



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ 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
۹-۱۶	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت 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 ۱۳۹۶/۱۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

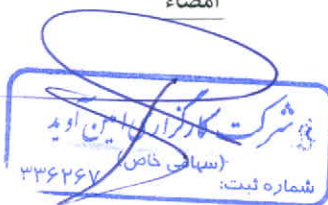
نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری امین آوید

آقای محسن شهیدی



متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

آقای مهدی طحانی

امضاء





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها :
۸.۲۱۰.۶۱۹.۵۶۲	۴۹.۷۵۱.۹۲۰.۴۸۲	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۶۲.۱۲۵.۸۶۹.۰۴۴	۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱.۳۶۰.۷۷۷.۵۰۵	۱.۳۳۰.۸۲۰.۹۲۳	۷ حسابهای دریافتی
۷.۵۴۴.۶۷۱	۱۴۱.۳۸۸.۴۹۷	۸ سایر داراییها
۱.۱۰۹.۳۹۴.۰۱۶	۱۹۲.۰۷۶.۹۴۴	۹ موجودی نقد
۱۰.۶۸۸.۳۳۵.۷۵۴	۱۱۳.۵۴۲.۰۷۵.۸۹۰	جمع داراییها
		بدهیها:
۷۲۸.۱۵۲.۷۱۳	۲.۱۱۸.۴۱۵.۳۷۷	۱۰ جاری کارگزاران
۱.۱۳۳.۷۸۵.۷۵۴	۱.۹۰۳.۷۰۷.۵۸۸	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۱۱.۱۱۰	۱۱.۱۱۰	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۱۱۱.۵۲۸.۴۷۵	۱۶۶.۶۱۱.۷۰۱	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱.۹۷۳.۴۷۸.۰۵۲	۴.۱۸۸.۷۴۵.۷۷۶	جمع بدهیها
۸.۷۱۴.۸۵۷.۷۹۳	۱۰.۹.۳۵۳.۳۳۰.۱۱۴	۱۴ خالص داراییها
۱۰.۶۸۸.۳۳۵.۸۴۵	۱۱۳.۵۴۲.۰۷۵.۸۹۰	جمع بدهی و خالص داراییها
۱.۷۲۹.۴۸۲	۱.۹۸۴.۴۵۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
درآمدها:			
سود(زیان) حاصل از فروش سهام	۴۴۳,۳۸۳,۰۲۳	(۴۹۱,۳۲۴,۲۴۵)	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۷۳۲)
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	۴,۹۹۸,۱۵۴,۸۰۷	(۶۹۷,۵۰۳,۸۰۵)	(۳۲۵,۷۰۲,۴۳۳)
سود سهام	۱۴۴,۳۲۲,۸۲۰	۱۰,۹۱۶,۰۱۱	۹۸۵,۳۳۸,۸۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۴۵۶,۱۲۰,۱۸۳	۱۴۱,۰۰۲,۶۴۶	۲۴۴,۹۳۳,۷۵۲
سایر درآمدها	۱۰,۶۶۰,۵۱۱,۱۱۴	۳۰,۶۰۰,۳۸۴,۴۴	۴۲۴,۲۶۰,۶۱۸
جمع درآمدها (زیان)	۱۲,۱۴۸,۵۸۵,۹۴۷	(۷۳۰,۹۰۵,۵۴۹)	(۱۵۹,۸۶۰,۹۸۴)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۸۹۷,۸۰۷,۵۷۸)	(۳۴۸,۹۹۳,۰۱۳)	(۵۵۹,۰۵۹,۹۷۴)
سایر هزینه ها	(۱۸۴,۹۸۴,۴۰۰)	(۱۱۷,۹۸۳,۳۱۶)	(۲۳۳,۶۸۳,۹۸۱)
جمع هزینه ها	(۱,۰۸۲,۷۹۱,۹۷۸)	(۴۶۶,۹۷۶,۳۲۹)	(۷۹۲,۷۴۳,۹۵۵)
سود (زیان) خالص طی دوره / سال	۱۱,۰۶۵,۷۹۳,۹۶۹	(۱,۱۹۷,۸۸۱,۸۷۸)	(۹۵۲,۶۰۴,۹۲۹)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۵۰,۳۹	۵۰,۸۴۵	۵۰,۸۴۵
واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره	۸,۷۱۴,۸۵۷,۷۹۳	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۷۹)	(۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص (زیان) طی دوره	۱۱,۰۶۵,۷۹۳,۹۶۹	(۱,۱۹۷,۸۸۱,۸۷۸)	(۹۵۲,۶۰۴,۹۲۹)
تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳۹,۵۰۶,۶۷۸,۳۵۲	(۳,۵۲۳,۴۷۱,۶۹۵)	(۴۶۰,۶۵۷,۵۶۵)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۵,۱۰۵	۱۱,۱۵۸,۶۸۴,۷۲۴	۸,۷۱۴,۸۵۷,۷۹۳

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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. مدت فعالیت صندوق به استناد صورتجلسه صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۵ و مجوز شماره ۱۲۲/۲۶۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار به مدت سه سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۱ تمدید گردید. 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ 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 ۴۹ می باشند.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بزرگراه نیایش، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 ۱۰۰ میلیون ریال

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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 ، مؤسسات 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. نظریه 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 .

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده
-۰.۰۰٪	-	-۰.۴۱٪	۴۷۵,۲۳۴,۳۳۴	۴۶۴,۵۸۴,۳۶۵
۸.۷۵٪	۹۳۵,۲۷۵,۹۵۰	-۰.۸۸٪	۱,۳۳۵,۱۰۳,۰۳۸	۹۹۹,۷۵۷,۳۷۸
۱.۶۳٪	۱۷۴,۴۰۶,۶۹۶	-۰.۷۰٪	۸۰۳,۸۸۴,۹۵۰	۷۹۳,۶۶۵,۵۹۹
۹.۵۶٪	۱,۰۲۱,۴۸۹,۵۸۸	۱.۷۰٪	۲,۳۸۸,۹۶۲,۸۷۵	۱,۹۳۴,۴۱۲,۲۸۱
-۰.۰۰٪	-	۳.۷۴٪	۳,۵۸۲,۷۲۴,۵۰۰	۴,۲۴۷,۸۵۶,۱۸۹
۷.۵۴٪	۸۰۵,۵۲۴,۹۶۹	۲.۲۹٪	۲,۹۸۴,۱۱۸,۳۷۵	۲,۵۹۸,۰۷۵,۷۷۷
-۰.۰۰٪	-	۴.۴۲٪	۵,۳۶۲,۳۷۵,۲۰۰	۵,۰۱۲,۹۱۶,۸۷۰
۴.۶۲٪	۴۹۴,۳۸۹,۶۹۳	-۰.۴۸٪	۹۱۴,۶۹۰,۹۵۴	۵۴۷,۱۵۷,۷۹۵
-۰.۰۰٪	-	-۰.۹۱٪	۱,۰۱۱,۸۳۷,۴۵۰	۱,۰۰۳,۰۲۰,۷۶۸
-۰.۰۰٪	-	-۰.۰۱٪	۶,۹۶۶,۴۰۹	۶,۹۳۷,۰۴۰
-۰.۰۰٪	-	۱.۷۶٪	۲,۰۳۰,۵۰۷,۶۲۵	۲,۰۰۱,۱۴۲,۴۱۰
۷.۴۳٪	۷۹۳,۷۴۷,۴۲۰	۱.۲۴٪	۱,۹۰۹,۰۰۳,۹۵۰	۱,۳۱۱,۰۴۵,۷۰۱
-۰.۰۰٪	-	-۰.۶۸٪	۹۱۳,۵۶۲,۱۱۵	۷۶۹,۳۹۹,۳۸۸
۱.۳۱٪	۱۳۹,۹۴۴,۹۹۴	-۰.۶۹٪	۹۱۰,۰۳۹,۷۵۰	۷۸۰,۰۰۰,۹۲۶
۴.۵۵٪	۴۸۵,۹۰۸,۰۲۲	۳.۳۹٪	۴,۱۷۸,۹۵۴,۰۲۵	۳,۸۵۴,۵۴۷,۹۱۸
۴.۸۳٪	۵۱۶,۳۸۸,۸۸۲	-۰.۸۰٪	۱,۰۲۳,۲۲۸,۳۷۵	۹۰۵,۶۷۱,۳۰۶
۲.۳۱٪	۲۴۶,۵۳۶,۷۶۱	۴.۳۵٪	۶,۱۹۱,۷۸۵,۶۸۸	۴,۹۴۱,۸۶۷,۱۴۹
۷.۲۷٪	۷۷۶,۶۲۵,۴۳۷	-۰.۶۶٪	۱,۰۴۸,۲۷۸,۶۵۰	۷۵۱,۵۹۴,۴۸۰
۸.۴۳٪	۹۰۱,۱۳۰,۹۵۵	۶.۳۲٪	۷,۷۷۵,۰۲۶,۹۰۰	۷,۱۷۱,۳۱۶,۹۰۸
۲.۹۸٪	۳۱۸,۹۸۳,۵۳۳	۲.۰۶٪	۲,۱۸۱,۳۲۲,۷۰۰	۲,۳۳۵,۰۸۴,۷۵۱
-۰.۰۰٪	-	-۰.۰۰٪	-	-
۴.۷۸٪	۵۱۱,۰۸۶,۳۴۴	-۰.۰۰٪	-	-
-۰.۶۵٪	۷۰۰,۰۵۶,۵۵۷	-۰.۰۰٪	-	-
-۰.۰۰٪	-	۲.۳۷٪	۲,۷۹۸,۴۴۶,۵۷۰	۲,۶۸۷,۷۵۸,۸۳۶
-۰.۱۸٪	۱۹,۳۷۴,۷۶۱	-۰.۰۲٪	۱۵,۶۴۵,۹۵۰	۱۹,۲۳۶,۵۰۰
۷۶.۸۲٪	۸,۲۱۰,۶۱۹,۵۶۲	۳۹.۸۵٪	۴۹,۷۵۱,۹۲۰,۴۸۲	۴۵,۲۴۳,۱۳۷,۰۵۰

