



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید  
صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷



مجمع عمومی محترم

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ 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 مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.  
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	آقای سعید ویسی‌زاده	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق
	آقای مهدی طحانی	مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی صندوق



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			<b>داراییها:</b>
۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۱۲۷,۶۰۴,۲۴۹,۲۳۹	۵	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱,۳۶۰,۷۷۷,۵۰۵	۵,۳۵۳,۹۲۲,۶۵۲	۶	حسابهای دریافتی
۷,۵۴۴,۶۷۱	۱۶,۹۵۲,۹۰۳	۷	سایر داراییها
۱,۱۰۹,۳۹۴,۰۱۶	۲,۸۱۷,۶۲۲,۲۵۶	۸	موجودی نقد
<u>۱۰,۶۸۸,۳۳۵,۶۸۰</u>	<u>۱۳۵,۷۹۲,۷۴۷,۰۵۰</u>		جمع داراییها
			<b>بدهیها:</b>
۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳	۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹	۹	جاری کارگزاران
۱,۱۳۳,۷۸۵,۷۵۴	۲,۷۹۹,۵۷۲,۲۲۰	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۲۲۸,۴۳۹,۶۰۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۱,۲۴۵,۳۲۵,۳۳۹</u>	<u>۳,۰۷۹,۰۷۳,۶۷۵</u>		جمع بدهیها
۹,۴۴۳,۰۱۰,۳۴۱	۱۳۲,۷۱۳,۶۷۳,۳۷۵	۱۳	خالص داراییها
<u>۱۰,۶۸۸,۳۳۵,۶۸۰</u>	<u>۱۳۵,۷۹۲,۷۴۷,۰۵۰</u>		جمع بدهی و خالص داراییها
۱,۷۲۹,۴۸۲	۲,۳۱۷,۵۴۷		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 تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷**

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		<b>درآمد ها:</b>
	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۷۳۲)	۱۲,۱۸۸,۱۷۳,۵۸۸	۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
	(۳۲۵,۷۰۲,۴۳۳)	۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۹۸۵,۳۲۸,۸۱۱	۴,۰۱۹,۶۲۵,۷۴۹	۱۶	سود سهام
	۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۱۱,۵۸۸,۰۲۰,۹۱۷	۱۷	سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۴۲۴,۲۶۰,۶۱۸	۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵	۱۸	سایر درآمدها
	<b>(۱۵۹,۸۶۰,۹۸۴)</b>	<b>۳۲,۱۱۹,۵۶۸,۸۵۳</b>		جمع درآمد ها (زیان ها)
				<b>هزینه ها:</b>
	(۵۵۹,۰۵۹,۹۷۴)	(۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
	(۲۳۳,۶۸۳,۹۸۱)	(۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹)	۲۰	سایر هزینه ها
	(۷۹۲,۷۴۳,۹۵۵)	(۲,۹۱۳,۸۵۶,۵۹۴)		جمع هزینه ها
	<b>(۹۵۲,۶۰۴,۹۳۹)</b>	<b>۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۲۵۹</b>		سود (زیان) خالص طی سال

**صورت گردش خالص دارایی ها**

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
	ریال	ریال		خالص دارایی ها ابتدای سال
	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۲۹۷	۸,۷۱۴,۸۵۷,۷۹۳	۵,۰۳۹	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
	۰	۵۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	(۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۵)	سود خالص (زیان) طی سال
	(۹۵۲,۶۰۴,۹۳۹)	۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۲۵۹	-	تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری
	(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	-	۲۱
	<b>۸,۷۱۴,۸۵۷,۷۹۳</b>	<b>۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۸۰</b>	<b>۵۴,۴۶۴</b>	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

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



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که صندوق مختلط محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مدت فعالیت صندوق به استناد صورتجلسه صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۹۴۶۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۲ سازمان بورس و اوراق بهادار به مدت یکسال تا تاریخ ۹۹/۰۶/۱۱ 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 <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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای 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 واحدهای ممتاز تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک درصد واحدهای 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 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 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 باز خرید 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 بر اساس 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 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 بند 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 ۱۰۰ 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. 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.

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		یادداشت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۸,۵۳۶,۳۲۱,۹۱۱	۸۱۰,۸۴۰,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۵-۱
.	.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲
.	.	۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۴۱	۵-۳
۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۸,۵۳۶,۳۲۱,۹۱۱	۱۲۷,۶۰۴,۲۴۹,۲۳۹	۱۲۴,۶۰۳,۸۵۳,۲۸۶	

۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار  
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده  
 سرمایه گذاری در اوراق بدهی (اوراق مشارکت فرابورسی)

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		صنعت		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال		
۷,۴٪	۷۹۳,۷۴۷,۴۲۰	۷۷۰,۶۰۹,۵۴۲	۱۴,۹٪	۲۰,۲۲۰,۹۰۵,۰۴۷	۱۷,۱۵۴,۰۰۸,۸۴۲	ملی صنایع مس ایران
۴,۶٪	۴۸۵,۹۰۸,۰۲۲	۴۹۵,۸۴۱,۹۳۰	۱۱,۵٪	۱۵,۶۵۴,۲۲۴,۷۹۶	۱۴,۰۴۲,۴۲۶,۱۵۶	پالایش نفت اصفهان
۰,۰٪	.	.	۷,۳٪	۹,۷۲۶,۳۳۵,۵۰۰	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰,۰٪	.	.	۴,۸٪	۶,۵۲۹,۶۱۱,۰۰۰	۶,۵۱۳,۷۴۹,۸۳۰	نفت ایرانول
۰,۰٪	.	.	۴,۵٪	۶,۰۵۵,۹۰۴,۶۶۳	۶,۰۰۵,۵۵۰,۷۸۷	سندوق س. پروژه آرماد پرنده مینا
۰,۰٪	.	.	۴,۴٪	۵,۹۶۷,۶۴۲,۶۰۰	۶,۸۴۲,۰۰۰,۹۱۷	صنعتی بهشهر
۰,۰٪	.	.	۳,۹٪	۵,۲۲۶,۵۳۹,۵۰۰	۶,۲۴۶,۲۹۱,۹۲۶	مخابرات ایران
۰,۰٪	.	.	۳,۳٪	۴,۴۹۴,۱۵۰,۶۰۰	۵,۰۵۱,۵۶۷,۲۵۲	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰,۰٪	.	.	۲,۱٪	۲,۹۰۷,۴۲۷,۴۴۹	۳,۷۵۲,۲۴۲,۸۴۴	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۹,۶٪	۱,۰۲۱,۴۸۹,۵۸۸	۱,۱۳۸,۷۶۸,۸۱۱	۱,۷٪	۱,۵۵۲,۰۶۴,۲۶۵	۹۴۹,۷۹۶,۵۱۷	پتروشیمی مین
۰,۰٪	.	.	۱,۱٪	۱,۴۲۱,۴۱۸,۱۲۵	۱,۲۱۶,۲۸۶,۵۰۴	صنایع خاک جیتی ایران
۰,۰٪	.	.	۰,۹٪	۱,۲۲۱,۵۷۲,۴۰۰	۱,۰۳۰,۱۲۰,۶۸۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۳٪	۱۳۹,۹۴۴,۹۹۴	۱۲۷,۲۴۲,۲۲۰	۰,۱٪	۷۷,۴۱۲,۷۷۰	۴۰,۴۸۶,۲۶۴	توسعه معادن و فلزات
۰,۰٪	.	.	۰,۰٪	۳,۳۶۵,۲۵۵	۲,۰۷۶,۰۱۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش
۰,۰٪	.	.	-	۱۵,۶۴۵,۹۸۱	۱۹,۲۳۶,۵۳۱	ح. کارت اعتباری ایران کیش
۸,۴٪	۹۰۱,۱۳۰,۹۵۵	۸۸۳,۱۵۴,۵۸۴	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۸٪	۵۱۶,۲۸۸,۸۸۲	۶۱۹,۳۷۰,۹۵۷	-	-	-	معدنیو صنعتی چادرملو
۲,۳٪	۲۴۶,۵۲۴,۷۶۱	۳۳۲,۱۲۷,۵۱۹	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۷,۳٪	۷۷۶,۶۲۵,۴۲۷	۷۵۱,۵۹۴,۴۸۰	-	-	-	پاما
۸,۸٪	۹۳۵,۲۷۵,۹۵۰	۸۸۵,۷۳۰,۷۳۸	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۶٪	۱۷۴,۴۰۶,۶۹۶	۱۸۷,۲۵۹,۶۸۱	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۴,۶٪	۴۹۴,۲۸۹,۶۹۳	۵۴۷,۱۵۷,۷۹۵	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۷,۵٪	۸۰۵,۵۲۴,۹۶۹	۸۲۱,۹۷۳,۴۶۶	-	-	-	پالایش نفت تهران
۴,۸٪	۵۱۱,۰۸۶,۲۴۴	۶۱۰,۴۷۷,۱۷۹	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۳,۰٪	۳۱۸,۹۸۳,۵۳۳	۳۶۶,۶۱۵,۴۷۶	-	-	-	مارگارین
۰,۰٪	۷۰۰,۰۵۵۸۳	۷۸,۲۶۱,۰۳۳	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۷۶,۸۵٪	۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۸,۵۳۶,۳۲۱,۹۱۱	۵۹,۷۰٪	۸۱۰,۸۴۰,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	جمع کل

۵-۲- سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده

سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	تعداد	سود دریافتی	خالص ارزش فروش	مبلغ
۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۲۲	۱۹,۵۰۰	.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ
		۱۹,۵۰۰	.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص ارزش فروش

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان



سندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۵-۳- سرمایه گذاری در اوراق بدهی (اوراق مشارکت):

سرمایه گذاری در اوراق بدهی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۰	۴,۳۹۶,۷۳۷,۵۰۰	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	۴,۵۰۳,۲۱۲,۵۰۰
		۰	۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۸	(۶۷۲,۳۷۶,۹۰۷)	۵,۹۷۷,۳۳۰,۴۲۵
		۰	۷۲۳,۶۰۰,۰۰۹	(۱۶,۹۳۶,۴۹۱)	۷۴۰,۵۳۶,۵۰۰
		۰	۲,۴۲۱,۸۰۶,۶۸۶	(۳۳,۷۴۷,۳۰۰)	۲,۴۵۵,۵۵۳,۹۸۶
		۰	۳۹۷,۴۰۸,۶۶۹	۴,۶۸۱,۵۵۷	۳۹۲,۷۲۷,۱۱۲
		۰	۶۷۸,۸۸۶,۹۶۷	(۳۰,۷۰۵,۴۸۳)	۷۰۹,۵۹۲,۴۵۰
		۰	۲,۵۳۷,۰۴۷,۵۲۷	(۸۴,۷۳۶,۱۹۹)	۲,۴۵۲,۳۱۱,۳۲۸
		۰	۳۶۰,۸۲۰,۲۱۵	(۹,۴۴۸,۰۳۵)	۳۷۰,۲۶۸,۲۵۰
		۰	۱۰,۲۶۳,۸۶۷,۶۹۷	(۱,۰۵۵,۰۷۷,۸۹۵)	۱۱,۳۱۸,۹۴۵,۵۹۲
		۰	۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۳)	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۴۱

اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸  
استادخزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰  
استادخزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲  
استادخزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱  
استادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴  
استادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶  
استادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰  
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
نرخ تنزیل	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۵	۵,۰۸۷,۵۵۶	(۵۳,۴۰۷)	۵,۱۴۰,۹۶۳	۶,۱۱۲,۲۴۱	(۲۸,۴۷۳)
-	۰	۰	۰	۹,۱۸۰	۰
-	۰	۰	۰	۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸	۰
۲۵,۰	۱,۳۵۳,۱۲۷,۲۲۸	(۵۵,۹۵۶,۹۲۹)	۱,۴۰۹,۰۸۴,۱۵۷	۴,۵۳۶,۱۶۱,۴۴۶	(۴۶۴,۹۸۱,۹۹۴)
-	۰	۰	۰	۵۵۲,۰۰۸,۵۵۵	۰
-	۲,۵۶۲,۷۲۱	۰	۲,۵۶۲,۷۲۱	۱,۰۵۵,۹۰۲	۰
	۱,۳۶۰,۷۷۷,۵۰۵	(۵۶,۰۱۰,۳۳۶)	۱,۴۱۶,۷۸۷,۸۴۱	۵,۳۵۳,۹۲۲,۶۵۲	(۴۶۵,۰۱۰,۴۶۷)

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک مسکن  
سود دریافتی اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان  
سود سهام دریافتی  
سود اوراق مشارکت دریافتی  
۶-۱ طلب از سرمایه گذاران

یادداشت ۱-۶ \* بابت مابه التفاوت ایجاد شده ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۷- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۷۸۵)	۸,۲۵۰,۷۶۵	(۲,۶۳۶,۴۵۰)	۱۰,۹۰۰,۰۰۰
۷,۵۵۷,۴۵۶	۸,۷۰۲,۱۳۸	(۲۶۲,۰۹۰,۳۱۸)	۲۶۳,۲۳۵,۰۰۰
۷,۵۴۴,۶۷۱	۱۶,۹۵۲,۹۰۳	(۲۶۴,۷۲۶,۷۶۸)	۲۷۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰

مخارج تأسیس و ثبت و نظارت سازمان  
هزینه های نرم افزار

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۰۹,۳۹۴,۰۱۶	۲,۸۱۷,۵۷۲,۲۵۶
۰	۵۰,۰۰۰
۱,۱۰۹,۳۹۴,۰۱۶	۲,۸۱۷,۶۲۲,۲۵۶

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۱۹-۸۱۰

بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی ۱۶۹۱۵-۳۳۰۹۰۰



۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۰,۷۷۲,۹۲۴	۳۳۰,۷۵۰,۵۶۳	مدیر صندوق
۸۲۱,۲۴۲,۵۲۱	۱,۸۰۷,۴۸۹,۸۴۸	ضامن صندوق
۶۱,۵۹۸,۹۰۵	۵۳۰,۵۰۰,۳۷۶	متولی صندوق
۲۹,۳۰۸,۴۰۰	۲۹,۹۶۸,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
<b>۱,۱۳۳,۷۸۵,۷۵۴</b>	<b>۲,۷۹۹,۵۷۲,۲۲۰</b>	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران بابت واریزی نامشخص
<b>۱۱,۱۱۰</b>	<b>۱۱,۱۱۰</b>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷	۲۲۴,۵۰۰,۰۴۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۳,۹۳۹,۵۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<b>۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵</b>	<b>۲۲۸,۴۳۹,۶۰۶</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۳- خلاص دارایی ها:

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۹۵۵,۳۷۵,۶۲۸	۴,۰۰۰	۱۲۳,۰۵۳,۶۷۳	۵۳,۴۴۴
۱,۷۲۹,۴۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۱۷,۵۴۶,۵۱۲	۱,۰۰۰
۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸	۵,۰۰۰	۱۲۶,۳۷۱,۲۲۰	۵۴,۴۴۴

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۴- سود حاصل از فروش سهام و اوراق بدهی:

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱۱,۲۴۰,۳۳۸,۶۵۲	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۳۳۲)
۱۴-۲	۹۷۸,۸۴۴,۹۲۶	-
	۱۲,۲۱۹,۱۸۳,۵۷۸	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۳۳۲)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش اوراق بدهی (اوراق مشارکت)

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سود و زیان	سود و زیان
			کارمزد	مطالبات		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۰۵۲,۰۰۰	۱۰,۷۹۷,۹۷۶,۰۰۰	۸,۵۵۸,۸۰۰,۵۳۳	(۵۱,۱۲۹,۰۳۸)	۲,۱۰۶,۸۰۵,۲۰۳	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۹,۲۲۹,۵۵۶	۵,۱۱۷,۱۷۲,۱۰۲	(۳۱,۴۸۸,۸۳۹)	۱,۴۴۶,۸۸۲,۴۴۵	۶۲,۱۳۸,۱۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۶۹۹,۳۳۴,۸۷۰	۴,۴۲۳,۶۲۶,۳۹۰	(۲۷,۰۷۱,۷۹۲)	۱,۲۲۰,۱۳۰,۰۶۵	-
پتروشیمی جم	۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۵,۸۵۱,۱۶۵	۵,۱۱۸,۵۹۱,۰۲۹	(۲۹,۱۴۰,۲۸۷)	۹۷۷,۲۴۰,۵۹۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۹,۰۱۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۴,۶۶۸,۵۵۷	(۸۲,۶۶۵,۲۹۲)	۷۳۵,۱۰۰,۷۰۲	(۱۵,۵۹۷,۴۵۰)
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۷,۳۴۵,۲۵۲	(۳۹,۶۸۶,۲۴۸)	۶۵۶,۱۹۳,۵۰۰	-
معدان بافق	۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۳,۶۸۹,۶۶۶	۵,۸۷۷,۹۹۰,۱۳۰	(۳۰,۹۰۷,۵۱۸)	۵۸۲,۰۹۳,۵۷۲	-
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۴,۵۱۰,۰۰۰	۱۶,۳۴۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۱۱۳,۳۳۳	(۱۲,۲۵۶,۵۱۵)	۵۷۹,۶۶۹,۷۵۲	-
نفت ایرانول	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۵۹۷,۵۲۳	(۱۱,۸۴۲,۷۰۳)	۵۰۲,۲۹۳,۷۷۴	-
پتروشیمی زاگرس	۲۷۰,۰۰۰	۹۷۸,۴۲۶,۰۰۰	۴۹۴,۳۸۹,۶۹۲	(۴,۶۶۷,۵۲۴)	۴۷۴,۵۴۶,۵۴۳	(۱۲۹,۷۷۵,۴۴۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۸,۰۴۴,۰۰۸	۲,۸۹۹,۳۹۱,۰۳۹	(۱۵,۹۰۳,۲۱۰)	۴۱۶,۰۰۹,۵۰۰	-
پالایش نفت تهران	۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۶,۵۴۰,۵۰۲	۲,۵۸۱,۶۱۷,۷۷۲	(۱۴,۳۸۱,۰۷۴)	۳۸۵,۵۹۹,۶۵۳	(۳۰۳,۳۳۲,۰۰۵)
بانما	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۴۹۴,۰۷۱	۱,۱۷۹,۰۸۴,۲۱۸	(۷,۱۹۶,۰۰۰)	۳۲۱,۶۳۳,۷۸۱	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۲۹۱,۰۴۴	۸۰۲,۶۸۹,۳۲۱	(۵,۲۵۹,۳۸۵)	۳۱۴,۶۰۰,۹۷۳	(۶۲,۳۳۵,۹۴۸)
پتروشیمی بین	۲۵۴,۳۷۳	۱,۲۰۵,۹۹۷,۲۴۹	۹۲۳,۵۰۰,۲۲۹	(۵,۷۲۸,۴۸۸)	۲۷۰,۳۸۸,۴۴۶	-
پالایش نفت اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۴,۶۱۴,۰۰۸	(۱۹,۳۲۲,۹۹۳)	۱۸۳,۷۲۲,۹۸۸	(۱۲۹,۵۵۴,۰۰۱)
سایپا	۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۴,۹۰۰,۹۸۱	۶,۴۶۰,۸۳۹,۸۲۱	(۳۱,۷۵۲,۲۶۹)	۱۵۸,۸۸۳,۳۸۶	(۳۸۰,۷۷۰,۴۹۳)
پتروشیمی پردیس	۱۳۳,۰۰۰	۱,۱۰۵,۰۰۰,۳۰۴	۹۶۸,۷۲۲,۹۵۵	(۵,۲۴۸,۷۵۸)	۱۲۶,۱۵۶,۲۴۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۳۰۲,۵۹۲	(۵,۵۷۱,۵۱۲)	۱۱۲,۲۱۱,۱۶۶	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۲۵۰,۰۰۰	۶۶۴,۹۸۳,۶۸۴	۵۲۱,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۰۶۲,۶۷۱)	۱۰۷,۰۴۵,۰۹۵	(۳۰۹,۲۶۲,۵۲۲)
لیزینگ رایان سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۴۰۶,۴۲۰	۱,۱۶۶,۳۰۰,۵۶۲	(۶,۰۰۰,۱۱۷۸)	۸۶,۴۵۶,۱۵۶	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۷,۹۶۶,۲۱۹	۳,۴۶۹,۰۰۰,۶۸۸	(۱۷,۰۴۲,۸۳۶)	۵۳,۳۲۲,۸۳۳	-
توسعه معدن و فلزات	۵۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۹۷۵,۱۳۹	۷۴۱,۲۱۷,۷۶۴	(۳,۴۲۲,۸۸۱)	۷۸,۶۷۴,۶۱۸	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۱,۳۴۵,۰۰۰	(۳,۵۲۸,۰۰۰)	۶۸,۷۹۹,۹۴۰	-
ح. ملی صنایع مس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۴۵,۴۲۹	۸۱,۹۰۰,۰۰۰	(۵۵۹,۰۰۰)	۵۵,۴۹۲,۶۶۲	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۱۳۶,۴۸۹	۱۱,۴۱۲,۵۰۷,۶۶۶	(۵۵۰,۰۰۵,۵۶۰)	۵۴,۷۲۲,۵۱۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۹۹۸,۱۷۵	۱,۴۰۸,۷۰۶,۲۱۲	(۶,۹۰۶,۳۵۲)	۳۱,۰۸۵,۱۷۱	-
گروه مینا (سهام عام)	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۶۹۲,۰۴۴	۷۲۳,۰۳۹,۴۰۶	(۳,۵۸۰,۰۰۰)	۲۳,۰۰۴,۱۶۳	-
آسان پرداخت پرتین	۵۰۰,۰۰۰	۷۶۸,۹۸۰,۵۵۵	۷۳۸,۷۶۱,۲۸۳	(۳,۶۵۲,۶۶۵)	۲۲,۷۲۱,۷۹۶	۱۱۱,۸۰۴,۳۷۶
پالایش نفت لاوان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۸,۰۵۸,۶۱۷	(۱۹,۸۰۰,۳۵۰)	۲۱,۸۷۸,۳۳۴	(۶۶,۷۸۶,۳۹۳)
ح. توسعه معدن و فلزات	۲۲,۵۳۶	۱۳,۱۱۵,۹۵۲	۱۰,۳۲۱,۴۸۸	(۶۲,۰۰۰)	۲,۶۶۶,۵۸۳	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۶۷,۳۴۵	۷۲,۰۹۲,۳۶۵	۷۰,۰۰۵,۵۴۴	(۳۸۱,۳۶۵)	۱,۴۴۴,۸۵۴	(۱۱,۷۸۶,۲۹۹)
تأمین سرمایه امید	۳,۱۰۶	۵,۸۰۸,۲۲۰	۴,۹۹۲,۶۵۸	(۲۷,۵۸۸)	۷۵۸,۹۳۳	-
مدیریت صنعت شونده ت.س. به شهر	۶۲۹	۲,۳۹۱,۳۵۸	۱,۷۲۵,۱۲۷	(۱۱,۳۵۹)	۶۶۳,۰۰۵	-
لیزینگ صنعت و معدن	۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰	۶,۹۳۷,۰۰۰	(۳۲,۰۰۰)	۶۶۰,۷۵۵	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۰۰۰,۶۶۱	(۱۸,۶۶۲,۰۷۵)	۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۳۶۵)	(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	-
مخابرات ایران	۶۲۳,۱۹۵	۱,۳۲۳,۷۲۴,۸۵۰	۱,۳۷۴,۳۱۰,۵۱۱	(۶,۳۸۷,۶۹۲)	(۱۲,۷۴۴,۷۷۰)	-
مارگازین	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۴۲۱,۵۳۸	۲۱۸,۸۸۳,۵۶۶	(۱۰,۱۳۰,۷۵۱)	(۱۰,۷۶۴,۱۵۷)	-
سرمایه گذاری سه	۹,۱۷۶,۵۵۰	۱۲,۹۱۵,۶۸۱,۳۳۸	۱۲,۹۱۳,۳۳۷,۱۸۵	(۶۱,۳۴۹,۶۶۷)	(۱۴۲,۶۸۳,۷۲۸)	-
صندوق س. با درآمد ثابت امین یکم	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۴۵,۲۰۸,۵۵۹	۲۹,۳۰۰,۴۲۶,۰۶۲	(۱۳۹,۷۹۹,۷۳۰)	(۱۶۱,۱۲۴,۰۴۳)	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۶,۱۱۴,۳۷۳	۴,۲۴۷,۸۵۶,۱۹۰	(۱۸,۳۱۶,۵۳۸)	(۲۲۹,۳۳۸,۹۲۸)	۸۳,۱۳۲,۴۶۷
شامل برآیند ۴۳ شرکت بورسی و فرابورسی		۱,۹۹۴,۲۱۰,۴۰۰	۱,۹۹۴,۲۱۰,۴۰۰			(۶۶۶,۳۲۲,۶۹۹)
ح.س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۰۸,۷۴۴,۹۱۳	۱۷۱,۵۱۷,۴۹۶,۳۱۶	(۸۱۰,۷۱۲,۳۲۰)	۱۱,۲۴۰,۳۲۸,۷۵۲	(۱,۴۸۶,۶۸۱,۳۳۲)

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی (اوراق مشارکت):

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱						نام سهم
سود و زیان فروش ریال	سود و زیان فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۰	۸۸۹,۳۴۰,۶۲۹	۰	(۷,۹۲۹,۱۸۲)	۱۰,۰۲۹,۵۳۳,۳۸۹	۱۰,۹۳۶,۸۰۳,۲۰۰	۳۵,۳۰۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۰	۹۷,۱۵۰,۳۵۳	۰	(۴,۳۰۳,۲۱۵)	۵,۸۳۴,۰۱۶,۸۴۵	۵,۹۳۵,۴۷۰,۴۱۳	۶,۱۷۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۰	۳۴,۱۱۷,۷۱۸	۰	(۱,۲۷۷,۲۸۸)	۱,۷۲۶,۳۷۹,۹۹۴	۱,۷۶۱,۷۷۵,۰۰۰	۱۹۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۷۱۰
۰	۹۰,۳۶,۱۴۶	۰	(۴۱۳,۹۴۶)	۵۶۱,۵۰۹,۹۰۸	۵۷۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۱۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۶۱۲
۰	۲,۷۰۸,۹۰۲	۰	(۲۶۸,۹۷۵)	۳۶۸,۰۲۲,۱۲۳	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۸۰۸۲۰
۰	(۸۱۲,۵۹۰)	۰	(۱۹,۰۱۵)	۲۷,۰۱۹,۵۷۵	۲۶,۲۲۶,۰۰۰	۲۷	اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸
۰	(۲,۵۴۶,۶۷۶)	۰	(۲۷۰,۶۳۲)	۶۵۱,۲۱۴,۵۴۴	۶۴۹,۱۴۸,۵۰۰	۶۴۲	اجاره پترامید آسپا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰	(۳,۱۲۳,۱۲۹)	۰	۰	۴,۲۹۳,۱۳۳,۱۲۹	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۰	(۲۵,۱۳۳,۸۰۰)	۰	(۷۲۹,۰۹۰)	۱,۰۳۰,۷۴۶,۷۵۰	۱,۰۰۵,۶۴۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۰	(۲۷,۳۰۳,۵۰۱)	۰	(۱,۵۱۱,۰۸۸)	۲,۱۱۰,۰۵۲,۳۰۰	۲,۰۸۴,۲۶۰,۱۱۷	۲۰۶۷	اجاره هواپیمایی مامان ۹۹۰۳
۰	(۸۰,۴۱۲,۲۹۰)	۰	(۱۶,۳۲۴,۶۰۹)	۲۲,۵۸۰,۷۸۷,۲۱۱	۲۲,۵۱۶,۶۹۹,۵۳۰	۲۲,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰	۵۵,۵۱۳,۲۱۴	۰	۰	۲۰,۷۳۳,۸۴۱,۸۷۱	۲۰,۷۷۹,۳۵۵,۰۸۵	۲۰,۵۰۰	اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانک پارسیان
۰	۹۴۷,۸۴۴,۹۳۶	۰	(۳۳,۲۴۷,۰۴۰)	۴۹,۳۲۲,۴۰۵,۹۹۸	۵۰,۱۴۷,۹۸۴,۷۶۰	۹۵,۰۰۶	جمع

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته سهام
ریال (۳۲۵,۷۰۲,۴۳۳)	ریال ۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۴۴	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام
۰	ریال (۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۶۰)	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بدهی
ریال (۳۲۵,۷۰۲,۴۳۳)	ریال ۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴		

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	
۰	(۱۰,۱۹,۷۵۲,۴۶۶)	(۲۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۷۰,۵۰۰)	۶,۲۴۶,۲۹۱,۹۲۶	۵,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۰	(۸۷۴,۳۶۴,۳۱۷)	(۳۰,۱۳۲,۰۰۰)	(۲۸,۶۲۵,۴۰۰)	۶,۸۴۲,۰۰۶,۹۱۷	۶,۰۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۰	(۵۵۷,۴۱۶,۶۵۲)	(۲۲,۶۹۲,۰۰۰)	(۲۱,۵۵۷,۴۰۰)	۵,۰۵۱,۵۶۷,۲۵۲	۴,۵۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
۰	(۳۴۴,۸۱۴,۹۹۵)	(۱۴,۶۸۰,۲۷۲)	(۱۳,۹۴۶,۲۵۸)	۳,۲۵۲,۲۴۲,۸۴۴	۲,۹۳۶,۰۵۴,۳۷۹	۶۵۹,۳۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	(۳,۷۲۸,۸۱۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	۱۹,۳۷۴,۷۶۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰	ج. کارت اعتباری ایران کیش
۰	۱,۲۸۹,۲۱۱	(۱۶,۹۹۲)	(۱۶,۱۴۳)	۲,۰۷۶,۱۴۴	۳,۳۸۸,۴۹۰	۷۳۸	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۲۵۸,۶۱,۱۷۰	(۳۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۵۶۹,۰۰۰)	۶,۵۱۳,۷۴۹,۸۳۰	۶,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۱۲,۷۰۲,۷۷۴	۳۶,۲۵۸,۳۲۲	(۲۹۰,۸۷۵)	(۳۷۱,۳۳۱)	۴۱,۱۵۴,۴۶۸	۷۸,۱۷۴,۹۷۶	۲۷,۷۶۱	توسعه معدن و فلزات
۰	۵۰,۳۵۳,۸۷۶	۰	(۴,۵۴۵,۳۳۸)	۶,۰۰۵,۵۵۰,۷۸۷	۶,۰۶۰,۴۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	صندوق س. پروژه آرمان پرتند مینا
۰	۱۹۱,۳۶۴,۷۱۷	(۶,۱۶۸,۰۰۰)	(۵,۵۸۹,۶۰۰)	۱,۰۳۰,۲۰۷,۶۸۳	۱,۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰	۲۰۵,۱۳۱,۶۲۱	(۷,۱۷۷,۰۶۷)	(۶,۸۱۸,۲۱۴)	۱,۲۱۶,۲۸۶,۵۰۴	۱,۴۳۵,۴۱۳,۴۰۶	۱۷۴,۶۶۷	صنایع خاک چینی ایران
(۱۱۷,۲۷۹,۲۳۳)	۶۵۹,۸۸۱,۶۳۶	(۷,۸۳۶,۲۴۹)	(۷,۴۴۴,۸۹۳)	۸۹۲,۱۸۲,۶۲۹	۱,۵۶۷,۳۳۵,۸۸۷	۲۴۵,۶۲۷	پتروشیمی مبین
(۹,۹۳۳,۹۰۸)	۱,۶۱۱,۷۹۸,۶۳۹	(۷۹,۰۴۱,۷۸۱)	(۷۵,۰۸۹,۶۹۲)	۱۴۰,۴۲,۴۲۶,۱۵۷	۱۵۸,۰۸۳,۳۵۶,۲۷۰	۲,۹۵۲,۰۷۴	پالایش نفت اصفهان
۰	۱,۹۱۳,۳۱۶,۹۵۲	(۴۹,۱۱۰,۰۰۰)	(۴۶,۶۵۴,۵۰۰)	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	۹,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳۳,۱۳۷,۸۷۸	۳,۰۶۶,۸۹۶,۲۰۰	(۱۰,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۹۹۵,۰۰۰)	۱۷,۱۵۴,۰۰۸,۸۷۰	۲۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۳۴,۳۲۹,۹۵۴)	—	—	—	—	—	—	۱۱ مورد شرکت
ریال (۳۲۵,۷۰۲,۴۳۳)	ریال ۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۴۴	ریال (۳۷۸,۸۳۴,۷۱۶)	ریال (۳۶۴,۴۳۸,۳۱۹)	ریال ۲۶,۱۲۲,۴۰۵,۲۱۹	ریال ۸۱,۸۲۷,۳۹۳,۴۰۸		جمع

۱۵-۲ - سود و زیان تحقق نیافته اوراق بدهی:

سود و زیان ناخالص ناشی از تغییر قیمت بازار اوراق بدهی به شرح زیر است:

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
	سود و زیان اوراق بدهی	سود و زیان اوراق بدهی
	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۰	(۱,۰۵۵,۰۷۷,۸۹۶)
اجاره دولتی آپروش سپهر ۹۹۱۱۱۸	۰	(۶۷۲,۳۷۶,۹۰۷)
اسناد خزانه ۳-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	(۸۴,۷۳۶,۱۹۹)
اسناد خزانه ۶-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	(۳۳,۷۴۷,۳۰۰)
اسناد خزانه ۲-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۰	(۳۰,۷۰۵,۴۸۳)
اسناد خزانه ۴-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	(۱۶,۹۳۶,۴۹۷)
اسناد خزانه ۱۵-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	(۹,۴۴۸,۰۳۵)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۰	(۶,۵۲۵,۰۰۰)
اسناد خزانه ۹-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۰	۴,۶۸۱,۵۵۷
جمع	۰	(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۶۰)

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	
مخابرات ایران	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	(۱,۲۸,۴۴۰,۳۶۷)	۱,۲۸,۴۴۰,۳۶۷	
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	(۵۸,۷۱۶,۳۳۸)	۵۸,۷۱۶,۳۳۸	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰	(۱۸,۲۵۸,۳۷۳)	۱۸,۲۵۸,۳۷۳	
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۶/۱۱/۲۸	۵۰,۰۰۰	۲۱۹	(۴,۰۴۴۹)	۴,۰۴۴۹	
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۷۴,۶۶۷	۹۰۰	(۱۷,۶۷۹,۰۶۱)	۱۷,۶۷۹,۰۶۱	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۳۵۲,۰۷۴	۳۰۰	(۵۱,۲۱۸,۶۰۲)	۵۱,۲۱۸,۶۰۲	
گسترش نفت و گاز بارسیان	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۵۵۰,۰۰۰	۲۷۰	۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۳۳,۰۰۰	۴۶۵	۰	۱۵,۳۴۵,۰۰۰	
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۷,۰۰۰	۷,۴۰۰	(۱۸,۱۶۳,۶۳۶)	۱۸,۱۶۳,۶۳۶	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	(۱۲۷,۹۶۷,۰۹۸)	۱۲۷,۹۶۷,۰۹۸	
پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۳۴۵,۶۲۷	۱,۰۵۰	(۳۲,۹۹۱,۶۶۸)	۳۲,۹۹۱,۶۶۸	
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	(۱۱,۳۶۹,۵۰۹)	۱۱,۳۶۹,۵۰۹	
۱۶ شرکت	-	-	-	-	-	
جمع		۱۷,۶۸۷,۳۶۸	۱۱,۹۳۴	(۴۶۴,۸۴۵,۱۰۱)	۴,۴۸۴,۴۷۰,۸۵۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۷- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۸,۶۹۴,۱۴۸,۱۴۵	۱۷-۱ سود سپرده و اوراق گواهی سپرده بانکی
.	۲,۸۹۳,۸۷۲,۷۷۲	۱۷-۲ سود اوراق مشارکت
۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۱۱,۵۸۸,۰۲۰,۹۱۷	

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱			
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	خالص سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۹۲۵,۲۰۱,۲۲۶	(۲۸,۴۶۸)	۹۲۵,۲۲۹,۶۹۴	۲۲ سود سپرده بانک-پارسیان
.	۹,۱۷۵	(۵)	۹,۱۸۰	سود سپرده بانک-مسکن
.	۶۲۹,۴۸۵,۶۹۳	.	۶۲۹,۴۸۵,۶۹۳	۲۲ سود اوراق مشارکت بانک پارسیان
.	۷,۱۳۹,۴۵۲,۰۵۱	.	۷,۱۳۹,۴۵۲,۰۵۱	۲۲ سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۸,۶۹۴,۱۴۸,۱۴۵	(۲۸,۴۷۳)	۸,۶۹۴,۱۷۶,۶۱۸	

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱			
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	خالص سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۹۹۱,۲۷۴,۹۵۴	.	۹۹۱,۲۷۴,۹۵۴	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
.	۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	.	۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	اوراق اجاره دولتی آپرورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
.	۵۲۱,۷۴۱,۶۷۳	.	۵۲۱,۷۴۱,۶۷۳	اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
.	۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	.	۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
.	۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	.	۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
.	۱۳۷,۰۵۴,۱۵۹	.	۱۳۷,۰۵۴,۱۵۹	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
.	۱۲۹,۲۷۳,۳۲۲	.	۱۲۹,۲۷۳,۳۲۲	اوراق شرکت واسط مالی مرداد (صمینا)
.	۴۲,۵۸۶,۸۷۱	.	۴۲,۵۸۶,۸۷۱	اوراق اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
.	۲,۸۹۳,۸۷۲,۷۷۲	.	۲,۸۹۳,۸۷۲,۷۷۲	





۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۱۲,۴۷۸,۷۱۱	۱,۲۱۰,۶۷۱,۸۶۳
۳,۹۷۸,۰۵۷	۵۳,۳۱۶
۱۰۷,۸۰۳,۸۵۰	۵۵,۸۲۰,۰۳۶
<b>۴۲۴,۲۶۰,۶۱۸</b>	<b>۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵</b>

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۸۱,۵۲۷,۴۷۵	۹۶۰,۹۹۱,۰۲۳
۱۰۹,۷۹۸,۹۸۵	۴۸۴,۱۲۰,۳۱۶
۲۱۷,۷۳۳,۵۲۲	۹۸۶,۲۴۷,۳۲۷
۴۹,۹۹۹,۹۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۲۹
<b>۵۵۹,۰۵۹,۹۷۴</b>	<b>۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵</b>

مدیر صندوق  
متولی صندوق  
ضامن صندوق  
حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
.	۱۱۶,۹۱۱,۱۳۱
۳۶۶,۶۷۴	.
۲۲۸,۱۹۸,۸۵۷	۲۶۲,۰۹۰,۳۱۸
۳۱۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰
۴۸۰,۸۰۴,۴۵۰	۲,۶۳۶,۴۵۰
<b>۲۳۳,۶۸۳,۹۸۱</b>	<b>۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹</b>

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

۲۱- تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸
<b>(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)</b>	<b>۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸</b>

تفاوت ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آمین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

#### ۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی:

تنها بدهی احتمالی صندوق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ مربوط به برگ تشخیص شماره ۲۰۳۴۸۴۴۷ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۶ و برگ تشخیص شماره ۲۹۶۴۴۹۶۷ مورخ ۹۵/۰۹/۲۲ مربوط به سال عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ و ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ در مجموع به مبلغ ۳,۲۳۰/۵ میلیون ریال می‌باشد که مورد اعتراض این صندوق در هیات حل اختلاف مالیاتی به شماره ۱۸۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۶ و شماره ۳۱۷۸۷۸۸۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ قرار گرفته است.

#### ۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

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	۱,۴۷٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰,۳۷٪

#### ۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های 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)
		خرید (ریال)	فروش (ریال)
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	۳۶۸,۱۵۵,۵۸۸,۲۰۷	۳۷۴,۶۹۷,۴۵۹,۰۴۶
			(۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹)