



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱



مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ 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 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 ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ 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 ۱۳۹۵



| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱ | ۱۶,۰۵۵,۷۸۵,۰۹۵ | ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷ | ۳,۸۵۲,۱۰۲,۰۵۳ | ۶ حسابهای دریافتی |
| ۲۷,۲۷۵,۶۱۳ | ۷,۲۱۰,۲۰۲ | ۷ سایر داراییها |
| ۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳ | ۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵ | ۸ موجودی نقد |
| ۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲ | ۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸ | ۹ جاری کارگزاران |
| ۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۴۶ | ۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳ | جمع داراییها |
| | | بدهیها: |
| ۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰ | ۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۶۶ | ۱۰ بدهی به ارکان صندوق |
| ۱۴,۴۶۶,۴۹۰ | ۳۰۶,۵۷۳,۹۶۵ | ۱۱ بدهی به سرمایه گذاران |
| ۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱ | ۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵ | ۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر |
| ۱,۷۹۵,۵۶۴,۵۲۱ | ۱,۶۶۷,۴۲۳,۸۰۶ | جمع بدهیها |
| ۲۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۲۵ | ۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷ | ۱۳ خالص داراییها |
| ۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۴۶ | ۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳ | جمع بدهی و خالص داراییها |
| ۱,۵۱۹,۴۸۹ | ۱,۸۰۱,۰۲۷ | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۵

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت | |
|--|-----------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | درآمدها : |
| ۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴ | ۴,۲۵۶,۰۸۶,۲۸۴ | ۱۴ | سود حاصل از فروش سهام |
| (۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴) | (۶۸۰,۳۸۴,۱۱۸) | ۱۵ | زیان تحقق نیافته اوراق بهادار |
| ۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹ | ۱,۶۶۶,۷۰۲,۱۶۶ | ۱۶ | سود سهام |
| ۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵ | ۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴ | ۱۷ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳ | ۱,۶۰۱,۱۵۹,۷۷۳ | ۱۸ | سایر درآمدها |
| ۵۰۳,۰۳۵,۰۱۷ | ۷,۴۴۵,۵۶۱,۶۵۱ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه ها : |
| (۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳) | (۱,۵۱۵,۴۱۰,۹۴۴) | ۱۹ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲) | (۲۴۵,۵۸۷,۱۵۷) | ۲۰ | سایر هزینه ها |
| (۲,۱۶۵,۸۸۵,۱۲۵) | (۱,۷۶۰,۹۹۸,۱۰۱) | | جمع هزینه ها |
| (۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸) | ۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۵۰ | | سود (زیان) خالص طی دوره / سال |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | یادداشت | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------|--|
| ریال | ریال | تعداد واحد های سرمایه گذاری | |
| ۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱ | ۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱ | ۲۵,۶۱۷ | واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره |
| ۳۷,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۶۴ | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| (۳۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۷,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۷,۷۵۲) | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| (۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸) | ۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۵۰ | - | سود خالص (زیان) طی دوره |
| ۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸ | (۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳) | - | تعدیلات |
| ۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱ | ۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۰۸ | ۱۱,۵۲۹ | 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 ۱۱۱۷۳۳ 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 سپرده‌های 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 |



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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 ۳۱۵۰۸۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۴۹ 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.

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 ۴۰ 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 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 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.

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 بندهای 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و 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 ۵۴ 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.

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 | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال | خالص ارزش فروش ریال |
| بانکها و موسسات اعتباری: | ۲,۰۲۸,۱۰۸,۹۱۵ | ۳,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۵ | ۱,۹۶۴,۴۵۰,۶۳۶ | ۳,۹۷۶,۱۵۹,۹۲۵ |
| خودرو و ساخت قطعات: | ۱,۳۶۲,۵۸۵,۱۲۱ | ۸,۷۸۱,۵۸۵,۵۷۳ | ۱,۲۴۵,۸۴۶,۹۴۸ | ۸,۷۸۱,۵۸۵,۵۷۳ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای: | ۴,۷۷۲,۱۱۹,۴۶۱ | ۰ | ۴,۷۳۷,۴۱۷,۷۷۴ | ۰ |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات: | ۸۵۰,۰۱۰,۰۴۰ | ۰ | ۸۴۱,۰۱۰,۵۴۴ | ۰ |
| سرمایه گذاریها: | ۴,۰۴۴,۶۷۰,۸۸۰ | ۶,۶۷۰,۰۸۵,۰۵۰ | ۳,۷۷۷,۷۳۷,۶۱۷ | ۶,۶۷۰,۰۸۵,۰۵۰ |
| محصولات شیمیایی: | ۰ | ۵۲۴,۱۰۴,۸۳۰ | ۰ | ۵۲۴,۱۰۴,۸۳۰ |
| فلزات اساسی: | ۶۴۳,۲۱۰,۸۸۸ | ۰ | ۵۰۵,۱۴۷,۹۸۴ | ۰ |
| قند و شکر: | ۱۶۳,۷۱۰,۳۲۴ | ۰ | ۱۵۵,۵۸۲,۴۱۲ | ۰ |
| سایر واسطه گریهای مالی: | ۳,۰۷۱,۷۰۵,۷۷۱ | ۱,۵۸۲,۹۷۲,۸۳۵ | ۲,۸۲۸,۵۹۱,۱۸۰ | ۱,۵۸۲,۹۷۲,۸۳۵ |
| خدمات فنی و مهندسی: | ۰ | ۸۹۹,۴۰۸,۸۶۰ | ۰ | ۸۹۹,۴۰۸,۸۶۰ |
| انبوه سازی املاک و مستغلات : | ۰ | ۶,۷۷۴,۸۲۲,۴۷۰ | ۰ | ۶,۷۷۴,۸۲۲,۴۷۰ |
| ساخت محصولات فلزی: | ۰ | ۶۲۳,۱۱۳,۵۵۸ | ۰ | ۶۲۳,۱۱۳,۵۵۸ |
| ماشین آلات و تجهیزات : | ۰ | ۲,۱۶۷,۴۶۴,۹۰۰ | ۰ | ۲,۱۶۷,۴۶۴,۹۰۰ |
| بیمه و صندوق بازنشتگی بجز تامین اجتماعی : | ۰ | ۲,۷۷۵,۱۴۶,۸۴۰ | ۰ | ۲,۷۷۵,۱۴۶,۸۴۰ |
| جمع کل | ۱۶,۹۳۷,۱۲۱,۴۰۰ | ۳۴,۸۰۴,۸۶۲,۸۳۱ | ۱۶,۰۵۵,۷۸۵,۰۹۵ | ۳۴,۸۰۴,۸۶۲,۸۳۱ |



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| نرخ تنزیل | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | تنزیل شده | تنزیل نشده | تنزیل شده | تنزیل نشده |
| درصد | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۲.۵ | ۱۰,۲۷۵,۶۶۴ | ۱۰,۳۸۳,۳۴۷ | ۷,۵۱۴,۶۱۹ | ۷,۵۹۳,۱۵۳ |
| ۲۵.۰ | ۲,۵۲۲,۹۵۰,۱۸۳.۰ | ۲,۸۷۸,۲۸۱,۸۷۷ | ۳,۸۴۴,۵۸۷,۴۳۴ | ۳,۹۵۷,۰۶۱,۰۴۷ |
| | ۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷ | ۲,۸۸۸,۶۶۵,۲۲۴ | ۳,۸۵۲,۱۰۲,۰۵۳ | ۳,۹۶۴,۶۵۴,۲۰۰ |

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتی

۷- سایر داراییها

| ارزش دفتری | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | | | |
|-------------------|------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | ارزش دفتری | استهلاک سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۱,۶۴۲,۹۷۴ | ۳۵۳,۸۸۹ | (۱۱,۲۸۹,۰۸۵) | ۱۱,۶۴۲,۹۷۴ | ۱۱,۶۴۲,۹۷۴ |
| ۱۵,۶۳۲,۶۳۹ | ۶,۸۵۶,۳۱۳ | (۲۱۵,۸۷۶,۳۲۶) | ۲۲۲,۷۳۲,۶۳۹ | ۱۵,۶۳۲,۶۳۹ |
| ۲۷,۲۷۵,۶۱۳ | ۷,۲۱۰,۲۰۲ | (۲۲۷,۱۶۵,۴۱۱) | ۲۳۴,۳۷۵,۶۱۳ | ۲۷,۲۷۵,۶۱۳ |

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|----------------------|----------------------|
| ریال | ریال |
| ۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳ | ۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵ |
| ۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳ | ۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵ |

موجودی ریالی به شماره ۵-۷۱۱۹-۸۱ نزد بانک پارسیان شعبه میردامادغربی

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|----------------------|----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲ | ۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸ |
| ۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲ | ۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸ |

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

| ریال | ریال | |
|----------------------|----------------------|------------------|
| ۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶ | ۴۳۸,۴۶۸,۳۴۲ | مدیر صندوق |
| ۷۱۲,۸۵۱,۵۹۳ | ۶۰۳,۵۰۸,۹۹۹ | ضامن صندوق |
| ۸۳,۴۶۶,۹۰۱ | ۱۲۵,۵۵۱,۵۶۷ | متولی |
| ۳۷,۸۷۷,۳۵۰ | ۵۳,۴۶۴,۰۵۸ | حق الزحمه حسابرس |
| ۲۵,۵۴۶,۶۰۰ | ۲۸,۳۲۸,۴۰۰ | مدیر ثبت |
| ۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰ | ۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۶۶ | |

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

| ریال | ریال | |
|-------------------|--------------------|---|
| ۱۴,۴۶۴,۴۷۰ | ۳۰۶,۵۶۶,۸۹۵ | حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال |
| ۲,۰۲۰ | ۷,۰۷۰ | حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص |
| ۱۴,۴۶۶,۴۹۰ | ۳۰۶,۵۷۳,۹۶۵ | |

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

| ریال | ریال | |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ۹۰,۹۴۳,۱۷۱ | ۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۶۴,۰۶۵,۳۶۰ | ۳,۹۳۹,۵۵۸ | بدهی بابت امور صندوق |
| ۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱ | ۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵ | |

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 | | ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | |
|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد |
| ۳۷,۴۰۵,۲۷۱,۸۲۵ | ۲۴,۶۱۷ | ۱۸,۹۶۳,۰۱۱,۲۹۷ | ۱۰,۵۲۹ |
| ۱,۵۱۹,۴۸۹,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۸۰۱,۰۲۷,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ |
| ۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۲۵ | ۲۵,۶۱۷ | ۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷ | ۱۱,۵۲۹ |

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

| یادداشت | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ |
|---------|--------------------------------------|---|
| | ریال | ریال |
| ۱۴-۱ | ۴,۵۹۹,۷۴۲,۱۴۰ | ۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷ |
| ۱۴-۲ | (۳۴۳,۶۵۵,۸۵۶) | ۶۹۴,۵۵۰,۱۲۷ |
| | ۴,۲۵۶,۰۸۶,۲۸۴ | ۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴ |

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 ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| نام صنعت | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مغایات ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| ابزاربرشکی، ایتیکی و اندازه‌گیری | ۶۴۷,۷۵۰,۰۰۰ | ۶۲۲,۸۳۸,۲۹۲ | ۳,۴۲۶,۵۹۵ | ۲,۲۳۸,۷۵۰ | ۱۸,۲۴۶,۳۶۳ | (۵۴,۹۳۰,۳۶۰) |
| استخراج کانی های فلزی | ۳,۳۲۲,۶۷۵,۵۸۰ | ۳,۲۱۲,۱۶۷,۶۲۹ | ۱۷,۸۴۱,۴۵۳ | ۱۶,۸۶۳,۳۸۰ | ۱۲۵,۸۰۳,۱۱۸ | (۱۱۲,۲۳۰,۸۶۳) |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف | ۱,۷۳۰,۳۸۴,۶۷۵ | ۱,۷۹۹,۸۶۴,۵۸۰ | ۹,۱۵۳,۷۴۸ | ۸,۶۵۱,۹۲۱ | (۸۷,۲۸۵,۵۷۴) | ۵۲,۳۵۶,۲۲۴ |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ۸,۶۶۷,۲۴۵,۲۶۸ | ۹,۵۲۳,۵۰۴,۹۱۱ | ۴۵,۷۱۲,۱۷۱ | ۴۲,۳۲۶,۲۲۹ | (۹۴۵,۳۰۸,۰۴۳) | ۲۳۱,۶۴۷,۴۲۲ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۲۲,۲۳۳,۳۳۳,۱۵۹ | ۲۳,۰۰۹,۵۸۹,۹۸۹ | ۱۱۶,۸۴۴,۵۳۵ | ۱۱۱,۱۶۷,۶۶۵ | (۱۰۰,۴۰۰,۶۸۰,۳۰۰) | ۲۵۶,۲۷۰,۴۰۱ |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی | ۶,۹۹۴,۹۲۰,۷۵۴ | ۶,۳۱۴,۴۹۲,۳۲۴ | ۲۶,۳۵۲,۳۵۴ | ۲۴,۹۷۴,۶۱۱ | ۶۰۹,۱۰۱,۴۶۵ | ۱۹۹,۸۲۵,۲۴۴ |
| بیمانکاران صنعتی | - | - | - | - | - | (۱۵۲,۶۵۶,۳۴۶) |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | ۷,۱۱۲,۳۳۴,۵۰۰ | ۶,۷۳۱,۸۷۳,۴۲۵ | ۲۷,۶۲۰,۰۱۵ | ۲۵,۹۶۱,۶۷۲ | ۳۸۶,۸۷۹,۳۸۸ | ۲۳۹,۰۱۲,۶۰۱ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۳,۶۴۷,۴۲۲,۷۲۲ | ۳,۷۹۹,۳۲۴,۳۲۴ | ۱۹,۴۲۷,۷۴۸ | ۱۸,۴۷۲,۱۶۲ | (۱۶۲,۷۱۱,۵۲۲) | ۴۸۶,۳۹۲,۳۴۱ |
| خرده فروشی به استثناء وسایل موتوری | - | - | - | - | - | ۱۰,۷۲۷,۱۲۰ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۴۷,۲۱۴,۲۷۰,۰۲۶ | ۴۷,۶۶۶,۲۸۲,۳۳۵ | ۲۴۹,۵۹۹,۴۹۳ | ۲۳۶,۰۷۱,۳۴۸ | (۹۳۷,۶۸۳,۱۵۰) | (۱۰,۳۷۹,۳۰۰,۲۶۷) |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۲,۷۲۱,۱۰۹,۷۴۶ | ۲,۵۳۲,۲۶۵,۹۵۶ | ۱۴,۳۹۴,۶۷۱ | ۱۳,۶۰۵,۵۴۸ | ۱۶۰,۸۴۳,۵۷۱ | (۱۹,۵۱۲,۹۲۹) |
| ساخت محصولات فلزی | ۱۲,۸۱۶,۰۲۸,۲۲۱ | ۱۱,۶۹۹,۹۴۸,۸۱۰ | ۶۷,۸۱۳,۶۶۲ | ۶۴,۰۰۸,۱۴۲ | ۹۸۴,۱۸۵,۶۰۷ | ۶۴,۵۶۵,۳۶۷ |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی | ۴۷۳,۲۱۳,۷۷۷ | ۴۷۵,۸۰۱,۲۰۹ | ۲,۵۰۳,۲۹۸ | ۲,۳۶۶,۰۷۰ | (۷,۳۵۶,۸۰۰) | (۶,۸۷۸,۶۵۵) |
| سایر واسطه گریهای مالی | ۶,۲۰۹,۸۹۰,۹۵۱ | ۵,۳۹۸,۵۲۸,۵۱۴ | ۳۲,۸۵۰,۳۲۸ | ۳۱,۰۴۹,۴۵۴ | ۷۴۷,۶۶۲,۶۵۵ | ۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳ |
| سرمایه گذارها | ۱۴,۴۲۴,۹۱۴,۰۴۰ | ۱۱,۸۱۱,۹۶۹,۴۵۸ | ۷۶,۱۰۹,۹۳۶ | ۷۲,۱۲۴,۵۶۲ | ۲,۴۶۴,۷۱۰,۰۸۴ | (۹۰,۴۸۴,۳۱۱) |
| سیمان، آهک و گچ | - | - | - | - | - | ۱۰,۷۳۱,۴۱۷ |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ۹۶۴,۶۳۷,۵۲۹ | ۸۷۲,۹۷۰,۹۱۸ | ۵۱۰,۲۹۳۴ | ۴,۸۲۴,۱۸۷ | ۸۱,۷۴۰,۴۹۰ | (۱,۴۰۰,۴۹۹,۱۷۴) |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ۱۰,۱۴۷,۱۵۵,۶۷۸ | ۹,۴۴۹,۹۱۸,۸۶۰ | ۵۲,۴۸۸,۰۰۳ | ۵۰,۷۳۵,۷۷۹ | ۵۹۴,۰۱۳,۰۳۶ | ۲۴۰,۲۴۵,۸۹۲ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۱۸,۱۰۱,۹۷۲,۰۴۸ | ۱۷,۳۱۲,۳۸۴,۰۴۷ | ۹۵,۳۷۲,۷۶۳ | ۹۰,۵۰۹,۸۵۸ | ۶۰۳,۷۰۵,۳۸۰ | (۲۴,۸۷۲,۴۰۱) |
| فلزات اساسی | ۱۲,۹۲۶,۸۸۹,۱۱۱ | ۱۲,۲۳۵,۲۴۲,۱۸۳ | ۶۷,۲۱۴,۵۷۶ | ۶۴,۶۳۴,۴۴۶ | ۵۵۹,۷۹۷,۹۰۶ | ۲۴۷,۵۲۵,۳۳۱ |
| کاشی و سرامیک | - | - | - | - | - | (۹,۷۹۶,۴۷۹) |
| ماشین آلات و دستگاههای برقی | ۹,۵۵۵,۸۲۷,۲۸۷ | ۹,۱۸۰,۹۴۲,۳۲۴ | ۵۰,۵۵۰,۳۷۸ | ۴۷,۷۷۹,۱۸۸ | ۲۷۶,۵۶۵,۳۸۷ | ۲۹۳,۵۶۵,۵۹۶ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۳,۶۷۵,۴۷۷,۱۲۱ | ۳,۹۴۹,۹۷۶,۴۹۴ | ۱۹,۴۴۳,۲۷۰ | ۱۸,۴۷۲,۳۸۸ | (۳۱۲,۲۲۰,۰۲۱) | ۱۷,۳۶۶,۶۸۲ |
| محصولات شیمیایی | ۵۵۱,۱۵۸,۶۳۰,۱ | ۵,۶۲۱,۳۳۰,۳۱۳ | ۲۵,۸۶۰,۴۳۶ | ۲۴,۹۳۸,۹۳۲ | (۱۶۰,۵۴۲,۳۸۰) | (۲۶۶,۴۲۳,۷۰۸) |
| محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر | ۴,۶۱۷,۳۳۸,۵۹۶ | ۴,۲۱۶,۹۸۹,۱۹۶ | ۲۴,۴۲۵,۷۳۰ | ۲۳,۰۸۶,۶۹۱ | ۳۵۲,۸۳۶,۹۷۹ | ۲۵,۴۶۱,۶۱۸ |
| مخابرات | ۱,۴۱۶,۴۲۵,۳۸۱ | ۱,۳۰۶,۴۱۸,۰۰۰ | ۷,۴۹۲,۸۸۷ | ۷,۰۸۲,۱۲۷ | ۹۵,۵۳۲,۳۶۷ | (۶۹,۸۴۵,۸۶۸) |
| مواد و محصولات دارویی | ۱۰,۶۷۰,۴۹۷,۲۰۰ | ۹,۰۲۳,۱۶,۱۹۵ | ۵,۴۵۲,۶۲۳ | ۵,۳۳۵,۲۴۹ | ۱۵۳,۹۴۵,۶۵۳ | ۲۰,۹۲۸,۸۷۲ |
| هتل و رستوران | ۴۹۸,۸۹۴,۶۰۶ | ۴۹۲,۱۰۱,۵۵۷ | ۲,۵۴۹,۳۵۴ | ۲,۴۹۴,۴۷۴ | ۱,۷۴۹,۲۲۱ | ۱۷۱,۰۳۴,۹۱۰ |
| جمع | ۲۰۶,۸۵۵,۹۶۶,۷۷۷ | ۲۰۰,۱۳۸,۹۵۱,۸۶۲ | ۱,۰۸۵,۶۱۱,۹۶۱ | ۱,۰۳۱,۶۶۰,۸۳۲ | ۴,۵۹۹,۷۴۲,۱۴۰ | ۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷ |

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 ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| نام صنعت | تعداد | ارزش بازار ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مغایات ریال | سود (زیان) فروش ریال |
|--|------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| خودرو و ساخت قطعات | ۹۶,۲۵۰ | ۵۶,۶۱۶,۱۲۵ | ۱۳۷,۸۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۴۲۷ | ۲۸۳,۰۸۱ | (۸۱,۸۰۱,۲۰۳) |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ۱۱۲,۰۰۰ | ۹۵,۶۴۸,۰۰۰ | ۱۱۹,۰۵۶,۰۰۰ | ۵۰,۵۹۷۸ | ۴۷۸,۲۴۰ | (۲۴,۳۹۲,۲۱۸) |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۹,۷۲۰,۱۱۵ | ۹۳۵,۵۲۴,۶۶۳ | ۵,۸۱۷,۵۱۷ | ۵,۴۹۸,۶۰۱ | ۱۵۲,۸۷۹,۳۳۴ |
| سایر واسطه گری های مالی | - | - | - | - | - | (۱۹۹,۲۴۰,۱۹۴) |
| سرمایه گذارها | - | - | - | - | - | (۱۳,۵۱۳,۳۵۰) |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ۷۸۶۷۶۴ | ۴۲۰,۸۳۰,۰۷۶ | ۵۳۸,۰۸۹,۵۱۳ | ۲,۲۱۱,۳۲۹ | ۲,۱۰۴,۱۰۸ | (۱۱۳,۶۱۲,۰۲۱) |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۵۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۲۷۹,۴۷۹ | ۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۷۹۴,۹۷۶ | ۷۵۱,۳۹۸ | (۲۶۸,۷۶۶,۸۹۵) |
| فلزات اساسی | - | - | - | - | - | ۶۰,۹۶,۷۶۷ |
| جمع | ۲,۴۹۵,۰۱۴ | ۱,۸۲۳,۰۹۳,۷۹۵ | ۲,۱۴۸,۰۰۰,۱۷۶ | ۹,۶۳۴,۰۴۷ | (۳۴۳,۶۵۵,۸۵۶) | ۶۹۴,۵۵۰,۱۲۷ |

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

| سال مالی ۱۳۹۵ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سود (زیان) تحقق نیافته | مطلوبات | کارمزدها | ارزش دفتری | ارزش بازار | نام شرکت |
|--|------------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|--|
| (۱۰,۲۹,۱۸۰,۵۱۵) | ۲۶,۲۷۲,۳۴۰ | ۹,۵۱۷,۳۵۰ | ۱۰,۰۶۹,۳۵۶ | ۱,۸۵۷,۶۱۰,۹۵۴ | ۱,۹۰۲,۴۷۰,۰۰۰ | بانکها و موسسات اعتباری |
| (۱,۷۹۳,۷۳۲,۱۱۹) | (۱,۵۸۸,۶۴۴) | ۶,۳۹۴,۰۰۰ | ۶,۶۵۹,۰۵۲ | ۱,۳۵۱,۷۲۰,۵۸۲ | ۱,۳۵۸,۸۰۰,۰۰۰ | خودرو و ساخت قطعات |
| . | (۵,۳۹۹,۶۹۶) | ۶,۳۴۸,۰۰۰ | ۴,۳۹۱,۶۵۶ | ۸۵۰,۰۱۰,۰۴۰ | ۸۴۹,۶۰۰,۰۰۰ | حمل و نقل، بازرگانی و ارتباطات |
| (۱,۶۵,۷۴۴,۶۸۶) | (۱,۹۶,۵۱۱,۳۳۱) | ۱۴,۳۹۰,۰۰۰ | ۱۵,۱۱۸,۸۲۰ | ۲,۰۳۵,۱۰۲,۶۱۱ | ۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | سایر واسطه‌گری‌های مالی |
| (۶۵,۳۵۶,۷۴۰) | . | . | . | . | . | خدمات فنی و مهندسی |
| ۸۴۰,۶۹۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ساخت محصولات فلزی |
| (۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۱۰,۶۵۴,۰۰۰) | ۱۹,۰۸۵,۰۷۳ | ۲۰,۱۹۲,۰۰۸ | ۳,۹۸۹,۳۹۱,۷۶۶ | ۳,۸۱۲,۰۱۴,۶۹۸ | سرمایه گذاری‌ها |
| . | (۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۲,۸۳۱,۲۶۳ | ۲۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۴,۷۷۳,۱۱۹,۴۴۲ | ۴,۷۸۶,۲۵۲,۵۵۰ | فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای |
| . | (۵,۳۷۳,۳۱۳) | ۷۸۶,۰۰۰ | ۸۳۱,۵۸۸ | ۱۶۲,۷۱۰,۳۳۴ | ۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰ | ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی |
| (۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰) | . | . | . | . | . | ماشین‌آلات و تجهیزات |
| (۵۸۷,۵۳۲,۳۱۸) | . | . | . | . | . | اثاثیه سازی املاک و مستغلات |
| (۱۱۴,۸۲۸,۶۸۰) | . | . | . | . | . | محصولات شیمیایی |
| (۶۱۵,۳۲۰,۰۰۰) | . | . | . | . | . | بیمه و صندوق بازنشستگی بجز تأمین اجتماعی |
| (۹۶,۵۵۵,۰۰۰) | . | . | . | . | . | ح - سرمایه گذاری مسکن شمال شرق |
| (۱۳۷,۱۵۸,۸۲۱) | . | . | . | . | . | ح - سرمایه گذاری مسکن زاینده رود |
| . | (۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۲,۵۵۲,۰۰۰ | ۲,۷۰۰,۰۰۰ | ۴۴۲,۳۱۰,۸۸۸ | ۵۱۰,۴۰۰,۰۰۰ | ح - ملی سی ایران |
| . | (۱۰,۷۰۵,۱۵۷) | ۶۰۷,۰۰۰ | ۶۳۰,۶۳۲ | ۸۲,۳۸۲,۵۰۰ | ۸۱,۴۰۰,۰۰۰ | ح - بانک انصار |
| (۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴) | (۶۸۰,۳۸۶,۱۱۸) | (۸۱,۱۱۰,۷۱۱) | (۸۵,۲۴۶,۵۲۶) | (۱۶,۷۳۶,۱۶۹,۱۲۹) | (۱۶,۲۲۲,۱۲۲,۲۴۸) | جمع |

۱۶- سود سهام

| سال مالی ۱۳۹۵ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | 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 |
|--|------------------------------|--------------|--------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|
| ۳۳۳,۸۶۲ | ۹۶,۱۱۰,۱۱۴ | (۱۳,۸۸۹,۸۸۶) | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۲/۲۷ | مخابرات ایران |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۵/۰۴/۳۰ | پالایش نفت بندر عباس |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۱۲/۰۷ | سرمایه گذاری سپه |
| ۷۵۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۳/۰۴/۲۵ | توسعه صنایع بهنر |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران |
| . | ۳,۹۹۲,۸۲۳ | (۵,۰۰۰,۰۰۰) | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | ایران خودرو |
| . | ۶۰,۸۷۲,۵۷۵ | (۵۸,۷۸۷,۶۱۵) | ۴۶۷,۵۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۸۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۹ | ریان سالیبا |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ | سرمایه گذاری غدیر |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۰۴/۲۶ | ایران ترانسکو |
| ۲۵۲,۳۷۲,۷۹۲ | ۲۶,۲۲۷,۵۶۵ | (۳,۷۷۲,۶۵۵) | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۲۹ | فولاد مبارکه اصفهان |
| . | ۹,۰۵۹,۴۹۸ | (۱۱,۳۸۲,۴۴۲) | ۱۰,۲۵۱,۹۴۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۴,۶۰۰,۷۲۸ | ۱۳۹۴/۰۴/۱۶ | سرمایه گذاری سالیبا |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | بانک تجارت |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۱۲/۱۰ | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| . | ۱۱۷,۹۱۵,۴۱۶ | (۱۴۸,۵۴۶) | ۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۸۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۱/۰۶ | پتروشیمی پردیس - پورسی |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۰۱/۳۱ | ترتباط سپار ایران |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۰۴/۳۰ | پتروشیمی چم |
| . | ۵۱۵,۸۶۳,۶۹۲ | (۲,۱۱۹,۸۸۸) | ۵۱۷,۹۸۳,۶۸۰ | ۲۵۱,۰۰۰ | ۲,۰۶۳,۶۸۰ | ۱۳۹۴/۰۱/۰۶ | سرمایه گذاری مسکن شمال شرق |
| . | ۵۱,۲۹۹,۳۱۵ | (۷۷,۴۲۵) | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۵,۰۰۰ | ۲۸۱,۶۲۵ | ۱۳۹۴/۰۱/۲۱ | سرمایه گذاری مسکن زاینده رود |
| . | ۵۱,۸۶۸,۴۲۱ | (۷,۵۳۱,۵۷۹) | ۵۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | بانک انصار |
| . | ۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ | بیمه آتشی امین |
| . | ۹۱۵,۴۵۵ | (۱,۴۴,۵۴۵) | ۱,۱۴۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۸۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | پالایش نفت تبریز |
| . | ۴۲,۶۶۰,۶۱۷ | (۵,۶۳۹,۳۸۳) | ۴۸,۳۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰,۰۰۰ | ۱۱۵,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ | حفاظی شمال |
| ۸۸,۴۹۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۲/۰۴/۲۹ | بانک دی |
| ۳,۳۵۹,۳۷۳ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۲/۲۱ | پتروشیمی زاگرس |
| ۵۰۰,۱۱۰,۰۵۷ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | پارس سوپرج |
| ۳۳,۹۳۶,۳۳۲ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | سرمایه گذاری پتروشیمی |
| ۲۶۷,۷۴۰,۰۴۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۴/۱۴ | حمل و نقل نوکا |
| ۲۱,۶۷۵,۷۱۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۵/۱۷ | صنایع آذر آب |
| . | ۱۸۴,۰۳۶,۷۵۹ | (۲,۱۰۰,۸۰۱) | ۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۹۳۰,۴۶۸ | ۱۳۹۴/۰۱/۱۶ | ماشین سازی اراک |
| ۱,۲۰۹,۸۲۶,۵۵۵ | ۱,۳۲۲,۴۶۶ | (۱,۷۷,۵۳۶) | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ | فراورده های نسوز آذر |
| ۴۵۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ | سرمایه گذاری بانک ملی |
| ۴۵۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۳/۱۰ | داروسازی اکسیر |
| ۱۳۲,۵۱۹,۱۷۶ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۱/۱۶ | ایزینگ خودرو غدیر |
| ۷۸,۵۴۱,۵۴۲ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ | بانک صادرات ایران |
| ۱۵,۷۲۷,۱۱۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۴/۲۹ | بیمه دانا |
| ۳۳,۷۲۰,۰۰۰ | ۲,۱۸۳,۰۰۰ | (۳,۱۶۹,۸۵۶) | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | بانک پارسیان |
| . | . | . | . | . | . | ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ | بانک پارساگاد |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ | سرمایه گذاری فولرزمی |
| ۲,۶۹۲,۸۸۵,۷۶۹ | ۱,۶۶۶,۸۷۴,۳۳۸ | (۱۱,۰۶۱,۱۲۲) | ۱,۷۷۷,۵۳۵,۹۷۰ | ۲,۸۶۶,۰۰۰ | ۱۷,۳۴۵,۳۰۱ | | جمع |

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

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

| پادداشت | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ | سال مالی ۱۳۹۵ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ |
|-----------------|-----------------------------------|--|
| سود سپرده بانکی | ۱۷-۱ | ریال |
| | ۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴ | ۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵ |
| | ۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴ | ۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵ |

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

| سال مالی ۱۳۹۵ و ۲۰۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | تاریخ سررسید | مبلغ فسخ | سود | هزینه توزیل سود سپرده | خالص سود | تاریخ سرمایه گذاری |
|--|--------------|----------|-------------|-----------------------|-------------|--------------------|
| ۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵ | . | . | ۶۰۱,۹۷۱,۹۵۹ | (۱۴۷,۰۸۵) | ۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴ | ۱۳۹۲/۰۲/۲۴ |
| ۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵ | . | . | ۶۰۱,۹۷۱,۹۵۹ | (۱۴۷,۰۸۵) | ۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴ | جمع |



صندوق سرمایه گذاری مشترک آمین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---|--------------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۳۳۰,۹۴۲,۴۶۱ | ۱,۲۴۷,۴۶۴,۳۲۵ |
| ۳۴۴,۶۱۷,۱۹۰ | ۱,۳۲۲,۸۳۵ |
| (۱۱,۴۸۲,۸۶۸) | ۳۵۲,۳۷۲,۶۱۳ |
| ۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳ | ۱,۶۰۱,۱۵۹,۷۷۳ |

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---|--------------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶ | ۵۸۵,۴۷۵,۵۷۶ |
| ۲۰۷,۱۶۵,۲۶۲ | ۱۶۶,۹۰۲,۶۴۷ |
| ۹۱۹,۷۳۷,۶۴۵ | ۷۰۹,۵۶۸,۶۶۳ |
| ۵۳,۹۰۳,۱۱۰ | ۵۳,۴۶۴,۰۵۸ |
| ۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳ | ۱,۵۱۵,۴۱۰,۹۴۴ |

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---|--------------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۴۱,۴۶۹,۰۸۶ | ۱۶,۶۴۵,۷۴۶ |
| ۹,۳۹۳,۲۸۱ | ۱۱,۲۸۹,۰۸۵ |
| ۱۵۵,۹۴۹,۶۸۵ | ۲۱۵,۸۷۶,۳۲۶ |
| ۵,۹۲۰,۰۰۰ | ۱,۷۷۶,۰۰۰ |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰ | . |
| ۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲ | ۲۴۵,۵۸۷,۱۵۷ |

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

۲۱- تعدیلات :

| سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ | برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ |
|---|--------------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸ | (۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳) |
| ۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸ | (۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳) |

* تعدیلات

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۵



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 ۱۳۹۵/۰۵/۳۱

| 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 | ۶.۹۴% |
| ضامن و اشخاص وابسته به وی | کارگزاری امین آوید | مدیر صندوق | ممتاز | ۲۰۰ | ۱.۷۳% |

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) | ریال |
| شرکت کارگزاری امین آوید | مدیر صندوق | ۱۸۴,۱۱۸,۲۵۶,۳۴۲ | ۲۰۶,۴۶۱,۶۳۸,۶۹۸ | ۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸ |