



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰



مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۸

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۱۵

ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۹۵/۰۹/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری امین آوید

آقای محسن شهیدی

شرکت کارگزاری امین آوید

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۳۶۲۶۶

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

آقای مهدی طحانی

امضاء



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵



۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۰۵۵,۷۸۵,۰۹۵	۱۱,۰۸۸,۲۳۲,۹۹۶	۵
۳,۸۵۲,۱۰۲,۰۵۳	۳,۷۵۸,۱۸۳,۶۲۲	۶
۷,۲۱۰,۲۰۲	۱۷۹,۵۴۴,۹۳۱	۷
۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵	۱,۳۸۳,۰۵۲,۲۱۵	۸
۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸	۷۳۷,۵۵۶,۶۷۵	۹
۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳	۱۷,۱۴۶,۵۷۰,۴۳۹	
		بدهیها:
۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۶۶	۱,۴۷۳,۷۷۰,۳۸۴	۱۰
۳۰۶,۵۷۳,۹۶۵	۸,۰۸۰	۱۱
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۳۴۰,۴۲۸,۴۷۵	۱۲
۱,۶۶۷,۴۲۳,۸۰۶	۱,۸۱۴,۲۰۶,۹۳۹	
۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۱۵,۳۳۲,۳۶۳,۵۰۰	۱۳
۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳	۱۷,۱۴۶,۵۷۰,۴۳۹	
۱,۸۰۱,۰۲۷	۱,۷۱۶,۹۵۰	

داراییها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

حسابهای دریافتی

سایر داراییها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع داراییها

بدهیها:

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهیها

خالص داراییها

جمع بدهی و خالص داراییها

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 داراییها
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
(۵۳۱,۰۵۱,۳۷۸)	۴,۲۵۶,۰۸۶,۲۸۴	۱۴	سود حاصل از فروش سهام
(۴۲۹,۲۱۰,۷۷۸)	۶۸۰,۳۸۴,۱۱۸-	۱۵	زیان تحقق نیافته اوراق بهادار
.	۱,۶۶۶,۸۷۴,۸۳۸	۱۶	سود سهام
۷۳,۵۲۲,۴۹۵	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳۳,۴۶۱,۰۳۱	۱,۶۰۱,۱۵۹,۷۷۳	۱۸	سایر درآمدها
(۶۵۳,۲۷۸,۶۳۰)	۷,۴۴۵,۵۶۱,۶۵۱		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۲۲۴,۱۶۹,۰۱۸)	(۱,۵۱۵,۴۱۰,۹۴۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۶۱,۳۸۶,۵۰۶)	(۲۴۵,۵۸۷,۱۵۷)	۲۰	سایر هزینه ها
(۲۸۵,۵۵۵,۵۲۴)	(۱,۷۶۰,۹۹۸,۱۰۱)		جمع هزینه ها
(۹۳۸,۸۳۴,۱۵۴)	۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۵۰		سود (زیان) خالص طی دوره / سال

صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۹۰	۱۱,۵۲۹	واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره
.	۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۹۳۸,۸۳۴,۱۵۴)	۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۴۹,۵۵	-	سود خالص (زیان) طی دوره
(۱,۸۹۳,۸۴۴,۰۵۲)	(۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳)	-	تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۳۳۲,۳۶۰,۰۹۱	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۸,۹۳۰	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 ۳۲۶۳۵ 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

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 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 ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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

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 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 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.

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	۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش درصد به کل دارایی ها
بانکها و موسسات اعتباری:	۱.۰۲۷.۱۶۷.۸۷۹	۵.۷۲%	۱.۹۶۴.۴۵۰.۶۳۶	۸.۷۶%
خودرو و ساخت قطعات:	۱.۵۳۴.۷۷۶.۱۱۲	۷.۷۵%	۱.۲۴۵.۸۴۶.۹۴۸	۵.۵۵%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲.۰۸۸.۲۳۹.۶۳۰	۰.۰۰%	۲.۷۳۷.۴۱۷.۶۸۹	۲.۷۵%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			۸۴۱.۰۱۰.۵۴۴	
مخابرات:	۲۳۶.۸۰۵.۴۰۵			
سرمایه گذاریها:	۱.۰۹۰.۶۷۸.۸۳۸	۶.۴۴%	۳.۷۷۷.۷۳۷.۶۱۷	۱۶.۸۴%
محصولات شیمیایی:		۰.۰۰%		۰.۰۰%
فلزات اساسی:	۳.۳۶۹.۰۷۶.۶۸۵	۱۹.۷۳%	۵۰۵.۱۴۷.۹۸۴	۲.۲۵%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۲۹.۴۹۸.۷۷۷	۲.۵۳%		
قند و شکر		۰.۰۰%	۱۵۵.۵۸۲.۴۱۲	۰.۰۰%
سایر واسطه گریهای مالی:	۱.۷۱۷.۶۴۸.۲۵۳	۷.۶۷%	۲.۸۲۸.۵۹۱.۱۸۰	۰.۰۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم:	۴۰۱.۰۶۸.۹۳۲			
جمع کل	۱۱.۸۹۴.۹۵۸.۵۱۱	۴۹.۸۶%	۱۶۰.۵۵.۷۸۵.۰۱۰	۷۱.۵۸%

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵



۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است :

نرخ تنزیل	۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
	تنزیل شده ریال	تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل نشده ریال
درصد				
۲۲.۵	۷,۵۱۴,۶۱۹	۷,۵۹۳,۱۵۳	۴,۷۳۹,۸۷۰	۴,۷۸۹,۴۰۶
۲۵.۰	۳,۸۴۴,۵۸۷,۴۳۴	۳,۹۵۷,۰۶۱,۰۴۷	۳,۷۵۰,۸۸۱,۰۳۱	۳,۸۱۳,۶۶۱,۰۴۷
			۲,۵۶۲,۷۲۱	۲,۵۶۲,۷۲۱
	<u>۳,۸۵۲,۱۰۲,۰۵۳</u>	<u>۳,۹۶۴,۶۵۴,۲۰۰</u>	<u>۳,۷۵۸,۱۸۳,۶۲۲</u>	<u>۳,۸۲۱,۰۱۳,۱۷۴</u>

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سهام دریافتی

حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران

۷- سایر داراییها

ارزش دفتری	۱۳۹۵/۰۸/۳۰			
	ارزش دفتری	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۳,۸۸۹	-	(۳۵۳,۸۸۹)	۳۵۳,۸۸۹	۳۵۳,۸۸۹
۶,۸۵۶,۳۱۳	۱۷۹,۵۴۴,۹۳۱	(۵۶,۲۱۱,۳۸۲)	۲۳۵,۷۵۶,۳۱۳	۶,۸۵۶,۳۱۳
<u>۷,۲۱۰,۲۰۲</u>	<u>۱۷۹,۵۴۴,۹۳۱</u>	<u>(۵۶,۵۶۵,۲۷۱)</u>	<u>۲۳۶,۱۱۰,۲۰۲</u>	<u>۷,۲۱۰,۲۰۲</u>

هریبه های تاسیس

هریبه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵	۱,۳۸۳,۰۵۲,۲۱۵
<u>۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵</u>	<u>۱,۳۸۳,۰۵۲,۲۱۵</u>

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

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸	۷۳۷,۵۵۶,۶۷۵
<u>۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸</u>	<u>۷۳۷,۵۵۶,۶۷۵</u>

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۸,۴۶۸,۳۴۲	۵۰۳,۰۵۷,۷۱۷	مدیر صندوق
۶۰۳,۵۰۸,۹۹۹	۶۸۲,۰۴۶,۹۵۹	ضامن صندوق
۱۲۵,۵۵۱,۵۶۷	۱۹۴,۱۶۱,۵۵۸	متولی
۵۳,۴۶۴,۰۵۸	۶۵,۸۹۵,۷۵۰	حق الزحمه حسابرس
۲۸,۳۲۸,۴۰۰	۲۸,۶۰۸,۴۰۰	مدیر ثبت
۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۶۶	۱,۴۷۳,۷۷۰,۳۸۴	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۶,۵۶۶,۸۹۵	۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
۷۰,۰۷۰	۸۰,۰۸۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
۳۰۶,۵۷۳,۹۶۵	۸۰,۰۸۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷	۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۲۳۲,۸۳۹,۵۵۸	بدهی بابت امور صندوق
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۳۴۰,۴۲۸,۴۷۵	

۱۳- خالص دارایی ها :

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۸,۹۶۳,۰۱۱,۲۹۷	۱۰,۵۲۹	۱۳,۶۱۵,۴۱۳,۵۰۰	۷,۹۳۰
۱,۸۰۱,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۱۶,۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۱۱,۵۲۹	۱۵,۳۳۲,۳۶۳,۵۰۰	۸,۹۳۰

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

یادداشت	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	برای سال مالی منتهی به ۳۱ آبان ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۵۹۹,۷۷۲,۱۴۰
۱۴-۲	(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۶۵۵,۸۵۶)
	(۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۲۵۴,۱۱۶,۲۸۴

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:

برای سال مالی منتهی به ۳۱ آبان ماه ۱۳۹۵

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

نام صنعت	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مطالبات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ارزیرشکی، اینتک و اندامگیری	-	-	۱,۲۴۹,۶۱۱	۱,۲۷۰,۱۴۱	-	-
استخراج کانی های فلزی	۲۷۲,۲۸۲,۲۸۴	۲۳۸,۰۵۱,۲۲۲	-	-	-	-
استخراج نفت گاز و خدمات جسی جز اکتشاف	-	-	-	-	-	-
انبوه سازی املاک و مستغلات	۹۱۵,۱۳۷,۵۲۰	۹۷۰,۳۰۷,۵۳۳	۲,۸۴۱,۰۷۴	۴,۵۷۵,۶۸۶	(۶۶,۵۸۶,۷۶۲)	(۶۶,۵۸۶,۷۶۲)
بانکها و موسسات اعتباری	۴۴۲,۶۵۸,۸۷۲	۴۴۸,۰۷۰,۳۶۰	۲,۳۴۶,۸۵۹	۲,۲۱۸,۲۲۳	۱۱,۰۲۳,۲۶۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-
پیمانکاران صنعتی	۸۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۸,۶۹۱	۴,۴۴۱,۰۰۰	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۴,۶۱۵,۷۵۹,۶۹۵	۴,۶۰۴,۵۲۶,۴۹۱	۲۴,۶۱۷,۳۶۷	۲۲,۰۷۸,۷۹۹	-	(۳۴,۲۶۲,۸۴۲)
خورده و ساخت قطعات	۱۵۳,۸۵۰,۱۵۴	۱,۲۸۰,۸۵۰,۳۳۴	۸,۱۲۸,۶۷۵	۷,۶۹۲,۵۰۸	-	(۳۴,۲۶۲,۸۴۲)
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	۶۰,۵۴۰,۰۰۰	۵۹,۸۴۴,۶۱۶	۲,۲۰۲,۰۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۸۳۳	۶۷۵,۸۳۳
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۴۴۲,۲۰۰	۴,۱۷۶,۹۸۶	۳,۹۴۸,۰۰۰	۲۵,۱۲۰,۷۷۲	۲۵,۱۲۰,۷۷۲
سایر واسطه گریهای مالی	۲,۹۱۸,۱۱۴,۰۰۰	۲,۹۱۱,۷۰۶,۰۰۰	۱۵,۴۲۴,۰۰۰	۱۴,۵۰۱,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذارها	-	-	-	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۸۲۲,۳۵۸	۱۲,۸۴۲,۰۰۰	۱۲,۶۵۱,۲۶۴	۱۵۴,۸۲۶,۶۹۲	۱۵۴,۸۲۶,۶۹۲
غرضه نری، گاز، بخار و آب گرم	۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۵۶,۰۰۰	۲۴,۳۸۲,۰۰۰	(۱۸,۸۵۵,۳۳۲)	(۱۸,۸۵۵,۳۳۲)
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۲۱,۲۸۱,۲۲۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۲,۸۸۸	۲,۱۵۶,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲,۷۷۷,۰۰۰	۲,۵۹۰,۰۰۰	۲۲,۵۸۳	۲۳,۸۸۵	۱۴۹,۳۲۲	۱۴۹,۳۲۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱۷۲,۳۱۵,۰۰۰	۱۵۵,۵۸۲,۴۱۲	۹۲۲,۱۳۸	۸۷۱,۵۷۶	۱۶,۹۳۹,۸۴۲	۱۶,۹۳۹,۸۴۲
قد و شکر	-	-	-	-	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	-	-	-	-	-	-
منابع	-	-	-	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۴۹۹,۴۲۰,۴۲۱	۷۰۳,۲۷۲,۶۵۵	۴,۳۱۸,۵۲۹	۴,۲۷۷,۱۰۶	۴۱,۱۴۷,۸۶۶	۴۱,۱۴۷,۸۶۶
هتل و رستوران	۲۲,۳۸۵,۸۶۹,۶۹۱	۲۲,۳۰۶,۳۱۸,۱۳۴	۱۱۲,۳۱۵,۷۸۹	۱۰۷,۲۶۴,۳۲۲	۱۰,۰۵۱,۴۶۷	(۱۰,۰۵۱,۴۶۷)

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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ آبان ماه ۱۳۹۵

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مطالبات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
خورده و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۶۱۸,۳۳۳	۴۲۶,۲۲۵,۴۴۳	۷۴۲,۳۳۶,۲۶۶	۲,۳۰۷,۶۲۷	۲,۱۸۱,۱۲۹	(۳۱۱,۶۹۹,۵۸۹)	(۳۱۱,۶۹۹,۵۸۹)
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	-	-	-	-
انبوه سازی املاک و مستغلات	۶۷,۵۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۶۷,۳۳۳	۴۲۸,۴۹۰	۴۰۵,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
بانکها و موسسات اعتباری	۸۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۵,۹۷۷	۵۰,۵۱۷,۹۸۴	۴,۶۷۷,۱۱۱	۲,۱۵۲,۲۷۴	(۷۹,۱۲۲,۳۹۲)	(۷۹,۱۲۲,۳۹۲)
فلزات اساسی	۱,۴۸۵,۸۳۳	۹۶۷,۶۸۰,۴۲۰	۱,۳۸۸,۹۵۱,۵۹۲	۵۰,۱۳۲,۳۸۸	۴,۷۳۸,۴۰۳	(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)

۱۵- سود و زیان و تحقق نیافته اوراق بهادار:

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مخارج ریال	کاربره ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	
۲۶,۲۷۲,۳۴۰	۱,۳۳۶,۱۰۸	۴,۹۵۹,۰۰۰	۵,۳۴۶,۶۲۲	۹۸۰,۲۵۸,۲۷۰	۹۹۱,۸۰۰,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
(۱۰,۵۸۸,۶۴۴)	۲۰,۵۷۹,۴۴۵	۶,۷۱۶,۵۹۷	۷,۱۰۶,۱۶۰	۱,۵۳۴,۷۷۶,۱۰۸	۱,۳۴۳,۳۱۹,۴۲۰	خودرو و ساخت قطعات
(۸,۹۹۹,۴۹۶)	-	-	-	-	-	حمل و نقل، ایاب و باربری و ارتباطات
(۹۹۶,۵۱۱,۴۴۱)	۲۰,۹۷۴,۵۲۶	۶,۶۴۴,۰۰۰	۷,۰۲۹,۴۵۲	۱,۵۴۴,۸۶۱,۱۷۴	۱,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گری های مالی
-	۱۴,۱۵۵,۳۱۶	۱۷,۰۹۱,۱۷۷	۱۷,۹۱۴,۱۵۹	۳,۳۶۹,۰۷۲,۶۸۷	۳,۴۱۸,۲۳۵,۳۴۹	فلزات اساسی
(۳۱۱,۶۵۴,۱۳۸)	۱۶۴,۵۵۵,۶۵۲	۵,۵۸۲,۵۰۰	۵,۹۰۶,۳۸۵	۱,۲۰۵,۱۷۶,۱۱۴	۱,۳۸۰,۲۵۰,۵۵۱	سرمایه گذاری ها
(۳۵,۷۰۰,۱۷۸)	(۱۱۸,۹۰۰,۲۳۳)	۹,۶۵۲,۱۶۰	۱۰,۳۱۱,۸۶۴	۲,۰۹۹,۶۸۴,۱۵۹	۱,۹۳۰,۴۴۸,۰۳۰	فرآورده های نفتی، کف و سوخت هسته ای
(۱۸,۱۳۷,۶۳۳)	-	-	-	-	-	مانسب آلات و دستگاه های برقی
-	۴,۸۱۱,۱۳۸	۲,۰۵۰,۵۰۰	۴,۱۶۹,۴۲۹	۴۰۱,۶۸,۹۳۳	۴۱۰,۱۰۰,۰۰۰	غرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
-	۴,۸۵۷,۹۲۴	۳,۱۹۴,۸۶۹	۳,۳۲۲,۱۷۱	۴۲۹,۶۹۸,۷۷۶	۴۲۸,۹۷۳,۷۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	(۱۳,۸۲۶,۷۱۴)	۱,۱۲۶,۰۰۰	۱,۱۹۱,۳۰۸	۳۳۶,۸۰۵,۶۰۴	۳۳۵,۲۰۰,۰۰۰	مخابرات
(۱۳۸,۰۶۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	ح مللی مس ایران
(۱۱,۷۶۵,۱۵۷)	-	-	-	-	-	ح مللی بانک انصار
-	-	-	-	-	-	سایر
(۶۸۰,۳۸۶,۱۸۸)	(۴۲۹,۲۱۰,۷۷۸)	۵۶,۰۱۶,۷۸۳	۵۹,۰۹۷,۴۵۰	۱۱,۷۸۱,۲۰۳,۶۲۵	۱۱,۴۶۷,۱۰۷,۰۸۰	
	۴۲۹,۲۱۰,۷۷۸					

۱۶- سود سهام

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
جمع درآمد سود سهام توزیع شده	جمع درآمد سود سهام توزیع شده	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به سهام	تعداد سهام منتهی در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۶۳,۸۶۳	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	مخابرات ایران
۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۵۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۳۵۳,۳۷۲,۷۹۲	-	-	-	-	۴,۶۰۴,۷۲۸	۱۳۹۳/۰۴/۰۴	سرمایه گذاری سایپا
۸۸,۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸۸,۴۹۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	بانک دی
۳,۳۵۹,۴۷۳	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	پتروشیمی زاگرس
۵۰,۱۱۰,۵۷۰	-	-	-	-	۱۰,۱۹۲۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	پارس سوئچ
۳۳,۹۳۴,۳۶۴	-	-	-	-	۳۳,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری پتروشیمی
۲۶۷,۷۴۰,۴۶۰	-	-	-	-	۱۰,۱۴,۳۷۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	حمل و نقل توکا
۲۱,۶۷۵,۷۱۰	-	-	-	-	۸۰۹,۳۶۷	۱۳۹۴/۰۵/۱۷	صنایع آذر آب
۱,۲۰۹,۸۲۶,۵۵۵	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری بانک ملی
۴۵۰,۹۶۲	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	داروسازی اکسیر
۱۳۳,۵۱۹,۱۷۶	-	-	-	-	۷۰,۲,۹۸۷	۱۳۹۴/۰۱/۱۶	لژیونگ خودرو غدیر
۷۸۵,۴۱۵,۵۴۴	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
۱۵,۷۲۷,۱۱۰	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	بیمه دانا
۴۲۲,۷۲۰,۸۰۶	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری خورزمی
۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	جمع

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

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

یادداشت	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴
	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴

۱- سود سپرده بانکی:

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰			
تاریخ سررسید	مبلغ نسبی	سود	هزینه توزیع سود سپرده	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال
	-	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	(۴۹,۵۳۶)	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴
	-	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	(۴۹,۵۳۶)	۷۳,۵۲۲,۴۹۵	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴

سپرده کوتاه مدت نزد بانک پارسیان

۱۸- سایر درآمدها

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱.۲۴۷.۴۶۴.۳۲۵	۱۸۳.۶۸۸.۹۰۰
۱.۳۲۲.۸۳۵	۵.۲۰۵.۴۱۱
۳۵۲.۳۷۲.۶۱۳	۴۴.۵۶۶.۷۲۰
۱.۶۰۱.۱۵۹.۷۷۳	۲۳۳.۴۶۱.۰۳۱

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 سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۸۵.۴۷۵.۵۷۶	۶۴.۵۸۹.۳۷۵
۱۶۶.۹۰۲.۶۴۷	۶۸.۶۰۹.۹۹۱
۷۰۹.۵۶۸.۶۶۳	۷۸.۵۳۷.۹۶۰
۵۳.۴۶۴.۰۵۸	۱۲.۴۳۱.۶۹۲
۱.۵۱۵.۴۱۰.۹۴۴	۲۲۴.۱۶۹.۰۱۸

مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها :

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۶.۶۴۵.۷۴۶	-
۱۱.۲۸۹.۰۸۵	۳۶۶.۶۷۴
۲۱۵.۸۷۶.۳۲۶	۵۶.۲۱۱.۳۸۲
۱.۷۷۶.۰۰۰	-
-	۴۸.۰۸۴.۵۰۰
۲۴۵.۵۸۷.۱۵۷	۶۱.۳۸۶.۵۰۶

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

۲۱- تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری:

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
(۹.۷۵۷.۲۸۶.۱۴۳)	(۱.۸۹۳.۸۴۴.۰۵۲)
(۹.۷۵۷.۲۸۶.۱۴۳)	(۱.۸۹۳.۸۴۴.۰۵۲)

تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

* یادداشت 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

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۵

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۸,۹۶%	۸۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲,۲۴%	۲۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری امین آوید	ضامن و اشخاص وابسته به وی

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	۱۹,۰۹۶,۹۳۷,۷۸۲	۲۳,۱۰۴,۲۱۸,۳۴۹	۷۳۷,۵۵۶,۶۷۵