



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
۹-۱۸	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 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 ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید ویسی‌زاده

شرکت کارگزاری امین آوید

مدیر صندوق

آقای مهدی گودرزی

مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷



۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
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
۱,۰۱۰,۳۹۴,۰۱۶	۲,۸۱۷,۶۲۲,۲۵۶	۸	موجودی نقد
۱۰,۶۲۵,۳۹۰,۶۸۰	۱۳۵,۷۹۲,۷۴۷,۰۵۰		جمع داراییها
			بدهیها:
۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳	۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹	۹	جاری کارگزاران
۱,۰۱۳۳,۷۸۵,۷۵۴	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
۱,۹۷۳,۴۷۸,۰۵۲	۹,۵۶۹,۸۹۳,۷۷۵		جمع بدهیها
۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۱۳	خالص داراییها

۱,۷۲۹,۴۸۲

۲,۳۱۷,۵۴۷

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
درآمد ها:		
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۲,۱۳۲,۶۶۰,۵۳۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴
سود سهام	۱۶	۴,۰۱۹,۶۲۵,۷۴۹
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷	۱۱,۶۴۳,۵۳۴,۱۳۱
سایر درآمدها	۱۸	۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵
جمع درآمدها (زیان ها)	۳۲,۱۱۹,۵۶۹,۰۱۳	(۱۵۹,۸۶۰,۹۸۴)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹)
جمع هزینه ها		(۲,۹۱۳,۸۵۶,۵۹۴)
سود (زیان) خالص		۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴٪-
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸
		(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال	۵۰,۰۳۹	۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸	۲۰,۷۶۴,۰۳۸,۱۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۵۰,۸۶۰	۵۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۴۳۵)	(۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی سال	-	۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹	(۹۵۲,۶۰۴,۹۳۹)
تعدیلات	-	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۵۴,۴۶۴	۱۳۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارائیهای پایان دوره / سال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =



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 تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۱ 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، شهید آشناسان، 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.

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 با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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
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
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها 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	۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۵-۱	۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار
.	.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	.	۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۴۱	۵-۳	سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده
۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۸,۵۳۶,۳۲۱,۹۱۱	۱۲۷,۶۰۴,۲۴۹,۲۳۹	۱۲۴,۶۰۳,۸۵۳,۲۸۶		سرمایه گذاری در اوراق بدهی (اوراق مشارکت فرابورس)

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۹,۶٪	۱,۰۲۱,۴۸۹,۵۸۸	۱,۱۳۸,۷۶۸,۸۱۱	۶,۱۰٪	۷,۶۰۷,۹۶۸,۹۲۷	۶,۹۵۵,۳۴۷,۳۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۵,۹٪	۱,۶۹۴,۸۷۸,۳۷۵	۱,۶۵۳,۷۶۴,۱۲۶	۱۶,۲٪	۲۰,۲۲۱,۲۷۰,۳۵۵	۱۷,۱۵۶,۰۸۲,۹۳۴	فلزات اساسی
۱۵,۷٪	۱,۶۷۹,۳۹۶,۰۷۴	۱,۷۳۱,۲۳۵,۱۷۶	۰,۱٪	۷۷,۴۱۲,۷۷۰	۴۰,۲۸۶,۲۶۴	استخراج کانه های فلزی
۰,۰٪	.	.	۱,۰٪	۱,۲۲۱,۵۷۲,۴۰۰	۱,۰۳۰,۲۰۷,۶۸۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۵,۰٪	۱,۶۰۳,۹۷۲,۳۳۹	۱,۶۲۰,۱۲۸,۲۱۴	۷,۸۰٪	۹,۷۲۶,۲۳۵,۵۰۰	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	محصولات شیمیایی
۱۲,۱٪	۱,۲۹۱,۴۳۲,۹۹۱	۱,۳۱۷,۸۱۵,۳۴۶	۱۷,۹٪	۲۲,۱۹۳,۸۳۵,۷۹۶	۲۰,۵۵۶,۱۷۵,۹۸۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲,۰٪	۲۱۸,۹۸۳,۵۳۳	۲۴۶,۶۱۵,۴۷۶	۸,۴٪	۱۰,۴۴۱,۷۹۳,۲۰۰	۱۱,۸۹۳,۵۷۲,۱۶۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر
۰,۰٪	.	.	۴,۱٪	۵,۲۴۶,۵۳۹,۵۰۰	۶,۲۴۶,۲۹۱,۹۲۶	مخاربات
۰,۰٪	.	.	۲,۳٪	۲,۹۰۷,۴۲۷,۸۴۹	۳,۲۵۲,۲۴۲,۸۴۴	مواد و محصولات دارویی
۰,۰٪	.	.	۱,۱٪	۱,۴۲۱,۴۱۸,۲۰۴	۱,۲۱۶,۲۸۶,۵۸۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰,۲٪	۱۹,۳۷۲,۷۶۱	۱۹,۲۴۶,۵۰۰	۰,۰٪	۱۵,۶۴۵,۹۵۰	۱۹,۲۴۶,۵۰۰	رایانه و فعالیتها وابسته به آن
۲,۸٪	۵۱۱,۰۸۶,۲۴۴	۶۱۰,۴۷۷,۱۷۹	۰,۰٪	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
۰,۶٪	۷۰,۰۰۵,۵۸۳	۷۸,۲۶۱,۰۳۳	۰,۰٪	.	.	سرمایه گذاریها
۷۶,۸۵٪	۸,۲۱۰,۶۱۹,۴۸۸	۸,۵۳۶,۳۲۱,۹۱۱	۶۵٪	۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	جمع کل

۵-۲- سرمایه گذاری در اوراق گواهی سپرده

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود دریافتی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۵۰۰	۲۲٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
.	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۵۰۰			

۵-۳- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
خالص ارزش فروش	تفسیر ارزش	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	تفسیر ارزش	سود متعلقه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۴,۴۹۶,۷۳۷,۵۰۰	۶,۵۲۵,۰۰۰	۴۹,۸۱۶,۴۸۱
-	-	-	۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۸	۶۷۲,۳۶۶,۹۰۶	۳۸,۵۷۴,۷۳۹
-	-	-	۷۲۳,۶۰۰,۰۰۹	۱۶,۸۳۶,۴۹۱	-
-	-	-	۲,۴۲۱,۸۰۶,۶۸۶	۳۳,۷۰۳,۳۰۰	-
-	-	-	۳۹۷,۴۰۸,۶۶۹	۴,۶۸۱,۵۵۷	-
-	-	-	۶۷۸,۸۸۶,۹۶۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	۲,۳۷۲,۰۴۷,۵۲۷	۸۰,۷۳۰,۱۹۹	-
-	-	-	۳۶۰,۸۲۰,۲۱۵	۹,۲۴۸,۰۳۵	-
-	-	-	۱۰,۲۳۳,۸۶۷,۶۹۷	(۱۰,۵۵۰,۷۷۸,۸۹۵)	۴۴۳,۶۱۷,۳۳۵
-	-	-	۲۷,۰۲۰,۱۳۸,۷۸۸	(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۲)	۵۵۲,۰۰۰,۸۵۵
-	-	-	-	-	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۶۱

اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 ۱- احوار دولتی آبرورش سپهر ۹۹۱۱۱۸
 ۲- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۸۲۰
 ۳- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۷۲۲
 ۴- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۶۱۰
 ۵- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۱۱۱۴
 ۶- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۱۰۱۶
 ۷- اسناد خزانه - ۹۶ بودجه ۹۸-۸۲۰
 ۸- مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۸-۹۰۹

۶- حسابهای دریافتی

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
نوع تفریق	تفریق شده	دخیره تفریق	تفریق شده	دخیره تفریق	تفریق شده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۵	۵,۰۸۷,۵۵۶	۵۲,۴۰۷	۵,۱۴۰,۹۶۳	۶,۱۱۲,۲۴۱	۶,۱۴۰,۷۱۴
-	-	-	-	۹,۱۸۰	۹,۱۸۰
-	-	-	-	۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸	۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸
۲۵,۰	۱,۳۵۲,۱۲۷,۲۲۸	۱۵۵,۹۵۶,۹۲۶	۱,۴۰۹,۰۸۴,۱۵۷	۴,۵۳۶,۱۶۱,۴۴۴	۵,۰۰۱,۱۴۳,۴۴۰
-	-	-	-	۵۵۲,۰۰۰,۸۵۵	۵۵۲,۰۰۰,۸۵۵
-	۲,۵۶۲,۷۲۱	-	۲,۵۶۲,۷۲۱	۱,۰۵۵,۹۰۲	۱,۰۵۵,۹۰۲
-	۱,۳۰۰,۷۷۷,۵۰۵	۱۵۶,۰۰۰,۳۳۶	۱,۴۵۶,۷۸۷,۸۴۱	۵,۲۵۲,۹۲۲,۶۵۲	۵,۸۱۸,۹۳۳,۱۱۹

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

۶-۱- حسابات مانده تفاوت ایجاد شده ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۷- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ارزش دفتری پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	مخارج تاسیس و نشت و نظارت سازمان هزینه های نرم افزار	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸,۲۴۳,۵۵۰	۲,۶۳۶,۶۵۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	-	۷-۱
۷,۵۴۴,۶۷۱	۸,۶۸۹,۳۵۳	۲۶۲,۹۰۰,۳۱۸	۲۶۲,۲۳۵,۰۰۰	۷,۵۴۴,۶۷۱	
۷,۵۴۴,۶۷۱	۱۶,۹۳۲,۹۰۳	(۲۶۴,۷۲۶,۷۶۸)	۲۶۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۴,۶۷۱	

۷-۱- مخارج اضافه شده مربوط به اصلاحیه سازمان بورس اوراق بهادار تهران می باشد.

۸- موجودی نقد

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

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۷۱۱۹-۵-۸۱
 بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی ۹۰۰۱۶۹۱۵-۴۳۰۰۹۰

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
مانده در پایان سال	خرید سهام	فروش سهام	مانده در ابتدای سال	فروش سهام	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۱۹,۰۳۸,۲۱۰	۹,۶۴۳,۴۱۸,۱۹۹	۳۷۴,۴۷۱,۷۶۰,۷۷۵	۳۷۴,۴۴۷,۳۷۰,۷۸۶	۲,۶۱۹,۰۳۸,۲۱۰	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۱,۸۹۰,۸۸۵,۲۹۷	۳,۰۰۰,۵۵۷,۳۶۰	۲۲۵,۶۹۸,۲۷۱	۱,۳۶۳,۶۷۰,۱۳۴	۱۱,۸۹۰,۸۸۵,۲۹۷	۹-۱
۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳	۶,۵۴۳,۹۷۵,۵۵۹	۳۷۴,۶۹۷,۴۵۹,۰۴۶	(۳۳۸,۸۸۳,۷۴۰,۹۲۰)	۷۲۸,۱۵۲,۷۱۳	

۹-۱- مربوط به ماه تفاوت کارمزد محاسبه شده با سقف تعیین شده از طرف سازمان بورس اوراق بهادار تهران می باشد.



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
۵۰,۸۶۳,۰۰۴	۱۰۰,۸۶۳,۰۳۳	حق الزحمه حسابرس
۲۹,۳۰۸,۴۰۰	۲۹,۹۶۸,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱,۱۳۳,۷۸۵,۷۵۴	۲,۷۹۹,۵۷۲,۲۲۰	

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
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	

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
۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۲۲۸,۴۳۹,۶۰۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳- خالص دارایی ها:

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۹۸۵,۳۷۵,۶۲۸	۴,۰۳۹	۱۲۳,۹۰۵,۳۰۶,۷۶۳	۵۳,۴۶۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱,۷۲۹,۴۸۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۱۷,۵۴۶,۵۱۲	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸	۵,۰۳۹	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۵۴,۴۶۴	

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و اوراق بدهی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
(۱,۴۸۶,۶۸۱,۷۳۲)	۱۱,۲۴۰,۳۲۸,۸۱۲	۱۴-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۱۴-۲	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی (اوراق مشارکت)
(۱,۴۸۶,۶۸۱,۷۳۲)	۱۲,۱۳۲,۶۶۰,۵۳۴		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۱۰۶,۸۰۵,۲۰۳	(۵۳,۹۸۹,۸۸۰)	۵۱,۲۹۰,۳۷۱	۸,۵۸۵,۸۹۰,۵۳۳	۱۰,۷۹۷,۹۷۶,۰۰۰	۳,۰۵۲,۰۰۰	مولاد کاوه جنوب کیش
۶۲,۱۳۸,۰۱۰	۱,۴۴۶,۸۸۲,۴۶۵	(۳۳,۱۱۶,۱۵۰)	(۳۱,۶۸۸,۸۳۹)	۵,۱۱۷,۷۱۲,۱۰۲	۶,۶۲۹,۲۲۹,۵۵۶	۲,۱۰۰,۰۰۰	ملی صنایع سر ایران
-	۱,۲۲۰,۱۳۰,۰۶۵	(۱۸,۴۹۶,۶۲۳)	(۱۷,۰۷۱,۷۹۲)	۴,۶۲۳,۶۲۶,۳۹۰	۵,۶۹۹,۳۲۴,۸۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۹۷۷,۲۴۰,۵۹۲	(۳۰,۷۷۹,۲۵۷)	(۲۹,۲۴۰,۲۸۷)	۵,۱۱۸,۵۹۱,۰۲۹	۶,۱۵۵,۸۵۱,۱۶۵	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
(۱۵,۵۱۷,۴۵۰)	۷۳۵,۱۰۰,۷۰۲	(۸۶,۹۹۵,۰۹۹)	(۸۲,۶۲۵,۲۹۰)	۱۶,۲۹۴,۲۶۸,۹۵۷	۱۷,۳۹۹,۰۱۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	مولاد مبارک اصفهان
-	۶۵۶,۱۹۳,۵۰۰	(۲۹,۷۷۵,۰۰۰)	۳۹,۰۸۰,۲۱۸	۷,۶۱۷,۳۴۵,۱۵۲	۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
-	۵۸۲,۰۹۳,۵۷۲	(۳۲,۶۱۸,۴۶۶)	(۳۰,۹۸۷,۵۱۸)	۵,۸۷۷,۹۹۰,۱۳۰	۶,۵۲۳,۶۸۹,۶۶۶	۴۰۰,۰۰۰	معدان بافق
-	۵۷۹,۶۴۹,۷۵۲	-	(۱۲,۲۵۶,۵۱۵)	۱۵,۷۵۰,۱۱۳,۷۳۳	۱۶,۳۴۲,۰۲۰,۰۰۰	۴,۵۱۰,۰۰۰	صندوق س. پروژه آرمان برند مها
-	۵۰۲,۲۹۳,۷۷۴	(۱۲,۴۶۶,۰۰۰)	(۱۱,۸۴۴,۷۰۳)	۱,۹۶۶,۵۱۷,۵۱۳	۲,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
(۱۳۹,۷۷۵,۶۴۵)	۲۷۴,۵۹۶,۶۵۳	(۴,۸۹۲,۱۳۱)	(۴,۶۲۷,۵۲۴)	۴۹۴,۲۸۹,۶۹۲	۹۷۸,۴۲۶,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۴۱۶,۰۰۹,۵۴۰	(۱۶,۷۲۰,۲۱۹)	(۱۵,۹۰۳,۲۱۰)	۲,۸۹۹,۳۹۱,۰۳۹	۳,۳۴۸,۰۴۴,۰۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۳۰۳,۶۳۳,۲۰۵)	۳۹۵,۵۹۹,۴۵۳	(۱۵,۰۳۲,۷۰۳)	(۱۲,۱۸۱,۰۷۶)	۲,۵۸۱,۶۱۷,۲۷۲	۳,۰۰۰,۶۵۴,۵۰۲	۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	۳۲۱,۶۳۳,۷۸۱	(۷,۵۷۷,۲۷۲)	(۷,۱۹۸,۶۰۰)	۱,۱۷۹,۰۸۴,۲۱۸	۱,۵۱۵,۴۹۴,۰۷۱	۱۵۰,۰۰۰	نانا
(۶۲,۳۳۵,۹۱۸)	۳۱۴,۶۰۰,۹۷۳	(۵,۶۱۱,۶۵۵)	(۵,۳۵۹,۳۸۵)	۸۰۲,۶۸۹,۳۳۱	۱,۱۲۸,۲۹۱,۰۴۴	۵۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۲۷۰,۲۸۸,۳۴۶	(۶,۰۲۹,۹۸۶)	(۵,۷۲۸,۲۸۸)	۹۲۲,۹۵۰,۴۲۹	۱,۲۰۵,۹۹۷,۲۴۹	۲۵۴,۳۷۲	پتروشیمی مبین
(۱۲۹,۵۵۴,۰۰۰)	۱۸۳,۷۲۲,۹۸۸	(۲۰,۳۱۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۲۲,۹۹۳)	۳,۸۴۴,۶۱۴,۰۰۸	۴,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۲۸,۰۰۷,۶۹۳)	۱۵۸,۸۸۳,۲۸۶	(۳۰,۲۲۰,۵۰۵)	(۳۱,۷۵۳,۲۶۹)	۶,۴۶۰,۸۳۹,۸۲۱	۶,۶۸۴,۹۰۰,۹۸۱	۸۰۰,۰۰۰	سایپا
-	۱۲۶,۱۵۶,۲۴۰	(۵,۵۲۵,۰۱۰)	(۵,۲۲۸,۷۵۸)	۹۶۸,۷۲۰,۲۹۵	۱,۱۰۵,۰۰۰,۲,۳۰۴	۱۳۳,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۱۱۲,۲۱۱,۲۶۶	(۵,۸۶۲,۷۵۰)	(۵,۵۷۱,۵۱۲)	۱,۰۴۹,۳۰۲,۵۲۴	۱,۱۷۲,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱۰۷,۰۴۵,۰۹۵	(۳,۲۲۱,۹۱۸)	(۳,۰۶۳,۶۷۱)	۵۲۱,۶۵۰,۰۰۰	۶۴۴,۹۸۳,۶۸۴	۳۵۰,۰۰۰	ح معدنی و صنعتی گل گهر
(۳۰۹,۲۶۲,۵۲۲)	۸۶,۴۵۶,۱۵۶	(۶,۳۱۷,۰۲۲)	(۶,۰۰۱,۱۷۸)	۱,۱۶۴,۶۳۰,۵۶۲	۱,۲۶۳,۴۰۴,۹۲۰	۱۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
-	۸۳,۹۳۲,۸۹۲	(۱۷,۹۳۹,۸۳۲)	(۱۷,۰۴۲,۸۳۶)	۳,۴۶۹,۰۵۰,۶۸۸	۳,۵۸۷,۹۶۶,۲۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۷۸,۶۷۴,۶۱۸	(۲,۱۳۹,۸۷۶)	(۲,۹۳۲,۸۸۱)	۷۶۱,۲۲۷,۷۶۴	۸۲۷,۹۷۵,۱۳۹	۵۰۰,۰۰۰	نوسعه معدن و فلزات
-	۶۸,۷۹۶,۹۴۰	(۱۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۲۸,۰۰۰)	۲,۷۵۱,۴۴۵,۰۶۰	۲,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	۵۵,۴۹۲,۶۶۲	(۹۹۳,۷۱۷)	(۶۵۹,۰۰۰)	۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۴۵,۴۲۹	۱۰۰,۰۰۰	ح. ملی صنایع مس ایران
-	۵۴,۷۲۲,۵۱۰	(۵۷,۹۰۰,۶۸۳)	(۵۵,۰۰۰,۶۵۰)	۱۱,۴۱۲,۵۰۷,۶۶۶	۱۱,۵۸۰,۱۳۶,۴۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی حلیج فارس
-	۳۱,۰۸۵,۷۷۱	(۷,۲۶۹,۸۴۰)	(۶,۹۰۶,۳۵۲)	۱,۴۰۸,۷۰۶,۲۱۲	۱,۴۵۳,۹۶۸,۱۷۵	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۲۳,۳۰۴,۱۴۳	(۳,۷۶۸,۴۶۰)	(۳,۵۸۰,۰۳۵)	۷۲۳,۳۹۴,۴۰۶	۷۵۳,۶۹۲,۰۴۴	۱۰۰,۰۰۰	گروه مهنا (سهامی عام)
۱۱۱,۸۰۴,۳۷۶	۲۲,۷۲۱,۷۹۶	(۳,۸۴۴,۹۱۱)	(۳,۶۵۲,۶۶۵)	۷۲۸,۷۶۱,۱۸۳	۷۲۸,۹۸۰,۶۵۵	۵۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت برشین
(۶۶,۷۸۶,۳۹۳)	۲۱,۸۷۸,۲۴۴	(۲,۰۸۵۲,۹۹۹)	(۱۹,۵۱۰,۳۵۰)	۴,۱۰۸,۰۵۸,۴۱۷	۴,۱۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت لاوان
-	۲,۶۶۶,۵۸۳	(۶۳,۵۸۰)	(۶۱,۳۰۰)	۱۰,۳۲۱,۶۸۸	۱۳,۱۱۵,۹۵۲	۲۲,۵۲۶	ح. توسعه معدن و فلزات
(۱۱,۷۸۶,۲۹۹)	۱,۳۴۴,۹۵۴	(۳۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۶۵)	۷۰۰,۰۰۵,۵۸۴	۷۲,۰۹۲,۳۶۵	۲۷,۳۴۵	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۷۵۸,۹۳۳	(۱۹,۰۰۰)	(۲۷,۵۸۸)	۴,۹۹۲,۶۵۸	۵,۸۰۸,۲۲۰	۳,۱۰۶	تأمین سرمایه امید
-	۶۴۳,۰۰۵	(۱۱,۸۵۷)	(۱۱,۳۵۹)	۱,۷۲۵,۱۲۷	۲,۳۹۱,۴۵۸	۶۲۹	مدیریت صنعت شوبده ت.ص. بهشهر
-	(۴۶۵,۷۵۵)	(۳۲,۶۷۵)	(۳۱,۰۰۰)	۶,۹۲۷,۰۰۰	۶,۵۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
-	(۱۸,۳۰۱,۲۱۶)	(۱۹,۳۲۸,۵۰۰)	(۱۸,۳۶۲,۰۷۵)	۳,۸۵۶,۳۱۰,۶۶۱	۳,۸۶۵,۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
-	(۴۴,۲۵۰,۱۱۵)	(۳۰۷,۷۵۰)	(۲۹۲,۳۶۵)	۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ح. لیزینگ رایان سایپا
(۱۳,۷۲۴,۷۷۰)	(۶۳,۴۹۱,۹۷۷)	(۶,۶۱۸,۶۲۰)	(۶,۲۸۷,۴۹۱)	۱,۳۷۴,۳۱۰,۵۱۱	۱,۳۲۳,۷۲۴,۸۵۰	۶۲۳,۱۹۵	مخابرات ایران
-	(۱۰۷,۶۲۲,۸۵۷)	(۱۰,۰۶۷,۱۰۸)	(۱۰,۰۱۳,۷۵۰)	۳۱۸,۹۸۳,۵۴۶	۲۱۳,۴۲۱,۵۳۸	۱۰۰,۰۰۰	ماژگول
-	(۱۳۲,۶۸۳,۷۱۸)	(۶۲,۵۷۸,۴۰۰)	(۶۱,۳۹۹,۶۶۷)	۱۲,۹۳۳,۴۷۷,۱۸۵	۱۲,۹۱۵,۶۸۱,۳۲۸	۹,۱۷۶,۵۶۰	سرمایه گذاری سپه
-	(۱۶۲,۱۱۳,۱۷۶)	(۱۴۷,۱۲۶,۰۲۳)	(۱۳۹,۷۶۹,۷۳۰)	۲۹,۳۰۰,۴۶۶,۰۶۲	۲۹,۴۲۵,۲۰۸,۶۵۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت آمین یکم فردا
۸۳,۱۳۲,۶۶۷	(۲۹,۳۳۸,۷۶۸)	(۱۹,۳۸۰,۵۷۳)	(۱۸,۳۱۶,۵۳۸)	۴,۳۲۷,۸۵۶,۱۹۰	۳,۸۵۶,۱۱۴,۳۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	-	-	۱,۹۹۴,۲۱۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۲۱۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	ح.س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۶۶۲,۳۲۲,۶۲۹)	-	-	-	-	-	-	شامل برآیند ۴۳ شرکت بررسی و فرابورسی
(۱,۴۸۱,۶۸۱,۷۳۲)	۱۱,۲۴۰,۳۲۸,۸۱۲	(۸۴۰,۳۳۳,۲۵۰)	(۸۱۰,۰۱۲,۳۰۰)	۱۷۱,۵۱۷,۴۶۹,۳۱۶	۱۸۶,۴۰۲,۹۵۴,۳۱۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸۸۹,۳۴۰,۶۲۹	۰	۱۷,۹۲۹,۱۸۲	۱۰,۰۳۹,۵۳۳,۳۸۹	۱۰,۹۳۶,۸۰۳,۲۰۰	۳۵,۳۰۰	سلف مراز برق گروه مینا ۹۷۱
۰	۹۷,۱۵۰,۳۵۳	۰	(۴,۳۰۳,۲۱۵)	۵,۳۳۴,۰۱۶,۸۴۵	۵,۹۳۵,۴۷۰,۴۱۳	۶,۱۷۰	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
۰	۳۴,۱۱۷,۷۱۸	۰	(۱۱,۲۷۷,۲۸۸)	۱,۷۲۶,۳۷۹,۹۹۴	۱,۷۶۱,۷۷۵,۰۰۰	۱۹۰۰	استاد خزانه - م ۳ برودجه ۹۶-۹۷-۹۸
۰	۹,۰۳۶,۱۴۶	۰	(۲۱۳,۹۰۶)	۵۶۱,۵۰۹,۹۰۸	۵۷۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۱۰	استاد خزانه - م ۲ برودجه ۹۶-۹۷-۹۸
۰	۲,۷۰۸,۹۰۲	۰	(۲۶۸,۹۷۵)	۳۶۸,۰۲۲,۱۲۳	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	استاد خزانه - م ۱۵ برودجه ۹۶-۹۷-۹۸
۰	(۱۸۱۲,۵۹۰)	۰	(۱۹,۰۰۱)	۲۷,۰۱۹,۵۷۵	۲۶,۲۲۶,۰۰۰	۲۷	اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸
۰	(۱۲,۵۳۶,۶۷۶)	۰	(۲۷۰,۶۳۲)	۶۵۱,۲۱۴,۵۴۴	۶۴۹,۱۴۸,۵۰۰	۶۴۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰	(۳,۱۲۳,۱۲۹)	۰	۰	۴,۲۹۳,۱۲۳,۱۲۹	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۰	(۲۵,۸۳۳,۸۴۰)	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)	۲,۱۱۰,۵۲۰,۵۲۰	۲,۰۸۴,۲۶۰,۱۱۷	۲,۰۶۷	اجاره هواپیمایی مامان ۹۹۰۳
۰	(۸۰,۴۱۲,۲۹۰)	۰	(۱۶,۳۲۶,۶۰۹)	۲۲,۵۸۰,۷۸۷,۲۱۱	۲۲,۵۱۶,۶۹۹,۵۳۰	۲۲,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز برنیا
۰	۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۰	(۳۳,۲۴۷,۰۴۰)	۴۹,۲۲۲,۴۰۵,۹۹۸	۵۰,۱۴۷,۹۸۴,۷۶۰	۷۴,۵۰۶	جمع

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	(۳۲۵,۷۰۲,۳۳۳)	۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۳۷	سود (زیان) تحقق نیافته سهام
۱۵-۲	۰	(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۲)	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بدهی
	(۳۲۵,۷۰۲,۳۳۳)	۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱۰,۰۱۹,۷۵۲,۴۲۶)	(۲۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۷۰,۵۰۰)	۶,۲۴۶,۲۹۱,۹۲۶	۵,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۰	(۸۷۴,۴۴۴,۳۱۷)	(۳۰,۱۳۲,۰۰۰)	(۲۸,۶۲۵,۴۰۰)	۶,۸۴۲,۰۰۰,۶۹۷	۶,۰۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۰	(۵۵۷,۴۱۶,۶۵۲)	(۱۲,۶۹۲,۰۰۰)	(۲۱,۵۵۲,۴۰۰)	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	۶۵۹,۴۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	(۳,۷۲۸,۸۱۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	۱۹,۳۷۴,۷۶۰	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰	ح. کارت اعتباری ایران کیش
۰	۱,۲۸۹,۴۰۴	(۱۶,۹۹۲)	(۱۶,۱۴۳)	۲,۰۷۶,۱۴۴	۳,۳۹۸,۴۹۰	۷۳۸	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۲۵,۸۶۱,۱۷۰	(۳۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۶۹,۰۰۰)	۶,۵۱۳,۷۴۹,۳۲۰	۶,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت ابراتول
۱۲,۷۰۲,۷۷۴	۳۶,۲۵۸,۳۲۲	(۳۹,۰۸۷۵)	(۳۷۱,۳۳۱)	۴۱,۱۵۴,۴۴۸	۷۸,۱۷۴,۹۷۶	۲۷,۷۶۱	توسعه معادن و فلزات
۰	۵۰,۳۵۳,۸۷۶	۰	(۴,۵۴۳,۳۳۸)	۶,۰۰۵,۵۵۰,۷۸۷	۶,۰۶۰,۴۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	صندوق س. پروژه آرمان برند مینا
۰	۱۹۱,۳۶۶,۷۱۷	(۶,۱۶۸,۰۰۰)	(۵,۸۵۹,۶۰۰)	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 جینی ایران
(۱۱۷,۲۷۹,۲۳۳)	۶۵۹,۸۸۱,۶۳۶	(۷,۸۳۶,۷۱۹)	(۷,۴۴۴,۸۹۳)	۸۹۲,۱۸۲,۶۲۹	۱,۵۶۷,۳۴۵,۸۸۷	۲۴۵,۶۲۷	پتروشیمی مبین
(۹,۹۳۳,۹۰۸)	۱,۶۱۱,۷۹۸,۶۳۹	(۷۹,۰۲۱,۷۸۱)	(۷۵,۰۸۹,۶۲۲)	۱۴,۰۴۲,۴۲۶,۱۵۷	۱۵,۸۰۸,۳۵۶,۲۷۰	۲,۹۵۲,۰۷۴	بالایش نفت اصفهان
۰	۱,۹۱۳,۳۱۶,۹۵۲	(۴۹,۱۱۰,۰۰۰)	(۴۶,۶۵۲,۵۰۰)	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۶۸	۹,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۳,۱۳۷,۸۷۸	۳,۰۶۶,۸۹۶,۲۰۰	(۱۰۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۹۹۵,۰۰۰)	۱۷,۱۵۴,۰۰۸,۷۹۰	۲۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۳۴۵,۳۱۳,۹۵۴)	۴,۹۹۲,۷۵۰,۱۳۷	(۳۷۸,۸۳۴,۷۱۶)	(۳۶۴,۴۳۸,۴۱۹)	۷۶,۱۲۲,۰۴۵,۴۱۹	۸۱,۸۲۷,۳۹۳,۴۰۸		جمع

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بدهی:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۷/۳۱	
				سود و زیان اوراق بدهی	سود و زیان اوراق بدهی
۱۳,۶۰۰	۱۰,۱۷۱,۳۱۴,۴۰۰	۱۱,۳۱۸,۹۶۵,۵۹۲	۷,۲۴۶,۷۰۳	(۱,۰۵۵,۰۷۷,۸۹۵)	مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹-۹۰-۹
۵,۹۷۳	۵,۳۰۸,۸۰۴,۴۰۰	۵,۹۷۷,۳۳۰,۴۱۹	۳,۸۴۸,۸۸۲	(۶۷۲,۳۷۶,۹۰۷)	اخبار دولتی آبروش- سپهر ۹۹۱۱۱۸
۳,۶۰۵	۲,۳۳۲,۷۶۸,۵۱۰	۲,۴۵۶,۷۸۲,۷۲۴	۱,۷۴۰,۹۸۲	(۸۲,۵۳۶,۱۹۹)	اسناد خزانه-م ۱۲ مرداد ۹۶-۹۸۱-۱۶
۳,۲۷۰	۲,۹۲۴,۵۶۲,۷۷۰	۲,۴۵۵,۵۵۲,۹۸۶	۱,۷۵۷,۰۸۴	(۳۳,۷۲۷,۳۰۰)	اسناد خزانه-م ۹ مرداد ۹۶-۹۸۰-۷۲۲
۹۹۸	۶۷۹,۳۷۹,۵۱۸	۷۰۹,۵۹۲,۴۵۰	۴۹۲,۵۵۰	(۳۰,۷۰۵,۵۸۳)	اسناد خزانه-م ۱۲ مرداد ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۱,۰۰۰	۷۲۴,۱۲۵,۰۰۰	۷۲۰,۵۳۶,۵۰۰	۵۲۴,۹۹۱	(۱۶,۹۲۶,۰۹۱)	اسناد خزانه-م ۹ مرداد ۹۶-۹۸۰-۸۲۰
۵۰۰	۲۶۱,۰۸۲,۰۰۰	۳۷۰,۱۶۸,۱۵۰	۲۶۱,۷۸۴	(۱۹,۴۸۸,۰۳۵)	اسناد خزانه-م ۱۵ مرداد ۹۶-۹۸۰-۸۲۰
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۲,۳۶۲,۵۰۰	۳,۱۴۲,۵۰۰	(۶,۵۴۵,۰۰۰)	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۵۰۰	۲۹۷,۶۹۷,۰۰۰	۳۹۱,۷۱۷,۱۱۲	۲۸۸,۳۳۰	۴,۶۸۱,۵۵۷	اسناد خزانه-م ۹ مرداد ۹۶-۹۸۰-۶۱۱
	۲۷,۰۳۹,۷۲۲,۵۹۸	۲۸,۹۲۵,۰۰۰,۵۴۵	۱۹,۶۰۳,۸۰۶	(۱,۸۰۴,۸۷۱,۷۵۳)	جمع

۱۶- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در سود منطبق به سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۷/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۷/۳۱	
			جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	
۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۱۸۳,۶۶۲	۴۰۶,۱۸۳,۶۶۲	
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۴۱,۶۱۷	۱۲۵,۷۴۱,۶۱۷	
۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰	۱,۰۵۴,۵۵۱	۱,۰۵۴,۵۵۱	
۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۲	۱۷۶,۶۶۷	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۲۱,۲۳۹	۱۳۹,۵۲۱,۲۳۹	
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۳۵۲,۰۰۰	۴۰۵,۶۲۲,۰۰۰	۲۵۴,۲۰۳,۵۹۸	۲۵۴,۲۰۳,۵۹۸	
۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	
۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۱۴	۳۳,۰۰۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۷,۰۰۰	۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۴۶,۳۶۴	۱۸۱,۶۴۶,۳۶۴	
۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۰۳۱,۹۰۲	۷۷۱,۰۳۱,۹۰۲	
۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۴۵,۶۲۷	۲۶۲,۹۰۸,۳۵۰	۲۱۹,۹۱۶,۶۸۲	۲۱۹,۹۱۶,۶۸۲	
۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۶۳۰,۴۹۱	۱۸۸,۶۳۰,۴۹۱	
				۳۸۴,۹۱۸,۵۲۴	۳۸۴,۹۱۸,۵۲۴	
				۴,۰۱۹,۳۲۵,۷۶۹	۴,۰۱۹,۳۲۵,۷۶۹	
				(۴۶۲,۸۴۵,۰۰۰)	(۴۶۲,۸۴۵,۰۰۰)	
				۴,۴۸۱,۴۷۰,۷۶۹	۴,۴۸۱,۴۷۰,۷۶۹	
				۱۱,۹۳۴	۱۱,۹۳۴	
				۱۷,۶۸۷,۳۶۸	۱۷,۶۸۷,۳۶۸	

جمع

۱۷- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۱۷-۱	ریال ۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	ریال ۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸
۱۷-۲	ریال ۰	ریال ۱۰,۰۳۳,۳۲۴,۸۲۳
	۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲	۱۱,۶۴۳,۵۳۴,۱۳۱

سود سپرده و اوراق گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	۹۲۵,۲۲۹,۶۹۴	(۲۸,۴۶۸)	۹۲۵,۲۰۱,۲۲۶	۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲
	۹,۱۸۰	(۵)	۹,۱۷۵	۰
	۶۸۴,۹۹۸,۹۰۷		۶۸۴,۹۹۸,۹۰۷	۰
	۱,۶۱۰,۲۳۷,۷۸۱	(۲۸,۴۷۳)	۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸	۲۴۲,۹۳۳,۷۵۲

سود سپرده بانک-پارسیان
سود سپرده بانک-مسکن
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت:

سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹۱,۲۷۴,۹۵۴	۰	۹۹۱,۲۷۴,۹۵۴	۰	۰
۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	۰	۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	۰	۰
۵۲۱,۷۴۱,۶۷۳	۰	۵۲۱,۷۴۱,۶۷۳	۰	۰
۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	۰	۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	۰	۰
۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	۰	۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	۰	۰
۱۳۷,۰۵۴,۱۵۹	۰	۱۳۷,۰۵۴,۱۵۹	۰	۰
۱۲۹,۲۷۳,۳۲۲	۰	۱۲۹,۲۷۳,۳۲۲	۰	۰
۴۲,۵۸۶,۸۷۱	۰	۴۲,۵۸۶,۸۷۱	۰	۰
۷,۱۳۹,۴۵۲,۰۵۱	۰	۷,۱۳۹,۴۵۲,۰۵۱	۰	۰
۱۰,۰۳۳,۳۲۴,۸۲۳	۰	۱۰,۰۳۳,۳۲۴,۸۲۳	۰	۰

اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اوراق اجاره دولتی آپرورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲
اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق شرکت واسط مالی مرداد (صمپنا)
اوراق اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت بانک پارسیان



۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۲,۴۷۸,۷۱۱	۱,۲۱۰,۶۷۱,۸۶۳	درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۹۷۸,۰۵۷	۵۳,۳۱۶	درآمد حاصل از تنزیل سود سهام
۱۰۷,۸۰۳,۸۵۰	۵۵,۸۲۰,۰۳۶	درآمد حاصل از تنزیل سود بانک
۴۲۴,۲۶۰,۶۱۸	۱,۳۲۶,۵۴۵,۴۱۵	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۱۸۱,۵۲۷,۴۷۵	۹۶۰,۹۹۱,۰۲۳	۱۹-۱	مدیر صندوق
۱۰۹,۷۹۸,۹۸۵	۴۸۴,۱۲۰,۳۱۶		متولی صندوق
۲۱۷,۷۳۳,۵۲۲	۹۸۶,۲۴۷,۳۲۷		ضامن صندوق
۴۹,۹۹۹,۹۹۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۲۹		حسابرس صندوق
۵۵۹,۰۵۹,۹۷۴	۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵		

۱۹-۱- در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ برگ تشخیص شماره ۲۰۳۴۸۴۴۷ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۶ 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 مالیات صندوق طلب شده است که مورد اعتراض در هیات حل اختلاف مالیاتی به شماره ۱۸۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۶ و شماره ۳۱۷۸۷۸۸۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ قرار گرفته است و در صورتی که پرداخت آن محرز شود از تعهدات مدیر صندوق محسوب خواهد شد.

۲۰- سایر هزینه ها:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۱۶,۹۱۱,۱۳۱	تشریفات تصفیه صندوق
۳۶۶,۶۷۴	۰	استهلاك هزینه های تاسیس
۲۲۸,۱۹۸,۸۵۷	۲۶۲,۰۹۰,۳۱۸	برم فزار
۳۱۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۴۸۰۸,۴۵۰	۲,۶۳۶,۴۵۰	برگزاری مجامع
۲۳۳,۶۸۳,۹۸۱	۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹	

۲۱- تعدیلات:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴۰,۲۱۵,۶۱۶,۵۵۵	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش گذاری صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	(۱,۳۲۸,۳۳۳,۳۲۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش گذاری ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۶۰۶,۵۷۵,۵۶۵)	۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی:

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی و تعهد احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای عادی	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای ممتاز	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۲۰٪	۲۰۰	۶٪	۲,۹۹۶	عادی	۲۰٪	۲۰۰	ممتاز	کارگزار	کارگزاری امین اُوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸۰٪	۸۰۰	۱۹٪	۹,۴۷۳	عادی	۸۰٪	۸۰۰	ممتاز	صاحب نقدشوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	صاحبان و اشخاص وابسته به وی

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 صورت های مالی و یا افشاء باشد، وجود نداشته است.

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مابده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	موضوع معامله	طرف معامله
	ارزش معامله	خرید (ریال)	فروش (ریال)			
(۱۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹)	۳۷۴,۶۹۷,۴۵۹,۰۴۶	۳۶۸,۱۵۵,۵۸۸,۲۰۷			خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری امین اُوید
۳۳۰,۷۵۰,۵۶۳			۹۶۰,۹۹۱,۰۲۳		کارمزد ارکان	شرکت کارگزاری امین اُوید
۱,۸۰۷,۴۸۹,۸۴۸			۹۸۶,۳۴۷,۳۲۷		کارمزد ارکان	شرکت تامین سرمایه امین
۵۳۰,۵۰۰,۳۷۶			۴۸۴,۱۲۰,۳۱۶		کارمزد ارکان	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۱۰۰,۸۶۳,۰۳۳			۱۰۰,۰۰۰,۰۲۹		کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی دش و همکاران