



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱



باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۵ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۵	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محسن شهیدی	شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق
	آقای مهدی طحانی	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
۳۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۱۷	۲۰,۵۵۲,۰۳۰,۵۰۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷	۳,۰۵۶,۶۸۹,۵۲۴	۶ حسابهای دریافتی
۲۷,۲۷۵,۶۱۳	۶۲,۸۵۴,۴۲۷	۷ سایر داراییها
۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۳,۰۴۰,۶۵۸,۴۷۷	۸ موجودی نقد
۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲	۱,۵۶۶,۷۹۵,۷۴۳	۹ جاری کارگزاران
۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۲۲	۲۸,۲۷۹,۰۲۸,۶۷۸	جمع داراییها
		بدهیها:
		۹ جاری کارگزاران
۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۱,۰۰۱,۸۳۱,۷۵۰	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۴۶۶,۴۹۰	۱,۹۲۷,۴۶۷,۶۵۳	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۱۵۵,۰۰۰,۸۵۳۱	۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۷۹۵,۵۶۴,۵۲۱	۳,۰۴۰,۸۲۷,۸۷۸	جمع بدهیها
۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱	۲۵,۲۳۸,۲۰۰,۸۰۰	۱۳ خالص داراییها
۴۰,۷۲۰,۳۲۵,۳۲۲	۲۸,۲۷۹,۰۲۸,۶۷۸	جمع بدهی و خالص داراییها
۱,۵۱۹,۴۸۹	۱,۶۸۷,۴۹۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
درآمد ها			
۱۴ سود حاصل از فروش سهام	۵,۳۸۳,۸۳۶,۱۹۳	۳,۶۵۳,۳۷۰,۹۶۸	۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴
۱۵ زیان تحقق نیافته اوراق بهادار	(۲,۵۱۱,۱۷۹,۱۰۱)	(۵,۷۰۴,۸۸۱,۱۳۸)	(۵,۳۴۸,۸۹۴,۰۵۴)
۱۶ سود سهام	۸۷۱,۳۴۰,۲۱۷	۲۷۸,۵۳۱,۷۴۶	۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹
۱۷ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۱۲,۲۰۲,۴۴۶	۸۴۱,۶۵۸,۱۸۹	۱,۱۲۱,۴۳۴,۲۲۵
۱۸ سایر درآمدها	۱,۴۳۹,۴۰۶,۰۷۷	۳۸۶,۴۷۶,۵۹۱	۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳
جمع درآمد ها	۵,۶۹۵,۶۰۵,۸۱۱	(۵۴۴,۸۴۳,۶۵۴)	۵۰۳,۰۳۵,۰۱۷
هزینه ها			
۱۹ هزینه کارمزد ارباب	(۱,۲۶۸,۵۲۳,۱۳۸)	(۱,۲۷۵,۳۵۱,۷۵۷)	(۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳)
۲۰ سایر هزینه ها	(۱۸۹,۸۳۱,۹۳۲)	(۱۱۹,۷۳۰,۸۸۶)	(۲۱۸,۷۳۲,۰۵۲)
جمع هزینه ها	(۱,۴۵۸,۳۵۵,۰۶۰)	(۱,۳۹۵,۰۸۲,۶۴۳)	(۲,۱۶۵,۸۸۵,۱۲۵)
سود خالص (زیان) طی دوره	۴,۲۳۷,۲۵۰,۷۵۱	(۱,۹۳۹,۹۲۶,۲۹۷)	(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۲۱				
واحد های سرمایه گذاری ابتدای دوره	۲۵,۶۱۷	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱	۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱	۳۱,۵۳۴,۷۵۰,۳۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۶۶۴	۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴,۳۲۵)	(۱۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص (زیان) طی دوره	-	۴,۲۳۷,۲۵۰,۷۵۱	(۱,۹۳۹,۹۲۶,۲۹۷)	(۱,۶۶۲,۸۵۰,۱۰۸)
تعدیلات	-	(۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲)	۱۱,۵۱۸,۹۱۹,۳۷۱	۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۴,۹۵۶	۲۵,۲۳۸,۲۰۰,۷۹۰	۵۲,۹۶۶,۷۴۳,۳۷۵	۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱

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 ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.Aminavidfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف نام دارندگان واحد های ممتاز تعداد واحد های ممتاز تحت تملک درصد واحد های ممتاز تحت تملک

۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰۰	۲۰ درصد

مدیر صندوق شرکت کارگزاری امین آوید است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۲ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹.

متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه است که در سال ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، آفریقای شمالی، بالاتر از میرداماد، بن بست فیروز، پلاک ۱۳، طبقه اول.

ضامن صندوق شرکت تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا که در ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱ می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیس (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی 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 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 تأسیس	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،۰۰۲) 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 ۲-۳-۲ 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 ۳۰ 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 ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر. متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۵ - ۰۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
	پایه تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشافی:	۲۸۱,۶۶۳,۹۱۲	۲۲۲,۹۹۸,۲۶۱	۰.۹۳٪	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹,۲۲۳,۶۰۹,۹۹۷	۲,۹۴۶,۶۶۰,۱۳۶	۱۲.۹۴٪	۰
بیمه و صندوق پرورشگی جز تامین اجتماعی:	۷۹,۹۵۸,۹۲۳	۷۸,۰۰۲,۶۶۲	۰.۲۸٪	۲,۷۷۵,۱۴۶,۸۴۰
بانکی و مؤسسات اعتباری:	۲,۷۵۴,۶۲۸,۹۹۷	۲,۲۱۶,۸۵۱,۳۵۴	۷.۸۲٪	۳,۸۷۶,۹۵۹,۹۲۵
خودرو و وسایل نقلیه	۹,۲۹۵,۸۸۲,۰۰۸	۷,۲۷۱,۱۲۵,۵۱۳	۲۵.۷۱٪	۸,۷۸۱,۵۸۵,۵۷۳
سرمایه گذاریها:	۲,۰۵۵,۳۷۶,۲۲۰	۲,۵۷۲,۲۵۹,۴۷۲	۱۲.۶۳٪	۶,۶۷۰,۰۰۸۵,۰۵۰
محصولات شیمیایی:	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۲۲,۱۰۲,۸۳۰
فقرات اساسی:	۳,۰۸۴,۶۲۵,۸۶۳	۳,۰۴۲,۶۰۹,۸۲۱	۱۰.۷۶٪	۰
سرمایه گذاری غیر فیزی	۹۶,۹۶۶,۵۶۰	۸۷,۲۲۰,۸۷۹	۰.۳۱٪	۰
سیر و سلفه گریهای مانی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۵۸۲,۸۷۲,۸۲۵
خدمات فنی و مهندسی:	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۹۹,۲۰۸,۸۶۰
انرژی ساری املاک:	۲۳,۰۹۰,۹,۳۷۵	۸۴,۹۹۰,۸۸۷	۰.۳۱٪	۶,۷۷۴,۸۲۲,۶۷۰
ساخت محصولات فلزی:	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۲۲,۹۱۳,۵۳۸
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۱۶۷,۲۶۲,۹۰۰
جمع کل	۲۴,۳۰۱,۹۴۰,۳۱۷	۲۰,۵۵۲,۰۲۰,۵۰۷	۰.۷۲	۲۴,۸۰۴,۸۶۴,۸۴۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

شرح تزییل	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
	تزییل شده	تزییل نشده	تزییل شده	تزییل نشده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳.۵	۱۰,۲۷۵,۶۶۴	۱۰,۳۸۳,۳۴۷	۷,۲۸۹,۸۸۶	۷,۵۶۸,۱۶۱
۲۵.۰	۲,۵۲۴,۹۵۰,۱۸۳	۲,۸۷۸,۲۸۱,۸۷۷	۲,۰۴۹,۱۹۹,۶۳۸.۰	۲,۱۰۷,۹۶۹,۱۰۷
	<u>۲,۵۳۳,۲۲۵,۸۴۷</u>	<u>۲,۸۸۸,۶۶۵,۲۲۴</u>	<u>۲,۰۵۶,۴۸۹,۵۲۴</u>	<u>۲,۱۱۵,۵۳۷,۲۶۸</u>

بود برده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان

بود سهام دریافتی

۷- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۴۲,۹۷۴	۳,۲۳۰,۲۸۶	(۸,۴۱۲,۶۸۸)	۱۱,۶۴۲,۹۷۴	۳,۲۳۰,۲۸۶
۱۵,۶۳۲,۶۳۹	۵۹,۶۲۴,۱۴۱	(۱۶۳,۱۰۸,۴۹۸)	۲۲۲,۷۳۲,۶۳۹	۵۹,۶۲۴,۱۴۱
	.	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۰۰۰,۰۰۰	.
<u>۲۷,۲۷۵,۶۱۳</u>	<u>۶۲,۸۵۴,۴۲۷</u>	<u>(۱۷۷,۵۲۱,۱۸۶)</u>	<u>۲۴۰,۳۷۵,۶۱۳</u>	<u>۶۲,۸۵۴,۴۲۷</u>

هرسه های نامیس

هرسه های بوم البرز

هرسه برگزاری محتام

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳	۳,۰۴۰,۶۵۸,۴۷۷
<u>۲,۱۱۴,۵۸۰,۷۰۳</u>	<u>۳,۰۴۰,۶۵۸,۴۷۷</u>

موجودی ریالی به شماره ۵-۷۱۱۶-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میردامادتهری

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲	۱,۵۶۶,۷۹۵,۷۴۳
<u>۱,۲۴۰,۳۷۸,۳۴۲</u>	<u>۱,۵۶۶,۷۹۵,۷۴۳</u>

حساب جاری کارگزاری امین آوید- بانست فروش سهام



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶	۳۴۶,۰۳۸,۸۲۸	ضامن صندوق
۷۱۲,۸۵۱,۵۹۳	۴۹۰,۶۸۵,۹۵۹	متولی
۸۳,۴۶۶,۹۰۱	۹۶,۷۶۶,۹۵۵	حق الزحمه حسابرس
۳۷,۸۷۷,۳۵۰	۴۰,۶۱۳,۴۰۸	مدیر نیت
۲۵,۵۴۶,۶۰۰	۲۷,۷۲۶,۶۰۰	
۱,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۱,۰۰۱,۸۳۱,۷۵۰	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متنکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت ابطال
۱۴,۴۶۶,۴۷۰	۱,۸۳۹,۰۶۱,۹۷۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت صدور
.	.	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت واریری نامشخص
۲۰۰۲۰	۸۸,۴۰۵,۶۸۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران بابت مابه التفاوت واریری
.	.	
۱۴,۴۶۶,۴۷۰	۱,۹۲۷,۴۶۷,۶۵۳	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۰,۹۴۳,۱۷۱	۱۰۷,۵۸۸,۹۱۷	بدهی بابت امور صندوق
۶۴,۰۶۵,۳۶۰	۳,۹۳۹,۵۵۸	
۱۵۵,۰۰۸,۵۳۱	۱۱۱,۵۲۸,۴۷۵	

۱۳- خالص دارایی ها :

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

۱۳۹۴/۰۵/۳۱		۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷,۴۰۵,۲۷۱,۸۰۱	۲۴,۶۱۷	۲۳,۵۵۰,۷۰۳,۸۰۰	۱۳,۹۵۶
۱,۵۱۹,۴۸۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۸۷,۴۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۸,۹۲۴,۷۶۰,۸۰۱	۲۵,۶۱۷	۲۵,۲۳۸,۲۰۰,۸۰۰	۱۴,۹۵۶

۱۴- سود حاصل از فروش سهام :

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماهه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۶۳۵,۴۲۲,۳۷۰	۲,۸۳۱,۶۹۵,۴۴۰	۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷
سود حاصل از فروش حق تقدم	(۳۵۱,۵۸۶,۱۷۸)	۸۲۱,۶۷۵,۵۰۸	۶۹۴,۵۵۰,۱۳۷
	۵,۲۸۳,۸۳۶,۱۹۲	۳,۶۵۳,۳۷۰,۹۴۸	۱,۳۷۲,۹۳۲,۲۹۴

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام صنعت	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مخایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فزار پزشکی اینتی و اندازه گیری	۶۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۲۲,۸۳۸,۲۹۲	۳,۴۴۶,۵۹۵	۳,۲۲۸,۷۵۰	۱۸,۲۴۶,۳۶۳	(۵۴,۹۳۰,۲۶۰)	(۵۴,۹۳۰,۲۶۰)
استخراج کانی های فلزی	۲۸۳,۳۵۲,۵۴۸	۲,۶۶۱,۱۰۲,۴۰۷	۱۴,۹۷۲,۵۶۲	۱۴,۱۵۱,۷۶۴	۱۴۰,۱۳۵,۸۱۵	(۱۱۲,۲۳۰,۸۶۳)	(۱۱۲,۲۳۰,۸۶۳)
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۳۱۰,۱۷۶,۷۰۶	۱,۳۹۵,۹۶۶,۰۲۴	۶,۹۳۰,۸۲۹	۶,۵۵۰,۸۸۲	۷۲۸,۹۶۱	۵۲,۳۵۶,۲۲۴	۵۲,۳۵۶,۲۲۴
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۸,۱۸۱,۶۸۶,۴۳۸	۹,۱۰۷,۱۴۰,۶۵۵	۴۲,۲۳۰,۹۷۱	۴۰,۹۰۸,۴۴۴	(۱,۰۰۹,۵۹۳,۶۲۳)	۳۳۱,۶۴۷,۴۲۲	۳۳۱,۶۴۷,۴۲۲
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹,۹۲۶,۰۶۰,۴۴۱	۲۰,۰۹۹,۸۸۲,۲۲۷	۱۰,۴۹۳,۵۶۹	۹۹,۶۳۰,۳۰۰	(۳۷۸,۳۸۶,۶۵۵)	۲۵۶,۲۷۰,۴۰۱	۲۵۶,۲۷۰,۴۰۱
سپه و صندوق بازسختگی به جر تامین اجتماعی	۶,۴۰۹,۷۵۶,۲۵۱	۵,۷۸۸,۸۶۴,۴۷۳	۳۳,۲۴۴,۰۷۶	۳۲,۰۴۸,۷۸۷	۵۵۵,۵۷۸,۹۱۵	۱۹۹,۸۲۵,۲۴۴	۱۹۹,۸۲۵,۲۴۴
بیمه‌کاران صنعتی	۶,۶۲۱,۱۳۴,۵۰۰	۶,۱۶۵,۲۰۰,۰۶۵	۳۴,۷۰۱,۱۸۳	۳۳,۰۰۵,۶۲۲	۳۸۸,۱۲۷,۵۸۰	(۱۵۲,۶۵۶,۳۲۶)	(۱۵۲,۶۵۶,۳۲۶)
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳,۶۴۷,۴۲۲,۷۲۲	۳,۷۹۹,۳۳۴,۳۲۴	۱۹,۴۲۷,۷۴۸	۱۸,۳۲۷,۱۶۲	(۱۶۲,۷۱۱,۵۲۳)	۳۳۱,۱۲۶,۰۰۱	۳۳۱,۱۲۶,۰۰۱
خدمات فنی و مهندسی	۴,۰۲۲,۷۵۸,۱۴۴	۳۹,۳۴۱,۷۱۱,۷۰۳	۲۱۲,۶۱۴,۳۶۴	۲۰۰,۱۱۳,۷۹۳	۶۶۷,۳۱۸,۲۵۴	(۳۰۳,۳۳۰,۲۶۷)	(۳۰۳,۳۳۰,۲۶۷)
خرده فروشی به استثناء وسایل مونوری خودرو و ساخت قطعات	۲,۵۱۶,۹۵۹,۷۴۶	۲,۳۳۱,۲۹۳,۹۵۶	۱۳,۳۱۴,۷۱۸	۱۲,۵۸۴,۷۹۸	۱۵۹,۷۶۶,۲۷۴	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)	(۱۹,۵۱۲,۹۲۹)
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۲,۳۱۳,۵۱۸,۴۱۱	۱۱,۲۵۷,۱۸۰,۵۲۶	۶۵,۱۵۵,۳۹۱	۶۱,۵۶۷,۵۹۳	۹۲۹,۶۱۴,۹۰۱	۶۶,۵۶۵,۳۶۷	۶۶,۵۶۵,۳۶۷
ساخت محصولات فلزی	۳۷۶,۰۹۶,۰۵۷	۳۷۹,۳۳۴,۶۵۰	۱,۸۸۹,۵۴۷	۱,۸۸۰,۴۸۱	(۷۰۰,۸۶۲,۱۱۱)	۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳	۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۵,۷۶۲,۱۱۵,۰۷۰	۴,۸۶۲,۲۷۵,۰۰۷	۳,۰۴۸,۸۸۳	۲,۸۸۱,۵۵۷۵	۸۴۱,۵۳۷,۴۰۵	۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳	۱,۱۸۰,۱۵۴,۹۹۳
سرمایه گذاریها	۱۱,۵۰۶,۱۲۹,۲۹۱	۹,۴۰۸,۵۴۴,۵۸۱	۶۰,۸۱۸,۷۰۸	۵۷,۵۳۰,۶۶۱	۱,۹۷۹,۲۱۵,۳۶۱	(۹۰,۴۸۴,۳۱۱)	(۹۰,۴۸۴,۳۱۱)
سیمان، آهک و گچ	۹۶۶,۶۲۷,۵۲۹	۸۷۲,۹۷۰,۹۱۸	۵۰,۰۰۰,۳۴۴	۴۸,۳۱۳,۱۸۷	۸۱,۷۴۰,۴۹۰	۱,۰۷۳,۴۱۷	۱,۰۷۳,۴۱۷
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۸,۶۲۲,۲۵۶,۵۵۳	۷,۹۹۲,۳۴۰,۳۳۱	۴۴,۷۰۰,۸۸۲	۴۲,۱۱۶,۲۴۴	۵۴۳,۰۹۹,۳۵۶	(۱,۴۰۹,۹۹۱,۷۴۷)	(۱,۴۰۹,۹۹۱,۷۴۷)
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۱,۳۳۵,۱۳۵,۵۴۴	۱۱,۰۲۰,۴۲۳,۹۱۹	۵۹,۸۳۱,۵۴۴	۵۶,۶۷۵,۶۷۷	۱۹۸,۲۰۴,۴۱۴	۲۴,۰۲۵,۸۹۲	۲۴,۰۲۵,۸۹۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۱۷۶,۰۰۰,۸۰۹	۶,۵۷۲,۰۲۹,۹۱۵	۳۷,۵۷۶,۹۵۵	۳۵,۸۸۰,۱۰۸	۵۳۰,۵۳۳,۸۳۱	۲۴,۰۲۵,۸۹۲	۲۴,۰۲۵,۸۹۲
فلزات اساسی	۹,۵۵۵,۳۲۷,۲۸۷	۹,۱۸۰,۹۴۲,۳۳۴	۵۰,۵۵۰,۳۷۸	۴۷,۷۷۹,۱۸۸	۲۷۶,۵۶۵,۳۸۷	(۹,۷۶۶,۶۷۸)	(۹,۷۶۶,۶۷۸)
کانسی و سرامیک	۱,۸۲۵,۵۴۸,۴۵۹	۲,۱۶۷,۴۶۴,۹۰۰	۹,۶۵۷,۱۵۵	۹,۱۲۷,۷۴۱	(۳۶۰,۷۰۱,۳۲۷)	۲۳,۵۶۵,۵۶۶	۲۳,۵۶۵,۵۶۶
مانسین آلات و دستگه‌های برقی	۵,۵۱۱,۵۸۶,۳۰۱	۵,۶۲۱,۳۲۰,۳۱۳	۷۵۸۶,۰۴۴	۷,۵۸۶,۰۴۴	(۱۶۰,۵۳۳,۳۸۰)	۱۷,۳۶۶,۶۸۲	۱۷,۳۶۶,۶۸۲
محصولات نسیمیایی	۴,۶۱۷,۳۳۸,۵۹۶	۴,۲۱۶,۹۸۹,۱۹۶	۲۴,۴۲۵,۷۳۰	۲۳,۰۸۶,۶۹۱	۳۵۲,۳۳۶,۹۷۹	(۲۶۶,۴۷۲,۷۰۸)	(۲۶۶,۴۷۲,۷۰۸)
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۱,۴۱۶,۴۲۵,۳۸۱	۱,۳۰۶,۳۱۸,۰۰۰	۷,۴۹۲,۸۸۷	۷,۰۸۲,۱۲۷	۹۵,۵۳۲,۳۶۷	۲۵,۴۶۱,۶۱۸	۲۵,۴۶۱,۶۱۸
مخابرات	۱,۰۶۷,۰۴۹,۷۲۰	۹۰,۲۳۱۶,۱۹۵	۵,۴۵۲,۶۲۳	۵,۳۳۵,۲۴۹	۱۵۳,۹۶۵,۶۵۳	(۶۹,۳۵۲,۸۱۸)	(۶۹,۳۵۲,۸۱۸)
مواد و محصولات دارویی	۴,۹۸۸,۹۴۶,۰۰۶	۴,۹۲۰,۱۰۰,۵۵۷	۲,۵۴۹,۳۵۴	۲,۴۹۴,۴۷۴	۱,۷۴۹,۲۲۱	۲,۰۹۲,۸۷۲	۲,۰۹۲,۸۷۲
هتل و رستوران						۱۷۱,۰۳۴,۹۱۰	۱۷۱,۰۳۴,۹۱۰
جمع	۱۲۴,۸۹۱,۶۵۷,۴۱۰	۱۶۷,۴۶۵,۹۱۷,۶۸۸	۹۱۸,۴۷۸,۰۶۲	۸۷۱,۸۳۹,۲۹۰	۵,۶۳۵,۴۲۲,۳۷۰	۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷	۶۷۸,۳۸۲,۱۵۷

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

نام صنعت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مخایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۹۶,۳۵۰	۵۶,۶۱۶,۱۲۵	۱۳۷,۸۳۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۴	۲۸۳,۰۸۱	(۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۸۰۰,۰۰۰)
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۷۲۰,۱۱۵	۹۳۵,۵۲۴,۶۶۲	۵,۸۱۷,۵۱۷	۵,۴۹۸,۶۰۱	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۴	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۴
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۱۲,۰۰۰	۹۵,۶۴۸,۰۰۰	۱۱۹,۰۵۶,۰۰۰	۵۰,۵۹۷۸	۶۷۸,۲۴۰	(۲۴,۲۹۲,۴۱۸)	(۲۴,۲۹۲,۴۱۸)
انبوه سازی املاک و مستغلات	۴۰,۵۱۳۹	۱۴۸,۴۴۹,۱۸۱	۱۷۶,۴۲۶,۸۵۳	۷۸۵,۲۷۹	۷۲۲,۳۴۵	(۲۹,۵۰۵,۱۹۶)	(۲۹,۵۰۵,۱۹۶)
بانکها و موسسات اعتباری	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۷۹,۴۷۹	۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۹۷۶	۷۵۱,۳۹۸	(۳۶۸,۷۶۶,۶۹۵)	(۳۶۸,۷۶۶,۶۹۵)
فلزات اساسی							
سرمایه گذاری ها							
سایر واسطه گری های مالی							
جمع	۲,۱۱۳,۳۸۹	۱,۵۵۰,۷۱۲,۹۰۰	۱,۷۸۶,۳۳۷,۵۱۶	۸۷۰,۷۹۹۷	۷,۷۵۳,۵۶۵	(۲۵۱,۵۸۶,۱۷۸)	۶۹۴,۵۵۰,۱۳۷

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته اوراق بهادار:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		ارزش بازار		نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ارزش دفتری	ریال	
				کارمزد		استخراج نفت گاز و خدمات جسی جز اکتشاف
				ریال		بیمه و صندوق بازسنجی بحر ناس احتماعی
						بانکها و موسسات اعتباری
						خودرو و ساخت قطعات
						سایر محصولات کانی غیر فلزی
						خدمات فنی و مهندسی
						حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
						ساخت محصولات فلزی
						فلزات اساسی
						سرمایه گذاری ها
						ماشین آلات و تجهیزات
						سایر واسطه گری های مالی
						شرکتهای چند رشته ای صنعتی
						مخابرات
						فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
						مواد و محصولات دارویی
						انواع سازی اسلک و مستغلات
						محصولات شیمیایی
						حق تقدم محصولات شیمیایی
						حق تقدم سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
						حق تقدم مسکن سرمایه گذاری زاینده رود
						حق تقدم سرمایه گذاری ها
						سایر
						جمع
(۵,۳۴۸,۸۸۴,۰۵۴)	(۵,۷۰۴,۸۸۱,۱۲۸)	(۲,۵۱۱,۱۷۹,۱۰۱)	۱۰۳,۸۲۴,۲۶۸	۱۰۸,۹۹۹,۰۲۵	۲۳,۰۶۳,۲۰۹,۶۰۸	۲۰,۷۶۴,۸۵۳,۸۰۰

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		سود متعلق به سهم		تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
جمع درآمد سود سهام توزیع شده	ریال	جمع درآمد سود سهام توزیع شده	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال			
								مخابرات ایران
								مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
								سرمایه گذاری سایپا
								بانک دی
								پتروشیمی زاگرس
								پارس سولنج
								سرمایه گذاری پتروشیمی
								حمل و نقل توکا
								صنایع آذربای
								سرمایه گذاری بانک ملی
								داروسازی اکسیر
								لیزینگ خودرو غدیر
								بانک صادرات ایران
								بیمه دانا
								سرمایه گذاری خاورزمی
								بانک پاسارگاد
								بیمه اتکالی امین
								سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
								سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
								پتروشیمی پردیس
								ماشین سازی اراک
								جمع
۲,۶۹۳,۴۸۵,۷۶۹	۲۷۸,۵۴۱,۷۴۶	۸۷۱,۳۴۰,۲۱۷	(۵۷,۱۰۳,۸۱۳)	۹۲۸,۴۴۴,۰۳۰				

۱۷- 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۵۱۲,۲۰۲,۴۲۶	۸۴۱,۶۵۸,۱۸۹	۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۸۰
	۵۱۲,۲۰۲,۴۲۶	۸۴۱,۶۵۸,۱۸۹	۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۸۰

۱۷-۱- سود سپرده بانکی:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		تاریخ سررسید		تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	سود	ریال	
						سپرده کوتاه مدت نزد بانک پارسیان
						جمع
۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۸۴۱,۶۵۸,۱۸۹	۵۱۲,۲۰۲,۴۲۶	(۱۴۶,۸۲۶)	۵۱۲,۴۴۹,۲۵۲		
۱,۱۲۱,۴۴۴,۲۲۵	۸۴۱,۶۵۸,۱۸۹	۵۱۲,۲۰۲,۴۲۶	(۱۴۶,۸۲۶)	۵۱۲,۴۴۹,۲۵۲		

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۳۰,۹۴۲,۴۶۱	.	۱۰,۸۵,۵۶۳,۸۰۵
۳۴۴,۶۱۷,۱۹۰	.	۱,۴۶۹,۶۶۰
(۱۱,۴۸۲,۸۶۸)	۳۸۶,۴۷۶,۵۹۱	۳۵۲,۳۷۲,۶۱۲
۶۶۴,۰۷۶,۷۸۳	۳۸۶,۴۷۶,۵۹۱	۱,۴۳۹,۴۰۶,۰۷۷

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۶۶,۳۴۷,۰۵۶	۵۰۳,۹۶۴,۲۸۸	۴۹۳,۰۴۶,۰۶۲
۲۰۷,۱۶۵,۲۶۲	۱۳۷,۴۴۲,۶۲۳	۱۳۸,۱۱۸,۰۳۵
۹۱۹,۳۷۷,۶۴۵	۶۰۳,۰۸۹,۳۵۰	۵۹۶,۷۴۵,۶۲۳
۵۳,۹۰۳,۱۱۰	۳۱,۸۵۵,۴۹۶	۴۰,۶۱۳,۴۰۸
۱,۹۴۷,۱۵۳,۰۷۳	۱,۲۷۵,۳۵۱,۷۵۷	۱,۲۶۸,۵۲۳,۱۲۸

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
مدیر
متولی
هزینه کارمزد ضامن
حسابرسی

۲۰- سایر هزینه ها :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۱,۴۶۹,۰۸۶	۲۷,۵۱۲,۶۵۳	۱۶,۶۴۵,۷۴۶
۹,۳۹۳,۲۸۱	۶,۵۱۶,۸۸۴	۸,۴۱۲,۶۸۸
۱۵۵,۹۶۹,۶۸۵	۸۱,۱۱۳,۳۴۹	۱۶۳,۱۰۸,۴۹۸
۵,۹۲۰,۰۰۰	۴,۵۸۸,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۲۱۸,۷۵۲,۰۵۲	۱۱۹,۷۳۰,۸۸۶	۱۸۹,۸۳۱,۹۲۲

هزینه تشریفات نصفه صندوق
استهلاک هزینه های تاسیس
استهلاک هزینه های نرم فرار
کارمزد خدمات بانکی
هزینه برگزاری مجامع

۲۱- تعدیلات :

سال مالی ۱۱ ماه و ۲۰ روز منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	۱۱,۵۱۸,۹۱۹,۳۷۱	(۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲)
۵,۹۸۸,۸۶۰,۶۰۸	۱۱,۵۱۸,۹۱۹,۳۷۱,۰۰۰	(۷,۲۶۲,۸۱۰,۷۶۲)

* تعدیلات

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

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۵

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت زمین سرمایه زمین	صاحب نقدشوندگی صندوق	ممنوع	۸۰۰	۵.۳۵%
صاحب و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	ممنوع	۲۰۰	۱.۳۴%

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء باشد. وجود نداشته است.

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله

شرح معامله	نوع وابستگی	ارزش معامله		تاریخ معامله	ماده طلب ادهی - ریال
		خرید (ریال)	فروش (ریال)		
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	۱۵۷,۴۱۰,۵۹۹,۹۸۵	۱۷۴,۶۳۶,۰۹۱,۳۹۶	معاملات متعدد طی دوره	۱,۵۶۶,۷۹۵,۷۴۳