



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴



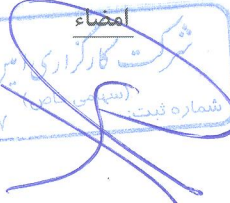

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ 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 در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه‌ای کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷	۶ حسابهای دریافتی
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۲۷,۲۷۵,۶۱۳	۷ سایر داراییها
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۸ موجودی نقد
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲	۹ جاری کارگزاران
۳۳,۸۱۵,۷۵۴,۹۹۰	۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۴۶	جمع داراییها
		بدهیها:
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۱۴,۴۶۶,۴۹۰	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۲۸۱,۰۰۴,۶۸۹	۱,۷۹۵,۵۶۴,۵۲۱	جمع بدهیها
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۲۵	۱۳ خالص داراییها
۳۳,۸۱۵,۷۵۴,۹۹۰	۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۴۶	جمع بدهی و خالص داراییها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۳۹۸,۲۵۱	۱,۵۱۹,۴۸۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۱,۷۱۶,۲۵۳,۱۶۲	۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴	۱۴	سود حاصل از فروش سهام
(۴,۸۶۰,۷۱۹,۱۱۹)	(۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴)	۱۵	زیان تحقق نیافته اوراق بهادار
۶,۰۶۶,۰۲۳,۷۰۸	۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	۱۶	سود سهام
۲,۱۵۶,۴۴۴,۳۲۷	۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳	۱۸	سایر درآمدها
۵,۱۱۴,۲۳۴,۶۶۵	۵۰۳,۰۳۵,۰۱۷		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳)	(۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶)	(۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲)	۲۰	سایر هزینه ها
(۲,۴۰۲,۵۴۴,۷۳۹)	(۲,۱۶۵,۸۸۵,۱۲۵)		جمع هزینه ها
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)		سود (زیان) خالص طی دوره / سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری
ریال	ریال		
.	۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱		۲۲,۵۵۳
۷۵,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۷,۸۴۵
(۵۳,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۴,۷۸۱)
۲,۷۱۱,۶۸۹,۹۲۶	(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)		-
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	۲۱	-
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱		۲۵,۶۱۷

واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص (زیان) طی دوره
تعدیلات
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 بلوارمیرداماد، 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

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 ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ 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 رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل 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 ۵۰ 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، هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ 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 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. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری:	۵,۰۰۵,۳۴۰,۴۴۰	۵,۸۳۱,۳۷۱,۲۶۰	۳,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۵	۵,۸۳۱,۳۷۱,۲۶۰
خودرو و ساخت قطعات:	۱۰,۶۴۸,۳۲۷,۵۹۲	۹۶۳,۱۵۹,۰۵۰	۸,۷۸۱,۵۸۵,۵۷۳	۹۶۳,۱۵۹,۰۵۰
مخابرات:	۰	۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۶	۰	۱,۴۸۸,۶۹۰,۸۱۶
ماشین آلات و دستگاه های برقی :	۰	۱,۵۵۸,۱۰۰,۴۵۲	۰	۱,۵۵۸,۱۰۰,۴۵۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	۰	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۳	۰	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۳
کاشی و سرامیک:	۰	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵	۰	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۵
سرمایه گذاریها:	۷,۴۳۳,۵۸۰,۳۱۳	۲,۳۳۲,۷۴۶,۴۷۰	۶,۶۷۰,۰۸۵,۰۵۰	۲,۳۳۲,۷۴۶,۴۷۰
محصولات شیمیایی:	۶۴۸,۹۴۳,۳۱۰	۲,۶۴۲,۲۱۴,۳۸۷	۵۳۴,۱۰۴,۸۳۰	۲,۶۴۲,۲۱۴,۳۸۷
فلزات اساسی:	۰	۱,۴۲۹,۲۳۰,۴۰۰	۰	۱,۴۲۹,۲۳۰,۴۰۰
سایر واسطه گریهای مالی:	۱,۷۷۴,۴۴۹,۲۴۱	۳,۸۰۲,۶۴۳,۵۷۴	۱,۵۸۲,۹۷۲,۸۳۵	۳,۸۰۲,۶۴۳,۵۷۴
خدمات فنی و مهندسی:	۹۶۴,۶۶۵,۶۰۰	۲,۱۶۸,۰۵۸,۷۲۵	۸۹۹,۴۰۸,۸۶۰	۲,۱۶۸,۰۵۸,۷۲۵
انبوه سازی املاک و مستغلات :	۷,۷۹۶,۱۰۸,۵۹۰	۰	۶,۷۷۴,۸۲۲,۴۷۰	۰
ساخت محصولات فلزی:	۶۳۴,۷۰۶,۶۵۴	۰	۶۴۳,۱۱۳,۵۵۸	۰
ماشین آلات و تجهیزات :	۲,۴۶۳,۵۷۳,۸۷۵	۰	۲,۱۶۷,۴۶۴,۹۰۰	۰
بیمه و صندوق بازنشتگی بجز تامین اجتماعی :	۳,۴۰۰,۴۳۸,۸۸۲	۰	۲,۷۷۵,۱۴۶,۸۴۰	۰
جمع کل	۴۰,۷۷۰,۱۲۴,۴۹۷	۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲	۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱	۲۴,۴۳۵,۲۱۲,۶۸۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

نرخ تنزیل	۱۳۹۳/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲.۵	۲۹,۱۸۷,۶۷۴	۲۹,۴۹۳,۵۴۵	۱۰,۲۷۵,۶۶۴	۱۰,۳۸۳,۳۴۷
۲۵.۰	۲,۶۸۰,۲۱۶,۹۶۸	۳,۰۳۲,۲۱۷,۷۱۰	۲,۵۲۲,۹۵۰,۱۸۳.۰	۲,۸۷۸,۲۸۱,۸۷۷
	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	۲۰۲,۰۴۷,۲۸۰	۰	۰
	۲,۹۱۱,۴۵۱,۹۲۲	۳,۲۶۳,۷۵۸,۵۳۵	۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷	۲,۸۸۸,۶۶۵,۲۲۴

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتنی

حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران

۷- سایر داراییها

ارزش دفتری	۱۳۹۴/۰۵/۳۱			
	ارزش دفتری	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۸۶,۸۹۵	۱۱,۶۴۲,۹۷۴	(۹,۳۹۳,۲۸۱)	۲۱,۰۳۶,۲۵۵	۹,۴۸۶,۸۹۵
۴,۱۸۲,۳۲۴	۱۵,۶۳۲,۶۳۹	(۱۵۵,۹۴۹,۶۸۵)	۱۷۱,۵۸۲,۳۲۴	۴,۱۸۲,۳۲۴
۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳,۶۶۹,۲۱۹	۲۷,۲۷۵,۶۱۳	(۱۷۱,۳۴۲,۹۶۶)	۱۹۸,۶۱۸,۵۷۹	۱۳,۶۶۹,۲۱۹

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳
۵,۶۴۴,۷۶۹,۲۲۹	۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳

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	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲
۸۱۰,۶۵۱,۹۳۸	۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰۴,۷۵۶,۵۳۰	۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶	مدیر صندوق
۱,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷	۷۱۲,۸۵۱,۵۹۳	ضامن صندوق
۱۰۷,۰۶۳,۴۶۳	۸۳,۴۶۶,۹۰۱	متولی
۱۵,۸۹۶,۵۳۴	۳۷,۸۷۷,۳۵۰	حق الزحمه حسابرس
.	۲۵,۵۴۶,۶۰۰	مدیر ثبت
۲,۰۸۳,۱۱۷,۷۵۴	۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۱۴,۴۶۴,۴۷۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
.	۲,۰۲۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
۱۴۸,۴۱۲,۸۵۰	۱۴,۴۶۶,۴۹۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۹۰,۹۴۳,۱۷۱	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۶۴,۰۶۵,۳۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱	

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		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰,۱۳۶,۴۹۹,۳۰۱	۲۱,۵۵۳	۳۷,۴۰۵,۲۷۱,۸۲۵	۲۴,۶۱۷
۱,۳۹۸,۲۵۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۲۲,۵۵۳	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۲۵	۲۵,۶۱۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۱,۲۴۳,۲۳۳,۹۶۰
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۴-۲	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
		۱,۷۱۶,۴۵۳,۱۶۲
		۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴

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

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

نام صنعت	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ایزریشز شکی، ایتیکی و اندازه گیری	۳,۷۶۷,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۸۳,۹۱۰,۲۱۱	۱۹,۹۳۱,۴۰۰	۱۸,۸۳۸,۷۴۹	(۵۴,۹۳۰,۳۶۰)	-
استخراج کانی های فلزی	۷۴۷,۸۸۳,۸۹۳	۸۵۲,۴۱۰,۲۰۰	۳,۹۵۶,۳۰۶	۳,۷۲۹,۴۲۰	(۱۱۲,۳۳۰,۸۶۳)	-
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲,۴۲۰,۱۹۱,۵۶۸	۲,۳۴۲,۹۳۱,۵۶۸	۱۲,۸۰۲,۸۱۰	۱۲,۱۰۰,۹۵۸	۵۲,۳۵۶,۲۲۴	(۱,۲۲۸,۰۴۸,۴۵۲)
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۵,۶۳۵,۵۷۴,۶۸۳	۱۵,۱۴۳,۸۸۳,۸۳۳	۸۱,۸۶۶,۵۴۶	۷۸,۱۷۷,۸۷۲	۳۳۱,۶۴۷,۴۳۲	۲۸۴,۴۶۹,۷۷۹
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷,۷۱۷,۹۶۶,۵۹۸	۴۶,۹۷۳,۸۵۳,۱۶۲	۲۹,۲۵۳,۲۸۲	۲۳۸,۵۸۹,۷۵۳	۲۵۶,۲۷۰,۴۰۱	(۲,۲۲۲,۴۰۸,۶۶۹)
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳,۶۴۱,۱۶۱,۸۸۶	۳,۴۰۳,۸۶۹,۰۴۹	۱۹,۲۶۱,۷۳۶	۱۸,۲۰۵,۸۰۷	۱۹۹,۸۲۵,۲۹۴	-
پیمانکاران صنعتی	۱,۰۲۸,۷۶۸,۹۸۰	۱,۱۷۱,۰۲۴,۴۷۰	۵,۲۵۷,۱۰۰	۵,۱۴۳,۸۴۶	(۱۵۲,۶۵۶,۳۴۶)	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۴,۴۹۰,۵۰۹,۶۰۹	۱۴,۰۰۲,۱۱۷,۰۷۹	۷۵,۹۲۷,۳۸۰	۷۲,۴۵۳,۵۴۹	۳۳۹,۰۱۲,۵۰۱	۲۸,۳۲۵,۵۱۷
خدمات فنی و مهندسی	۷,۶۰۸,۹۲۷,۵۴۱	۷,۰۴۴,۲۳۹,۳۴۰	۴۰,۳۵۱,۲۲۲	۳۸,۰۴۶,۶۳۸	۴۸۶,۳۹۲,۳۴۱	(۵۲۹,۱۵۲,۵۱۶)
خرده فروشی به استثناء وسایل موتوری	۲۳۵,۶۸۰,۰۰۰	۳۱۱,۶۵۰,۳۵۴	۱,۶۶۴,۲۲۶	۱,۶۲۸,۴۰۰	۱۰,۷۳۷,۱۲۰	-
خودرو و ساخت قطعات	۳۸,۸۲۳,۳۸۱,۸۹۳	۳۹,۴۶۰,۸۲۹,۷۹۶	۲۰,۵۲۷,۰۴۷	۱۹۴,۱۱۱,۹۰۷	(۱,۰۳۷,۹۳۰,۲۶۷)	۳,۴۲۴,۶۴۲,۷۰۷
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۵۰۲,۷۹۰,۳۸۲	۱,۵۰۷,۱۱۰,۰۰۰	۷,۶۷۹,۳۶۰	۷,۵۱۳,۹۵۱	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)	۱۲,۱۶۵,۵۳۶
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۰۳۸,۴۹۰,۵۴۹	۹,۸۷۰,۶۲۹,۱۰۰	۵۳,۱۰۳,۶۵۳	۵۰,۱۹۲,۴۵۷	۶۴,۵۶۵,۳۶۷	(۱۸۳,۲۱۶,۵۵۴)
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۷۷,۹۰۳,۳۷۵	۴۷۹,۸۶۴,۴۰۴	۲,۵۲۸,۱۰۹	۲,۳۸۹,۵۱۷	(۶۸۷,۸۵۵)	-
سایر واسطه گریهای مالی	۱۲,۷۰۲,۹۰۹,۳۷۷	۱۱,۳۹۲,۱۲۵,۱۳۳	۶۷,۱۱۴,۷۱۲	۶۳,۵۱۴,۵۳۹	۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳	۴۷۵,۳۵۹,۴۲۰
سرمایه گذارینها	۱۲,۴۷۶,۸۳۰,۳۲۵	۱۲,۴۳۸,۹۱۲,۰۴۵	۶۶,۰۱۸,۳۴۲	۶۲,۳۸۴,۱۴۹	(۹,۰۴۴,۳۱۱)	۷۰,۵۶۳
سیمان، آهک و گچ	۱,۲۱۰,۷۳۶,۳۰۹	۱,۱۸۷,۵۴۶,۳۱۹	۶,۴۰۴,۷۹۲	۶,۰۵۳,۶۸۱	۱۰,۳۳۱,۴۱۷	۱,۰۹۴,۱۸۴,۲۳۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴,۹۵۸,۳۸۴,۴۵۴	۶,۳۱۲,۳۵۴,۴۳۰	۲۶,۲۳۹,۸۴۹	۲۴,۷۹۱,۹۲۲	(۱,۴۰۴,۹۹۱,۷۴۷)	۱,۴۰۵,۱۲۲,۵۳۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۶۱۶,۰۹۶,۶۱۸	۳,۳۳۸,۸۸۱,۰۹۱	۱۸,۸۸۹,۱۵۴	۱۸,۰۰۰,۴۸۱	۲۴۰,۸۴۵,۸۹۲	۹۱,۷۹۶,۴۲۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹,۴۱۷,۴۷۴,۳۱۸	۹,۳۴۵,۴۴۰,۹۱۱	۴۹,۸۱۸,۴۴۴	۴۷,۰۸۷,۳۲۴	(۲۴,۸۷۲,۴۰۱)	(۱,۱۶۷,۱۵۲,۳۸۲)
فلزات اساسی	۵,۷۱۸,۹۷۱,۴۹۰	۵,۴۱۳,۱۷۸,۳۵۱	۳۹,۶۷۳,۰۵۱	۳۸,۵۹۴,۸۵۷	۲۷,۵۲۵,۳۳۱	۴۱۴,۲۴۴,۱۸۷
کاشی و سرامیک	۴۲۰,۴۴۹,۷۰۴	۴۲۵,۹۱۹,۷۵۶	۲,۲۲۴,۱۷۹	۲,۱۲۲,۴۴۸	(۹,۷۹۶,۴۹۶)	۱۲,۰۸۸,۱۸۷
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۶,۳۷۰,۳۸۸,۸۹۶	۵,۹۱۲,۲۰۳,۰۲۶	۳۳,۱۶۹,۸۳۱	۳۱,۳۵۱,۴۴۴	۲۹۳,۶۵۵,۵۹۶	۶,۳۶۵,۸۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۹۹۴,۵۴۶,۶۲۲	۳,۹۳۶,۷۶۰,۶۳۳	۲۱,۱۳۱,۱۴۸	۱۹,۹۷۲,۷۲۹	۱۷,۳۶۶,۶۸۲	(۹۸,۷۲۴,۷۹۷)
محصولات شیمیایی	۴,۶۰۰,۳۹۰,۲۴۶	۴,۸۲۰,۱۹۹,۲۳۳	۲۳,۷۴۴,۵۶۲	۲۳,۰۰۱,۴۵۹	(۲۶۶,۴۷۳,۷۰۸)	۲,۲۸۲,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱,۸۳۶,۴۳۶,۳۲۸	۱,۷۹۲,۰۷۷,۷۹۴	۹,۷۱۴,۷۴۴	۹,۱۸۲,۱۲۸	۲۵,۶۶۱,۶۱۸	-
مخابرات	۱,۴۳۶,۱۴۶,۸۲۹	۱,۴۹۱,۲۰۴,۹۵۸	۷,۶۰۹,۰۰۶	۷,۱۸۰,۷۳۳	(۶۹,۸۴۵,۸۶۸)	(۲,۸۲۲,۴۲۳,۲۴۵)
مواد و محصولات دارویی	۷۹۴,۰۷۵,۶۵۸	۷۸۳,۸۱۱,۷۶۹	۴,۲۰۰,۶۵۸	۳,۹۷۰,۳۷۹	۲۰,۹۲۸,۷۲۲	-
هتل و رستوران	۱,۵۶۶,۱۹۳,۴۴۰	۱,۳۷۹,۳۲۴,۳۱۸	۸,۰۰۳,۲۴۲	۷,۸۳۰,۹۶۹	۱۷۱,۰۳۴,۹۱۰	۳۷۷,۷۹۰,۱۹۸
سایر	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۱۹,۲۴۵,۸۱۱,۳۸۱	۲۱۶,۳۱۸,۴۰۳,۰۸۱	۱,۱۵۲,۷۹۷,۰۷۴	۱,۰۹۶,۲۲۸,۹۶۹	۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷	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

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سایر واسطه گری های مالی	۱۵۰۰۰۰۰	۱,۱۵۶,۶۶۱,۸۷۴	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۸,۷۵۵	۵,۷۸۳,۳۱۳	(۱۹۹,۲۴۰,۱۹۴)	-
سرمایه گذارینها	۲۲۵۰۰	۹۷,۷۲۲,۴۲۰	۱۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۵۱۷,۰۵۸	۴۸۸,۷۱۲	(۱۳,۵۱۳,۳۵۰)	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷۸۹۹۷۰	۴۴۵,۵۰۴,۲۸۷	۵۵۴,۵۶۴,۲۸۳	۲,۳۲۴,۵۰۳	۲,۲۲۷,۵۲۲	(۱۱۳,۶۱۲,۰۲۱)	-
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	۲۲۷,۹۰۱,۳۳۶	۲۱۹,۵۹۹,۵۶۲	۱,۲۰۵,۶۰۰	۱,۱۳۹,۵۰۷	۶۰,۹۶۷,۶۶۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲
جمع	۴,۲۴۲,۹۵۷	۳,۷۱۱,۵۳۶,۰۱۷	۲,۹۷۹,۱۴۷,۴۴۰	۱۹,۲۸۰,۷۵۶	۱۸,۵۵۷,۶۸۴	۶۹۴,۵۵۰,۱۳۷	۴۷۳,۲۱۹,۲۰۲

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

سال مالی ۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سایات	کلیه مزود	ارزش دفتری	ارزش بازار	
(۱۵۰,۸۷۱,۱۱۷)	(۱,۰۲۹,۱۸۰,۵۱۵)	۲۰,۰۸۷,۵۰۰	۲۱,۲۵۲,۵۷۵	۵,۰۰۵,۲۴۰,۴۴۰	۴,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۵۹,۶۶۱,۲۷۴	(۱,۱۹۷,۷۳۳,۱۱۹)	۴۴,۲۶۶,۴۲۸	۴۶,۸۲۷,۵۷۵	۱۰,۵۷۵,۳۱۸,۶۹۲	۸,۸۷۲,۸۸۷,۵۸۶	خودرو و ساخت قطعات
(۱۶۰,۶۳۰,۶۲۲)	-	-	-	-	-	سایر واسطه‌گری های مالی
(۵۲۱,۲۹۶,۵۰۶)	-	-	-	-	-	استخراج کانی های فلزی
-	(۶۵,۲۵۶,۷۴۰)	۴,۵۴۳,۸۰۰	۴,۸۰۷,۲۴۰	۹۶۴,۶۶۵,۶۰۰	۹۰۸,۷۶۰,۰۰۰	خدمات فنی و مهندسی
(۵۹۷,۸۲۵,۲۲۳)	-	-	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
-	۸۳۰,۶۹۰,۷۰۰	۳,۲۴۹,۰۰۰	۳,۳۲۷,۴۴۲	۶۲۴,۷۰۶,۶۵۱	۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	ساخت محصولات فلزی
(۲۷۶,۷۵۰,۹۴۸)	(۲۴۵,۸۸۰,۱۲۷)	۲۳,۶۹۷,۱۶۹	۲۵,۶۵۱,۶۰۵	۶,۹۵۰,۹۶۵,۳۲۰	۶,۷۲۹,۴۲۳,۸۲۴	سرمایه گذاری ها
-	(۲۹۶,۱۰۰,۹۷۵)	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۵,۱۰۰	۲,۴۴۳,۵۷۲,۸۷۵	۲,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
-	(۱۶۵,۷۲۴,۶۸۶)	۷,۹۹۷,۱۵۵	۸,۴۶۰,۹۹۰	۱,۷۴۸,۶۹۷,۵۲۱	۱,۵۹۹,۴۲۰,۹۸۰	سایر واسطه‌گری های مالی
-	(۷۸۷,۵۲۲,۶۱۸)	۲۳,۲۵۵,۸۶۴	۲۴,۱۷۱,۹۷۸	۷,۱۹۲,۱۸۷,۲۶۶	۶,۴۷۱,۱۷۲,۸۹۰	اثره سازی املاک و مستغلات
-	(۱۱۴,۸۲۸,۸۰۰)	۲,۶۹۸,۳۹۰	۲,۸۵۴,۷۹۰	۶۶۸,۹۴۳,۳۱۰	۵۳۹,۶۵۷,۹۱۰	محصولات شیمیایی
-	(۶۲۵,۲۲۰,۴۲۲)	۱۴,۰۲۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۲,۱۶۰	۲,۴۰۰,۲۳۸,۸۸۲	۲,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی بجز تأمین اجتماعی
-	(۹۶,۵۵۵,۰۹۲)	۸۹۱,۳۰۶	۹۳۳,۰۰۲	۲۷۳,۰۱۱,۹۴۵	۱۷۸,۲۶۱,۱۶۰	ح - سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	(۱۳۷,۱۵۸,۸۲۴)	۹۷۸,۶۴۷	۱,۰۰۰,۱۷۷	۳۳۰,۹۰۹,۳۷۵	۱۹۵,۷۱۹,۳۷۵	ح - سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
(۱,۶۵۵,۸۴۰,۴۷۷)	-	-	-	-	-	سایر
(۳,۸۶۰,۷۱۹,۱۱۹)	(۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴)	۱۷۵,۸۳۳,۱۶۸	۱۸۵,۹۳۵,۷۳۴	۴۰,۱۵۳,۷۵۸,۸۷۷	۳۵,۱۶۶,۶۳۳,۷۲۵	جمع

۱۶- سود سهام

سال مالی ۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱					نام شرکت
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام توزیل شده	هزینه توزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به سهم	تعداد سهام متعلقه در تاریخ منتهی	
توزیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۵,۵۸۵,۷۵۰	۳۶۳,۸۶۳	(۳۶,۱۳۷)	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰	مخابرات ایران
۴۳۰,۸۱۹۷	-	-	-	-	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۳۸۷,۷۸۵,۱۱۴	-	-	-	-	۵۹۰,۰۰۰	توسعه صنایع پهنر
۹۸,۹۰۶,۴۴۴	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۵۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۲,۹۶۵,۳۸۸	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰	رایان سالیبا
۹۴۹,۹۲۷,۳۲۰	-	-	-	-	۱,۵۰۷,۸۲۱	سرمایه گذاری غدیر
۷۶,۶۴۴,۶۷۳	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۲۵۵,۸۹۲,۳۲۷	-	-	-	-	۴۴۳,۴۸۳	فولاد مبارکه اصفهان
۷۰,۹۱۶,۸۱۸	۲۵۲,۳۲۷,۷۹۲	(۲۳,۹۱۰,۸۸۸)	۲۷۶,۲۸۳,۶۸۰	۶۰	۴۶۰,۴۷۲۸	سرمایه گذاری سالیبا
۶۶,۶۶۵,۷۱۶	-	-	-	-	۳۱۴,۲۲۹	بانک تجارت
۸۱۵,۲۹۳,۷۶۰	-	-	-	-	۴۷۴,۰۰۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس - بوسه
۵۰,۱۲۹,۶۶۸	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰	اروپا پالت سیار ایران
۵۴۱,۷۱۱,۵۵۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۶۷۲,۱۷۲,۵۵۲	۸۸,۴۹۰,۰۰۰	-	۸۸,۴۹۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۸۴,۹۰۰	بانک دی
-	۳,۳۵۱,۳۷۳	(۳۱۰,۶۲۷)	۳,۶۷۰,۰۰۰	۳,۶۷۰	۱,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۵۰,۱۱۰,۰۵۷	(۶۹۶,۷۲۳)	۵,۷۰۷,۸۰۰	۵۶	۱۰,۱۹۲۵	پارس سونچ
-	۳۳,۹۳۶,۳۶۳	(۵,۶۷۱,۵۵۷)	۳۹,۶۰۷,۹۲۰	۱۲۰	۳۳,۰۰۶۶	سرمایه گذاری پتروشیمی
-	۲۶۷,۷۴۰,۴۶۰	(۳۵,۹۴۳,۲۴۰)	۳۰۳,۶۸۳,۷۰۰	۳۰۰	۱۰,۱۲,۱۷۹	حمل و نقل توکا
-	۲۱,۶۷۵,۷۱۰	(۳,۴۱۴,۶۶۷)	۲۵,۰۹۰,۳۷۷	۳۱	۸۰,۹,۳۴۷	صنایع آذر آب
-	۱,۲۰۹,۸۲۶,۵۵۵	(۱۷۵,۶۲۳,۴۴۵)	۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۸۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بانک ملی
-	۴۵۰,۹۶۲	(۵۰۰,۳۸۸)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰	داروسازی اکسیر
-	۱۳۳,۵۱۹,۱۷۶	(۸,۰۷۸,۲۲۴)	۱۴۰,۵۹۷,۴۰۰	۲۰۰	۷۰,۲,۹۸۷	لژیونگ خودرو غدیر
-	۷۸,۵۴۱,۵۴۲	(۱۱,۴۵۸,۴۵۸)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۱۵,۷۲۷,۱۱۰	(۲,۲۷۲,۸۹۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
-	۲۴۲,۲۲۰,۸۰۶	(۶۷,۲۷۹,۱۹۴)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خورزمی
۶۰,۶۶۰,۲۳۷,۰۰۸	۲,۶۶۳,۴۸۵,۷۶۹	(۳۳۴,۷۹۶,۱۰۸)	۳,۰۲۸,۲۸۱,۸۷۷	-	-	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	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	برای سال مالی ۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	-	۸۶۶,۵۸۴,۳۴۷
سود سپرده بانکی	۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵	۱,۳۸۹,۸۵۹,۹۸۰
	۲,۱۴۲,۸۶۸,۵۷۰	۲,۱۵۶,۴۴۴,۳۳۷

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت:

سال مالی ۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان)	هزینه توزیل	سود	نرخ	تعداد
۸۶۰,۵۱۵,۶۱۳	-	-	-	۲۰٪	-
۶۰,۶۸,۷۲۴	-	-	-	۲۰٪	-
۸۶۶,۵۸۴,۳۳۷	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت اجاره رایتل
اوراق مشارکت بهت

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی ۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱				
خالص سود	خالص سود	هزینه توزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
۱,۳۸۹,۸۵۹,۹۸۰	۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵	(۱,۴۷۰,۹۷۸)	۱,۱۲۲,۹۰۵,۲۰۳	-	-
۱,۳۸۹,۸۵۹,۹۸۰	۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵	(۱,۴۷۰,۹۷۸)	۱,۱۲۲,۹۰۵,۲۰۳	-	-

سپرده کوتاه مدت نزد بانک پارسیان
جمع

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳	سایر درآمدها
۳۶,۲۳۲,۵۸۷	۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۰,۳۳۶,۷۵۳	۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶	مدیر
۲۴۵,۷۳۷,۳۵۹	۲۰۷,۱۶۵,۲۶۲	متولی
۱۰,۰۵۵,۴۰۱,۲۲۷	۹۱۹,۷۳۷,۶۴۵	هزینه کارمزد ضامن
۳۱,۷۹۶,۵۳۴	۵۳,۹۰۳,۱۱۰	حسابرس
۲,۲۲۳,۲۷۱,۸۷۳	۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳	

۲۰- سایر هزینه ها :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۴۷۴,۰۸۵	۴۱,۴۶۹,۰۸۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۴,۵۱۳,۱۰۵	۹,۳۹۳,۲۸۱	استهلاک هزینه های تاسیس
۱۲۳,۰۱۷,۶۷۶	۱۵۵,۹۴۹,۶۸۵	استهلاک هزینه های نرم افزار
۲,۲۶۸,۰۰۰	۵,۹۲۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
.	۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۷۹,۲۷۲,۸۶۶	۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲	

۲۱- تعدیلات :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	تعدیلات *
۶,۲۷۰,۰۶۰,۳۷۵	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

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	۳.۱۲٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۷۸٪

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	مانده طلب (بدهی)- ریال
		خرید (ریال)	فروش (ریال)
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	۲۳۴,۸۱۶,۰۹۶,۷۱۰	۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲
		۲۲۰,۶۷۰,۴۸۲,۸۱۵	