



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱



## باسلام و احترام

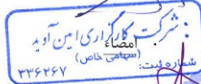
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 برگزیده 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 ۱۳۹۶/۰۳/۱۷ 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



## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	پادداشت	
ریال	ریال		
			<b>داراییها:</b>
۱۶,۰۵۵,۷۸۵,۰۹۵	۵,۲۶۲,۸۹۹,۲۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۸۵۲,۱۰۲,۰۵۳	۲,۳۲۲,۸۵۰,۰۵۹	۶	حسابهای دریافتی
۷,۲۱۰,۲۰۲	۶۵,۷۰۷,۷۰۸	۷	سایر داراییها
۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵	۱,۰۰۹۳,۷۴۸,۰۱۷	۸	موجودی نقد
۱,۰۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸	۱,۸۶۰,۳۳۷,۳۸۷	۹	جاری کارگزاران
<b>۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳</b>	<b>۱۰,۶۰۵,۵۴۲,۳۸۰</b>		جمع داراییها
			<b>بدهیها:</b>
۱,۲۴۹,۳۲۱,۳۶۶	۱,۰۳۰,۱۸۰,۱۹۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۳۰۶,۵۷۳,۹۶۵	۲۸,۷۴۵,۷۸۵	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱,۶۶۷,۴۲۳,۸۰۶</b>	<b>۱,۱۷۰,۴۵۴,۴۵۰</b>		جمع بدهیها
<b>۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷</b>	<b>۹,۴۳۵,۰۸۷,۹۳۰</b>	۱۳	خالص داراییها
<b>۲۲,۴۳۱,۴۶۲,۱۰۳</b>	<b>۱۰,۶۰۵,۵۴۲,۳۸۰</b>		جمع بدهی و خالص داراییها
<b>۱,۸۰۱,۰۲۷</b>	<b>۱,۶۶۰,۸۱۵</b>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۳ روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
درآمد ها			
سود حاصل از فروش سهام	۱۴	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۵	(۳۰,۶۰۰,۱۶,۹۴۸)	۴,۲۵۶,۰۸۶,۲۸۴
سود سهام	۱۶	(۶۶۲,۱۵,۸۷۳)	(۵۸۰,۳۸۴,۱۱۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با عنایت از حساب	۱۷	۲,۴۷۷,۸۲۴,۶۰۴	۱,۶۶۶,۸۷۴,۸۳۸
سایر درآمدها	۱۸	۱۹۲,۱۱۲,۲۵۶	۶۰۱,۸۲۴,۸۷۴
جمع درآمد ها		۳۶۹,۴۷۶,۳۲۷	۱,۶۰۰,۱۵۹,۷۷۲
هزینه ها		(۶۸۲,۰۱۷,۸۲۴)	۷,۴۴۵,۵۶۱,۶۵۱
هزینه کارمزد ارباب	۱۹	(۴۵۵,۶۳۴,۶۰۰)	(۱,۵۱۵,۴۰۰,۹۴۴)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۷۵,۵۲۰,۹۴۴)	(۲۴۵,۵۸۷,۱۵۷)
جمع هزینه ها		(۶۳۱,۱۵۵,۳۵۴)	(۱,۷۶۰,۹۹۸,۱۰۱)
سود خالص (زیان) طی دوره		(۱,۳۴۱,۶۷۸,۵۲۷)	۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۵۰

### صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۳ روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره	۱۱,۵۲۹	۲۰,۷۶۴,۳۸۳,۲۹۷	۳۸,۹۲۲,۷۶۰,۸۰۰	۳۸,۹۲۲,۷۶۰,۸۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری لغت شده طی دوره	(۵,۸۲۸)	(۵,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص (زیان) طی دوره	-	(۱,۳۴۱,۱۷۳,۱۷۸)	۴,۳۳۷,۲۵۰,۷۵۱,۰۰۰	۵,۶۸۴,۵۶۳,۵۵۰
تفاوت ارزش گذاری صدور و لغت واحدهای سرمایه گذاری	۲۱	(۳,۱۶۶,۷۷۷,۱۸۹)	۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲	(۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۲۳)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره		۹,۴۴۵,۰۸۷,۹۴۰	۲۵,۲۳۸,۲۰۰,۷۹۰	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷

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 ۱۳۹۲/۰۶/۱۳ تحت شماره ۳۳۶۳۵ 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 سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید 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. مدت فعالیت صندوق به استناد صورتجلسه صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۶ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۳۲۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به مدت یکسال تا تاریخ ۹۶/۰۶/۱۱ تمدید یافت. 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](http://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 ۱۳۸۷/۰۹/۱۳ 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 ۱۳۸۹/۰۹/۱۳ 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 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 سه‌رودی 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 رويه‌های 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 ۳۰ 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 با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵۵ 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 باهمان 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 حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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
هزینه‌های 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 یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ 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 دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد



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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات:	۰	۸۲۱,۰۱۰,۵۴۴	۰,۰۰%	۳,۷۵%
استخراج کانه های فلزی	۱۰,۷۱,۵۹۰,۱۸۶	۰	۸,۶۴%	۰,۰۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای:	۰	۴,۷۳۷,۴۱۷,۷۷۴	۰,۰۰%	۲۱,۱۲%
بانکها و موسسات اعتباری:	۰	۱,۹۶۴,۴۵۰,۶۳۶	۰,۰۰%	۸,۷۶%
خودرو و ساخت قطعات:	۰	۱,۲۳۵,۸۴۶,۹۴۸	۰,۰۰%	۵,۵۵%
سرمایه گذاریها:	۰	۳,۷۷۷,۷۳۷,۶۱۷	۰,۰۰%	۱۶,۸۴%
محصولات شیمیایی:	۱,۷۴۶,۰۷۱,۶۳۲	۰	۱۴,۳۸%	۰,۰۰%
فلزات اساسی:	۶۰۰,۹۵۸,۱۲۴	۵۸۴,۱۰۲,۶۰۲	۵,۵۱%	۲,۳۵%
سایر محصولات کانی غیر فلزی:	۸۷۶,۱۷۸,۶۳۳	۰	۷,۲۰%	۰,۰۰%
سایر واسطه گریهای مالی:	۰	۲,۸۲۸,۵۹۱,۱۸۰	۰,۰۰%	۱۲,۶۱%
قند و شکر:	۰	۱۵۵,۵۸۲,۴۱۲	۰,۰۰%	۰,۶۹%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	۱۹۴,۹۴۲,۸۴۱	۱۹۱,۳۶۰,۴۲۹	۱,۸۰%	۰,۰۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم:	۹۲۴,۰۲۸,۲۲۲	۰	۷,۵۹%	۰,۰۰%
انبوه سازی، املاک و مستغلات:	۵۱۱,۵۲۵,۴۶۲	۰	۴,۶۱%	۰,۰۰%
جمع کل	۵,۹۲۵,۳۱۵,۱۰۲	۱۶,۰۵۵,۷۸۵,۰۹۵	۲۹,۶۲%	۷۱,۵۸%



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۶

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

نرخ تنزیل	۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲.۵	۷,۵۱۴,۶۱۹	۷,۵۹۳,۱۵۳	۵,۴۳۲,۵۴۲	۵,۴۸۹,۴۷۲,۰
۲۵.۰	۳,۸۴۴,۵۸۷,۴۳۴	۳,۹۵۷,۰۶۱,۰۴۷	۲,۳۱۷,۴۱۷,۵۱۷,۰	۲,۳۹۷,۶۸۹,۵۰۷,۰
		۳,۹۶۴,۶۵۴,۲۰۰	۲,۳۲۲,۸۵۰,۰۵۹	۲,۴۰۳,۱۷۸,۹۷۹

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان  
سود سهام دریافتی

۷- سایر داراییها

ارزش دفتری	۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۳,۸۸۹	(۱۲,۷۸۵)	(۳۶۶,۶۷۴)	۳۵۳,۸۸۹	۳۵۳,۸۸۹
۶,۸۵۶,۳۱۳	۶۵,۷۲۰,۴۹۳	(۱۷۰,۰۳۵,۸۲۰)	۲۳۵,۷۵۶,۳۱۳	۶,۸۵۶,۳۱۳
۷,۲۱۰,۲۰۲	۶۵,۷۰۷,۷۰۸	(۱۷۰,۴۰۲,۴۹۴)	۲۳۶,۱۱۰,۲۰۲	۷,۲۱۰,۲۰۲

هزینه های تأسیس  
هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵	۱,۰۹۳,۷۴۸,۰۱۷
۱,۴۶۹,۷۷۷,۵۴۵	۱,۰۹۳,۷۴۸,۰۱۷

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

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸	۱,۸۶۰,۳۳۷,۳۸۷
۱,۰۴۶,۵۸۷,۲۰۸	۱,۸۶۰,۳۳۷,۳۸۷

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام



۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۸.۴۶۸.۳۴۲	۱۳۵.۱۷۵.۶۰۸	مدیر صندوق
۶۰۳.۵۰۸.۹۹۹	۷۷۸.۸۵۸.۸۸۷	ضامن صندوق
۱۲۵.۵۵۱.۵۶۷	۴۸.۸۵۹.۲۰۷	متولی
۵۳.۴۶۴.۰۵۸	۳۸.۱۵۸.۰۸۸	حق الزحمه حسابرس
۲۸.۳۲۸.۴۰۰	۲۹.۱۲۸.۴۰۰	مدیر ثبت
<b>۱.۲۴۹.۳۲۱.۳۶۶</b>	<b>۱.۰۳۰.۱۸۰.۱۹۰</b>	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۶.۵۶۶.۸۹۵	۲۸.۷۳۴.۶۷۵	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
۷۰۷۰	۱۱.۱۱۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
<b>۳۰۶.۵۷۳.۹۶۵</b>	<b>۲۸.۷۴۵.۷۸۵</b>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۷.۵۸۸.۹۱۷	۱۰۷.۵۸۸.۹۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۳.۹۳۹.۵۵۸	۳.۹۳۹.۵۵۸	بدهی بابت امور صندوق
<b>۱۱۱.۵۲۸.۴۷۵</b>	<b>۱۱۱.۵۲۸.۴۷۵</b>	

۱۳- خالص دارایی ها :

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

۱۳۹۵/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۸,۹۶۴,۰۱۱,۳۹۷	۱,۰۵۲۹	۷,۷۷۴,۲۷۲,۹۳۰	۴,۶۸۱
۱,۸۰۱,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۶۰,۸۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰
<b>۲۰,۷۶۵,۰۳۸,۳۹۷</b>	<b>۱,۱۵۲۹</b>	<b>۹,۴۳۵,۰۸۷,۹۳۰</b>	<b>۵,۶۸۱</b>

واحد های سرمایه گذاری عادی  
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
۱۴-۱	ریال (۱,۷۸۸,۳۷۱,۴۵۹)	ریال ۵,۶۳۵,۴۲۲,۳۷۰	ریال ۴,۵۹۹,۷۴۲,۱۴۰
۱۴-۲	ریال (۱,۲۷۱,۶۴۵,۶۸۹)	ریال (۲۵۱,۵۸۶,۱۷۸)	ریال ۲۲۳,۶۵۵,۸۵۶
	<b>ریال (۳,۰۶۰,۰۱۷,۱۴۸)</b>	<b>ریال ۵,۳۸۳,۸۳۶,۱۹۲</b>	<b>ریال ۴,۸۲۳,۳۹۸,۰۰۰</b>

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:

نام صنعت	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مقیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
تراز برشکی لبتی و انداره گیری	۷۴۱,۹۶۶,۸۸۱	۷۴۱,۹۶۶,۸۸۱	۳,۲۷۵,۰۰۰	۳,۷۰۰,۹۸۳	-	۱۸,۲۶۶,۳۶۴	۱۸,۲۶۶,۳۶۴
استخراج کانی های فلزی	-	-	-	-	-	۱۲۵,۸۰۳,۱۱۸	۱۲۵,۸۰۳,۱۱۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-	-	(۸۷,۳۸۵,۷۴۴)	(۸۷,۳۸۵,۷۴۴)
کابو سازی املاک و مستغلات	۹۹۷,۴۷۶,۳۲۵	۹۸۲,۲۸۶,۶۷۱	۵,۲۷۶,۶۶۴	۹,۹۸۷,۳۴۲	(۲۰,۷۲۲,۴۶۴)	(۱۰,۰۰۰,۹۵۲,۶۲۲)	(۹۹۵,۳۰۰,۰۰۰)
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۶۵۸,۷۶۲,۳۸۵	۴,۹۱۶,۶۷۲,۷۸۸	۲۶,۶۴۴,۸۵۴	۲۳,۲۹۳,۸۱۱	(۲۰,۵۸۵,۱۱۸)	(۲۷۸,۲۸۶,۶۵۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۱۹۵,۷۷۲,۹۴۴	۱,۱۶۱,۷۰۲,۵۴۶	۶,۱۶۶,۹۶۶	۵,۸۲۸,۸۶۸	۷,۹۲۲,۳۹۶	۵۵۵,۵۷۸,۹۱۵	۵۵۵,۵۷۸,۹۱۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۸,۶۹۱	۴,۶۲۸,۶۹۱	۲۸,۲۰۰,۹۷۵	۲۸۸,۱۲۷,۵۸۰	۲۸۸,۱۲۷,۵۸۰
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	-	-	(۱۶۲,۷۱۱,۵۲۲)	(۱۶۲,۷۱۱,۵۲۲)
خودرو و ساخت قطعات	۳,۱۷۳,۶۷۵,۲۴۸	۳,۲۲۴,۶۷۲,۴۵۸	۱۶,۷۱۷,۶۳۱	۱۵,۸۶۸,۳۷۶	(۸۲,۶۶۴,۱۱۷)	۴۶۷,۳۱۸,۲۵۴	۴۶۷,۳۱۸,۲۵۴
رایانه و تجهیزات وابسته به آن	۱۵۳,۸۵۰,۱۵۴	۱,۳۸۰,۸۵۰,۳۳۶	۸,۱۳۸,۶۷۵	۷,۶۹۲,۵۰۸	۲۴,۱۸۲,۰۰۰	۱۵۹,۷۶۶,۲۷۴	۱۵۹,۷۶۶,۲۷۴
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	-	-	۹۸۴,۱۸۵,۶۰۷	۹۸۴,۱۸۵,۶۰۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۹۹۱,۱۵۴,۵۶۱	۹۵۰,۶۰۰,۶۰۷	۵,۲۴۲,۲۰۸	۴,۹۵۵,۷۷۴	۳۰,۳۵۴,۹۷۴	(۷۰۱,۸۶۲,۱۰۰)	(۷۰۱,۸۶۲,۱۰۰)
سایر واسطه گریهای مالی	۲۰,۱۷۸,۳۷۲,۰۰۰	۲,۶۴۱,۴۰۵,۶۱۶	۱۰,۶۷۶,۳۵۹	۱۰,۰۸۱,۱۸۶	(۲۶۴,۱۳۱,۷۵۴)	۸۴۱,۵۳۷,۴۰۵	۸۴۱,۵۳۷,۴۰۵
سرمایه گذاریها	۳,۱۹۵,۳۱۱,۵۸۹	۳,۹۲۴,۱۳۳,۱۸۵	۲۰,۹۸۱,۸۴۴	۱۹,۸۴۶,۵۶۰	(۸,۶۲۹,۸۹۹)	۱,۹۷۹,۲۱۵,۳۶۱	۱,۹۷۹,۲۱۵,۳۶۱