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
خالص ارزش فروش	تغییر ارزش	سود متعلقه	مبلغ اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۸۳,۱۶۹,۴۵۴	۱۱,۲۸۶,۸۵۰-	۳۴,۴۳۱,۲۱۰	۱,۷۶۰,۰۲۵,۰۹۴
۱۴۶,۰۲۶,۳۱۱	۱,۱۲۴,۰۸۲-	۳,۱۱۲,۱۸۵	۱۴۴,۰۳۸,۱۰۸
۱,۰۲۹,۲۳۷,۷۷۹	۱۱,۲۷۵,۲۹۵-	۹,۹۱۶,۳۲۲	۱,۰۳۰,۷۴۶,۷۵۲
۲,۳۴۸,۳۷۴,۸۸۷	۶۲,۵۰۵,۸۹۹	۹۵,۸۱۶,۴۵۸	۲,۱۱۰,۰۵۲,۵۳۰
۶,۰۳۱,۴۷۹,۳۳۴	۸,۶۱۶,۰۶۱-	۳۵,۷۴۵,۲۹۵	۶,۰۰۴,۳۵۰,۰۰۰
۱,۰۳۶۱,۳۸۰,۱۱۰	۳۲۱,۷۴۶,۷۲۱	-	۱,۰۰۰,۳۹۵,۳۸۹
۴۰۵,۰۶۳,۰۱۳۶۹	-	۵۰,۶۳۰,۱۳۶۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲,۱۲۵,۸۶۹,۰۴۴	۳۵۱,۸۰۰,۳۳۲	۶۸۵,۳۲۲,۸۳۹	۶۱,۰۸۸,۷۲۵,۸۷۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

نرخ تنزیل	۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۵	۵۰,۸۷,۵۵۶	۵,۱۴۰,۹۶۳	۳۱۴,۶۱۰	۳۶۷,۹۲۶
	.	.	.	۴,۲۱۲
۲۵	۱,۳۵۳,۱۲۷,۲۲۸	۱,۴۰۹,۰۸۴,۱۵۷	۱,۳۲۹,۴۵۰,۴۱۱	۱,۳۵۲,۸۵۶,۱۹۰
	۲,۵۶۲,۷۲۱	.	۱,۰۵۵,۹۰۲	.
	۱,۳۶۰,۷۷۷,۵۰۵	۱,۴۱۴,۲۲۵,۱۲۰	۱,۳۳۰,۸۲۰,۹۲۳	۱,۳۵۳,۲۲۸,۳۲۸

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک مسکن

سود سهام دریافتی

طلب از سرمایه گذاران

۸- سایر داراییها

ارزش دفتری	۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
	ارزش دفتری	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۷۸۵)	(۱۲,۷۸۵)	(۱۲,۷۸۵)	.	(۱۲,۷۸۵)
۷,۵۵۷,۴۵۶	۱۴۱,۴۰۱,۲۸۲	(۱۲۹,۳۹۱,۱۷۴)	۲۷۰,۷۹۲,۴۵۶	۷,۵۵۷,۴۵۶
۷,۵۴۴,۶۷۱	۱۴۱,۳۸۸,۴۹۷	(۱۲۹,۴۰۳,۹۵۹)	۲۷۰,۷۹۲,۴۵۶	۷,۵۴۴,۶۷۱

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۰۹,۳۹۴,۰۱۶	۱۹۲,۰۲۶,۹۴۴
	۵۰,۰۰۰
۱,۱۰۹,۳۹۴,۰۱۶	۱۹۲,۰۷۶,۹۴۴

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

موجودی ریالی به شماره ۱۶۹۱۵-۰۹۰۰۴۳۰۰ نزد بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
(۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳)	(۲,۱۱۸,۴۱۵,۳۷۷)
(۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳)	(۲,۱۱۸,۴۱۵,۳۷۷)

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت خرید سهام



۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۰,۷۷۲,۹۲۴	۴۵۶,۴۳۸,۷۷۶	مدیر صندوق
۸۲۱,۲۴۲,۵۲۱	۱,۱۴۴,۷۶۰,۱۶۹	ضامن صندوق
۶۱,۵۹۸,۹۰۵	۲۴۷,۱۸۲,۷۷۳	متولی
۵۰,۸۶۳,۰۰۴	۲۵,۶۵۷,۴۷۰	حق الزحمه حسابرس
۲۹,۳۰۸,۴۰۰	۲۹,۶۶۸,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱,۱۳۳,۷۸۵,۷۵۴	۱,۹۰۳,۷۰۷,۵۸۸	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷	۱۶۲,۶۷۲,۱۴۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۳,۹۳۹,۵۵۸	بدهی بابت امور صندوق
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۱۶۶,۶۱۱,۷۰۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۹۸۵,۳۷۵,۷۹۳	۴۰,۳۹	۱۰,۷۳۸,۸۷۶,۱۱۴	۵۴,۱۰۵
۱,۷۲۹,۴۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۸۴,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۸,۷۱۴,۸۵۷,۷۹۳	۵۰,۳۹	۱۰,۹۳۳,۳۲۶,۱۱۴	۵۵,۱۰۵

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۱۵-۱	۴,۰۷۷,۷۹۹,۲۱۴	(۲۱۹,۶۷۸,۵۵۶)	(۱,۱۹۱,۹۹۴,۶۶۶)
۱۵-۲	۱۱,۲۴۲,۵۴۷	(۲۷۱,۶۴۵,۶۸۹)	(۲۹۴,۶۸۷,۰۶۶)
۱۵-۳	۲۴,۳۷۱,۲۶۲	-	-
	۴۴,۳۹۱,۵۲۳	(۴۹۱,۳۲۴,۲۴۵)	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۷۳۲)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
سایر واسطه گریهای مالی	۴۹۷,۸۰۴,۸۲۰	۴۰۵,۵۸۶,۲۴۶	۲,۳۶۶,۵۷۴	۲,۳۸۱,۰۲۴	۸۷,۰۶۵,۰۷۶	۲۶۴,۱۳۱,۷۵۹	-	-
محصولات شیمیایی	۲۳۹,۱۹۷,۲۵۸	۱۷۶,۱۳۱,۸۳۳	۱,۱۳۶,۱۸۶	۱,۱۹۵,۹۸۷	۶۰,۷۳۴,۴۵۲	(۱۵۱,۸۱۳,۳۷۷)	-	-
سرمایه گذاریها	۷۲,۹۲۲,۳۶۵	۷۰,۰۰۰,۵۵۸۴	۳۸۱,۳۶۵	۳۶۰,۶۶۲	۱,۳۴۴,۵۵۶	۱۵۱,۰۸۹,۹۳۰	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۴۴۰,۶۱۰,۸۴۸	۲,۱۳۰,۰۹۱,۷۵۲	۱۱,۵۹۲,۹۰۲	۱۲,۲۰۳,۰۵۳	۲۸۶,۷۲۳,۱۴۱	(۲۶,۵۵۰,۷۰۳)	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱۳,۴۲۱,۵۳۸	۲۱۸,۸۸۳,۵۴۴	۱,۰۱۳,۷۵۱	۱,۰۶۷,۱۰۸	۱۰,۶۶۴,۸۵۷	(۲۶,۴۹۹,۲۵۳)	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۸۶,۵۰۰,۹۰۹	۹۴۶,۱۲۱,۱۴۵	۶,۶۵۵,۸۷۸	۶,۹۲۳,۵۰۵	۳۴,۳۷۰,۵۸۱	(۶۷۳,۶۴۷,۴۶۸)	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۷۵۳,۶۹۲,۰۴۴	۷۲۳,۰۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	۳,۷۶۸,۴۶۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
فعالتهای تکمیلی به نهادهای مالی واسطه	۵,۸۰۸,۸۲۰	۶,۹۲۲,۶۵۸	۲۷,۵۸۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۹۲۸	-	-	-
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۷۶۸,۹۸۰,۶۵۵	۷۳۸,۷۶۱,۳۸۳	۲,۶۵۲,۶۶۵	۲,۸۴۴,۹۱۱	۲۲,۷۲۱,۷۶۶	۲۷۹,۵۷۳,۰۰۰	-	-
استخراج کانی های فلزی	-	-	-	-	-	(۲۹,۰۰۰,۷۸۴۹)	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۳۸,۳۵۷)	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-	(۳۸۴,۶۶۸,۵۸۰)	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۷,۸۲۴,۴۴۴)	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۲۹,۹۴۵)	-	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۷۲۰)	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	-	-	(۸۹,۶۴۴,۰۵۳)	-	-
غرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	-	-	۱۵۴,۸۳۶,۶۹۲	-	-
فلزات اساسی	-	-	-	-	-	۱۲۶,۴۵۶,۵۸۳	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	-	۱۴۹,۳۲۴	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۲۴,۷۷۰)	-	-
هتل و رستوران	-	-	-	-	-	(۶۰,۴۱۸,۳۸۵)	-	-
محصولات کالبدی	-	-	-	-	-	۸۳,۱۳۴,۶۶۷	-	-
قند و شکر	-	-	-	-	-	۹۷,۷۲۸,۹۹۰	-	-
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۹۲۹,۷۳۲)	-	-
جمع	۵,۹۷۸,۱۰۸,۹۵۷	۵,۵۱۲,۰۱۴,۲۴۲	۲۸,۴۲۴,۹۴۴	۲۹,۸۰۰,۵۵۶	۴۰,۷۷۶,۲۱۴	(۱,۱۹۱,۹۹۴,۶۶۶)	-	(۲۱۹,۶۷۸,۵۵۶)

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام صنعت	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
سایر واسطه گریهای مالی	۶۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۵	۳,۰۰۰	(۴۴,۲۵۰,۱۱۵)	(۳۱۱,۴۹۹,۵۸۹)	-	-
فلزات اساسی	۱۳۸,۷۴۵,۴۴۹	۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۰۰۰	۶۹۳,۷۳۷	۵۵,۴۴۴,۶۶۲	(۷۹,۱۲۲,۳۸۴)	-	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	۱۱۹,۳۷۷,۱۲۵	-	-
استخراج کانی های فلزی	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۰۰,۳۸۸)	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	-	-	-	-	-	(۴۰۰,۸۳۳)	-	-
جمع	۲۰۰,۲۹۵,۴۴۹	۱۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۱,۳۰۵	۱,۰۰۰,۱۰,۷۷۷	۱۱,۲۴۲,۵۴۷	(۲۹۴,۶۸۷,۰۶۶)	-	(۲۷۱,۶۴۵,۶۸۹)

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
۲۰,۷۶۶,۶۹۹,۵۳۰	۲۰,۷۶۶,۶۹۹,۵۳۰	۴۰,۸۲۰,۷۶۲,۱۱۷	۱۵,۵۵۸,۵۹	(۶۹,۱۱۸,۴۴۶)
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۱۲۳,۱۲۹)
۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۸۰	(۵۳۷,۵۱۶)
۵,۹۳۵,۲۷۰,۴۱۳	۵,۹۳۵,۲۷۰,۴۱۳	۵,۸۳۴,۰۱۶,۸۴۵	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۰۰,۰۰۰
۲۱,۴۹۹,۱۷۶,۴۴۲	۲۱,۴۹۹,۱۷۶,۴۴۲	۲۱,۴۵۵,۰۷۸,۵۲۷	۱۹,۷۲۶,۶۵۴	۲۴,۳۷۱,۲۶۲

اوراق مشارکت نفت و گاز برنیشیا
اجاره مبنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره پترولیوم آسیا سه ماهه ۲۰ درصد
اسناد خزانه اسلانی ۹۶/۱۲/۲۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۱۶-۱	۴,۶۶۶,۳۵۴,۴۷۲	(۶۹۷,۵۳۵,۹۷۴)	(۳۲۵,۷۰۲,۴۳۲)
۱۶-۲	۳۵۱,۸۰۰,۳۳۴	-	-
	۴,۹۹۸,۱۵۴,۸۰۶	(۶۹۷,۵۳۵,۹۷۴)	(۳۲۵,۷۰۲,۴۳۲)

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت فراپرسی

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰						
ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۰۱۱,۵۶۳۲	۴۶۴,۵۸۴,۳۳۶	۲,۲۸۰,۵۴۹	۲,۴۰۰,۵۷۸	۱,۰۸۵,۱۶۹	-	-
۱,۳۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۳۰۲,۵۹۰	۶,۳۵۶,۲۱۳	۶,۶۹۰,۷۵۰	۲۷۵,۰۰۰,۴۲۷	-	-
۸۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۶۶۵,۶۰۰	۳,۸۵۶,۰۰۰	۴,۰۵۹,۰۰۰	۱,۰۳۹,۳۵۰	۲۲,۰۰۰,۶۹۰	-
۲,۳۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۶,۱۳۲,۰۵۸	۱۰,۹۷۹,۶۲۵	۱۱,۵۵۷,۵۰۰	۴۷۲,۸۲۹,۸۱۷	(۱۹,۲۹۹,۹۸۵)	-
۳,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۲۷,۸۵۶,۱۸۹	۳۵,۲۷۵,۵۰۰	-	(۶۶۵,۱۳۱,۹۸۱)	-	-
۳۰,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۱,۶۲۷,۲۸۰	۱۴,۳۱۴,۱۲۵	۱۵,۰۶۷,۵۰۰	۴۰۲,۹۹۱,۰۹۵	-	-
۵,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۲,۹۱۶,۸۷۰	۴,۰۲۴,۸۰۰	-	۳۱۹,۴۵۸,۳۳۰	-	-
۹۲۳,۶۹۷,۰۰۰	۴۹۴,۲۸۱,۶۹۲	۹,۰۰۶,۰۶۶	-	۴۲,۰۰۰,۳۶۲	۶,۸۶۲,۲۲	-
۱,۰۰۲,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۲۰,۷۶۳	۴,۸۵۳,۵۵۰	۵,۱۰۹,۰۰۰	(۵,۸۲۷,۰۰۰)	-	-
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۷,۰۰۰	۳۳,۴۱۶	۳۵,۱۷۵	۲۹,۳۶۹	(۱۷۹,۶۱۲,۹۵۲)	-
۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۱۴۴,۴۱۰	۹,۲۹۹,۸۷۵	۱۰,۲۵۲,۵۰۰	۲۹,۴۵۸,۱۵۰	-	-
۱,۹۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۱۸۳,۵۷۹	۹,۱۵۷,۰۵۰	۹,۶۳۹,۰۰۰	۴۷۴,۰۰۰,۲۷۱	۶۶,۲۰۰,۳۵۵	-
۹۲۳,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۲۹۹,۲۸۸	۴,۳۸۲,۱۶۶	۴,۶۷۸,۷۸۵	۱۴۴,۴۴۸,۲۷۰	-	-
۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۵,۲۵۰	۴,۵۹۵,۰۰۰	۱۱۷,۳۳۰,۰۰۰	-	-
۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۴,۶۱۴,۰۰۰	۲,۰۰۰,۴۵,۴۷۵	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۶۸۹,۳۴۱	۵,۰۰۰,۹۱۲	۵,۲۶۷,۵۰۰	۲۴,۰۵۲,۱۳۴	(۷۸۷۲۲,۲۷۱)	-
۶,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۹۵۵,۲۷۶,۳۹۱	۲۹,۷۰۰,۵۶۲	۳۱,۲۶۳,۷۵۰	۱,۳۶۵,۹۲,۳۶۶	۱۳,۴۰۰,۳۴۴	-
۱,۰۰۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۶,۶۲۵,۴۲۷	۵,۰۰۰,۲۸,۳۵۰	۵,۲۹۳,۰۰۰	۲۷۱,۶۵۲,۲۱۳	(۱۲۵,۰۰۰,۰۵۷)	-
۷,۸۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۹,۲۹۲,۲۷۹	۳۷,۲۹۵,۰۰۰	۳۷,۲۹۵,۰۰۰	۵۵۵,۷۵۲,۶۲۱	(۷,۸۲۹,۹۱۱)	-
۲,۲۰۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۵,۰۸۴,۷۵۱	۱۰,۰۴۶,۳۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۷۲,۰۰۰)	-	-
۲,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۷۵۸,۸۴۶	۱۳,۴۲۳,۵۰۰	۱۴,۱۳۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۷,۶۶۶	-	-
۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۴,۷۶۰	۷۵,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	(۲,۷۲۸,۰۰۰)	-	-
-	-	-	-	-	(۸۷,۰۰۰,۷۴۹)	-
-	-	-	-	-	(۸۷,۱۸۱)	-
-	-	-	-	-	(۲۹۷,۹۷۸,۷۵۵)	-
-	-	-	-	-	(۱۳,۶۴۲,۰۷۱)	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین اُومید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
				جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام توزیع شده
			ریال	ریال	ریال	
سود سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۵۵۰,۰۰۰	۷۷۰	۱۸,۱۲۷,۱۸۰	۱۳,۲۷۲,۸۲۰	
سود سهام شرکت پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۳۳۰,۰۰۰	۴۶۵	۱۰,۳۴۵,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰	
سود سهام شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت ریل پردازسیر	۱۳۹۳/۰۲/۰۴	۴,۶۰۴,۷۳۸	-	-	-	
سود سهام شرکت ریل سیر کوثر	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۰,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت کنت و صنعت شهتاب ناب خراسان	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۸۵,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۵,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت راهان سایما	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۸۰,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۱۰/۲۱	۱۸۷,۷۵۰	-	-	-	
سود سهام شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۲,۰۴۳,۶۸۰	-	-	-	
سود سهام شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۷,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۸,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	۱۱۵,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت بانا	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت کارخانجات تند فزون	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۷,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت صنایع نساجی ایران	۱۳۹۶/۱۰/۱۶	۹۳,۰۰۰	-	-	-	
سود سهام شرکت لیبانت کالیز	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۲۱,۷۴۰	-	-	-	
جمع				۱۹,۵۲۲,۱۸۰	۱۴۴,۲۲۲,۸۲۰	
				۱۰,۹۱۶,۰۱۱	۹۸۵,۳۳۸,۸۱۱	

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

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۸۷۷,۹۹۵,۲۲۴	۱۴۱,۰۰۲,۶۴۶	۲۴۴,۹۳۳,۷۵۲
سود اوراق مشارکت	۵,۵۷۸,۱۲۴,۸۶۱	-	-
	۶,۴۵۶,۱۲۰,۱۸۵	۱۴۱,۰۰۲,۶۴۶	۲۴۴,۹۳۳,۷۵۲

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
		سود	هزینه توزیع سود سپرده	خالص سود
		ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۲/۲۴	-	۸۷۷,۹۹۲,۸۱۸	(۱,۷۰۶)	۸۷۷,۹۹۱,۱۱۲
		۴,۲۱۲	(۲)	۴,۲۱۰
جمع		۸۷۷,۹۹۷,۰۳۰	(۱,۷۰۸)	۸۷۷,۹۹۵,۳۲۲
				۱۴۱,۰۰۲,۶۴۶
				۲۴۴,۹۳۳,۷۵۲

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
		سود	هزینه توزیع سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۷۳,۲۲۴	-	۱۳۹,۲۷۳,۲۲۴
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۸۱۰,۷۷۳	-	۹۵۶,۸۱۰,۷۷۳
۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۷۴,۸۸۷	-	۴۱۱,۰۷۴,۸۸۷
۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۲۰,۷۰۹	-	۹۷,۴۲۰,۷۰۹
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۶۹,۵۸۰	-	۲۰۰,۶۶۹,۵۸۰
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۳,۶۷۷	-	۵,۹۹۳,۶۷۷
		۴,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۳	-	۴,۱۴۶,۸۴۹,۳۱۳
جمع		۵,۵۷۸,۱۲۴,۸۶۱	-	۵,۵۷۸,۱۲۴,۸۶۱

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۱۲,۴۷۸,۷۱۱	۲۰۸,۶۹۴,۹۱۱	۵۴,۵۳۴,۲۸۸
۳,۹۷۸,۰۵۷	۵,۲۰۵,۴۱۱	-
۱۰۷,۸۰۳,۸۵۰	۹۲,۱۰۳,۵۲۲	۵۲,۰۷۰,۸۲۶
۴۲۴,۲۶۰,۶۱۸	۳۰۶,۰۰۳,۸۴۴	۱۰۶,۶۰۵,۱۱۴

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸۱,۵۲۷,۴۷۵	۱۰۸,۸۲۴,۱۴۰	۳۴۸,۶۹۲,۷۵۱
۱۰۹,۷۹۸,۹۸۵	۸۴,۳۰۹,۸۵۲	۲۰۰,۸۰۲,۷۱۳
۲۱۷,۷۳۳,۵۲۲	۱۳۱,۱۳۲,۲۴۹	۳۲۳,۵۱۷,۶۴۸
۴۹,۹۹۹,۹۹۲	۲۴,۷۲۶,۷۷۲	۲۴,۷۹۴,۴۶۶
۵۵۹,۰۵۹,۹۷۴	۳۴۸,۹۹۳,۰۱۳	۸۹۷,۸۰۷,۵۷۸

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۶۶,۶۷۴	۳۶۶,۶۷۴	-
۲۲۸,۱۹۸,۸۵۷	۱۱۲,۴۹۸,۱۹۲	۱۲۹,۳۹۱,۱۷۴
۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰
۴۸۰,۸۴۵	۴۸۰,۸۴۵	-
-	-	۵۵۰,۸۳,۲۲۶
۲۳۳,۶۸۳,۹۸۱	۱۱۷,۹۸۳,۳۱۶	۱۸۴,۹۸۴,۴۰۰

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	(۳,۵۲۳,۴۷۱,۶۹۵)	۳۹,۵۰۶,۶۷۸,۳۵۲
(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	(۳,۵۲۳,۴۷۱,۶۹۵)	۳۹,۵۰۶,۶۷۸,۳۵۲

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 ۴-۶ محاسبه شده است .

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

اهم بدهیهای احتمالی صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ مربوط به برگ تشخیص شماره ۲۰۳۴۸۴۴۷ مورخ ۹۴/۱۰/۱۶ و برگ تشخیص شماره ۲۹۶۴۴۹۶۷ مورخ ۹۵/۰۹/۲۲ مربوط به دوره عملکرد سال مالی منتهی به ۹۳/۰۵/۳۱ و ۹۴/۰۵/۳۱ جمعاً به مبلغ ۳,۲۳۰/۵ میلیون ریال می باشد که مورد اعتراض این صندوق در هیات حل اختلاف مالیاتی به شماره ۱۸۸۳۹ مورخ ۹۵/۰۵/۲۶ و شماره ۳۱۷۸۷۸۸۲ مورخ ۹۶/۰۴/۱۴ قرار گرفته است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تضمین سرمایه امین	ضامن نقدشوندگی صندوق	ممتاز	۸۰۰	۱,۴۵٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰,۳۶٪

۲۵- 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.

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله

نوع وابستگی	ارزش معامله		نوع معامله
	خرید (ریال)	فروش (ریال)	
مدیر صندوق	۹۵,۱۳۷,۸۸۵,۰۹۱	۳۷,۵۹۷,۵۷۵,۷۹۸	شرکت کارگزاری امین آوید
			مانده طلب (بدهی) - ریال
			ریال
			-۲,۱۸۶,۵۵۰,۳۶۷