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۴,۶۶۵,۳۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۶۹,۵۲۹,۳۷۳	

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		۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰.۱۳۶.۴۹۹.۳۰۱	۲۱.۵۵۳	۲۶.۲۰۶.۴۵۸.۸۵۶	۱۸.۰۳۴
۱.۳۹۸.۲۵۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	۱.۴۵۳.۱۶۹.۰۰۰	۱.۰۰۰
۳۱.۵۳۴.۷۵۰.۳۰۱	۲۲.۵۵۳	۲۷.۶۵۹.۶۲۷.۸۵۶	۱۹.۰۳۴

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود فروش حاصل از فروش سهام :

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۳۱/۵/۱۳۹۳
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۲,۳۲۲,۱۱۳,۵۰۷
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۴-۲	۸۲۱,۶۷۵,۵۰۸
		۳,۵۵۳,۷۸۹,۰۱۵

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

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز
منتهی به ۳۱/۵/۱۳۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳

نام صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استخراج کانی های فلزی	۲۷۷,۸۸۳,۸۹۳	۸۵۲,۴۱۹,۰۳۰	۳,۹۵۶,۳۰۶	۳,۷۳۹,۴۲۰	(۱۱۲,۲۳۰,۸۶۳)	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۴۲۰,۱۹۱,۵۶۸	۲,۳۴۲,۹۳۱,۵۷۶	۱۳,۸۰۲,۸۱۰	۱۲,۱۰۰,۹۵۸	۵۲,۳۵۶,۲۲۴	(۱,۴۲۸,۰۴۸,۴۵۲)
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۹۰۵,۹۹۹,۳۰۱	۸,۸۹۸,۸۹۹,۴۳۳	۵۱,۹۱۰,۵۷۰	۴۹,۵۲۹,۹۹۸	۹۰,۵۶۵,۹۳۱۰	۲۸۴,۳۶۹,۷۷۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۵,۴۶۵,۹۴۰,۷۱۵	۱۴,۸۰۳,۱۶۳,۶۵۷	۸۰,۰۶۵,۶۳۸	۷۷,۳۲۹,۶۹۶	۵۰,۵۳۸۱,۷۲۴	(۲,۴۲۲,۴۰۸,۶۶۹)
پیمانکاران صنعتی	۱,۰۲۸,۷۶۸,۹۸۰	۱,۴۸۲,۷۳۵,۸۲۲	۸,۲۳۶,۳۷۷	۷,۷۸۴,۷۶۹	۵۸,۱۹۷,۸۵۸	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۰,۴۱۷,۷۸۰,۳۴۴	۱,۱۷۱,۰۲۴,۴۷۰	۵,۲۵۷,۰۱۰	۵,۱۴۳,۸۴۶	(۱۵۲,۶۵۶,۳۴۶)	-
خدمات فنی و مهندسی	۵,۸۷۴,۳۲۷,۵۴۱	۱,۱۱۷,۹۱۳,۸۱۱	۵,۳۶۶,۵۷۲	۵,۲۰۸,۸۹۰	(۸۶,۷۱۱,۲۳۹)	۲۸,۲۵۵,۵۱۷
خرده فروشی به استثناء وسایل موتوری	۳۳۵,۶۸۰,۰۰۰	۵,۵۱۲,۴۷۸,۴۳۳	۳۱۰,۶۵۰,۲۵۴	۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۳۰۱,۴۰۲,۲۲۲	(۵۳۹,۱۵۲,۵۱۶)
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۹۰۰,۲۰۲,۲۰۷	۱۰۳,۵۷۹,۳۱۳	۱۰۳,۵۷۹,۳۱۳	۱۰۳,۵۷۹,۳۱۳	(۵۲۱,۹۳۸,۴۵۸)	۳,۴۲۴,۶۴۲,۷۰۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۵۰۲,۲۹۰,۲۸۲	۱,۵۰۷,۱۱۰,۰۰۰	۷,۶۷۹,۳۶۰	۷,۵۱۳,۹۵۱	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)	۱۲,۱۶۵,۵۳۶
ساخت محصولات فلزی	۶,۴۶۵,۳۰۹,۱۳۶	۶,۳۵۸,۶۰۵,۸۱۲	۳۴,۲۰۱,۴۹۱	۳۲,۳۲۶,۵۵۰	۴۰,۱۷۵,۲۸۳	(۱۸۳,۲۱۶,۵۵۴)
سایر واسطه گریهای مالی	۵,۹۲۸,۳۱۱,۴۹۱	۵,۷۰۰,۱۴۰,۶۹۱	۳۱,۲۶۰,۷۱۹	۲۹,۶۴۱,۵۵۱	۱۶۷,۲۶۸,۵۳۰	۴۷۵,۳۵۹,۴۲۰
سرمایه گذاریها	۸,۴۵۷,۹۰۱,۴۵۱	۷,۷۰۸,۵۴۵,۷۲۰	۴۴,۷۵۸,۱۷۰	۴۲,۳۸۹,۵۰۸	۶۶۲,۳۰۸,۰۵۳	۷۰,۵۶۳۸
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۰۳,۹۳۶,۳۰۹	۱,۰۸۰,۲۲۷,۲۷۱	۵,۸۳۹,۸۲۰	۵,۵۱۹,۶۸۱	۱۲,۴۴۹,۴۳۷	۱,۰۹۴,۱۸۴,۲۳۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۴۰۱,۲۱۴,۵۴۴	۱,۳۸۲,۶۱۷,۶۸۲	۷,۴۱۲,۴۳۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۸,۵۵۲	۱,۴۰۵,۱۲۲,۵۳۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۳۳۲,۳۷۶,۷۰۰	۱,۳۴۶,۱۵۵,۵۷۶	۶,۸۱۳,۰۴۵	۶,۶۶۶,۳۸۴	(۲۶,۳۵۸,۳۰۵)	۹۱,۷۹۶,۴۲۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۲۷۱,۴۱۸,۳۴۵	۳,۸۶۹,۴۸۶,۳۳۵	۲۲,۵۹۵,۷۹۵	۲۱,۳۵۷,۰۹۳	۳۵۷,۹۷۹,۱۲۲	(۱,۱۶۷,۱۵۲,۳۸۲)
فلزات اساسی	۲,۴۵۴,۶۸۲,۳۵۰	۲,۳۳۸,۳۹۰,۷۷۴	۱۲,۹۸۵,۲۶۶	۱۲,۲۷۳,۴۱۴	۹۱,۱۳۲,۸۹۶	۴۱۴,۲۴۳,۱۸۷
کاشی و سرامیک	۴۲۰,۴۴۹,۷۰۴	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵	۲,۲۲۴,۱۷۹	۲,۰۱۰,۲۴۸	(۹,۷۹۶,۴۷۸)	۱۲۰,۸۸,۱۸۷
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲,۶۵۹,۳۱۸,۷۵۵	۲,۳۱۱,۵۶۹,۱۷۱	۱۴,۰۶۷,۵۹۳	۱۳,۲۹۶,۵۹۳	۳۲۰,۳۸۵,۱۹۵	۶,۳۶۵,۸۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۷۳۸,۰۴۶,۸۹۷	۴,۷۳۸,۰۴۶,۲۶۰	۲۵,۶۳۵,۵۸۹	۲۴,۲۳۰,۳۲۰	۶۸,۱۲۰,۸۱۸	(۹۸,۷۴۴,۷۹۷)
محصولات شیمیایی	۱,۱۳۳,۷۸۳,۳۹۰	۱,۱۳۷,۹۴۷,۷۷۹	۵,۷۴۳,۵۲۹	۵,۶۱۸,۹۱۲	(۲۵,۵۲۶,۸۳۰)	۲,۲۸۲,۰۰۱,۳۵۲
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱,۸۳۶,۳۶۳,۳۳۸	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۴	۹,۷۱۴,۷۴۴	۹,۱۸۲,۱۸۲	۲۵,۶۶۱,۶۱۸	-
مخایرات	۱,۴۳۴,۰۹۴,۸۲۹	۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۵	۷,۵۸۶,۳۵۹	۷,۱۷۰,۴۷۳	(۶۹,۳۵۲,۸۱۸)	(۲,۸۲۷,۴۲۳,۲۴۵)
مواد و محصولات دارویی	۷۸۴,۶۰۵,۴۵۶	۷۷۴,۶۲۲,۹۶۵	۴,۱۵۰,۵۶۲	۳,۹۲۳,۰۲۸	۲۰,۶۸۹,۰۰۱	-
هتل و رستوران	۱,۵۶۶,۱۹۳,۴۴۰	۱,۳۷۹,۳۲۴,۳۱۸	۸,۰۰۲,۲۴۳	۷,۸۳۰,۹۶۹	۱۷۱۰,۳۴,۹۱۰	-
سایر	-	-	-	-	-	۳۷۷,۷۹۰,۱۹۸
جمع	۱۰۵,۵۳۷,۴۹۴,۶۴۲	۱۰۱,۷۲۳,۱۰۸,۸۵۵	۵۵۴,۵۸۴,۸۱۶	۵۲۷,۶۸۷,۶۶۴	۲,۷۲۲,۱۱۳,۵۰۷	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 ۳۱/۵/۱۳۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر واسطه گری های مالی	۱۵۰۰۰۰۰	۱,۱۵۶,۶۶۱,۸۷۴	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۸,۷۵۵	۵,۷۸۳,۳۱۳	(۱۹۹,۲۴۰,۰۱۴)	-
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۷۴۰۰۰	۱,۷۸۳,۷۲۶,۰۰۰	۷۵۰,۸۷۳,۵۹۵	۹,۱۱۴,۸۴۰	۸,۹۱۸,۶۳۰	۱,۰۱۴,۸۱۸,۹۳۵	-
فلزات اساسی	۱۵۳۹۸۷	۲۲۷,۹۰۱,۴۳۶	۲۱۹,۴۵۹,۵۶۲	۱,۲۰۵,۶۰۰	۱,۱۳۹,۵۰۷	۶۰,۹۶,۷۶۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
جمع	۳,۲۲۷,۹۸۷	۳,۱۶۸,۲۸۹,۳۱۰	۲,۳۱۴,۳۳۳,۱۵۷	۱۶,۴۳۹,۱۹۵	۱۵,۸۴۱,۴۵۰	۸۲۱,۶۷۵,۵۰۸	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی ۱۴۰۱ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
(۱.۵۰۸.۷۱۱.۱۱۷)	(۹۷۹.۸۷۴.۴۳۵)	۲۳.۵۷۵.۹۸۳	۲۴.۶۳۷.۰۶۷	۵.۶۴۶.۸۵۸.۰۳۵	۴.۷۱۵.۱۹۶.۶۵۰	بانکها و موسسات اعتباری
۵۹.۶۶۱.۴۷۴	(۱.۳۳۰.۳۷۸.۷۱۳)	۴۶.۳۱۰.۷۹۳	۴۸.۹۹۶.۸۱۹	۱۰.۴۹۷.۲۲۹.۶۸۵	۹.۲۶۲.۱۵۸.۵۸۴	خودرو و ساخت قطعات
(۱۶۰.۶۳۰.۶۲۲)	۵۰.۵۹۹.۶۹۵	۱۷.۴۷۸.۲۰۰	۱۸.۴۹۱.۹۳۵	۳.۴۰۹.۰۷۰.۰۸۶	۳.۴۹۵.۶۲۹.۹۱۶	سایر واسطه گری های مالی
(۵۲۱.۲۹۶.۵۰۶)	-	-	-	-	-	استخراج کانی های فلزی
-	(۵۲۱.۴۸۲.۲۵۰)	۱۱.۲۳۳.۰۰۰	۱۱.۸۸۴.۵۱۴	۲.۷۴۴.۹۶۴.۷۳۶	۲.۲۴۶.۶۰۰.۰۰۰	حمل و نقل، انبار داری، ارتباطات
(۵۹۷.۸۲۵.۲۳۳)	-	-	-	-	-	مانشین آلات و تجهیزات
(۴۷۶.۰۷۵.۹۴۸)	(۴۶.۲۶۱.۷۳۵)	۷.۳۰۶.۶۸۳	۷.۷۳۰.۴۷۱	۱.۴۹۲.۵۶۱.۱۸۱	۱.۴۶۱.۳۳۶.۶۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ها
-	(۷۹.۸۳۹.۰۸۴)	۱.۹۲۴.۸۵۴	۲.۰۳۶.۴۹۵	۴۶۰.۸۴۸.۴۶۰	۳۴۴.۹۷۰.۷۲۵	مانشین آلات و دستگاه های برقی
-	(۳۳.۷۳۴.۳۸۵)	۷.۸۰۲.۵۰۰	۸.۲۵۵.۰۴۵	۱.۵۷۸.۱۷۶.۸۴۰	۱.۵۶۰.۵۰۰.۰۰۰	سایر محصولات فلزی
-	(۲۷.۰۷۰.۹۰۸)	۹۴۳.۵۰۰	۹۹۸.۲۲۳	۲۱۳.۸۲۹.۱۸۵	۱۸۸.۷۰۰.۰۰۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	(۷.۹۸۹.۶۳۷)	۱۸۵.۵۱۹	۱۹۶.۲۷۹	۴۴.۷۱۱.۶۶۳	۳۷.۱۰۳.۸۲۴	فلزات اساسی
(۱.۶۵۵.۸۴۰.۴۷۷)	(۳۹۵.۵۶۰.۰۴۴)	۶.۵۶۶.۰۰۰	۶.۷۱۰.۴۵۲	۱.۶۹۵.۴۸۳.۵۹۲	۱.۳۱۳.۲۰۰.۰۰۰	حق تقدم پتروشیمی جم
(۴۸۶.۰۷۱.۹۱۹)	(۳.۳۷۱.۵۹۱.۴۹۶)	۱۲۳.۳۲۷.۰۳۲	۱۲۹.۹۳۷.۳۰۰	۲۷.۷۸۳.۷۳۳.۴۶۳	۲۴.۶۶۵.۴۰۶.۲۹۹	سایر
						جمع

۱۶- سود سهام

سال مالی ۱۴۰۱ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰					
جمع درآمد سود سهام توزیل شده	جمع درآمد سود سهام توزیل شده	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به سهم	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۴۵.۵۸۵.۷۵۰	-	-	-	۴۳۵	۷۹۴.۴۵۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	مخابرات ایران
۴.۳۰۸.۱۹۷	-	-	-	۴۵۰	۱۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	سرمایه گذاری سپه
۳۸۷.۷۸۵.۱۱۴	-	-	-	۷۵۰	۵۹۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	توسعه صنایع بهشهر
۹۸.۹۰۶.۰۴۴	-	-	-	۲۸۳	۴۰۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۲.۹۴۵.۳۸۸	-	-	-	۳۷۰	۷۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۵	رایان سایپا
۹۴۹.۹۲۷.۳۳۰	-	-	-	۶۳۰	۱.۵۰۷.۸۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری غدیر
۷۶.۶۳۴.۶۳۷	-	-	-	۲۵۰	۳۵۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	ایران ترانسفو
۲۵۵.۸۹۲.۳۴۷	-	-	-	۲۶۰	۴۴۳.۴۸۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۷۰.۹۱۶.۸۱۸	-	-	-	۱۰۰	۸۰۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۴	سرمایه گذاری سایپا
۴۶.۶۴۵.۷۱۶	-	-	-	۱۷۰	۳۱۴.۲۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	بانک تجارت
۸۱۵.۲۹۳.۷۶۰	-	-	-	۱.۷۲۰	۴۷۴.۰۰۸	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱.۲۷۵.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	۴.۲۵۰	۳۰۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۰۸	پتروشیمی پردیس - پورسی
۵۰۱.۲۹۷.۴۶۸	-	-	-	۱۰.۸۵۰	۵۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار ایران
۵۴۱.۷۱۱.۵۵۰	-	-	-	۳.۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	پتروشیمی جم
۶۷۳.۱۷۳.۶۵۳	-	-	-	۲۲۰	۳.۵۰۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	بانک دی
-	۱۳۸.۶۰۷.۵۹۵	(۱۱.۳۹۲.۴۰۵)	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری خوارزمی
۶۰.۶۶۰.۲۳۷.۰۸	۱۳۸.۶۰۷.۵۹۵	(۱۱.۳۹۲.۴۰۵)	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰				جمع

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

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	-	۸۶۶.۵۸۴.۳۴۷
۱۷-۲	۵۱۲.۵۵۴.۳۰۵	۱.۲۸۹.۸۵۹.۹۸۰
	۵۱۲.۵۵۴.۳۰۵	۲.۱۵۶.۴۴۴.۳۲۷

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت:

سال مالی ۱۴۰۱ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰			
سود (زیان)	سود (زیان)	هزینه توزیل	سود	نرخ	تعداد
۸۶۰.۵۱۵.۶۱۳	-	-	-	۲۰٪	-
۶۰.۶۸.۷۳۴	-	-	-	۲۰٪	-
۸۶۶.۵۸۴.۳۴۷	-	-	-	-	-

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی ۱۴۰۱ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰			
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
۱.۲۸۹.۸۵۹.۹۸۰	۵۱۲.۲۴۰.۸۹۱	۱۵۶.۷۰۷	۵۱۲.۳۹۷.۵۹۸	-	-
۱.۲۸۹.۸۵۹.۹۸۰	۵۱۲.۵۵۴.۳۰۵	۱۵۶.۷۰۷	۵۱۲.۳۹۷.۵۹۸	-	-

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۳۴۳,۷۱۲,۷۳۷
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۳۴۳,۷۱۲,۷۳۷

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۹۰,۳۳۶,۷۵۳	۲۷۶,۲۲۵,۷۱۸
۲۴۵,۷۳۷,۳۵۹	۷۶,۸۸۰,۲۹۰
۱,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷	۳۲۸,۳۴۴,۲۷۰
۳۱,۷۹۶,۵۳۴	۱۶,۰۲۵,۷۶۰
۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳	۶۹۷,۴۵۶,۰۳۸

مدیر

متولی

هزینه کارمزد ضامن

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۱۵,۳۸۹,۹۲۸
۴,۵۱۳,۱۰۵	۳,۷۰۲,۳۴۵
۱۲۳,۰۱۷,۶۷۶	۵۴,۱۸۷,۳۵۹
۲,۲۶۸,۰۰۰	۳,۰۷۱,۰۰۰
۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶	۷۶,۳۵۰,۶۳۲

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

استهلاک هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های نرم افزار

کارمزد خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	(۷۵۹,۳۸۷,۹۳۱)
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	(۷۵۹,۳۸۷,۹۳۱)

* تعدیلات

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۳

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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰

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	۴.۲۰٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱.۰۵٪

۲۴- 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.

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله

طرف معامله	نوع وابستگی	ارزش معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال
		خرید (ریال)	فروش (ریال)		
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	۱۰۷,۳۸۵,۹۶۲,۷۶۳	۱۰۷,۵۹۱,۲۳۰,۹۹۴	معاملات متعدد طی دوره	(۱۶۳,۴۴۵,۷۹۷)