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	۸۱,۷۴۰,۴۹۰	۸۱,۷۴۰,۴۹۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۵۳۰,۲۵۲,۳۲۰	۲,۳۹۹,۸۲۲,۶۵۸	۱۲,۹۴۹,۰۰۰	۱۲,۶۵۱,۲۳۲	۱۵۴,۸۴۶,۶۹۲	۵۲۲,۰۹۹,۳۵۶	۵۲۲,۰۹۹,۳۵۶
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۴۷۵,۰۹۸,۱۹۷	۸,۰۰۰,۳۵۳,۵۲۰	۲۶,۲۲۵,۳۲۰	۲۳,۷۱۰,۳۲۴	(۵۷۲,۲۲۱,۰۰۰)	۱۹۸,۲۰۰,۴۰۴	۱۹۸,۲۰۰,۴۰۴
فلزات اساسی	۵۰,۱۷۶,۶۸۷	۴,۸۷۰,۶۳۸,۴۵۹	۲۶,۲۸۸,۲۵۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۸۲,۱۲۶	۵۵۹,۷۹۷,۰۰۰	۵۵۹,۷۹۷,۰۰۰
قند و شکر	۱۷۴,۳۱۵,۲۰۰	۱۵۵,۵۸۲,۴۱۲	۹۲۲,۱۲۸	۸۷۱,۵۷۶	۱۶,۹۲۹,۰۰۰	-	-
ماشین آلات و دستگاههای برقی	-	-	-	-	-	۲۷۶,۵۶۵,۳۸۷	۲۷۶,۵۶۵,۳۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	-	(۳۱۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۱۴,۳۲۰,۰۰۰)
محصولات شیمیایی	۳,۸۸۹,۱۶۰,۰۰۰	۷۱۷,۴۹۸,۶۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۴,۵۸۰	(۳۲۲,۵۲۷,۶۵۷)	(۱۶۰,۵۲۲,۳۸۰)	(۱۶۰,۵۲۲,۳۸۰)
محصولات غذایی و آشامیدنی بحر قند و شکر	۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۹,۹۹۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۶۷۴,۳۸۵)	۳۵۲,۸۳۶,۹۷۹	۳۵۲,۸۳۶,۹۷۹
محصولات کاغذی	۲۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۶۹۳,۹۴۴	۱,۹۲۹,۰۰۰	۱,۸۸۱,۵۰۰	(۴۵,۱۹۶,۴۵۷)	-	-
محصولات	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۵۴,۰۰۰	۱,۱۲۲,۳۶۶	۱,۱۲۲,۰۰۰	(۱۳,۷۲۴,۷۷۰)	۹۵,۵۲۲,۴۶۷	۹۵,۵۲۲,۴۶۷
مواد و محصولات دارویی	۶۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۲۷۲,۴۵۵	۳,۳۱۸,۵۳۹	۳,۲۴۷,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۴۵,۶۵۳	۱۵۳,۹۴۵,۶۵۳
هتل و رستوران	-	-	-	-	-	۱,۷۴۹,۲۲۱	۱,۷۴۹,۲۲۱
جمع	<b>۳۷,۷۷۹,۳۴۲,۰۲۹</b>	<b>۳۹,۱۹۰,۰۲۱,۶۵۲</b>	<b>۱۹۲,۴۶۰,۹۴۲</b>	<b>۱۸۴,۲۳۱,۶۶۶</b>	<b>(۱,۷۸۸,۳۷۱,۴۵۹)</b>	<b>۵,۶۳۵,۴۲۲,۳۷۰</b>	<b>۴,۵۹۹,۷۴۲,۱۴۰</b>

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

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مقیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
خودرو و ساخت قطعات	۱,۳۹۰,۱۵۰	۱۲۱,۸۲۱,۸۵۰	۲۵۱,۳۹۰,۱۵۰	۶۶۹,۹۶۶	۶۰۹,۶۰۹	(۱۳۰,۶۲۲,۸۷۵)	(۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۸۰۰,۰۰۰)
محصولات غذایی و آشامیدنی بحر قند و شکر	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۴	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۴
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۶۲,۲۱۸)	(۲۴,۴۶۲,۲۱۸)
کابو سازی املاک و مستغلات	-	-	-	-	-	-	(۱۲۱,۵۷۲,۸۷۶)	(۱۲۱,۵۷۲,۸۷۶)
بانکها و موسسات اعتباری	۶۷۵۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۶۲,۴۴۴	۲۲۸,۴۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۷۶۶,۸۹۵)	(۲۵۸,۷۶۶,۸۹۵)
فلزات اساسی	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۴۵,۸۷۷	۷۵۵,۱۷۷,۹۸۶	۴,۳۷۷,۱۱۱	۴,۱۵۲,۳۷۶	(۳۲۹,۱۲۲,۳۹۹)	-	-
سایر واسطه گری های مالی	۶۱۸,۳۳۲	۴۴۶,۲۲۵,۴۴۴	۹۹۲,۲۶۶,۲۶۶	۲,۳۰۰,۷۶۷	۲,۱۸۱,۱۳۹	(۵۶۱,۴۹۹,۵۸۹)	-	-
جمع	<b>۲,۷۷۶,۹۸۳</b>	<b>۱,۰۰۶,۶۰۰,۲۲۰</b>	<b>۲,۳۳۰,۲۲۱,۷۳۲</b>	<b>۵,۶۵۸,۲۰۴</b>	<b>۵,۳۳۸,۰۰۰</b>	<b>(۱,۲۷۱,۶۴۵,۶۸۹)</b>	<b>(۲۲۳,۶۵۵,۸۵۶)</b>	<b>(۲۲۳,۶۵۵,۸۵۶)</b>

۱۵- سود و زیان تحقق یافته اوراق بهادار:

Table with columns for 'دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱' and 'سال مالی ۱۳۹۵/۰۵/۳۱'. Rows include 'ارزش بازر', 'ارزش دفتری', 'کاربرد', 'مغایب', 'سود (زیان) تحقق یافته', and 'سود (زیان) تحقق نشده'. Total values are shown at the bottom.

استخراج نفت گاز و خدمات جنسی جز اکتشاف  
استخراج کانه های فلزی  
پیمان و صندوق بازتسکی جز تامین اجتماعی  
بانکها و موسسات اعتباری  
خودرو و وسایل نقلیه  
سایر محصولات کالای غیر فلزی  
حمل و نقل بازرگانی و ارتباطات  
قرضات بانسی  
خرمده بری گازبخار و آب گرم  
سرمایه گذاری ها  
مجموعه های آتشی و آتشیابی - مزارع و شکر  
ماشین آلات و تجهیزات  
ماشین آلات و دستگاه های برقی  
سایر وسایل گری های مالی  
شرکتهای چند رشته ای صنعتی  
مخابرات  
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
مواد و محصولات دارویی  
کالاهای مصرفی و مسکنات  
مجموعه های نساجی  
حساب های دریافتی  
حساب های پرداختی  
سایر  
جمع

۱۶- سود سهام

Table with columns for 'دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱' and 'سال مالی ۱۳۹۵/۰۵/۳۱'. Rows include 'تاریخ تشکیل مجمع', 'تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع', 'سود متعلق به سهام', 'جمع درآمد سود سهام', 'هزینه تقابلی', 'جمع درآمد سود سهام تقابلی شده', 'جمع درآمد سود سهام تقابلی نشده', and 'جمع درآمد سود سهام تقابلی شده'. Total values are shown at the bottom.

مخابرات ایران  
ایران خودرو  
مخابرات پارس  
سرمایه گذاری سلیا  
بانک دی  
پارسینو  
پارس سوپرج  
پالایش نفت تهران  
پالایش نفت بندر عباس  
سرمایه گذاری پارسینو  
سرمایه گذاری صنعت و معدن  
حمل و نقل نوکا  
صنایع آذربایجان  
سرمایه گذاری بانک ملی  
داروسازی اکسیر  
ایزیگ خودرو خودرو  
ایزیگ ریلیا  
بانک صادرات ایران  
بانک قرضه  
بانک پارسیان  
بیمه وفا  
سرمایه گذاری خاورمی  
بانک پاسارگاد  
بیمه اتکالی امین  
سرمایه گذاری مسکن راننده رود  
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق  
پارسینو پارسینو  
ماشین سازی آراک  
ریان سلیا  
مولود مبارک صنعت  
فرآورده های سوز آذر  
معدنی نساجی  
پارسینو سینا  
صنایع نساجی ایران  
جمع

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

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

Table with columns for 'دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱' and 'سال مالی ۱۳۹۵/۰۵/۳۱'. Rows include 'پاداشت' and 'سود سربرده بانکی'. Total values are shown at the bottom.

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

Table with columns for 'دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱' and 'سال مالی ۱۳۹۵/۰۵/۳۱'. Rows include 'تاریخ سربرده گذاری', 'مبلغ سربرده', 'هزینه تقابلی سود سربرده', 'حاصل سود', and 'حاصل سود'. Total values are shown at the bottom.

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۲۴۷,۴۶۴,۳۲۵	۱,۰۸۵,۵۶۳,۸۰۵	۲۵۸,۳۱۰,۷۵۰
۱,۳۲۲,۸۳۵	۱,۴۶۹,۶۶۰	۵,۲۰۵,۴۱۱
۳۵۲,۳۷۲,۶۱۳	۳۵۲,۳۷۲,۶۱۲	۱۰۵,۹۶۰,۰۷۶
۱,۶۰۱,۱۵۹,۷۷۳	۱,۴۳۹,۴۰۶,۰۷۷	۳۶۹,۴۷۶,۲۳۷

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 ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۸۵,۴۷۵,۵۷۶	۴۹۳,۰۴۶,۰۶۲	۱۴۵,۹۲۰,۱۵۹
۱۶۶,۹۰۲,۶۴۷	۱۳۸,۱۱۸,۰۳۵	۹۷,۰۵۹,۲۸۷
۷۰۹,۵۶۸,۶۶۳	۵۹۶,۷۴۵,۶۲۳	۱۷۵,۳۴۹,۸۸۸
۵۳,۴۶۴,۰۵۸	۴۰,۶۱۳,۴۰۸	۳۷,۲۹۵,۰۷۶
۱,۵۱۵,۴۱۰,۹۴۴	۱,۲۶۸,۵۲۳,۱۲۸	۴۵۵,۶۳۴,۴۱۰

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 ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶,۶۴۵,۷۴۶	۱۶,۶۴۵,۷۴۶	-
۱۱,۲۸۹,۰۸۵	۸,۴۱۲,۶۸۸	۳۶۶,۶۷۴
۲۱۵,۸۷۶,۳۲۶	۱۶۳,۱۰۸,۴۹۸	۱۷۰,۰۳۵,۸۲۰
۱,۷۷۶,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰
-	-	۴۸۰,۸۴۵۰
۲۴۵,۵۸۷,۱۵۷	۱۸۹,۸۳۱,۹۳۲	۱۷۵,۵۲۰,۹۴۴

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 ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳)	(۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲)	(۴,۱۶۶,۷۷۷,۱۸۹)
(۹,۷۵۷,۲۸۶,۱۴۳)	(۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲)	(۴,۱۶۶,۷۷۷,۱۸۹)

تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری \*

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

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۴,۰۸٪	۸۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳,۵۲٪	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

ماتده طلب (بدهی)- ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		فروش (ریال)	خرید (ریال)		
۱,۸۶۰,۳۳۷,۳۸۷	معاملات متعدد طی دوره	۳۸,۴۶۰,۲۴۶,۴۴۶	۲۹,۴۰۴,۸۱۷,۰۱۷	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید