



# صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	صورت جریان وجه نقد
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴	الف) ارکان صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

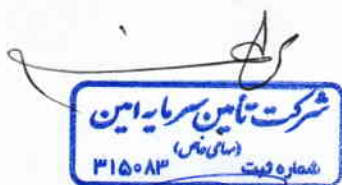
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به تایید مدیر صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

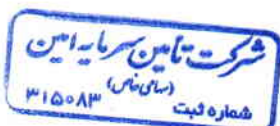
صورت خالص داراییها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام
۲۲,۳۱۷,۶۲۲,۲۵۶	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۳۵۲,۸۶۶,۷۵۰	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۸	حسابهای دریافتی
۱۶,۹۵۲,۹۰۳	۸,۶۴۹,۲۳۵	۹	سایر داراییها
<b>۱۳۵,۷۹۱,۶۹۱,۱۴۸</b>	<b>۲۸۲,۹۴۳,۷۰۸,۷۸۲</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹	۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۸۰۲,۴۵۵,۸۷۶	۴,۱۴۷,۴۷۵,۲۱۹	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
.	۵,۱۲۰,۰۲۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۲۴,۵۱۱,۱۵۸	۴۱۵,۶۵۱,۱۰۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۹,۵۶۸,۸۳۷,۸۷۳</b>	<b>۹,۶۵۴,۰۷۸,۰۳۴</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵</b>	<b>۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
۲,۳۱۷,۵۴۷	۴,۹۸۴,۳۹۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	درآمد ها :
۱۲,۱۳۲,۶۶۰,۵۳۴	۱۰۲,۶۵۶,۰۹۹,۱۷۵	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۰۱۹,۶۲۵,۷۴۹	۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸	۱۷ سود سهام
۱۱,۶۴۳,۵۳۴,۱۳۱	۸,۱۸۴,۴۲۷,۲۰۸	۱۸ سود اوراق با درآمد ثابت و علی الحساب
۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵	۷,۱۵۵,۷۹۳,۵۲۲	۱۹ سایر درآمدها
۳۲,۱۱۹,۵۶۹,۰۱۳	۱۵۱,۶۴۶,۹۵۱,۰۴۸	جمع درآمد ها
		هزینه ها :
۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵	۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹	۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲	۲۱ سایر هزینه ها
۲,۹۱۳,۸۵۶,۵۹۴	۶,۳۸۵,۸۷۲,۸۵۷	جمع هزینه ها
۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱	سود (زیان) خالص
۱۶.۶%	۸۲.۷۰%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۳.۲%	۵۳.۱۰%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۸,۷۱۴,۸۵۷,۶۲۸	۵,۰۳۹	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۱	۵۴,۴۶۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال / دوره
۵۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال / دوره
(۱,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۵)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره
۲۹,۲۰۵,۷۱۲,۴۱۹	.	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱		سود (زیان) خالص سال / دوره
۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	.	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶		تعدیلات
۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۵۴,۴۶۴	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۴,۸۲۹	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

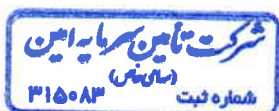
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری :

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### 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 (پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بادرآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه 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، بالاتراز بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با ماده ۵۴ 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
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰ درصد

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### **مدیر صندوق**

شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ 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 ۵۱.

#### **متولی صندوق**

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

#### **ضامن صندوق**

شرکت تامین سرمایه امین است 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 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 آبهنسان، 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 در پایان سال مالی تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه‌های 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.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### 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.

#### ۱-۱-۲- 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.

#### ۱-۱-۳- 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.

#### 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 میشود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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، دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تامیزان نساب مجاز سرمایه گذاری
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 ۱۲۰ 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



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### **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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
نام سهام

(تجدید ارائه شده)

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی ها	ریال	ریال		درصد از کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	ریال	ریال	بهای تمام شده	ریال
	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱							
۴	۵,۳۲۶,۵۳۹,۵۰۰	۶,۳۴۶,۳۹۱,۹۲۶	۱۹	۵۱,۱۰۶,۸۰۲,۵۸۰	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۱۹	۶,۳۴۶,۳۹۱,۹۲۶	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹
۸	۱۰,۴۶۱,۷۹۳,۲۰۰	۱۱,۸۹۳,۵۷۴,۱۶۹	۱۷	۴۶,۱۹۲,۸۰۱,۹۰۰	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۱۷	۱۱,۸۹۳,۵۷۴,۱۶۹	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱
۰	۰	۰	۱۲	۳۲,۸۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۱۲	۰	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳	۲۹,۰۰۰,۲۴۸,۰۶۳
۰	۰	۰	۱۰	۲۶,۹۸۴,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۱۰	۰	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵
۰	۱۵,۶۴۵,۹۵۰	۱۹,۳۲۶,۵۰۰	۴	۱۰,۴۵۵,۰۵۹,۵۰۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۴	۱۹,۳۲۶,۵۰۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰	۱۰,۲۵۳,۳۱۹,۹۵۰
۰	۰	۰	۳	۷,۹۹۳,۵۹۸,۸۳۷	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۳	۰	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴
۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۰,۸۹۰	۳,۱۹۹,۴۷۲	۰	۰	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳,۱۹۹,۴۷۲
۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۲,۲۶۷	۳,۶۴۱,۱۶۰	۰	۰	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳,۶۴۱,۱۶۰
۶	۷,۶۰۷,۹۶۸,۹۲۷	۶,۹۵۵,۳۴۷,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۶,۹۵۵,۳۴۷,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	۲۰,۲۲۴,۳۷۰,۳۵۵	۱۷,۱۵۶,۰۸۴,۹۳۴	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۵۶,۰۸۴,۹۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۷,۴۱۲,۷۷۰	۴۰,۴۸۶,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۸۶,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱	۱,۳۲۱,۵۷۲,۴۰۰	۱,۰۳۰,۲۰۷,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۰,۲۰۷,۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸	۹,۷۲۶,۳۲۵,۵۰۰	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۷,۸۱۲,۹۱۸,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸	۳۲,۱۹۳,۸۳۵,۷۹۶	۲۰,۵۵۶,۱۷۵,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۵۶,۱۷۵,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	۲,۹۰۷,۴۲۷,۸۴۹	۳,۲۵۲,۳۲۲,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۲,۳۲۲,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱	۱,۴۲۱,۴۱۸,۲۰۴	۱,۳۱۶,۲۸۶,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۶,۲۸۶,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴	۸۱,۰۸۴,۱۲۰,۴۵۱	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۶۴	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۶۷۴	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲	۶۴	۷۶,۱۷۸,۸۵۲,۷۴۵	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۶۷۴	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
	۲,۸۱۷,۶۳۲,۲۵۶	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۶-۱
	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶-۲
	۲۲,۳۱۷,۶۳۲,۲۵۶	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی  
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۱۳۹۷/۰۵/۳۱					
ریال		ریال			
۲,۸۱۷,۶۳۲,۲۵۶	۱	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۲۲.۵ درصد	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت
۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	کوتاه مدت
۲,۸۱۷,۶۳۲,۲۵۶	۱	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰			

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۵-۷۱۹-۸۱۰  
بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی ۴۳۰۰۹۰۰۱۶۹۱۵

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲٪	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
۲۱,۷۱۵,۱۷۵,۲۷۰	۴۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۶۱	۷-۱	
۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۸	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۷-۲	
۲۷,۰۲۰,۱۲۸,۷۸۸	۹۶,۲۳۰,۳۱۵,۵۱۱		

نام اوراق
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
اوراق اجاره

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		نام اوراق		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال		ریال		ریال								
۰.۵٪	۷۲۳,۶۰۰,۰۰۹	۱.۰٪	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۴	۰	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۴	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۴	۰	۱.۰٪	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۴	۱.۰٪
۰.۰٪	۰	۶.۱٪	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۲	۰	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۲	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۲	۰	۶.۱٪	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۲	۶.۱٪
۰.۰٪	۰	۲.۴٪	۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲	۲۴۲,۱۸۷,۱۱۲	۶,۴۹۵,۲۸۷,۵۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱	۶,۴۹۵,۲۸۷,۵۰۰	۲۴۲,۱۸۷,۱۱۲	۲.۴٪	۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲	۲.۴٪
۰.۰٪	۰	۵.۳٪	۱۵,۰۳۹,۷۸۵,۴۸۳	۵۰,۶۶۰,۴۸۳	۱۴,۹۸۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	۱۴,۹۸۹,۱۲۵,۰۰۰	۵۰,۶۶۰,۴۸۳	۵.۳٪	۱۵,۰۳۹,۷۸۵,۴۸۳	۵.۳٪
۳.۳٪	۴,۴۹۶,۷۲۷,۵۰۰	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۳	۲۱	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۰.۳٪	۳۹۷,۴۰۸,۶۶۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۰.۵٪	۶۷۸,۸۸۶,۹۶۷	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۱.۷٪	۲,۳۷۲,۰۴۷,۵۲۷	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۰.۳٪	۳۶۰,۸۲۰,۲۱۵	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۱.۸٪	۲,۴۲۱,۸۰۶,۶۸۶	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۷.۶٪	۱۰,۲۶۳,۸۶۷,۶۹۷	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۰.۵۳٪	۲۱,۷۱۵,۱۷۵,۲۷۰	۱۲.۸۴٪	۴۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۶۱	۳۱۲,۸۴۷,۵۹۵	۴۱,۶۸۶,۶۰۲,۳۶۶							

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱		نام اوراق		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال		ریال		ریال								
۰.۰٪	۰	۱۹.۲٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۴,۲۶۷,۲۶۵,۵۱۴	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۰۳۶	۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۲۰	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۰۳۶	۴,۲۶۷,۲۶۵,۵۱۴	۱۹.۲٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۱۹.۲٪
۳.۹٪	۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۸	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰.۰٪
۹.۸۷٪	۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۸	۱۹.۱۷٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۴,۲۶۷,۲۶۵,۵۱۴	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۰۳۶							

۸- حساب های دریافتی

(تجدید ارائه شده)		تنزیل نشده		تنزیل شده	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
۴,۵۳۶,۱۶۱,۴۴۶	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۷,۵۱۰,۴۶۰,۸۰۷	۲۵ درصد	۷,۵۱۰,۴۶۰,۸۰۷	۲۵ درصد
۵۵۲,۰۰۸,۵۵۵	۰	۰	۰ درصد	۰	۲۲.۵ درصد
۶,۱۲۱,۴۲۱	۰	۰	۰ درصد	۰	۰ درصد
۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸	۰	۰	۰ درصد	۰	۰ درصد
۵,۳۵۲,۸۶۶,۷۵۰	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۷,۵۱۰,۴۶۰,۸۰۷		۷,۵۱۰,۴۶۰,۸۰۷	

سود سهام دریافتی  
سود اوراق مشارکت دریافتی  
سود سپردههای بانکی  
سود دریافتی اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی ها

۱۱- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج مجامع ۱ سال است.

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۵۰,۷۶۵	۰	۸,۲۶۳,۵۰۰	(۱۲,۷۳۵)
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)
۸,۷۰۲,۱۲۸	۲۶۳,۲۳۵,۰۰۰	۲۶۳,۱۷۵,۱۶۸	۸,۷۶۱,۹۷۰
۱۶,۹۵۲,۹۰۳	۲۷۳,۲۳۵,۰۰۰	۲۸۱,۵۳۸,۶۶۸	۸,۶۴۹,۲۳۵

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

مانده ابتدا سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶,۵۴۱,۸۷۰,۸۳۹)	۱,۹۹۸,۴۸۳,۴۱۹,۱۶۰	۱,۹۹۷,۰۲۷,۳۸۰,۰۱۲	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)

شرکت کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۳۵۹,۶۶۳,۰۶۱	۲,۰۹۷,۹۹۲,۳۵۱	مدیر صندوق	
۳,۹۳۹,۵۵۸	۳,۹۳۹,۵۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	
۵۳۰,۵۰۰,۳۷۶	۱,۰۲۵,۹۸۴,۵۷۰	متولی	
۱,۸۰۷,۴۸۹,۸۴۸	۹۸۱,۵۱۱,۰۹۶	ضامن	
۱۰۰,۸۶۳,۰۳۳	۳۸,۰۴۷,۶۴۴	حسابرس	
<b>۲,۸۰۲,۴۵۵,۸۷۶</b>	<b>۴,۱۴۷,۴۷۵,۲۱۹</b>		

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران :

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۰	۵,۱۲۰,۰۲۲	بابت تمه واحدهای صادر شده	
۰	<b>۵,۱۲۰,۰۲۲</b>		

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
۲۲۴,۵۰۰,۰۴۸	۴۱۵,۶۳۹,۹۹۲	ذخیره تصفیه	
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	واریزیهای نامشخص	
<b>۲۲۴,۵۱۱,۱۵۸</b>	<b>۴۱۵,۶۵۱,۱۰۲</b>		

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۳,۹۰۵,۳۰۶,۷۶۳	۵۳,۴۶۴	۲۷۲,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۳,۸۲۹
۲,۳۱۷,۵۴۶,۵۱۲	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
<b>۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵</b>	<b>۵۴,۴۶۴</b>	<b>۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸</b>	<b>۵۴,۸۲۹</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک اسن آوند

یادداشت‌های تریجم صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
ریال	ریال		
۱۱,۱۲۳,۱۰۳,۳۱۷	۹۴,۵۵۶,۰۱۸,۲۵۹	۱۵-۱	
۱۱۷,۲۲۵,۴۱۵	(۱,۱۳۱,۳۶۷)	۱۵-۲	
۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۸,۱۰۱,۲۱۲,۲۸۳	۱۵-۳	
<b>۱۲,۱۲۲,۶۶۰,۵۳۴</b>	<b>۱۰۲,۶۵۶,۰۹۹,۱۷۵</b>		

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۶۵۶,۱۹۳,۵۰۰	(۵۱,۱۹۱)	(۱۷,۱۰۰)	(۳,۶۱۶,۰۹۱)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
	۶۸,۷۹۶,۹۴۰	(۴,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۷۷,۴۹۸)	(۴,۱۵۵,۶۴۵,۷۸۱)	۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
	۵۴,۷۲۲,۵۱۰	(۴,۱۷۴,۳۵۵)	(۱۹,۸۲۸,۰۴۷)	(۴,۱۰۹,۹۸۲,۱۴۹)	۴,۱۷۴,۳۵۵,۶۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	.	(۳,۹۹۹,۹۲۰,۷۸۳)	(۱۵۹,۷۸۴,۶۸۳)	(۳۷,۳۲۷,۲۱۹,۸۶۱)	۳۳,۶۳۹,۱۵۱,۴۷۷	۴,۹۵۴,۶۶۸	تولید برق ماهتاب کهنوج
	۶۴۳,۰۰۵	(۲,۳۵۵,۰۶۳)	(۱۰,۷۱۱,۵۳۹)	(۲,۳۰۴,۱۹۹,۴۳۳)	۲,۳۵۵,۰۶۱,۱۵۳	۴۰۴,۱۴۵	مدیریت صنعت شویده ت ص بهشهر
	۱۵۸,۸۸۳,۳۸۶	(۱۰,۷۶۹۷,۳۸۷)	(۳۴,۹۱۸,۹۹۷)	(۷۶,۳۹۵,۵۱۷,۳۱۲)	۷۶,۸۲۵,۲۹۸,۶۸۳	۶۰,۱۱۱,۸۹۹	سایبا
	.	(۱۱,۱۶۵,۳۹۹)	(۵۱,۶۳۳,۰۷۹)	(۹,۴۷۱,۹۱۷,۲۶۸)	۱۰,۸۶۸,۰۱۷,۵۸۲	۵,۱۷۳,۳۰۳	نوسه صنایع بهشهر(هلدینگ)
	.	(۳,۶۹۹,۹۷۰,۰۳۰)	(۲۹۰,۸۸۷,۱۰۹)	(۶,۴۳۳,۳۳۷,۱۳۳)	۶۱,۲۶۰,۸۹۷,۶۹۰	۶۶,۷۰۵,۱۰۴	باتک سینا
	(۳۸,۳۰۱,۳۱۶)	(۱۳,۷۲۴,۷۴۰)	(۶۵,۱۹۲,۱۱۳)	(۱۶,۵۳۵,۹۷۰,۳۲۷)	۱۳,۷۲۴,۷۴۰,۰۸۳	۷,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
	.	(۱۸۰,۰۷۲,۵۱۲)	(۲۳۶,۱۱۵,۹۶۵)	(۴۱,۷۶۶,۵۳۲,۸۹۹)	۴۹,۷۰۸,۸۲۹,۷۲۴	۱۱,۷۸۷,۱۱۶	سرمایه گذاری ساختمان ایران
	.	(۲۵,۰۶۸,۱۶۵)	(۳۳,۸۱۴,۶۰۴)	(۴,۸۸۵,۵۶۴,۲۹۸)	۵,۰۱۳,۶۳۳,۰۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران ارقام
	.	(۱۱,۸۸۴,۵۹۰)	(۱۱,۲۹۰,۲۹۵)	(۳,۳۹۹,۵۳۴,۹۱۵)	۲,۳۷۶,۹۱۷,۷۵۴	۲۰۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
	.	(۱۰,۰۰۰,۱۲۳)	(۴۷,۵۰۰,۵۶۲)	(۹,۴۸۱,۴۴۴,۱۵۶)	۱۰,۰۰۰,۱۲۰,۳۵۰	۹,۵۳۸,۹۳۵	سیمان سیاهان
	.	(۴۰,۶۰۰)	(۳۸,۵۶۰)	(۷,۵۳۴,۸۰۰)	۸,۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پهنوش ایران
	.	(۳۳,۸۳۶,۵۹۹)	(۳۱,۱۸۵,۱۶۵)	(۵,۹۸۷,۵۱۹,۹۳۶)	۶,۵۶۵,۳۲۰,۰۱۹	۱,۰۳۴,۰۸۵	البرز دارو
	.	(۷,۸۴۰,۵۰۰)	(۷,۴۴۸,۴۱۹)	(۱,۵۵۶,۹۴۲,۶۴۲)	۱,۵۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
	.	(۳,۲۴۵,۵۸۸)	(۱۷,۷۱۱,۵۳۷)	(۳,۶۷۵,۵۸۶,۸۳۷)	۳,۷۴۵,۵۸۶,۸۳۷	۲,۱۷۷,۵۹۹	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
	(۶۳,۴۹۱,۹۷۷)	(۳۹,۴۰۵,۶۳۱)	(۷۳,۸۲۱,۴۹۳)	(۱۳,۳۵۲,۹۱۰,۹۷۴)	۱۵,۵۴۱,۴۰۵,۰۹۳	۵,۹۹۶,۹۴۵	مخابرات ایران
	.	(۱,۸۷۴,۹۲۷)	(۸,۴۰۲,۷۷۷)	(۱,۳۲۹,۰۰۰,۲۵۳)	۱,۷۶۹,۰۰۰,۶۱۰	۱۷۵,۶۶۷	صنایع خاک چینی ایران
	.	(۵۸,۲۷۳,۷۶۶)	(۶۱,۰۳۵,۸۰۶)	(۱۲,۵۲۵,۰۰۲,۸۸۴)	۱۲,۸۴۹,۷۶۴,۱۳۵	۸,۳۸۱,۴۱۲	سرمایه گذاری نیرو
	۷۸,۶۷۴,۶۱۸	(۱۲۷,۶۹۶)	(۶۰,۶۵۵,۶)	(۷۷,۴۱۲,۷۹۹)	۱۲۷,۶۹۶,۰۰۱	۲۷,۷۶۱	توسعه معادن و فلزات
	.	(۱۷۳,۷۲۵,۹۴۱)	(۱۷۷,۸۶۷,۴۴۴)	(۱۳,۷۴۱,۶۱۲,۷۷۸)	۳۷,۴۴۵,۹۸۷,۹۸۹	۱۳,۵۶۲,۱۱۶	سیمان فارس و خوزستان
	.	(۲۷,۹۱۰,۸۵۶)	(۶۲,۸۸۰,۶۱۸)	(۱۳,۰۲۱,۱۶۶,۳۶۴)	۱۳,۲۳۸,۰۵۱,۹۸۲	۵,۴۰۱,۵۳۳	سهایی ذوب آهن اصفهان
	.	(۵۵,۴۹۴,۶۱۵)	(۵۷,۲۱۹,۶۸۲)	(۸,۶۸۳,۵۲۸,۹۹۸)	۱۱,۰۹۸,۹۲۳,۱۶۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
	.	(۴۳۱,۳۳۸,۷۵۴)	(۷۰۸,۹۷۵,۵۶۳)	(۱۳,۸۲۳,۸۵۱,۴۱۸)	۱۴۹,۲۵۸,۲۶۶,۹۹۲	۳۱,۹۱۳,۸۱۳	داده گسترصنترنویس حای وب
	۵۷۹,۶۶۹,۷۵۲	.	(۴,۷۱۹,۵۲۵)	(۶۰,۵۹۰,۹۰۴,۶۶۲)	۶,۳۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	صندوق س پروژه ارمان برند مینا
	.	(۲,۴۶۶,۳۰۰)	(۱۱,۷۱۴,۳۳۴)	(۲,۳۸۳,۱۰۶,۵۴۲)	۲,۴۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
	.	(۱,۳۸۴,۰۰۸)	(۶,۵۷۶,۸۸۷)	(۱,۲۲۱,۵۷۲,۲۹۸)	۱,۳۸۴,۰۰۰,۵۲۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
	.	(۱۱,۰۰۰)	(۱,۰۵۲۳)	(۳,۲۲۴,۲۷۰)	۲,۲۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	عمران و توسعه فارس
	.	(۲,۶۹۸,۰۰۰)	(۱,۲,۸۱۵,۴۹۱)	(۲,۵۹۹,۹۴۰,۹۳۳)	۲,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه مین
	.	(۱۷۸,۹۸۹,۲۲۵)	(۱۳۲,۶۲۷,۳۹۸)	(۴۸,۹۳۳,۱۷۹,۷۶۳)	۴۸,۹۳۳,۳۵۲,۳۳۳	۹,۶۸۳,۶۵۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	.	(۳۰,۷۰۳,۸۸۴)	(۱,۴۵۸,۴۳۴,۴۳۷)	(۳,۰۱۴,۹۲۴,۴۵۵)	۳۰,۷۰۳,۸۸۳,۸۲۴	۲۳,۱۱۴,۵۳۳	بانک تجارت
	۸۳,۹۲۳,۸۶۳	(۵۴,۰۶۰,۳۵۱)	(۳۵۶,۷۸۵,۶۹۵)	(۵۱,۰۶۲,۱۰۰,۲۳۲)	۵۴,۰۶۰,۳۴۵,۵۴۰	۲۵,۹۲۸,۸۱۷	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
	۵۰۲,۲۹۳,۷۷۴	(۸,۵۳۶,۶۴۳)	(۴۰,۵۴۹,۰۴۴)	(۶,۵۳۹,۶۱۰,۹۹۴)	۸,۵۳۶,۶۴۱,۶۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
	.	(۴۹,۷۸۹,۸۹۸)	(۴۷,۲۹۹,۹۰۴)	(۹,۴۵۸,۰۳,۱۶۲)	۹,۹۵۷,۹۷۹,۷۴۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س ایرانیتان
	.	(۴,۷۵۵,۱۰۱)	(۲۲,۵۸۶,۷۰۹)	(۴,۸۶۷,۴۸۰,۸۰۰)	۴,۷۵۵,۰۹۸,۰۷۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکالولاد(هلدینگ)
	.	(۳۲,۹۷۰,۱۵۶)	(۳۱,۳۲۱,۱۹۱)	(۶,۰۲۱,۳۵۳,۴۰۸)	۶,۵۹۴,۰۳۰,۱۷۹	۶,۰۹۹,۸۵۸	نوسازی و ساختمان تهران
	۸۶,۴۵۶,۱۵۶	(۹,۱۵۳,۳۱۴)	(۴۳,۴۷۸,۲۱۴)	(۸,۰۲۶,۳۰۷,۱۶۱)	۹,۱۵۳,۳۰۸,۲۵۸	۶,۰۷۴,۱۷۵	لیزینگ رایان سایبا
	.	(۲۸۳,۸۷۲,۹۳۲)	(۲۶۹,۶۷۷,۷۱۹)	(۵۵,۱۵۸,۶۲۲,۳۴۵)	۵۶,۷۷۴,۵۸۷,۰۱۹	۷,۹۵۶,۳۱۲	ایران ترانسفو
	.	(۳,۳۴۰,۵۰۰)	(۳,۶۳۳,۳۹۱)	(۶,۳۲۰,۱۹۰,۳۰۱)	۶,۸۶۸,۱۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فراآوردده های غدایی و نقدی پیرانشهر
	.	(۶,۱۳۳,۸۱۷)	(۳۹,۱۳۵,۶۱۷)	(۷,۳۰۷,۷۶۰,۶۳۳)	۶,۱۳۳,۸۱۷,۰۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
	.	(۱,۹۲۴,۲۳۴)	(۹,۱۴۱,۰۶۶)	(۱,۸۸۴,۱۳۳,۹۹۹)	۱,۹۲۴,۲۳۴,۸۲۵	۵۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
	.	(۷۸,۶۷۱,۳۷۲)	(۷۴,۷۷۷,۳۹۲)	(۱۴,۰۹۱,۶۱۵,۳۳۱)	۱۵,۷۳۴,۲۷۵,۰۶۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	شینسه و گاز
	.	(۱۱,۵۴۷,۸۱۳)	(۵۴,۸۵۲,۱۱۱)	(۱۰,۷۳۳,۸۷۳,۳۲۲)	۱۱,۵۴۷,۸۱۳,۳۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	س صنایع شیمیایی ایران
	.	(۷۵,۰۴۴,۴۸۳)	(۸۱,۶۰۳,۴۴۲)	(۱۵,۸۷۹,۱۷۴,۲۱۵)	۱۷,۱۷۹,۷۶۶,۵۸۴	۶,۵۰۰,۰۰۰	بیمه آسیا
	.	(۱۰,۶۴۵,۰۳۷)	(۵۰,۵۶۳,۷۹۰)	(۱۰,۱۱۶,۷۹۰,۲۰۳)	۱۰,۶۴۵,۰۳۳,۶۶۰	۴,۲۷۷,۶۲۰	بیمه ملت
	.	(۱۶۵,۵۲۶,۳۹۹)	(۱۵۷,۵۲۶,۳۹۹)	(۲۴,۸۶۹,۹۹۹,۳۵۳)	۲۴,۱۶۳,۱۷۶,۶۲۸	۶,۳۵۰,۷۶۱	بیمه پاسارگاد
	.	(۲۶,۸۴۰,۱۲۳)	(۲۵,۴۹۸,۰۴۶)	(۵,۵۲۱,۲۵۵,۶۶۶)	۵,۳۶۸,۰۳۵,۰۹۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
	.	(۲۹۳,۱۱۳,۰۵۱)	(۳۳۴,۲۳۴,۰۰۰)	(۶۶,۷۱۳,۵۵۷,۳۰۱)	۷۰,۳۶۵,۵۹۵,۶۴۰	۵۱,۱۶۷,۳۸۰	بانک پاسارگاد
	.	(۲,۹۷۴,۰۰۶)	(۱۴,۱۴۶,۵۳۱)	(۳,۱۵۲,۲۴۳,۵۵۷)	۳,۹۷۴,۰۰۰,۶۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت دشت خرم دره
	.	(۲۷,۱۲۴,۱۴۰)	(۲۵,۷۶۷,۷۹۳)	(۵,۵۵۷,۵۵۱,۸۹۹)	۵,۴۲۴,۸۲۷,۱۴۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
							نقل به صفحه بعد
	<b>۲,۱۷۸,۴۵۳,۳۱۱</b>	<b>۴۰,۳۴۵,۱۹۹,۳۸۰</b>	<b>(۲,۹۸۴,۴۳۵,۳۴۵)</b>	<b>(۴,۵۲۰,۷۵۱,۴۷۸)</b>	<b>(۹۰۹,۲۸۹,۸۲۹,۴۵۵)</b>	<b>۹۵۷,۰۴۰,۲۱۵,۶۵۸</b>	<b>۳۸۳,۵۴۹,۲۹۶</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵-۱ - سود (زیان) فروش سهام							
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
نقل از صفحه قبل	۳۳,۵۹۹,۳۹۶	۹۵۷,۰۴۰,۳۱۵,۶۵۸	(۹۰۹,۳۸۹,۸۲۹,۴۵۵)	(۴,۵۲۰,۷۵۱,۴۷۸)	(۲,۹۸۴,۴۳۵,۳۴۵)	۴,۰۲۴۵,۱۹۹,۳۸۰	سال مالی منتهی به
گروه مینا (سهامی عام)	۱۸,۵۶۹,۲۹۸	۱۱۷,۵۵۳,۴۷۹,۸۲۰	(۱۰۸,۲۸۹,۳۱۸,۳۲۱)	(۵۵۸,۳۷۸,۰۶۰)	(۳۶۸,۴۶۹,۴۰۸)	۸,۳۳۷,۳۱۴,۰۴۱	به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
کمیابان سازی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۲۶,۲۳۶,۰۰۸	(۴,۴۲۲,۴۲۵,۱۵۸)	(۱۹,۲۴۹,۷۷۶)	(۲۰,۲۶۳,۱۱۷)	(۴۰۹,۳۱۴,۴۴۳)	
ملی صنایع مس ایران	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۱۳,۳۶۳,۶۹۱	(۳۲,۹۱۴,۷۹۳,۴۸۶)	(۱۵۶,۳۳۸,۱۳۹)	(۳۲,۹۱۳,۳۶۸)	(۱۹۰,۶۸۱,۳۰۲)	
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۸۲,۳۶۶,۷۶۸	(۲۱,۹۲۹,۰۳۳,۹۰۷)	(۱۱۲,۴۹۰,۰۳۳)	(۱۱۸,۴۱۱,۸۲۳)	۱,۵۲۲,۴۲۰,۶۹۶	
ماشین سازی اراک	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۹,۱۱۲,۸۶۷	(۶,۱۶۱,۹۷۹,۵۷۹)	(۲۸,۳۰۵,۳۷۸)	(۲۶۰,۹۶۷,۶۵۹)	(۲۶۰,۹۶۷,۶۵۹)	
صنعتی بهشهر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۵,۳۷۵,۶۵۹	(۱۱,۷۹۰,۵۲۱,۳۵۷)	(۷۲,۳۲۰,۴۴۵)	(۱۵,۲۲۵,۳۷۳)	۳,۳۴۷,۳۰۸,۴۸۴	
پالایش نفت اصفهان	۴,۹۵۲,۰۷۴	۳۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۳۹	(۳۳,۲۲۲,۵۸۴,۲۸۶)	(۱۵۰,۱۸۰,۳۶۴)	(۳۱,۶۱۶,۹۰۱)	(۱,۷۸۷,۴۸۰,۵۲۳)	
بانک صادرات ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۸۴,۸۹۱,۱۹۸)	(۵۸,۹۴۷,۴۹۲)	(۱۲,۴۱۰,۰۰۰)	۴۵۳,۷۵۱,۳۰۹	
سرمایه‌گذاری سیحان	۴,۳۳۲,۳۱۴	۷,۶۴۲,۸۷۴,۱۲۳	(۸,۷۲۶,۱۱۴,۰۲۳)	(۳۶,۲۰۳,۳۷۳)	(۷,۶۴۲,۸۷۵)	(۱,۱۲۷,۱۸۶,۱۴۸)	
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۴۱,۴۵۵	۷۲۵,۳۰۹,۹۹۴	(۶۴۹,۴۸۲,۸۴۴)	(۳,۴۴۵,۲۳۴)	(۷۲۵,۳۰۰)	۷۱,۶۵۶,۶۳۶	
کشت و دامداری فکا	۳۷,۸۷۸	۳۴۳,۱۸۳,۹۱۲	(۳۵۵,۱۹۶,۴۰۲)	(۱,۶۳۰,۰۸۹)	(۳۴۳,۱۸۴)	(۱۳,۹۸۵,۷۶۳)	
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۶۴,۵۱۷,۹۴۰	(۳۵,۴۲۸,۰۶۹,۵۴۲)	(۱۷۶,۰۵۵,۹۰۳)	(۱۸۵,۳۲۲,۵۸۹)	۱,۳۷۵,۰۶۹,۹۰۶	
بیمه البرز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۶,۱۶۶,۶۹۹	(۱۶,۹۹۶,۱۲۰,۸۴۶)	(۸۹,۴۰۱,۷۷۹)	(۹۴,۱۰۸,۰۷۹)	۱,۶۴۱,۹۸۵,۹۹۵	
س توسعه و عمران استان کرمان	۵۴۴,۶۵۲	۳,۱۸۳,۳۵۷,۱۸۹	(۳,۲۴۸,۵۱۹,۵۴۴)	(۱۵,۱۲۰,۹۳۲)	(۳,۱۸۳,۳۵۸)	(۸۳,۳۶۷,۰۵۵)	
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۲۸	۳,۵۲۵,۲۸۲	(۳,۳۵۳,۳۵۴)	(۱۶,۷۴۶)	(۱۳۲,۶۵۷)	۱۳۲,۶۵۷	
همکاران سیستم	۳۳۰,۵۸۷	۲,۲۸۹,۳۱۴,۹۷۵	(۲,۱۰۶,۳۱۷,۳۵۵)	(۱۰,۸۷۴,۲۳۳)	(۱۱,۴۴۶,۵۷۶)	۱۶۰,۷۷۶,۸۱۱	
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۳,۱۷۲,۷۲۳	(۶,۸۷۰,۲۱۵,۵۸۳)	(۳۲,۴۱۰,۰۷۱)	(۶,۸۲۳,۱۷۳)	(۸۶,۳۷۶,۰۹۴)	
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱۲,۳۳۰,۰۰۰	۳۳,۹۵۴,۰۸۱,۵۴۶	(۳۴,۴۵۰,۱۷۰,۵۹۱)	(۱۶۱,۳۸۱,۳۵۳)	(۱۶۹,۷۷۰,۴۰۸)	(۸۲۷,۱۴۰,۸۰۶)	
لیزینگ ایران	۲۹۸,۶۰۰	۵۱۷,۱۷۵,۲۰۰	(۵۱۴,۴۷۵,۱۰۴)	(۲,۵۶۵,۵۴۰)	(۲,۵۵۵,۸۷۶)	(۲,۳۴۲,۳۲۰)	
پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۱۳۵,۵۲۹	(۸,۶۸۱,۸۳۱,۱۶۱)	(۳۹,۱۳۵,۸۸۳)	(۸,۳۳۹,۱۳۹)	(۴۹۰,۰۷۰,۶۴۴)	
بانک ملت	۳۸,۸۶۰,۹۶۴	۹۰,۸۷۹,۰۴۹,۲۹۰	(۸۰,۲۸۸,۹۸۰,۲۹۶)	(۴۳۱,۶۷۴,۹۸۶)	(۹۰,۸۷۹,۰۴۵)	۱۰,۰۶۷,۵۱۴,۹۶۳	
مهندسی ساختمان ناسیسات راه آهن	۵۰,۰۰۰	۳۹۵,۷۶۱,۷۲۰	(۳۶۰,۸۲۰,۷۶۶)	(۱,۸۷۹,۸۵۴)	(۱,۹۷۸,۸۰۹)	۳۱۰,۷۲۲,۹۹۱	
توکاربیل	۲۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۵,۰۸۸,۵۶۹	(۶,۸۴۲,۸۹۷,۲۲۶)	(۳۲,۶۰۹,۰۲۰)	(۳۴,۳۲۵,۴۴۳)	(۴۴,۷۴۲,۱۲۰)	
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۹,۵۹۳,۲۷۴	(۵,۳۳۶,۸۸۶,۹۳۰)	(۲۶,۴۵۵,۵۷۲)	(۵,۵۶۹,۵۹۳)	۳۰۰,۶۸۱,۱۷۹	
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۳,۸۲۶,۸۲۷	۳۰,۲۱۲,۶۴۸,۵۶۷	(۲۸,۳۷۵,۷۹۲,۴۸۳)	(۱۴۳,۵۰۹,۹۳۳)	(۱۱۲,۵۵۴,۷۰۹)	۱,۵۸۰,۷۹۱,۴۴۲	
پتروشیمی غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۱,۱۸۸,۷۹۵)	(۵۲,۲۴۹,۹۹۹)	(۱۰,۹۹۹,۹۹۹)	۳۵,۵۶۱,۲۰۷	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۲۵	۱,۴۸۷,۰۰۰	(۱,۰۶۷,۳۳۴)	(۷۰,۰۶۴)	(۱,۴۸۷)	۴۱۱,۱۲۵	
تولید برق علوه مینا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۵۲,۸۰۰,۷۳۳,۵۱۶	(۳۰,۲۱۶,۲۷۷,۸۷۴)	(۲۵۰,۸۰۳,۱۲۶)	(۲۶۰,۰۰۳,۶۶۹)	۲۲۰,۶۹۶,۸۴۷	
پتروشیمی مبین	۲۴۵,۶۲۷	۲,۳۷۲,۴۹,۷۵۰	(۱,۵۵۲,۰۶۴,۲۶۸)	(۱۰,۷۹۲,۳۲۶)	(۲,۳۷۲,۰۵۰)	۷۰۶,۹۲۱,۱۹۶	
تولید نیروی برق دماوند	۳۳۹,۱۶۷	۳,۸۸۴,۳۰۹,۰۳۹	(۳,۸۸۶,۵۶۳,۸۲۸)	(۱۸,۴۵۰,۴۶۲)	(۳,۸۸۴,۳۰۶)	(۲۴,۵۸۹,۵۵۷)	
ریل پردازسیر	۲۸,۰۰۵,۹۶۶	۶۳,۰۴۷,۹۹۹,۵۵۲	(۵۶,۱۶۱,۲۳۱,۹۲۳)	(۲۹۹,۴۷۴,۴۱۲)	(۳۱۵,۲۳۹,۹۹۰)	۶,۲۷۲,۰۵۳,۲۷۷	
صنعتی بهپاک	۷۹۴,۸۳۸	۴,۷۴۳,۰۴۲,۶۲۶	(۴,۹۷۲,۰۴۲,۱۶۱)	(۲۲,۵۲۹,۳۵۹)	(۲۱,۷۴۶,۷۸۶)	(۳۷۳,۳۷۵,۶۸۰)	
پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۰۷۸,۳۴۶,۷۳۳)	(۲۷,۱۳۶,۳۷۵)	(۵,۷۱۲,۹۰۰)	۶۰,۱۷۰,۴۰۹۲	
سنگ آهن گهرزمین	۴,۸۲۶,۰۱۶	۳۹,۳۵۵,۹۱۹,۷۰۶	(۳۷,۸۱۰,۵۷۵,۶۹۴)	(۱۸۶,۴۵۵,۵۹۰)	(۳۹,۳۵۵,۹۲۰)	۱,۲۱۹,۶۲۲,۵۰۲	
شامل برابند ۲۰ شرکت بورسی و فرابورسی	.	.	.	.	.	.	۴,۰۵۲,۳۸۹,۹۸۹
جمع	۵۷۷,۲۴۷,۵۲۱	۱,۶۳۶,۷۰۱,۲۸۶,۷۴۱	(۱,۵۲۹,۶۱۹,۹۰۱,۷۸۷)	(۷,۷۴۹,۱۳۱,۳۷۸)	(۵,۰۱۲,۱۵۹,۷۰۳)	۹۴,۳۲۰,۹۳,۸۷۳	
تخفیف کارمزد معاملات صندوق	.	.	.	۲۶,۶۴۴,۵۱۱	۲۰,۲۷۹,۸۷۵	۲۳۵,۹۲۴,۳۸۶	
مجموع کل	۵۷۷,۲۴۷,۵۲۱	۱,۶۳۶,۷۰۱,۲۸۶,۷۴۱	(۱,۵۲۹,۶۱۹,۹۰۱,۷۸۷)	(۷,۷۲۲,۴۸۶,۸۶۷)	(۴,۸۰۲,۸۷۹,۸۲۸)	۹۴,۵۵۶,۰۱۸,۲۵۹	

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش حق تقدم

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش حق تقدم							
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ح تقدم کارت اعتباری ایران کیش	۷,۹۰۰	۱۴,۶۵۴,۵۰۰	(۱۵,۶۴۲,۹۷۰)	(۶۹,۶۱۶)	(۷۳,۲۸۱)	(۱,۱۳۱,۳۶۷)	سال مالی منتهی به
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
حق تقدم ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	
حق تقدم لیزینگ رایان سایبا	.	.	.	.	.	.	
مجموع کل	۷,۹۰۰	۱۴,۶۵۴,۵۰۰	(۱۵,۶۴۲,۹۷۰)	(۶۹,۶۱۶)	(۷۳,۲۸۱)	(۱,۱۳۱,۳۶۷)	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های ترحیمی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵-۲ - سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱				تعداد	نام
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۶۲,۵۰۰)	(۴۶,۵۲۷,۱۸۷,۵۰۰)	۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰	مشارکت شهرداری شیراز، ۳ ماهه ۲۱٪
-	۱۷,۲۹۰,۴۵۶	(۳۰۰,۸۷۵)	(۳۹۷,۴۰۸,۶۶۹)	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۱,۱۱۶,۷۵۹,۹۰۴	-	(۲۵,۹۹۱,۲۴۰,۰۹۶)	۲۷,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۸	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
۲,۷۰۸,۹۰۲	۳۱,۳۹۵,۲۲۲	(۲۸۴,۵۶۳)	(۳۶۰,۸۲۰,۲۱۵)	۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۸۱۲,۵۹۰)	۶۶,۸۴۹,۰۹۸	(۳,۸۹۷,۳۸۳)	(۵,۳۰۴,۹۵۳,۵۱۹)	۵,۳۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۷۳	اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸
-	۲,۲۲۰,۹۷۳,۹۱۹	(۴,۴۶۶,۸۳۴)	(۲۶,۰۰۶,۸۷۷,۲۴۷)	۲۸,۲۳۲,۳۱۸,۰۰۰	۲۱,۵۶۰	اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
-	(۳۳,۱۵۷,۴۰۳)	(۵,۹۷۹,۳۹۹)	(۸,۲۷۴,۶۲۸,۷۴۸)	۸,۲۴۷,۴۵۰,۷۴۴	۸,۲۲۹	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	۶۶,۰۷۸,۵۴۰	(۵۴۰,۴۹۳)	(۶۷۸,۸۸۶,۹۶۷)	۷۴۵,۵۰۶,۰۰۰	۹۹۸	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
-	۱۸۲,۵۲۶,۴۹۹	(۱,۸۸۹,۵۱۰)	(۲,۴۲۱,۸۰۶,۶۹۱)	۲,۶۰۶,۲۲۲,۷۰۰	۳,۲۷۰	اسناد خزانه م-۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
(۲۷,۳۰۳,۵۰۱)	(۸۴۶,۰۸۰)	(۳۵۹,۸۹۰)	(۴۹۶,۸۸۸,۹۶۷)	۴۹۶,۴۰۲,۷۷۷	۴۹۶	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
-	۱,۳۰۱,۱۲۷,۸۹۷	(۲۶,۴۵۲,۲۰۴)	(۴۸,۱۵۸,۲۳۳,۹۵۳)	۴۹,۴۸۵,۸۰۴,۰۵۴	۵۳,۰۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۵۸,۲۱۰,۴۵۱	(۵۵۵,۳۹۴)	(۷۴۸,۶۴۷,۱۵۵)	۸۰۷,۴۴۳,۰۰۰	۱۰,۲۷	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	۲۰۱,۹۷۱,۴۳۶	(۱,۸۶۷,۵۱۸)	(۲,۳۷۲,۰۴۷,۵۲۸)	۲,۵۷۵,۸۸۶,۴۸۲	۳,۴۰۵	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
-	۲,۹۳۴,۳۸۲,۲۴۴	(۳۸,۱۴۰,۱۵۶)	(۴۹,۶۳۴,۵۹۰,۸۰۰)	۵۲,۶۰۷,۱۱۳,۳۰۰	۶۳,۵۰۰	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۸۸۹,۳۴۰,۶۲۹	-	-	-	-	-	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۹۷,۱۵۰,۳۵۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۷
۳۴,۱۱۷,۷۱۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۹۰,۰۳۶,۱۴۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
(۲,۵۳۶,۶۷۶)	-	-	-	-	-	اجاره پترامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۳,۱۲۳,۱۲۹)	-	-	-	-	-	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۵,۸۳۳,۸۴۰)	-	-	-	-	-	اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
(۸۰,۴۱۲,۲۹۰)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۸۹۲,۳۳۱,۷۲۲	۸,۱۰۱,۲۱۲,۲۸۳	(۱۱۲,۶۷۶,۷۱۹)	(۲۲۷,۳۸۱,۴۵۸,۰۵۵)	۲۳۵,۵۹۵,۳۴۷,۰۵۷		جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸**

۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:  
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۳)	۸۶,۸۰۰,۶۲۹
۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۳۷	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶
۳,۰۵۷,۲۰۳,۳۸۴	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵

یادداشت

۱۶-۱

۱۶-۲

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام:

جمع

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱					
سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	*	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
(۱۶,۹۳۶,۴۹۱)	۸۴,۶۷۶,۶۴۴	*	(۲,۰۶۲,۴۱۲)	(۲,۷۵۷,۹۶۹,۰۷۵)	۳,۸۴۴,۷۰۶,۱۳۱	۲,۹۷۳
.	(۱۹,۱۷۷,۷۵۷)	*	(۴,۷۱۲,۵۰۰)	(۶,۵۱۴,۴۶۵,۲۵۷)	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰
.	(۷۲,۵۴۹,۹۶۴)	*	(۳۶,۳۲۹,۹۶۴)	(۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۴۹,۹۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	۱۱۵,۶۰۳,۷۰۶	*	(۱۲,۵۹۴,۶۵۷)	(۱۷,۲۴۳,۷۴۲,۳۳۸)	۱۷,۳۷۱,۹۴۰,۸۰۱	۲۰,۷۵۹
(۱,۰۵۵,۰۷۷,۸۹۵)	-	*	-	-	-	-
(۶۷۲,۳۷۶,۹۰۷)	-	*	-	-	-	-
(۸۴,۷۴۶,۱۹۹)	-	*	-	-	-	-
(۳۳,۷۴۷,۳۰۰)	-	*	-	-	-	-
(۳۰,۷۰۵,۴۸۳)	-	*	-	-	-	-
(۶,۵۲۵,۰۰۰)	-	*	-	-	-	-
۴,۶۸۱,۵۵۷	-	*	-	-	-	-
(۹,۴۴۸,۰۳۵)	-	*	-	-	-	-
(۱,۹۰۴,۸۷۱,۷۵۳)	۸۶,۸۰۰,۶۲۹	-	(۶۶,۴۹۴,۵۳۳)	(۹۱,۵۶۳,۳۰۱,۷۷۰)	۹۱,۷۱۶,۵۹۶,۹۳۲	جمع

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱					
سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۵۳,۲۲۱,۷۵۴	(۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۴۳۷,۵۰۰)	(۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۷۴۶)	۲۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۲۱۸,۵۰۲	-	(۴,۰۳۴)	(۳)	۱,۲۲۲,۵۳۹	۳
(۵۵۷,۴۱۶,۶۵۲)	۶,۳۲۷,۸۳۶,۸۵۹	(۲۳۳,۲۳۸,۰۸۱)	(۳۲۱,۵۷۶,۱۷۷)	(۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۰۴۱)	۴۶,۶۴۷,۶۱۶,۱۵۸	۱۱,۹۷۹,۳۵۷
(۱۰,۱۹,۷۵۲,۴۲۶)	۱۴,۹۲۸,۳۰۶,۹۱۱	(۳۵۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۱۴۷,۵۰۰)	(۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۵۸۹)	۵۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۸۳۴,۲۴۱,۹۳۷	(۱۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۵۱۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۲,۴۴۸,۰۶۳)	۳۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۱۸۳,۹۶۳۲	(۵۲,۷۹۰,۰۰۰)	(۵۰,۱۵۰,۵۰۰)	(۱۰,۳۵۳,۲۱۹,۸۶۸)	۱۰,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹۱,۱۱۱	(۱۹,۳۵۰)	(۱۸,۳۸۳)	(۳,۶۴۱,۱۵۶)	۳,۸۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	۱۱۲,۹۱۷	(۱۶,۷۲۵)	(۱۵,۸۸۹)	(۳,۱۹۹,۴۶۹)	۳,۳۴۵,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۱۰,۶۷۲,۹۶۷)	(۴۰,۳۶۱,۵۱۹)	(۳۸,۴۴۳,۴۴۳)	(۸,۱۰۰,۳۱۱,۸۰۵)	۸,۰۷۲,۳۰۳,۸۰۰	۳,۷۰۱,۴۰۰
(۸۷۴,۴۴۴,۳۱۷)	-	-	-	-	-	-
(۳۴۴,۸۱۴,۹۹۵)	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۲۸,۸۱۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۲۸۹,۲۰۴	-	-	-	-	-	-
۲۵,۸۶۱,۱۷۰	-	-	-	-	-	-
۳۶,۲۵۸,۳۲۲	-	-	-	-	-	-
۵۰,۳۵۳,۸۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۹۱,۳۶۴,۷۱۷	-	-	-	-	-	-
۲۰,۵۱۳,۶۲۱	-	-	-	-	-	-
۶۵۹,۸۸۱,۶۳۶	-	-	-	-	-	-
۱,۶۱۱,۷۹۸,۶۳۹	-	-	-	-	-	-
۱,۹۱۳,۳۱۶,۹۵۲	-	-	-	-	-	-
۳,۰۶۶,۸۹۶,۲۰۰	-	-	-	-	-	-
۴,۹۶۲,۰۷۵,۱۳۷	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶	(۸۸۶,۵۲۵,۶۷۵)	(۸۴۲,۲۰۳,۴۲۶)	(۱۵۰,۱۳۷,۳۷۱,۷۴۰)	۱۷۷,۳۰۶,۳۵۷,۴۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۵/۳۱		۱۷- سود سهام	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام تنزیل نشده	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۷۱,۵۵۹,۶۳۳	۴,۳۹۵,۳۶۸,۴۲۱	(۱۸۰,۶۳۱,۵۷۹)	۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰		مخابرات ایران
۱۳۹,۵۲۱,۲۳۹	۱,۹۵۸,۴۱۷	(۴۱,۵۸۳)	۲,۰۰۰,۰۰۰		صنایع خاک چینی ایران
.	۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰	.	۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۵۷۴,۶۶۱,۵۹۴	(۳۶,۶۰۵,۱۵۶)	۶۱۱,۳۶۶,۷۵۰		سیمان فارس و خوزستان
.	۱۱۲,۹۵۹	(۷,۰۴۱)	۱۲۰,۰۰۰		بیمه البرز
.	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۱,۶۶۱,۱۸۸,۳۶۹	(۱۳۸,۸۱۱,۶۳۱)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تولید برق ماهتاب کهنوج
.	۶۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰		همکاران سیستم
.	۷۳,۴۲۳,۵۹۸	(۴,۵۷۶,۴۰۲)	۷۸,۰۰۰,۰۰۰		داده گسترعمرنونین-های وب
۴۰۶,۲۸۳,۶۶۲	.	.	.		توسعه صنایع بهشهر
۱۲۵,۷۴۱,۶۲۷	.	.	.		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۰۵۴,۵۵۱	.	.	.		لسزنسنگ صنعت و معدن
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.		سرمایه گذاری غدیر
۳۵۴,۴۰۳,۵۹۸	.	.	.		پالایش نفت اصفهان
۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.		گسترش نفت پارسین
۱۵,۳۴۵,۰۰۰	.	.	.		پتروشیمی پردیس
۱۸۱,۶۳۶,۳۶۴	.	.	.		پتروشیمی زاگرس
۷۷۲,۰۳۲,۹۰۲	.	.	.		س نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳۲۹,۹۱۶,۶۸۲	.	.	.		پتروشیمی مبین
۱۸۸,۶۳۰,۴۹۱	.	.	.		گروه صنایع کاغذ پارس
<b>۴,۰۱۹,۶۲۵,۷۴۹</b>	<b>۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸</b>	<b>(۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲)</b>	<b>۸,۴۸۴,۲۴۷,۲۵۰</b>		

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق با درآمد ثابت و علی الحساب:

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱
۱۸-۱	۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۱۰,۰۳۳,۳۳۴,۸۲۳
۱۸-۲	۴۶۲,۴۱۴,۹۵۱	۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸
	۸,۱۸۴,۴۲۷,۲۰۸	۱۱,۶۴۳,۵۴۴,۱۳۱

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۸۹۹,۸۶۶	-	۱۰,۸۹۹,۸۶۶	-
۱۵,۳۴۳,۰۴۰	-	۱۵,۳۴۳,۰۴۰	-
۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	-	۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	-
۱,۲۱۴,۱۹۵,۴۹۰	-	۱,۲۱۴,۱۹۵,۴۹۰	-
۴۰۳,۳۷,۸۵۰	-	۴۰۳,۳۷,۸۵۰	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۲,۵۳۳,۶۸۱,۶۶۶	-	۲,۵۳۳,۶۸۱,۶۶۶	-
-	-	-	-
۱۶,۸۱۸,۰۱۲	-	۱۶,۸۱۸,۰۱۲	-
۴,۴۹۰,۲۵۶,۴۰۵	-	۴,۴۹۰,۲۵۶,۴۰۵	-
۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	-	۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	-
۱۴۲,۳۰۵,۲۶۸	-	۱۴۲,۳۰۵,۲۶۸	-
-	-	-	-
۴,۷۶۸,۳۳۰,۵۹۱	-	۴,۷۶۸,۳۳۰,۵۹۱	-
۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	-	۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	-
-	-	-	-
۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	-	۱۵۰,۸۷۰,۹۷۹	-
۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	-	۳۱۱,۳۷۱,۷۳۵	-
-	-	-	-
۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	-	۶۰۹,۶۹۹,۰۷۹	-
-	-	-	-
۴۲,۵۸۶,۸۷۱	-	۴۲,۵۸۶,۸۷۱	-
۱,۱۱۴,۵۲۸,۶۶۶	-	۱,۱۱۴,۵۲۸,۶۶۶	-
۱۰,۰۳۳,۳۳۴,۸۲۳	-	۱۰,۰۳۳,۳۳۴,۸۲۳	-

اوراق مشارکت:

درآمد ناشی از سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی مشیر ۹۷۱۱

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز

سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا

سود اوراق شرکت واسط مالی مرداد (صفتنا)

سود اوراق مشارکت بانک پارسیان

جمع اوراق مشارکت:

اوراق اجاره:

سود اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲

سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۲۶

سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آبروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸

سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

سود اوراق اجاره پترولیمد آسیا ۳ماهه ۲۰ درصد

جمع اوراق اجاره:

جمع

۱۸-۲- سود سپرده و اوراق گواهی سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
سود	هزینه تنزیل سود/هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲۰,۹۷۰,۹۸۶	(۲۸,۴۷۳)	۷۲۰,۹۹۹,۴۵۹	۹۲۵,۲۰۱,۲۳۶
(۹,۱۸۰)	-	(۹,۱۸۰)	۹,۱۷۵
۷۲۰,۹۶۱,۸۰۶	(۲۸,۴۷۳)	۷۲۰,۹۹۰,۳۷۹	۹۲۵,۲۱۰,۴۰۱
۹۴۰,۲۷,۳۹۲	(۳۵۲,۶۰۲,۷۲۰)	(۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸)	۶۸۴,۹۹۸,۹۰۷
۹۴,۰۲۷,۳۹۲	(۳۵۲,۶۰۲,۷۲۰)	(۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸)	۶۸۴,۹۹۸,۹۰۷
۸۱۴,۹۸۹,۱۹۸	(۳۵۲,۶۳۱,۱۹۳)	۴۶۲,۴۱۴,۹۵۱	۱,۶۱۰,۲۰۹,۳۰۸

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک پارسیان

سود سپرده بانک مسکن

گواهی سپرده بانکی:

گواهی سپرده بانک پارسیان

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آرید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۱۰,۶۷۱,۸۶۳	۶,۶۹۰,۶۵۹,۷۷۲
۵۳,۳۱۶	۴۶۵,۱۳۳,۷۵۰
۵۵,۸۲۰,۰۳۶	.
<b>۱,۲۶۶,۵۴۵,۲۱۵</b>	<b>۷,۱۵۵,۷۹۳,۵۲۲</b>

تعدیل کارمزد کارگزار  
تعدیل تنزیل سود سهام  
تعدیل تنزیل سود بانک

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۹۶۰,۹۹۱,۰۲۳	۲,۲۹۶,۶۸۱,۶۱۷
۹۸۶,۲۴۷,۳۲۷	۲,۶۲۰,۰۳۶,۴۹۷
۴۸۴,۱۲۰,۳۱۶	۸۷۵,۹۴۵,۱۲۸
۱۰۰,۰۰۰,۰۲۹	۱۱۹,۷۲۶,۰۰۳
<b>۲,۵۳۱,۳۵۸,۶۹۵</b>	<b>۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵</b>

مدیر صندوق  
ضامن  
متولی  
حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۱۶,۹۱۱,۱۳۱,۰۰۰	۱۹۱,۱۳۹,۹۴۴
۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰
۲۶۲,۰۹۰,۳۱۸,۰۰۰	۲۶۳,۱۷۵,۱۶۸
۲,۶۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰
.	۸,۲۶۳,۵۰۰
<b>۳۸۲,۴۹۷,۸۹۹</b>	<b>۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲</b>

هزینه تصفیه  
هزینه کارمزد بانکی  
هزینه آبونمان نرم افزار  
هزینه برگزاری مجامع  
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آویز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶
۳۸,۸۷۷,۲۸۳,۲۲۸	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی  
در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری
درصد تسلک	درصد تسلک
۱٪	۱٪
۱۷٪	۱۷٪
۰.۴٪	۰.۴٪
۶٪	۶٪

نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام
مدیر صندوق و کارگزار صندوق	مدیر صندوق و کارگزار صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
مدیر صندوق و حامین نقد شوندگی	مدیر صندوق و حامین نقد شوندگی	شرکت تامین سرمایه امین
مدیر سابق و کارگزار صندوق	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آویز
مدیر سابق و کارگزار صندوق	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آویز

انحصار وابسته

مدیر و اشخاص وابسته به وی

مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	تاریخ معامله	ارزش معاملات	موضوع معامله	نوع وابستگی
ماده طلب (بدهی)				
ریال		ریال		
(۵۰,۸۵۳,۳۱۶,۹۱۱)	ظنی دوره	۳,۷۵۸,۵۲۰,۳۴۳,۳۹۶	خرید و فروش سهام	مدیر سابق و کارگزار صندوق
(۹۰,۴۶۰,۸۵۷۷)	ظنی دوره	۲,۶۲۰,۰۳۶,۴۹۷	کارمزد ضامن و مدیر	مدیر و حامین نقد شوندگی
(۶۵۸۰,۱۸۳,۲۷۶)	ظنی دوره	۵۰,۷۹۷,۸۳۳	کارمزد متوالی	متوالی سابق
(۳۶۷,۹۶۶,۲۹۴)	ظنی دوره	۳۶۷,۹۶۶,۲۹۴	کارمزد متوالی	متوالی
(۳۸۰,۴۷۶,۴۴۴)	ظنی دوره	۱۱۹,۷۲۶,۰۰۳	کارمزد حسابرس	حسابرس

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه  
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق