



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴



مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ 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 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

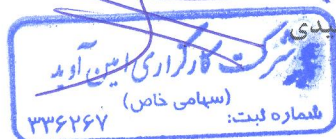
پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۸ 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 ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱	۲۶,۳۷۵,۷۱۱,۱۴۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷	۲,۵۹۰,۵۸۸,۸۰۰	۶ حسابهای دریافتی
۲۷,۲۷۵,۶۱۳	۱۷۱,۱۵۱,۲۵۲	۷ سایر داراییها
۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۳,۱۱۲,۶۲۹,۲۱۹	۸ موجودی نقد
۱,۲۴۰,۳۸۷,۳۴۲	۵۳۸,۹۱۴,۶۹۴	۹ جاری کارگزاران
۴۰,۷۲۰,۳۳۴,۳۴۶	۳۲,۷۸۸,۹۹۵,۱۰۹	جمع داراییها
		بدهیها:
۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۱,۱۵۸,۷۶۴,۵۹۶	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۴۶۶,۴۹۰	۳,۰۳۰	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱	۱۰۱,۷۸۰,۴۶۵	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۷۹۵,۵۶۴,۵۲۱	۱,۲۶۰,۵۴۸,۰۹۱	جمع بدهیها
۳۸,۹۲۴,۷۶۹,۸۲۵	۳۱,۵۲۸,۴۴۷,۰۱۸	۱۳ خالص داراییها
۴۰,۷۲۰,۳۳۴,۳۴۶	۳۲,۷۸۸,۹۹۵,۱۰۹	جمع بدهی و خالص داراییها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۵۱۹,۴۸۹	۱,۳۵۶,۵۲۹	

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴	(۱,۱۱۹,۰۹۳,۴۴۴)	۱۴
(۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴)	(۲,۸۸۰,۷۴۵,۳۷۴)	۱۵
۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	.	۱۶
۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱۷
۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳	۱۹۷,۰۹۴,۶۲۱	۱۸
۵۰۳,۰۳۵,۰۱۷	(۳,۶۱۱,۹۵۹,۱۴۵)	
(۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳)	(۴۱۹,۹۲۲,۸۱۷)	۱۹
(۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲)	(۷۰,۲۱۰,۲۹۵)	۲۰
(۲,۱۶۵,۸۸۵,۱۲۵)	(۴۹۰,۱۳۳,۱۱۲)	
(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)	(۴,۱۰۲,۰۹۲,۲۵۷)	

درآمد ها :

سود حاصل از فروش سهام

زیان تحقق نیافته اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمد ها

هزینه ها :

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص طی دوره / سال

صورت گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱	۲۵,۶۱۷	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
۳۷,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۱)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)	(۴,۱۰۲,۰۹۲,۲۵۷)	-	سود خالص (زیان) طی دوره
۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	(۹۱۹,۲۲۹,۵۶۲)	-	۲۱ تعدیلات
۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱	۳۱,۵۲۸,۴۳۸,۹۸۲	۲۳,۲۴۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است .

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

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 حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 بانک‌ها 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 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 روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت خالص دارایی ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

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	۱۳۹۴/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری:	۵,۵۰۴,۹۹۸,۴۳۰	۳,۹۴۰,۹۰۳,۰۱۱	۳,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۵	۹.۷۶%
خودرو و ساخت قطعات:	۵,۰۴۸,۹۲۹,۹۲۳	۳,۶۲۲,۲۶۹,۸۳۵	۸,۷۸۱,۵۸۵,۵۷۳	۲۱.۵۷%
سرمایه گذاریها:	۴,۵۹۱,۵۶۰,۰۷۶	۳,۴۵۹,۸۴۳,۷۷۲	۶,۶۷۰,۰۸۵,۰۵۰	۱۶.۳۸%
محصولات شیمیایی:	۲,۲۴۱,۴۸۲,۴۳۵	۲,۰۹۹,۱۲۵,۴۲۵	۵۳۴,۱۰۴,۸۳۰	۱.۳۱%
سایر واسطه گریهای مالی:	۱,۷۴۷,۲۴۱,۸۴۵	۱,۲۳۹,۷۸۸,۱۴۱	۱,۵۸۲,۹۷۲,۸۳۵	۳.۸۹%
خدمات فنی و مهندسی:	۹۶۴,۶۶۵,۶۰۰	۸۱۸,۸۸۶,۰۵۴	۸۹۹,۴۰۸,۸۶۰	۲.۲۱%
انبوه سازی املاک و مستغلات :	۷,۰۲۳,۱۶۲,۸۱۶	۵,۴۶۰,۷۲۲,۲۰۱	۶,۷۷۴,۸۲۲,۴۷۰	۰.۰۰%
ساخت محصولات فلزی:	۰	۰	۶۴۳,۱۱۳,۵۵۸	۰.۰۰%
ماشین آلات و تجهیزات :	۶۲۶,۶۴۸,۴۴۳	۴۷۷,۰۶۲,۷۹۷	۲,۱۶۷,۴۶۴,۹۰۰	۰.۰۰%
شرکتهای چندرشته ای صنعتی	۹۴۴,۲۹۶,۰۶۸	۹۱۵,۳۹۴,۶۵۶	۰	۰.۰۰%
بیمه و صندوق بازنشستگی بجز تامین اجتماعی :	۴,۹۲۴,۵۸۵,۸۶۶	۴,۳۴۱,۷۱۵,۲۵۲	۲,۷۷۵,۱۴۶,۸۴۰	۰.۰۰%
جمع کل	۳۳,۶۱۷,۵۷۱,۵۰۲	۲۶,۳۷۵,۷۱۱,۱۴۴	۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱	۸۵.۴۷%

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

نرخ تنزیل	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲.۵	۱۰,۲۷۵,۶۶۴	۱۰,۳۸۳,۳۴۷	۱۳,۲۴۹,۶۹۶	۱۳,۳۸۸,۵۴۶
۲۵.۰	۲,۵۲۲,۹۵۰,۱۸۳	۲,۸۷۸,۲۸۱,۸۷۷	۲,۵۷۶,۶۱۳,۳۰۲	۲,۷۷۸,۹۰۴,۰۷۷
	.	.	۷۲۵,۸۰۲	۷۲۵,۸۰۲
	۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷	۲,۸۸۸,۶۶۵,۲۲۴	۲,۵۹۰,۵۸۸,۸۰۰	۲,۷۹۳,۰۱۸,۴۲۵

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتی

حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

۷- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰				
	ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۴۲,۹۷۴	۸,۸۲۸,۴۳۵	(۲,۸۱۴,۵۳۹)	۱۱,۶۴۲,۹۷۴	۲۱,۱۲۹,۸۶۹	
۱۵,۶۳۲,۶۳۹	۱۶۲,۳۲۲,۸۱۷	(۶۰,۴۰۹,۸۲۲)	۲۲۲,۷۳۲,۶۳۹	۱۹,۸۱۴,۹۶۳	
.	.	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	
۲۷,۲۷۵,۶۱۳	۱۷۱,۱۵۱,۲۵۲	(۶۹,۲۲۴,۳۶۱)	۲۴۰,۳۷۵,۶۱۳	۴۰,۹۴۴,۸۳۲	

هزینه های تأسیس

هزینه های نرم افزار

هزینه برگزاری مجامع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۳,۱۱۲,۶۲۹,۲۱۹
۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۳,۱۱۲,۶۲۹,۲۱۹

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

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲	۵۳۸,۹۱۴,۶۹۴
۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲	۵۳۸,۹۱۴,۶۹۴

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶	۱۶۳,۳۲۵,۵۸۰	مدیر صندوق
۷۱۲,۸۵۱,۵۹۳	۹۰,۹۰۱,۳۹۷	ضامن صندوق
۸۳,۴۶۶,۹۰۱	۴۵,۹۴۵,۶۴۵	متولی
۳۷,۸۷۷,۳۵۰	۱۳,۵۸۷,۵۷۴	حق الزحمه حسابرس
۲۵,۵۴۶,۶۰۰	۲۶,۰۰۴,۴۰۰	مدیر ثبت
۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۱,۱۵۸,۷۶۴,۵۹۶	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۴۶۴,۴۷۰	.	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
۲,۰۲۰	۳,۰۳۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
۱۴,۴۶۶,۴۹۰	۳,۰۳۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰,۹۴۳,۱۷۱	۹۷,۱۱۵,۱۰۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۴,۰۶۵,۳۶۰	۴,۶۶۵,۳۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱	۱۰۱,۷۸۰,۴۶۵	

۱۳- خالص دارایی ها :

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۴۰۵,۲۷۱,۸۲۵	۲۴,۶۱۷	۳۰,۱۷۱,۹۱۸,۰۱۸	۲۲,۲۴۲
۱,۵۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۵۶,۵۲۹,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۲۵	۲۵,۶۱۷	۳۱,۵۲۸,۴۴۷,۰۱۸	۲۳,۲۴۲

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

یادداشت	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸۲۰,۸۲۱,۳۵۴)	۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷
سود حاصل از فروش حق تقدم	(۲۹۸,۲۷۲,۰۹۰)	۶۹۴,۵۵۰,۱۳۷
	(۱,۱۱۹,۰۹۳,۴۴۴)	۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴

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

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

نام صنعت	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
ابزارپرستی، اپتیک و اندازه گیری	-	-	-	-	(۵۴,۹۳۰,۳۶۰)
استخراج کانی های فلزی	-	-	-	-	(۱۱۲,۲۳۰,۸۶۳)
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-	۵۲,۳۵۶,۲۲۴
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۰۲,۲۵۶,۷۹۶	۴۵۷,۴۹۹,۵۵۲	۲,۱۲۷,۹۶۶	۲۰,۱۱۱,۲۸۴	(۵۳,۳۳۹,۹۸۶)
بانکها و موسسات اعتباری	۷۲۸,۰۲۰,۶۳۴	۷۵۶,۱۵۶,۸۱۶	۳,۸۵۱,۳۲۲	۳,۶۴۰,۱۰۴	(۳۵,۶۲۷,۵۱۸)
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۹۲,۷۰۷,۵۵۶	۳۷۰,۹۸۳,۲۶۷	۲,۰۲۰,۸۵۳	۱,۹۶۳,۵۳۸	۱۷,۷۳۹,۸۹۸
پیمانکاران صنعتی	-	-	-	-	(۱۵۲,۶۵۶,۳۴۶)
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-	۳۳۹,۰۱۲,۶۰۱
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	-	۴۸۶,۳۹۲,۳۴۱
خرده فروشی به استثناء وسایل موتوری	-	-	-	-	۱۰,۷۳۷,۱۲۰
خودرو و ساخت قطعات	۴,۱۸۴,۶۰۰,۶۵۲	۴,۵۸۷,۹۳۱,۴۳۸	۲۲,۱۲۶,۵۱۷	۲۰,۹۲۳,۰۰۵	(۱۰,۳۷۲,۹۳۰,۲۶۷)
رانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	-	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)
ساخت محصولات فلزی	۶۳۰,۹۸۶,۶۰۰	۶۴۳,۱۱۳,۵۵۸	۳,۳۳۷,۹۲۰	۳,۱۵۴,۹۳۳	(۱۸,۶۱۹,۸۱۱)
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	-	(۶,۸۷۸,۶۵۵)
سایر واسطه گریهای مالی	۱۶۱,۸۳۹,۰۴۰	۲۰۴,۹۶۷,۱۲۰	۸۵۶,۱۲۷	۸۰۹,۱۹۵	(۴۴,۷۹۳,۴۱۲)
سرمایه گذاریها	۳۰,۷۰۲,۵۴۹,۲۰۰	۳۰,۳۸,۱۹۲,۴۴۶	۱۶,۱۹۲,۹۳۱	۱۵,۳۵۱,۳۷۱	۵۱۸,۲۷۲
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	-	۱۰,۷۳۱,۴۱۷
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	(۱,۴۰۹,۹۹۱,۷۴۷)
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	-	-	-	-	۲۴۰,۲۴۵,۸۹۲
فرآورده های نفتی، گک و سوخت هسته ای	-	-	-	-	(۲۴,۸۷۲,۴۰۱)
فلزات اساسی	-	-	-	-	۲۴۷,۵۲۵,۳۳۱
کاشی و سرامیک	-	-	-	-	(۹,۷۹۶,۴۷۹)
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	-	۲۹۳,۵۵۵,۵۹۶
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۳۶۲,۹۰۴,۱۳۷	۱,۶۱۶,۱۲۶,۳۹۴	۷,۲۰۹,۷۷۱	۶,۸۱۴,۵۱۸	(۲۶۲,۲۵۶,۵۴۶)
محصولات شیمیایی	۵۷۹,۱۱۱,۱۷۶	۵۶۰,۲۱۲,۰۶۸	۳,۰۶۳,۴۹۵	۲,۸۹۵,۵۵۶	۳۲,۹۴۰,۰۵۷
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	-	-	-	-	۲۵,۴۶۱,۶۱۸
مخابرات	-	-	-	-	(۶۹,۸۴۵,۸۶۸)
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	۲۰,۹۲۸,۸۷۲
هتل و رستوران	-	-	-	-	۱۷۱,۰۳۴,۹۱۰
جمع	۱۱,۵۱۲,۶۸۱,۵۱۱	۱۲,۲۱۵,۱۴۲,۶۶۹	۶۰,۷۹۶,۷۹۲	۵۷,۵۶۳,۴۰۴	(۸۲۰,۸۲۱,۳۵۴)

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

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۲۴۰,۱۹۴)
سرمایه گذاریها	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۱۳,۳۵۰)
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۰۵,۱۳۹	۱۴۸,۴۴۹,۱۸۱	۱۷۶,۴۲۶,۸۵۲	۷۸۵,۳۷۹	۷۴۲,۲۴۵	(۱۱۳,۶۱۲,۰۲۱)
بانکها و موسسات اعتباری	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۷۹,۴۷۹	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۹۷۶	۷۵۱,۳۹۸	(۲۶۸,۷۶۶,۸۹۵)
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	۶۰,۹۶,۷۶۷
جمع	۹۰۵,۱۳۹	۲۹۸,۷۲۸,۶۶۰	۵۹۳,۹۲۶,۸۵۲	۱,۵۸۰,۰۲۵۵	۱,۴۹۳,۶۴۳	(۲۹۸,۲۷۲,۰۹۰)

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۴		برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	
ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۹۸۱,۸۷۶,۵۲۰	۴,۵۱۶,۵۱۴,۵۹۴	۲۱,۰۶۴,۱۲۷	۱۹,۹۰۹,۳۸۲	(۵۷۵,۶۱۱,۵۸۴)	(۱,۰۲۹,۱۸۰,۵۱۵)			
خودرو و ساخت قطعات	۳,۶۵۹,۹۳۰,۵۲۰	۴,۱۹۳,۶۵۴,۱۳۴	۱۹,۳۶۱,۳۲۲	۱۸,۳۹۹,۶۵۲	(۵۷۱,۳۸۴,۲۹۹)	(۱,۷۹۳,۷۳۳,۱۱۹)			
سایر واسطه گری های مالی	۱,۲۵۲,۶۷۸,۳۰۰	۱,۵۵۵,۷۶۵,۴۳۹	۶,۶۲۶,۶۶۸	۶,۲۶۳,۳۹۱	(۳۱۵,۹۷۷,۲۹۸)	.			
خدمات فنی و مهندسی	۸۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۴۰۸,۸۶۰	۴,۳۷۶,۹۴۶	۴,۱۲۷,۰۰۰	(۸۰,۵۳۲,۸۰۶)	(۶۵,۲۵۶,۷۴۰)			
مانشین آلات و تجهیزات	۴۸۲,۰۲۲,۸۱۲	۵۵۱,۳۲۸,۵۰۶	۲,۵۴۹,۹۰۱	۲,۴۱۰,۱۱۴	(۷۴,۲۶۵,۷۰۹)	.			
ساخت محصولات فلزی	.	.	.	.	.	۸,۴۰۶,۹۰۷			
سرمایه گذاری ها	۳,۴۸۵,۸۱۵,۷۱۶	۳,۸۸۶,۸۹۵,۶۱۶	۱۸,۴۹۲,۸۶۵	۱۷,۴۷۹,۰۷۹	(۴۲۷,۰۵۱,۸۴۴)	(۲۴۵,۸۸۰,۲۷۰)			
مانشین آلات و تجهیزات	.	.	.	.	.	(۲۹۶,۱۰۸,۹۷۵)			
سایر واسطه گری های مالی	.	.	.	.	.	(۱۶۵,۷۲۴,۶۸۶)			
انبوه سازی املاک و مستغلات	۵,۴۳۱,۷۴۷,۱۲۸	۵,۹۵۵,۱۵۸,۹۶۵	۲۸,۶۸۳,۷۲۳	۲۷,۱۵۸,۷۳۶	(۵۷۹,۲۵۴,۲۸۶)	(۷۸۷,۵۴۲,۳۱۸)			
محصولات شیمیایی	۲,۱۲۰,۹۵۰,۰۰۰	۲,۲۴۱,۴۸۲,۴۳۳	۱۰,۹۳۰,۰۶۲	۱۰,۶۰۴,۷۵۰	(۱۴۲,۰۶۷,۲۴۵)	(۱,۱۱۴,۳۸۴,۸۰۰)			
بیمه و صندوق بازنشستگی بجز تامین اجتماعی	۴,۳۸۶,۸۵۶,۰۰۰	۴,۳۱۸,۱۹۳,۲۷۶	۲۲,۸۷۷,۶۷۱	۲۱,۹۳۴,۳۸۰	۲۳,۸۵۰,۷۷۳	(۶۲۵,۲۹۲,۰۴۲)			
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۲۴۰,۰۶۸	۴,۲۹۹,۷۱۲	۴,۰۶۴,۰۰۰	(۲۰,۸۰۳,۷۸۰)	.			
ح - سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	.	.	.	.	.	(۹۶,۵۵۵,۰۹۲)			
ح - سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۸۵,۰۵۰,۷۵۰	۱۹۳,۷۵۰,۵۵۱	۴۳۴,۶۰۹	۴۳۵,۲۵۴	(۱۰۹,۵۵۹,۶۶۴)	(۱۳۷,۱۵۸,۸۲۴)			
ح سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۱۱۲,۱۱۳,۰۰۰	۱۱۹,۰۵۶,۰۰۰	۵۹۳,۰۷۲	۵۶۰,۵۶۰	(۸۰,۹۷۶,۶۲۲)	.			
جمع	۲۶,۶۴۹,۷۳۹,۶۵۶	۲۹,۲۵۶,۴۴۸,۴۴۲	۱۴۰,۲۹۰,۳۸۸	۱۳۳,۲۴۶,۲۰۰	(۲,۸۸۰,۷۴۵,۳۷۴)	(۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴)			

۱۶- سود سهام

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۴		برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		تعداد سهام متعلقه در تاریخ		تاریخ تشکیل مجمع		نام شرکت	
سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	تنزیل شده	جمع درآمد سود سهام	تنزیل شده	جمع درآمد سود سهام	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۳۶۳,۸۶۳	.	۳۶۳,۸۶۳	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲,۵۰۰	.	.	.	.	۷۵۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری سایپا	۴,۶۰۴,۷۲۸	.	.	.	.	۲۵۴,۳۷۲,۷۹۲	.	۲۵۴,۳۷۲,۷۹۲	.
بانک دی	۸۸۴,۹۰۰	.	.	.	.	۸۸,۴۹۰,۰۰۰	.	۸۸,۴۹۰,۰۰۰	.
پتروشیمی زاگرس	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۳,۳۵۹,۳۷۳	.	۳,۳۵۹,۳۷۳	.
پارس سوپرج	۱۰,۱۹۲۵	.	.	.	.	۵۰,۱۱۰,۰۵۷	.	۵۰,۱۱۰,۰۵۷	.
سرمایه گذاری پتروشیمی	۳۳۰,۰۶۶	.	.	.	.	۳۳,۹۳۶,۳۶۳	.	۳۳,۹۳۶,۳۶۳	.
حمل و نقل توکا	۱,۰۱۲,۲۷۹	.	.	.	.	۲۶۷,۷۴۰,۴۶۰	.	۲۶۷,۷۴۰,۴۶۰	.
صنایع آذر آب	۸۰۹,۳۶۷	.	.	.	.	۲۱,۶۷۵,۷۱۰	.	۲۱,۶۷۵,۷۱۰	.
سرمایه گذاری بانک ملی	۸۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۲۰۹,۸۲۶,۵۵۵	.	۱,۲۰۹,۸۲۶,۵۵۵	.
داروسازی اکسیر	۱,۰۰۲	.	.	.	.	۴۵۰,۹۶۲	.	۴۵۰,۹۶۲	.
لیزینگ خودرو غدیر	۷۰۲,۹۸۷	.	.	.	.	۱۳۲,۵۱۹,۱۷۶	.	۱۳۲,۵۱۹,۱۷۶	.
بانک صادرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷۸,۵۴۱,۵۴۲	.	۷۸,۵۴۱,۵۴۲	.
بیمه دانا	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۵,۷۲۷,۱۱۰	.	۱۵,۷۲۷,۱۱۰	.
بانک پاسارگاد	۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۳۲,۷۲۰,۸۰۶	.	۴۳۲,۷۲۰,۸۰۶	.
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع	۱۳,۹۳۲,۷۲۷	.	.	.	.	۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	.	۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	.

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

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

پادداشت	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۴	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۷-۱	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵
		۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۴		برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی		سود		هزینه تنزیل سود سپرده		خالص سود		خالص سود	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴-۲۰		-	۱۹۰,۹۹۲,۴۵۳	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	
سپرده کوتاه مدت نزد بانک پارسیان	۱۳۹۲/۰۲/۲۴	-	۱۹۰,۹۹۲,۴۵۳	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	
جمع		-	۱۹۰,۹۹۲,۴۵۳	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	(۲۰۷,۴۰۱)	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۱۹۰,۷۸۵,۰۵۲	۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت خالص دارایی ها
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸- سایر درآمدها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به	برای سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۳,۸۷۷,۴۶۸	۳۳,۰۹۴۲,۴۶۱
۱,۴۶۹,۶۶۰	۳۴۴,۶۱۷,۱۹۰
۱۵۱,۷۴۷,۴۹۳	(۱۱,۴۸۲,۸۶۸)
۱۹۷,۰۹۴,۶۲۱	۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳

درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزار
درآمد حاصل از تنزیل سود سهام
سایر

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به	برای سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۶۳,۳۳۹,۷۹۴	۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶
۴۵,۹۴۵,۶۴۵	۲۰۷,۱۶۵,۲۶۲
۱۹۷,۰۴۹,۸۰۴	۹۱۹,۷۳۷,۶۴۵
۱۳,۵۸۷,۵۷۴	۵۳,۹۰۳,۱۱۰
۴۱۹,۹۲۲,۸۱۷	۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳

مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به	برای سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۶,۱۷۱,۹۳۴	۴۱,۴۶۹,۰۸۶
۲,۸۱۴,۵۳۹	۹,۳۹۳,۲۸۱
۶۰,۴۰۹,۸۲۲	۱۵۵,۹۴۹,۶۸۵
۸۱۴,۰۰۰	۵,۹۲۰,۰۰۰
.	۶,۰۰۰,۰۰۰
۷۰,۲۱۰,۲۹۵	۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
استهلاک هزینه های تاسیس
استهلاک هزینه های نرم افزار
کارمزد خدمات بانکی
هزینه برگزاری مجامع

۲۱- تعدیلات :

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به	برای سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
(۹۱۹,۲۲۹,۵۶۲)	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸
(۹۱۹,۲۲۹,۵۶۲)	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸

تعدیلات *

* تعدیلات فوق ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد. که طبق رویه مورد عمل در یادداشت ۴-۶ محاسبه شده است .



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

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	۳.۴۴٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۸۶٪

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	ماتده طلب (بدهی)- ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	خرید (ریال)	ریال
		فروش (ریال)	ریال
		۷,۲۶۰,۶۵۳,۱۸۸	۵۳۸,۹۱۴,۶۹۴
		۱۱,۶۸۹,۹۷۶,۰۷۷	