



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی عرماهه ششماهه به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

- ۲ • صورت خالص دارایی ها
- ۳ • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی :
- ۴ الف) اطلاعات کلی صندوق
- ۵ ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۵-۸ پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ۹-۲۴ ت) یادداشت های 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 مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

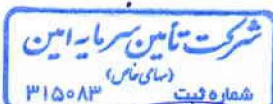
شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۴۹ - خیابان قبادیان غربی - پلاک ۴۹

تلفن : ۰۲۱-۴۲۳۶۶۳۰۴ فکس : ۰۲۱-۴۲۳۶۶۴۲۰

No.49, Ghobadian St., Valiasr Ave., Tehran, Iran

Tel : (+98) 021 42366304 Fax : (+98) 021 42366420

www.aminavidfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

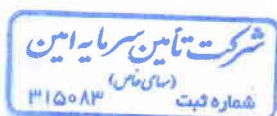
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

دارایی ها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۹۷,۱۲۹,۱۱۹,۸۶۹	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	.	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱
حساب های دریافتی	۸	۷۹۲,۲۵۵,۶۶۸	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲
جاری کارگزاران	۹	۵,۱۲۸,۹۱۵,۱۶۳	.
سایر دارایی ها	۱۰	۱۸۴,۳۳۹,۹۰۰	۸,۶۴۹,۲۳۵
موجودی نقد	۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع دارایی ها		۴۰۳,۸۳۵,۸۹۹,۰۸۶	۲۸۲,۹۴۳,۷۰۸,۷۸۲
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	.	۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۴,۳۶۷,۵۹۴,۰۹۴	۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	.	۴,۰۵۹,۶۲۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۴۹۶,۲۱۵,۵۲۹	۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰
جمع بدهی ها		۴,۸۶۳,۸۰۹,۶۲۳	۹,۶۵۴,۰۷۸,۰۳۴
خالص دارایی ها	۱۵	۳۹۸,۹۷۲,۰۸۹,۴۶۳	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷,۲۵۲,۷۱۹	۵,۰۱۷,۸۰۳

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

[Signature]



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

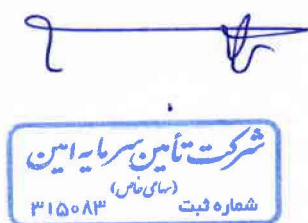
درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۶,۱۵۵,۲۶۰,۸۶۰	۲۶,۲۹۹,۰۰۸,۹۶۲	۱۰۲,۴۲۰,۱۷۴,۷۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰۰,۵۴۰,۰۶۵,۱۳۳)	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵
سود سهام	۱۸	۱,۹۸۱,۷۰۸,۳۰۹	۱,۳۳۳,۵۶۰,۴۱۰	۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۴۵۸,۸۳۰,۰۸۹	۴,۷۰۴,۴۰۷,۰۷۴	۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵
سایر درآمدها	۲۰	۵,۴۸۹,۵۳۴,۹۶۰	۴,۵۴۹,۱۰۰,۶۵۷	۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱
جمع درآمدها		۱۲۷,۷۹۴,۸۷۳,۴۲۱	۲۶,۸۳۲,۰۸۵,۹۸۰	۱۵۱,۶۴۶,۹۵۱,۰۴۸
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵,۸۰۰,۳۳۲,۲۴۳)	(۲,۳۲۷,۶۴۸,۴۰۸)	(۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۱۲,۵۳۰,۲۱۳)	(۲۱۸,۹۱۶,۳۸۸)	(۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		(۶,۱۱۲,۸۶۲,۴۵۶)	(۲,۵۴۶,۵۶۴,۷۹۶)	(۶,۳۸۵,۸۷۲,۸۵۷)
سود (زیان) خالص		۱۲۱,۶۸۲,۰۱۰,۹۶۵	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱.۳٪	۲۴٪	۸۲.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱.۵۹٪	۳۰.۴۲٪	۵۳.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۴,۸۲۹	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۳۳۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۱۴۹)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۱۲۱,۶۸۲,۰۱۰,۹۶۵	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
تعدیلات	۳,۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰	(۷۸,۰۰۱,۶۴۰,۴۰۴)	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۵,۰۱۰	۱۵۰,۴۰۴,۳۵۸,۰۵۵	۲۷۲,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که صندوق سهامی 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، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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
	<u>جمع</u>	<u>۱۰۰۰</u>	<u>۱۰۰ درصد</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 میشود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق، دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تامینان 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 یک در هزار (۰/۰۰۱) 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

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۰	۲۳.۲۲٪	۹۳,۷۶۱,۱۷۷,۹۶۲	۸۳,۸۷۴,۷۸۲,۵۹۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۹.۵۵٪	۷۸,۹۶۱,۰۱۶,۸۰۷	۵۹,۴۹۰,۵۹۳,۳۰۰	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۸.۹۵٪	۳۶,۱۵۳,۹۸۷,۳۱۳	۳۲,۵۰۰,۹۴۳,۹۰۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۸۶٪	۲۳,۶۸۳,۶۷۱,۱۳۴	۲۱,۷۴۲,۱۸۲,۴۳۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۵۶٪	۲۲,۴۶۸,۳۳۵,۴۱۴	۲۱,۵۶۴,۸۷۹,۷۰۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۳,۸۳۲,۲۶۷	۳,۶۴۱,۱۶۰	۳.۳۴٪	۱۳,۴۷۶,۳۸۸,۶۵۶	۱۳,۳۲۷,۱۷۴,۵۳۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۸۹٪	۱۵,۶۹۴,۶۲۱,۸۸۵	۱۳,۳۲۱,۶۷۶,۷۱۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۷۱٪	۱۵,۰۰۱,۵۴۳,۸۷۷	۱۲,۷۶۹,۲۳۱,۳۴۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۸.۰۶٪	۵۱,۱۰۶,۸۰۲,۵۸۰	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۳.۱۹٪	۱۲,۸۸۲,۳۴۱,۹۸۵	۱۱,۳۷۹,۶۲۱,۷۵۵	مخابرات
۰.۰۰٪	۴,۵۳۰,۸۹۰	۳,۱۹۹,۴۷۲	۳.۳۷٪	۱۳,۶۱۲,۴۴۶,۵۶۶	۱۰,۷۳۲,۷۲۰,۱۰۴	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۸۳٪	۱۱,۳۹۰,۳۲۲,۵۲۷	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	گواهی سپرده طلا
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۹۳٪	۷,۸۰۰,۸۹۲,۴۲۵	۷,۲۰۹,۹۰۴,۹۸۴	منسوجات
۳.۷۰٪	۱۰,۴۵۵,۰۵۹,۵۰۰	۱۰,۲۵۳,۲۱۹,۹۵۰	۲.۱۴٪	۸,۶۴۵,۴۶۷,۳۰۴	۷,۱۶۲,۶۹۶,۵۷۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۷۸٪	۷,۱۷۶,۴۸۹,۱۸۴	۷,۰۰۸,۳۸۹,۷۳۱	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱۶.۳۳٪	۴۶,۱۹۲,۸۰۱,۹۰۰	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۲.۱۵٪	۸,۶۸۴,۷۶۴,۰۳۱	۶,۷۱۴,۶۹۹,۴۲۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۵۸٪	۶,۳۷۵,۴۷۲,۰۰۸	۶,۵۶۷,۹۴۳,۲۲۶	قند و شکر
۱۱.۶۱٪	۳۲,۸۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۲,۴۴۸,۰۶۳	۱.۶۳٪	۶,۵۴۳,۲۵۵,۱۲۰	۵,۱۴۷,۳۷۸,۳۱۸	پیمانکاری‌های صنعتی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۱۳٪	۴,۵۳۱,۹۹۹,۶۱۹	۲,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۲	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۰۴٪	۸,۲۴۸,۴۸۶,۷۹۲	۲,۴۶۳,۳۷۸,۵۱۵	تولید محصولات کامپیوتری و نوری
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۵۰٪	۲,۰۳۶,۴۳۹,۳۶۰	۱,۵۹۴,۷۳۰,۰۳۱	لاستیک و پلاستیک
۲.۸۳٪	۷,۹۹۳,۵۹۸,۸۳۷	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۰.۰۰٪	۰	۰	سایر واسطه گریهای مالی
۹.۵۴٪	۲۶,۹۸۴,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶۲.۰۷٪	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۴	۹۸.۳۴٪	۳۹۷,۱۲۹,۱۱۹,۸۶۹	۳۳۷,۴۱۹,۵۸۰,۱۱۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	درصد به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد به کل دارایی ها
	ریال		ریال	
۶-۱	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۰.۱۴٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۱.۴۱٪
	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۰.۱۴٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۱.۴۱٪

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	درصد به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد به کل دارایی ها
				مبلغ		مبلغ	
کوتاه مدت	متعدد	ندارد	۲۲.۵٪	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۰.۱۴٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۱.۴۱٪
				۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۰.۱۴٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۱.۴۱٪

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۱۹-۸۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۷-۱	۰	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱
	۰	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
						خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۴
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵,۰۳۹,۷۸۵,۴۸۳
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۲
اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰
جمع		۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۱,۱۸۸,۳۶۹	۰	۲۵٪	۰
	۱۴۷,۹۹۸,۳۶۴	۲۵٪	۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰
۵۷۴,۶۶۱,۵۹۴	۰	۲۵٪	۰
۴۱۷,۹۸۳,۶۸۰	۰	۲۵٪	۰
۰	۲۰۵,۲۶۵,۸۹۲	۲۵٪	۲۲۲,۵۵۸,۸۴۰
۰	۴۱۲,۶۹۴,۰۹۲	۲۵٪	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰
۲۵,۰۹۰,۳۷۷	۲۵,۰۹۰,۳۷۷	۲۵٪	۲۵,۰۹۰,۳۷۷
۷۳,۴۲۳,۵۹۸	۰	۰٪	۰
۴,۳۹۵,۳۶۸,۴۲۱	۰	۰٪	۰
۱,۹۳۴,۴۸۳	۱,۲۰۶,۹۴۳	۰٪	۱,۲۰۶,۹۴۳
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۷۹۲,۲۵۵,۶۶۸		۸۷۹,۰۳۷,۶۸۰

سود سهام دریافتنی تولید برق ماهتاب کهنوج
سود سهام دریافتنی موتوزن
سود سهام دریافتنی سیمان فارس و خوزستان
سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
سود سهام دریافتنی صنایع پتروشیمی خلیج فارس
سود سهام دریافتنی پتروشیمی پردیس
سود سهام دریافتنی صنایع آذر آب
سود سهام دریافتنی داده گستر نوین های وب
سود سهام دریافتنی مخابرات
سایر
جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	۵۳,۵۹۵	۱,۲۱۵,۹۱۵,۴۱۱,۷۵۲	۱,۲۲۶,۰۷۷,۴۹۱,۰۴۴	(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	امین آوید
۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	۵,۱۲۸,۸۶۱,۵۶۸	۵,۵۸۵,۰۱۶,۰۰۱	۵,۶۳۷,۶۸۳,۵۶۳	۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	تعدیل کارمزد کارگزار
(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	۵,۱۲۸,۹۱۵,۱۶۳	۱,۲۲۱,۵۰۰,۴۲۷,۷۵۳	۱,۲۳۱,۷۱۵,۱۷۴,۶۰۷	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۰,۰۰۰)	۴,۵۲۱,۳۲۰	۳۷۸,۷۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	مخارج برگزاری مجامع
(۱۲,۷۳۵)	۱,۴۴۸,۲۱۶	۱۱,۷۲۹,۵۶۲	۱۳,۱۸۰,۵۱۳	(۱۲,۷۳۵)	مخارج تأسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸,۷۶۱,۹۷۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۶۴	۱۳۱,۳۱۶,۵۰۶	۲۶۳,۲۳۵,۰۰۰	۸,۷۶۱,۹۷۰	مخارج نرم افزار
۰	۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸,۶۴۹,۲۳۵	۱۸۴,۳۳۹,۹۰۰	۲۳۵,۷۲۴,۸۴۸	۴۱۱,۴۱۵,۵۱۳	۸,۶۴۹,۲۳۵	جمع

۱۱- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۹۹,۰۵۲,۷۵۱	۱,۶۵۰,۴۲۰,۹۹۰	مدیر صندوق
۱,۰۲۵,۹۸۴,۵۷۰	۶۳۳,۱۹۸,۵۴۵	متولی
۹۸۱,۵۱۱,۰۹۶	۱,۹۵۵,۰۵۱,۶۸۸	ضامن
۳۸,۰۴۷,۶۴۴	۹۷,۵۵۴,۴۷۱	حسابرس
.	۳۱,۳۶۸,۴۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱	۴,۳۶۷,۵۹۴,۰۹۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۰۶۰,۴۰۰)	.	بابت واحدهای ابطال شده
۵,۱۲۰,۰۲۲	.	بابت تممه واحدهای صادر شده
۴,۰۵۹,۶۲۲	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱۵,۶۳۹,۹۹۲	۴۹۲,۴۴۱,۹۱۹	ذخیره تصفیه
.	.	ذخیره تغییر ارزش سهام
.	.	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳,۹۳۹,۵۵۸	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۳,۷۶۲,۵۰۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	واریزی نامشخص
۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۴۹۶,۲۱۵,۵۲۹	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۸,۳۰۵,۲۳۱,۷۴۸	۵۳,۴۶۴	۳۹۱,۷۱۹,۳۷۰,۱۴۹	۵۴,۰۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۸۴,۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۲۵۲,۷۱۹,۳۱۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۴,۴۶۴	۳۹۸,۹۷۲,۰۸۹,۴۶۳	۵۵,۰۱۰	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱-۱۶- ادمه سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸ (ریال)		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۷ (ریال)		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶ (ریال)		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵ (ریال)	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۳۵,۱۶۴,۸۸۱,۷۰۴	۴۷۳,۶۶۵,۲۲۷,۰۹۹	۲,۵۳۳,۱۰۶,۹۳۶	۲,۶۶۲,۹۹۹,۹۴۴	۵۶,۳۰۳,۵۴۷,۷۱۵	۱۷,۳۹۱,۰۹۲,۴۵۶	۶۳,۱۱۰,۴۸۰,۰۶۲
خدمات انفورماتیک	۲,۸۱۴,۳۱۷,۴۵۶	۲,۴۸۹,۸۶۱,۳۴۲	۱۳,۳۶۷,۸۸۰	۱۴,۰۷۱,۵۸۶	۲۹۷,۰۱۶,۶۴۸	-	(۱۵,۷۹۲,۰۴۶)
لیزینگ ایرانیان	۵,۸۵۳,۸۱۵,۳۰۱	۵,۵۱۳,۴۰۵,۳۷۱	۲۷,۸۰۵,۳۳۵	۲۹,۲۶۹,۰۷۹	۲۸۴,۳۳۵,۵۱۶	-	-
آسان پرداخت پرشین	۳,۶۱۳,۳۴۲,۱۸۸	۳,۳۱۷,۸۵۶,۹۷۱	۱۷,۱۶۳,۳۳۹	۱۸,۰۶۶,۷۱۱	۲۶۰,۲۵۵,۱۶۷	-	-
لیزینگ رایان سلیبا	۲,۹۸۵,۳۴۴,۶۲۴	۲,۷۱۰,۳۱۷,۷۱۴	۱۴,۱۸۰,۲۳۳	۱۴,۹۲۶,۷۲۲	۲۴۵,۹۱۹,۹۵۵	۱,۰۷۴,۳۶۹,۵۶۹	-
صنعتی اما	۲,۹۱۹,۲۰۰,۴۸۳	۲,۶۴۷,۸۱۵,۰۶۵	۱۳,۸۶۵,۹۸۸	۱۴,۵۹۶,۰۰۱	۲۴۲,۹۲۳,۴۲۹	-	-
کارخانجات فند قروین	۲,۵۹۴,۶۸۳,۴۲۲	۲,۳۲۷,۸۰۱,۰۸۳	۱۳,۳۲۴,۶۹۶	۱۳,۹۷۳,۴۱۷	۲۴۱,۵۸۴,۲۲۶	-	-
شیر و گوشت راگرس شهرکرد	۲,۷۸۹,۲۲۲,۱۱۷	۲,۵۲۶,۳۶۷,۶۶۲	۱۳,۲۴۸,۷۸۹	۱۳,۹۴۶,۱۱۱	۲۳۵,۶۵۹,۳۵۵	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۱۷۶,۹۲۸,۲۴۵	۱,۹۲۶,۲۷۰,۵۵۴	۱۰,۳۴۰,۳۳۹	۱۰,۸۸۴,۶۴۲	۲۲۹,۴۲۲,۷۱۰	۱۳۹,۶۵۷	-
نفت ایرلول	۷,۲۸۵,۶۵۵,۴۴۴	۶,۹۹۳,۷۰۴,۸۷۲	۳۴,۶۰۶,۵۶۴	۳۶,۴۲۸,۲۷۱	۲۲۰,۹۱۵,۲۷۷	۱,۹۴۷,۹۴۴,۹۲۷	-
پاکدیس	۲,۳۶۲,۴۴۲,۲۷۶	۲,۱۳۳,۴۴۰,۰۷۳	۱۱,۲۲۱,۵۰۷	۱۱,۸۱۲,۲۱۲	۲۰۵,۹۴۸,۴۸۴	-	-
صنایع شیمیایی سینا	۵۸۲,۵۳۸,۲۷۸	۳۸۵,۸۵۶,۶۳۴	۲,۷۶۷,۰۳۴	۲,۷۶۷,۰۳۴	۱۹۰,۸۱۳,۳۱۴	-	-
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۲,۱۹۷,۲۹۷,۵۸۴	۱,۹۸۶,۸۸۷,۷۲۷	۱۰,۴۳۷,۱۵۵	۱۰,۹۸۶,۴۸۸	۱۸۹,۱۸۶,۲۱۴	-	-
سیمان سفید نیریز	۵,۴۶۸,۹۷۴,۰۰۰	۵,۲۳۵,۲۵۳,۲۲۶	۲۵,۹۷۷,۵۴۸	۲۷,۳۴۴,۸۷۲	۱۸۰,۲۹۷,۸۵۴	-	-
ح تراکتورسازی ایران	۲,۲۶۴,۶۲۸,۰۰۸	۲,۰۶۳,۳۷۹,۵۴۱	۱۰,۷۵۶,۹۴۶	۱۱,۳۳۳,۱۴۱	۱۷۵,۱۶۸,۵۸۰	-	-
آلومرید	۱,۴۸۲,۳۲۶,۸۳۰	۱,۲۹۳,۱۰۲,۰۰۹	۷,۰۴۱,۰۱۱	۷,۴۱۱,۶۳۳	۱۷۴,۷۷۲,۱۷۷	-	-
مدنی املاح ایران	۴,۵۷۲,۸۷۷,۵۶۶	۴,۳۶۲,۱۷۹,۱۵۴	۲۱,۷۲۱,۰۲۸	۲۲,۸۶۴,۳۸۵	۱۶۶,۱۱۳,۹۹۹	-	-
شرکت کی بی سی	۲,۳۵۷,۸۴۳,۴۶۲	۲,۱۷۰,۹۱۲,۸۶۱	۱۱,۱۹۹,۶۳۴	۱۱,۷۸۹,۶۳۴	۱۶۳,۴۴۱,۶۵۵	-	-
باما	۳,۶۵۵,۰۴۸,۹۷۳	۳,۴۶۴,۶۶۹,۱۹۲	۱۷,۳۶۱,۴۴۶	۱۸,۲۷۵,۲۴۴	۱۵۴,۷۴۲,۰۹۱	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۹۹,۲۲۸,۸۴۱	۱,۸۲۶,۶۵۲,۳۷۰	۹,۴۹۶,۲۵۵	۹,۹۹۶,۱۴۶	۱۵۳,۰۸۴,۰۷۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۶,۸۳۹,۴۷۸	۲۳,۰۸۳,۰۷۵	۲۴,۲۹۸,۰۰۰	۱۴۵,۲۷۴,۴۴۷	(۱,۷۸۷,۴۸۰,۵۲۲)	(۱,۷۸۷,۴۸۰,۵۲۲)
لابراتوار دوسازی دکتر عبیدی	۲,۰۲۸,۵۵۵,۲۵۲	۱,۸۶۴,۷۶۵,۰۴۹	۹,۶۳۵,۵۳۲	۱۰,۱۴۲,۷۷۸	۱۴۰,۱۱۸,۸۳۳	-	-
آلومینیوم ایران	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۲۹۲,۸۱۵	۶,۳۹۳,۴۷۹	۶,۳۲۰,۰۰۱	۱۴۳,۵۸۲,۷۰۵	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۲,۴۰۰,۹۱۰,۵۴۲	۲,۲۵۱,۳۲۴,۹۷۷	۱۱,۴۰۴,۲۸۱	۱۲,۰۰۴,۵۵۳	۱۲۶,۱۷۶,۹۱۱	-	-
کارخانجات تولیدی شهید فندی	۲,۳۰۳,۶۶۸,۰۰۳	۲,۱۴۰,۵۴۶,۵۹۶	۱۰,۹۴۲,۳۶۲	۱۱,۵۱۸,۳۴۴	۱۲۳,۴۴۱,۴۰۱	-	-
سرمایه گذاری نو کافولاد (هلدینگ)	۱,۹۸۱,۲۷۲,۳۳۲	۱,۸۴۲,۶۳۰,۲۷۷	۹,۴۱۰,۹۶۶	۹,۹۰۶,۳۶۰	۱۱۹,۲۲۴,۷۲۹	(۱۳۹,۷۷۴,۵۳۵)	(۱۳۹,۷۷۴,۵۳۵)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۲,۵۸۳,۹۴۰,۲۷۸	۱۲,۳۴۹,۳۹۲,۷۴۳	۵۹,۷۷۳,۵۴۰	۶۲,۹۱۹,۷۰۱	۱۱۱,۸۵۲,۲۹۴	-	-
عطرین نخ قم	۳,۱۷۰,۳۶۴,۰۰۰	۲,۰۵۷,۳۴۸,۱۱۸	۱۰,۳۰۸,۶۸۳	۱۰,۸۵۱,۳۲۰	۹۱,۷۵۵,۸۷۹	-	-
همکاران سیستم	۲,۳۰۷,۹۳۳,۶۱۳	۲,۱۹۸,۹۶۴,۵۱۸	۱۰,۹۶۲,۵۴۵	۱۱,۵۳۹,۶۶۶	۸۶,۷۳۶,۸۸۴	-	-
کشاورزی مکتبیه اصفهان کشت	۲,۳۲۹,۲۱۹,۰۷۰	۲,۲۳۰,۹۰۶,۵۰۶	۱۱,۰۶۳,۶۷۲	۱۱,۶۴۴,۰۹۷	۷۵۶,۰۲۷,۹۴	-	-
صنایع ماشین های اداری ایران	۴,۲۱۳,۱۶۱,۰۹۵	۴,۱۰۲,۲۸۱,۵۹۵	۲۰,۱۲۳,۳۱۱	۲۰,۰۶۵,۸۰۸	۶۴,۳۰۱,۳۸۱	-	-
تولیدی مهرام	۱,۸۳۵,۷۲۴,۱۰۶	۱,۷۵۹,۸۲۵,۲۲۸	۸,۷۱۹,۵۹۲	۹,۱۷۸,۶۱۹	۵۸,۰۰۰,۶۶۷	-	-
فبرسازی خاور	۲,۲۳۵,۹۶۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۳۱۰,۱۸۳	۱۰,۵۷۳,۲۷۲	۱۱,۲۹۹,۰۰۰	۵۷,۹۶۶,۷۴۵	-	-
سایپاشیشه	۱,۷۰۱,۱۷۳,۰۰۰	۱,۶۲۳,۲۹۳,۴۴۲	۸,۰۸۰,۵۴۴	۸,۵۰۵,۸۶۶	۵۱,۲۳۳,۱۴۸	-	-
روین معدن آسیا	۱,۰۷۰,۶۲۶,۵۴۳	۱,۰۰۹,۴۸۷,۳۵۹	۵,۰۸۵,۴۲۴	۵,۳۵۳,۱۲۲	۵۰,۷۰۰,۶۲۸	-	-
سالمین	۱,۶۶۴,۹۹۹,۱۲۵	۱,۶۰۲,۷۸۰,۵۴۵	۷,۹۰۸,۷۰۳	۸,۲۴۲,۹۹۷	۴۵,۹۸۴,۸۸۰	-	-
ح فولاد کاوه جنوب کیش	۸۳۲,۹۰۰,۳۶۰	۷۷۱,۵۵۷,۱۴۸	۳,۹۰۸,۷۴۶	۴,۱۱۴,۵۰۲	۴۳,۳۱۹,۹۶۴	-	-
پتروشیمی مارون	۶,۳۳۸,۵۵۵,۵۸۲	۶,۱۳۵,۰۳۳,۰۷	۲۹,۶۳۳,۱۳۰	۳۱,۱۹۲,۹۲۸	۴۴,۶۶۴,۲۱۷	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۲,۲۵۸,۳۲۰,۸۶۱	۲,۱۹۴,۱۵۸,۹۱۸	۱۰,۷۲۶,۹۶۹	۱۱,۲۹۱,۶۰۳	۴۲,۱۴۳,۳۷۱	-	-
پارس الکتریک	۲,۱۰۱,۴۷۹,۴۴۶	۲,۰۴۲,۵۱۹,۸۶۹	۹,۹۸۱,۹۷۲	۱۰,۵۰۷,۳۹۶	۳۸,۴۷۰,۲۰۸	-	-
مدیریت صنعت شوینده تدیس بهشهر	۱,۳۹۹,۵۱۹,۸۸۲	۱,۳۵۳,۷۷۸,۷۱۲	۶,۶۴۷,۶۸۹	۶,۹۹۷,۶۰۰	۳۲,۰۹۵,۸۸۰	(۶۲۰,۲۴۸,۸۸۲)	(۶۲۰,۲۴۸,۸۸۲)
ح صنایع ماشین های اداری ایران	۲,۲۳۲,۹۶۱,۳۸۳	۲,۱۸۶,۰۷۷,۸۵۵	۱۰,۶۰۶,۵۳۱	۱۱,۱۶۴,۸۰۷	۲۴,۵۸۲,۲۶۰	-	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲,۲۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۱,۵۸۴,۴۰۵	۱۰,۵۲۸,۱۱۷	۱۱,۰۸۲,۲۵۰	۲۳,۲۵۵,۲۲۸	-	-
صنایع کافتسازی کاوه	۲,۲۰۳,۳۰۴,۴۲۶	۲,۱۶۸,۹۵۷,۲۹۹	۱۰,۴۶۶,۰۸۹	۱۱,۰۱۷,۰۲۲	۱۰,۹۶۴,۲۸۶	-	-
مین انرژی خلیج فارس	۵۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۴۹۶,۳۴۳,۳۲۹	۲,۴۲۹,۳۵۱	۲,۵۵۷,۲۴۹	۱۰,۳۲۹,۰۶۱	۷۰,۶۹۲,۱۱۹۶	۷۰,۶۹۲,۱۱۹۶
گروه صنعتی بارز	۱۰۹,۹۲۰,۵۲۰	۱۰۰,۳۴۴,۲۵۵	۵۲۲,۱۱۶	۵۴۹,۶۰۳	۸۵۰,۴۵۲۶	(۷۰,۷۹۴,۶۷۴)	(۷۰,۷۹۴,۶۷۴)
سیمان خزر	۱,۵۳۰,۱۱۸,۹۹۴	۱,۵۰۶,۹۸۳,۵۶۷	۷,۲۶۷,۹۶۳	۷,۶۵۰,۵۸۳	۸,۲۱۶,۵۷۱	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۹۸۰,۴۹۱,۹۵۷	۱,۹۵۸,۴۶۵,۷۳۰	۹,۲۰۷,۱۶۶	۹,۹۰۲,۴۵۹	۲,۷۱۶,۶۰۲	-	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۴,۲۲۵,۱۹۰	۲,۹۸۴,۵۵۷	۲۰,۰۶۷	۲۱,۱۲۶	۱,۱۹۹,۴۴۰	-	-
بانک دی	۴,۲۵۱,۰۰۰	۳,۳۱۲,۳۳۸	۲۰,۱۹۰	۲۱,۲۵۵	۸۹۷,۱۶۹	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲,۵۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۲۷۲	۱۳,۰۱۶	۱۳,۶۵۰	۱۳,۶۵۱	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۴,۲۷۲,۰۰۰	۳,۸۲۲,۲۶۷	۲۰,۷۶۹	۲۱,۸۶۵	۴۹۸,۰۹۹	۱۲۴,۵۸۵,۶۲۷	۵۳,۵۲۲,۷۸۱,۸۲۶
فراورده های نسوز آذر	۲,۷۲۱,۴۹۶,۵۸۵	۲,۶۹۵,۸۷۶,۱۱۰	۱۲,۹۲۷,۰۱۲	۱۳,۶۰۷,۴۸۱	(۹۱۴,۰۱۸)	-	-
امتیاز تسهیلات مسکن شهرویر ۹۶	۳	۱,۲۱۸,۵۰۴	-	(۱,۲۱۸,۵۰۱)	-	-	-
درختان تهران	۲,۱۷۹,۶۹۲,۵۰۰	۲,۱۶۱,۶۷۰,۴۲۷	۱۰,۳۵۳,۵۲۶	۱۰,۸۹۸,۴۶۲	(۳,۲۲۹,۹۱۵)	-	-
داده گسترعصرنوبن های وب	۳,۱۹۶,۰۱۸,۱۷	۳,۵۱۸,۲۲۳,۳۲۸	۱,۵۱۸,۰۲۷	۱,۵۹۸,۰۰۹	(۳۰,۲۷۲,۰۶۸)	(۱,۲۲۴,۷۱۸,۷۱۵)	-
وینانا	۳,۵۳۱,۶۸۳,۵۸۲	۳,۵۱۸,۲۲۳,۳۲۸	۱۶,۷۷۵,۳۹۰	۱۷,۶۵۸,۳۱۵	(۳۰,۲۷۲,۰۶۸)	-	-
فند شیروان قوچان و بجنورد	۲,۲۱۶,۱۲۸,۹۵۸	۲,۲۳۵,۳۶۹,۰۰۵	۱۰,۲۶۵,۵۲۹	۱۰,۸۰۸,۶۴۶	(۴۰,۸۴۸,۱۲۲)	-	-
پتروشیمی زاگرس	۱۳,۸۶۹,۷۸۱,۴۸۴	۱۳,۷۸۷,۹۰۳,۶۱۱	۶۵,۸۸۱,۳۲۶	۶۹,۳۴۸,۹۰۸	(۵۳,۳۵۲,۳۶۱)	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۲۸۷,۲۷۹,۲۲۴	۴,۳۰۰,۳۷۰,۳۶۶	۳۰,۳۶۴,۴۶۸	۳۱,۴۳۴,۴۰۲	(۵۴,۸۹۱,۵۱۲)	-	-
گروه صنایع کافت پارس	۱,۹۱۷,۷۱۷,۶۸۵	۱,۹۷۹,۰۹۳,۴۴۵	۹,۱۰۹,۰۵۸	۹,۵۸۸,۵۹۱	(۸۰۰,۷۳۴,۰۹۰)	-	-
شیمی دارویی دارویش	۲,۲۲۴,۶۵۶,۸۳۲	۲,۲۸۵,۴۹۴,۱۱۳	۱۰,۵۶۷,۰۱۱	۱۱,۱۲۳,۳۸۷	(۸۲,۵۲۷,۵۷۹)	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۲,۰۴۵,۹۶۷,۰۰۰	۲,۱۲۲,۲۵۱,۴۷۲	۹,۷۱۸,۲۸۰	۱۰,۲۲۹,۸۹۹	(۹۶,۲۳۲,۵۹۹)	-	-
داروسازی راگرس فارمد پارس	۲,۱۸۸,۰۲۱,۵۱۰	۲,۲۷۷,۳۳۰,۴۲۶	۱۰,۴۹۸,۰۶۵	۱۰,۸۴۴,۰۰۸	(۱۳۰,۴۴۰,۸۹۰)	-	-
نقل به صفحه بعد	۷۰۳,۲۶۶,۶۱۴,۳۹۷	۶۳۴,۹۰۵,۶۶۰,۳۸۶	۳,۳۳۱,۵۸۵,۲۲۹	۳,۵۰۳,۵۰۸,۹۱۱	۶۱,۵۲۵,۸۶۰,۱۷۱	۱۷,۹۶۰,۳۰۰,۱۰۴	۶۹,۶۰۴,۲۸۰,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۶-۱- ادامه سود (زیان) کلی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۰۳,۲۶۶,۹۱۳,۳۹۷	۶۳۴,۹۰۵,۶۶۰,۳۸۶	۳,۳۳۱,۵۸۵,۳۲۹	۳,۵۰۳,۵۰۸,۶۱۱	۶۱,۵۲۵,۵۶۰,۱۷۱	۱۷,۹۶۰,۳۰۰,۱۰۴	۶۹,۶۰۴,۲۸۰,۳۶۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۶,۵۷۷,۶۵۰,۴۶۰	۶,۶۷۶,۳۳۲,۰۹۵	۳۱,۲۴۳,۶۴۳	۳۲,۸۸۸,۲۵۵	(۱۶۲,۸۱۵,۵۳۳)	۱,۹۷۹,۱۲۴,۰۱۵	-
پتروشیمی پردیس	۴,۰۷۳,۶۱۲,۰۳۲	۴,۲۰۷,۶۱۵,۶۶۲	۱۹,۳۴۹,۶۰۷	۲۰,۳۶۸,۰۷۰	(۱۷۳,۷۱۹,۳۰۸)	۳۰۰,۶۸۱,۱۷۹	۳۰۰,۶۸۱,۱۷۹
مونوژن	۷,۰۹۳,۰۳۹,۹۱۷	۷,۲۸۸,۲۹۸,۳۲۸	۳۳,۶۹۱,۷۳۳	۳۵,۴۶۵,۲۰۰	(۲۰۴,۴۱۵,۲۴۴)	-	-
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲,۱۱۸,۴۷۳,۷۹۱	۲,۳۲۰,۰۴۵,۳۶۰	۱۰,۰۶۲,۶۵۰	۱۰,۵۹۲,۳۶۶	(۲۲۲,۲۳۷,۵۸۵)	-	-
سیمان غرب	۱,۵۰۵,۸۱۹,۸۱۶	۱,۷۴۱,۷۷۲,۵۱۳	۷,۱۵۲,۵۴۶	۷,۵۲۹,۰۹۶	(۲۵۰,۵۳۴,۳۳۹)	-	-
سرمایه گذاری لبریز (هلدینگ)	۱,۹۲۶,۰۲۶,۵۱۴	۲,۱۶۴,۹۵۴,۲۷۰	۹,۱۴۸,۵۵۳	۹,۶۳۰,۱۲۲	(۲۵۷,۷۰۶,۴۴۱)	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۴۳۶,۸۴۴,۱۹۷	۴,۶۷۳,۵۱۷,۵۲۱	۲۱,۰۹۳,۴۶۱	۲۲,۱۸۳,۲۲۲	(۲۸۰,۱۱۰,۵۰۷)	-	-
پتروشیمی نوری	۱۰,۷۶۲,۲۵۹,۰۱۱	۱۰,۹۵۰,۷۰۰,۹۴۳	۵۱,۱۲۰,۴۶۴	۵۳,۸۱۱,۲۹۱	(۲۹۳,۳۷۳,۵۸۷)	-	-
پارس دارو	۲۴,۰۰۷,۰۹۶,۳۲۲	۲۴,۱۲۲,۴۱۰,۹۸۱	۱۱۴,۰۳۳,۳۳۰	۱۲۰,۰۳۵,۴۸۵	(۳۳۹,۳۸۳,۱۶۴)	-	-
تاییداترغاورسیانه	۳,۸۱۸,۶۹۴,۲۷۹	۴,۱۶۷,۹۰۹,۲۵۶	۱۸,۱۲۸,۶۰۰	۱۹,۰۹۳,۴۶۸	(۳۸۶,۴۴۷,۰۴۵)	-	-
فروسپلیس ایرون	۴,۵۸۳,۰۰۷,۵۴۹	۵,۰۴۹,۴۳۳,۰۷۵	۲۱,۷۶۹,۰۰۸	۲۲,۹۱۵,۰۴۲	(۵۱۱,۰۳۹,۵۷۶)	-	-
سرمایه گذاری خولوزی	۴۵,۶۱۶,۲۴۴,۴۹۴	۴۵,۸۸۵,۰۱۰,۷۸۶	۲۱۶,۶۷۷,۰۳۳	۲۲۸,۰۸۳,۱۱۹	(۷۱۳,۱۴۶,۲۵۴)	-	-
توسعه خدمات دریایی ونشری سینا	۶,۳۹۹,۴۱۲,۸۶۶	۷,۰۹۸,۷۹۱,۱۶۲	۳۰,۳۹۷,۰۶۸	۳۱,۹۹۷,۰۶۷	(۷۶۱,۷۷۲,۳۳۱)	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲۸,۱۲۹,۶۹۹,۱۰۱	۲۹,۸۲۵,۶۰۳,۱۴۹	۱۳۳,۶۱۵,۲۱۷	۱۴۰,۶۴۸,۴۹۰	(۱,۹۸۰,۱۶۷,۷۵۵)	-	-
شامل تعدای سهام های بورسی و فرابورسی	-	-	-	-	-	۱,۳۲۱,۱۴۴,۹۴۰	۲۴,۴۱۸,۱۳۲,۵۲۰
جمع	۸۵۴,۳۱۴,۷۱۶,۰۵۶	۷۹۱,۰۳۷,۹۸۷,۳۹۸	۴,۰۴۹,۰۷۸,۵۴۲	۴,۲۵۸,۳۴۹,۱۱۳	۵۴,۹۷۸,۹۰۱,۰۰۲	۲۱,۵۶۱,۲۵۰,۲۳۸	۹۴,۳۱۸,۹۶۲,۵۰۶

۱۶-۲- سود (زیان) کلی از فروش لوری مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۷-۲۲۳	۱۸,۴۷۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۳	۱۳,۳۹۴,۷۴۴	-	۱,۱۰۲,۷۶۹,۱۱۳	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۱۵۳	۲,۹۷۳	۲,۸۴۳,۶۴۳,۷۱۹	-	-	۱۳۰,۳۵۶,۲۸۱	-	-
اجاره تامین اجتماعی-لین-۹۹۱۲۳۶	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۰۳۶	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۲۹,۹۶۴	-	-
مشارکت شهرداری مشهد-۲-ماهه ۱۶٪	۱۵,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۱۲۲	۲۶,۵۰۰	۲۶,۵۰۹,۷۸۷,۵۰۰	۱۹,۲۱۷,۵۷۵	-	(۲۲,۰۰۵,۰۷۵)	-	-
مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۵,۴۰۰	۵,۴۰۳,۹۱۵,۰۰۰	۳,۸۹۵,۴۲۵	-	(۳۴,۸۱۰,۴۲۵)	-	-
مشارکت شهرداری شیراز-۳-ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-
اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۱۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خرقة اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-
لوری سلف سیمان شرکت سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-
لوری اجاره شرکت مغفلات ایران	-	-	-	-	-	-	-
اسنادخرقه-م-پودجه ۹۶-۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-
اجاره هواپیمایی ملهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۳۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۱۴,۷۰۲,۵۰۰	۲۳,۱۱۴,۰۰۰	-	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸	۴,۷۳۷,۸۳۲,۷۳۲	۸,۰۱۰,۲۱۲,۲۸۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین اوند

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰۸,۵۶۸,۹۶۳)	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	-	۷۵۱,۶۲۴,۵۱۰	۸۶,۸۰۰,۶۲۹
جمع	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰۰,۵۴۰,۶۵۱,۲۲۳)	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
صنایع ماشین های اداری ایران	۸,۳۲۹,۷۰۱,۳۸۰	۲,۴۴۳,۳۷۸,۵۱۵	۳۹,۵۶۶,۰۸۲	۴۱,۶۴۸,۵۰۷	۵,۷۸۵,۱۰۷,۷۲۱	۳۷۳,۳۶۷	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۱۷۱,۵۱۶,۳۸۸	۱۰,۴۷۹,۶۱۵,۰۱۷	۷۲,۰۶۴,۷۰۲	۷۵,۵۵۷,۵۸۱	۴,۵۴۳,۹۷۸,۹۸۸	۲,۳۳۵,۸۶۸	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵,۳۳۳,۲۰۷,۱۵۲	۱۱,۰۶۳,۹۹۶,۵۸۱	۷۲,۸۸۰,۲۳۴	۷۶,۷۱۶,۰۳۶	۴,۱۲۹,۶۱۴,۳۰۱	۳,۵۸۷,۳۷۶	-	-
ح فولاد کوه جنوب کیش	۱۰,۰۶۰,۷۹۷,۰۳۴	۶,۳۶۰,۹۶۷,۴۷۶	۴۷,۷۸۸,۷۸۶	۵۰,۳۰۲,۹۸۵	۳,۶۰۱,۷۳۶,۷۷۷	۱,۷۹۰,۴۹۶	-	-
فولاد خوزستان	۱۱,۵۸۰,۹۲۹,۳۸۰	۸,۲۰۰,۴۴۳,۱۲۰	۵۵,۰۰۹,۴۱۴	۵۲,۹۰۲,۴۴۶	۳,۲۴۷,۵۸۳,۱۰۰	۹۰۶,۱۷۶	-	-
نفت ملت	۱۳,۷۴۶,۲۷۴,۶۹۴	۱۰,۷۳۲,۷۲۰,۱۰۴	۶۵,۲۹۵,۷۵۵	۶۸,۷۳۲,۳۷۳	۲,۸۷۹,۷۲۶,۴۶۲	۱,۷۶۶,۳۱۸	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۷,۱۰۳,۵۰۶,۷۹۴	۱۴,۳۲۲,۶۲۳,۰۳۸	۸۱,۲۴۱,۶۵۷	۸۵,۵۱۷,۵۳۴	۲,۶۱۴,۱۲۴,۵۷۵	۹۶۳,۹۵۸	-	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۴۴۴,۸۱۳,۹۹۲	۹,۷۸۳,۳۱۳,۵۰۰	۵۹,۳۰۷,۸۶۶	۶۲,۳۳۴,۰۷۰	۲,۵۵۹,۹۶۸,۵۵۶	۱,۳۰۲,۹۶۱	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۶,۲۷۰,۸۴۸,۲۷۲	۱۳,۷۶۵,۱۲۲,۹۰۱	۷۷,۲۸۶,۵۲۹	۸۱,۳۵۴,۲۴۱	۲,۳۴۷,۰۸۴,۶۰۱	۱,۹۸۴,۹۷۶	-	-
صنایع پتروشیمی کرکشان	۱۳,۷۸۸,۴۲۸,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۱۷۷,۲۸۴	۶۵,۴۹۵,۰۲۳	۶۸,۹۴۲,۱۴۰	۲,۳۳۵,۸۱۲,۵۴۳	۹۶۱,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری صندوق پارسینتگی	۱۵,۱۴۹,۲۴۹,۰۵۵	۱۲,۷۶۹,۳۲۱,۳۴۹	۷۱,۹۵۸,۹۳۳	۷۵,۷۴۶,۲۴۵	۲,۳۳۳,۳۱۲,۵۲۸	۲,۵۸۲,۷۵۵	-	-
تولیدی بهرام	۸,۷۷۰,۲۷۴,۳۰۴	۶,۷۱۴,۶۹۹,۴۴۴	۴۱,۶۵۸,۸۰۲	۴۳,۸۵۱,۳۷۱	۱,۹۷۰,۰۶۴,۶۰۷	۱۱۴,۹۱۶	-	-
م صنایع و مغان احیاء سیاهان	۴,۵۷۶,۶۲۱,۶۸۰	۲,۶۴۲,۵۸۸,۷۶۲	۲۱,۷۳۸,۹۵۳	۲۲,۸۸۳,۱۰۸	۱,۷۶۹,۴۱۰,۸۵۷	۶۴,۴۶۴	-	-
آلومرک	۸,۴۰۸,۸۲۳,۰۳۳	۶,۶۰۷,۳۷۱,۷۹۵	۳۹,۹۲۹,۰۹۳	۴۲,۰۴۱,۱۵۱	۱,۷۱۸,۸۷۸,۱۶۴	۱۴۴,۶۸۹	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۸,۸۰۴,۷۷۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۴۱۱,۰۶۸	۴۱,۸۲۲,۶۸۱	۴۴,۰۳۳,۸۵۵	۱,۵۶۸,۵۱۷,۳۷۶	۴۵۱,۰۰۰	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۶,۳۱۸,۷۵۷,۳۸۰	۴,۷۳۱,۹۳۶,۰۱۰	۳۰,۰۱۴,۰۹۸	۳۱,۵۹۳,۷۸۷	۱,۵۲۵,۲۱۳,۴۸۵	۵۷۷,۹۸۰	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۸,۷۳۰,۵۹۰,۵۶۲	۷,۱۶۲,۶۹۶,۵۵۶	۴۱,۴۷۰,۳۰۵	۴۳,۶۵۲,۹۵۳	۱,۴۸۲,۷۷۰,۷۱۸	۴۴۸,۶۸۹	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	۴,۵۶۲,۵۹۵,۸۴۲	۳,۰۷۳,۷۳۱,۰۴۶	۲۱,۶۷۲,۳۳۰	۲۲,۸۱۲,۹۷۹	۱,۴۴۴,۳۷۹,۴۸۷	۶۸۹,۳۱۸	-	-
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۶,۶۰۷,۶۸۰,۰۰۰	۵,۱۴۴,۳۷۸,۳۱۸	۳۱,۳۸۶,۴۸۰	۳۳,۰۳۸,۴۰۰	۱,۳۹۵,۸۷۶,۸۰۲	۱۶۰,۰۰۰	-	-
مغفرت ایران	۱۰,۸۴۳,۳۸۸,۱۸۴	۹,۴۸۰,۷۵۲,۹۸۱	۵۱,۵۰۱,۸۱۹	۵۳,۰۲۱,۴۴۱	۱,۳۵۶,۰۲۰,۹۴۳	۱,۷۵۴,۷۲۲	-	۱۴,۲۸۳,۰۶۹۱۱
پتروشیمی فنلوان	۷,۵۷۰,۹۹۶,۸۷۲	۶,۳۴۳,۳۱۰,۳۶۲	۳۵,۹۶۲,۲۳۵	۳۷,۸۵۴,۹۸۴	۱,۱۵۳,۸۶۹,۲۹۱	۷۴,۵۷۴	-	-
پالایش نفت تهران	۷,۶۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۴,۸۰۰,۴۴۰	۳۶,۱۴۹,۴۰۰	۳۸,۰۵۲,۰۰۰	۱,۰۹۳,۳۹۸,۱۷۰	۹۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۴,۱۶۳,۱۲۹,۶۴۴	۱۳,۰۹۰,۶۷۹,۰۳۳	۶۷,۲۷۴,۸۶۶	۷۰,۸۱۵,۶۸۸	۹۳۴,۳۶۰,۰۹۷	۳۴۳,۰۹۲	-	-
محورسازان ایران خودرو	۷,۵۴۱,۹۱۹,۶۱۰	۶,۶۸۸,۴۲۲,۲۹۹	۳۵,۸۲۴,۱۱۸	۳۷,۷۰۹,۵۹۸	۷۷۹,۹۶۳,۵۹۵	۱,۳۲۲,۹۱۰	-	-
سکه تمام بهارنوبلی آروزه رفاه	۱۱,۴۰۴,۵۷۸,۳۵۰	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۲۹	۱۴,۲۵۵,۷۲۳	۱۴,۲۵۵,۷۲۳	۷۱۶,۳۵۸,۳۸۸	۳۱۵۰	-	-
پتروشیمی خراسان	۵,۹۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۶۱۱,۷۰۵	۲۸,۲۱۵,۹۵۰	۲۹,۷۰۱,۰۰۰	۶۶۱,۶۷۱,۳۴۵	۳۰۰,۰۰۰	-	-
معنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۷۳,۰۳۰,۸۰۰	۲,۱۰۰,۴۶۱,۴۵۵	۱۳,۱۷۱,۸۹۶	۱۳,۳۶۵,۱۵۴	۶۴۳,۵۲۲,۳۲۵	۴۴۳,۱۰۰	-	-
عطرین نت قم	۷,۸۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۹۰۴,۹۹۷	۳۷,۴۱۹,۰۷۵	۳۷,۳۸۸,۵۰۰	۵۹۰,۹۸۷,۴۴۸	۱۸۰,۰۰۰	-	-
صنایع فولاد الیازی برد	۷,۰۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۷,۰۷۲,۱۹۲	۳۶,۰۰۰,۰۷۵	۳۵,۳۶۸,۵۰۰	۵۱۷,۶۵۹,۳۳۳	۳۸۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی بردیس	۳,۴۶۷,۵۱۱,۶۰۰	۲,۹۲۰,۷۳۳,۰۳۸	۱۶,۴۷۰,۶۸۰	۱۷,۳۳۷,۵۵۸	۵۱۲,۹۷۰,۰۵۴	۱۲۳,۱۶۰	-	-
ایران تایر	۲,۰۵۶,۴۹۰,۱۳۹	۱,۵۹۴,۷۳۰,۰۳۱	۹,۷۶۸,۳۲۸	۱۰,۲۸۲,۴۵۱	۴۴۱,۷۰۹,۳۴۹	۶۹,۸۳۷	-	-
پتروشیمی زاگرس	۷,۴۶۶,۷۶۹,۳۰۰	۶,۹۵۶,۳۳۶,۳۳۵	۳۵,۴۶۷,۱۵۴	۳۷,۳۳۳,۸۴۶	۴۳۷,۷۳۱,۹۶۵	۹۸,۷۲۵	-	-
صندوق مس پروژه آرمان برند مینا	۱۴,۹۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۱,۷۷۱,۳۷۰	۱۰,۸۵۷,۳۱۰	-	۳۷۲,۹۷۱,۳۲۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۱۶۶,۶۹۳,۳۲۱	۱,۸۹۸,۸۶۸,۸۰۰	۱۰,۲۹۱,۷۹۳	۱۰,۸۳۳,۴۶۷	۲۴۶,۶۹۹,۲۶۱	۱۳۳,۸۸۷	-	-
نورد آلومینیوم	۷,۵۳۷,۴۹۱,۰۰۰	۷,۲۱۷,۴۰۶,۹۸۸	۳۵,۸۰۲,۰۸۲	۳۷,۶۸۷,۳۵۵	۲۴۶,۵۹۳,۴۷۵	۸۹۷,۰۰۰	-	-
ح معنی و صنعتی چادرملو	۶۱۱,۳۰۶,۳۱۶	۴۳۵,۹۰۱,۷۹۴	۲,۹۰۳,۷۰۵	۳,۰۵۶,۵۲۲	۱۶۹,۴۴۴,۳۸۵	۱۱۳,۴۵۷	-	-
کابل گبرز	۷,۲۴۷,۱۴۸,۸۸۶	۷,۰۰۸,۳۸۹,۷۳۱	۳۴,۴۲۳,۹۵۷	۳۶,۲۳۵,۷۴۴	۱۶۸,۰۹۹,۴۵۴	۴۵۱,۰۵۸	-	-
اکتیرک خودرو شرق	۷,۰۰۰,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۸۶,۹۲۲,۳۵۳	۳۳,۲۵۳,۵۱۵	۳۵,۰۰۰,۲۷۰	۱۴۵,۵۶۰,۴۲۲	۸۰۱,۰۰۰	-	-
گروه پتروشیمی مس ایرانیان	۱۵,۱۰۰,۶۶۵۳,۰۰۰	۱۴,۵۵۳,۸۸۱,۱۵۱	۷۱,۷۵۶,۶۰۲	۷۵,۵۳۳,۲۶۵	۱۰۵,۴۸۱,۹۸۲	۳,۴۴۱,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸,۴۱۷,۶۷۲,۲۹۲	۸,۳۵۵,۸۴۸,۴۴۴	۳۹,۹۸۲,۹۴۳	۴۲,۰۸۸,۳۶۱	۱۰۰,۰۷۱,۵۵۴	۱,۲۴۷,۸۰۴	-	-
کاز پارس	۱,۷۸۴,۶۴۰	۱,۱۷۱,۳۵۱	۸,۴۷۷	۸,۹۲۳	۵۹۵,۸۸۹	۳۹	-	-
کیمیا پارسین	۸,۱۴۶,۸۹۹,۰۰۰	۸,۰۸۹,۵۳۵,۰۵۴	۳۸,۶۷۷,۷۷۰	۴۰,۷۳۴,۴۹۵	(۲۲,۰۶۸,۳۱۹)	۶۲۱,۰۰۰	-	-
سیمان خور	۶,۵۳۳,۴۲۷,۱۵۸	۶,۵۴۰,۱۳۴,۵۲۱	۳۱,۰۳۲,۸۲۷	۳۲,۶۶۷,۱۸۶	(۹۲,۳۹۸,۳۸۶)	۶۲۶,۸۸۹	-	-
سیمان دورود	۷,۰۷۵,۶۴۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۰۲۹,۹۸۵	۲۳,۶۰۹,۲۹۰	۲۵,۳۷۸,۲۰۰	(۱۶۸,۳۸۷,۴۷۵)	۱,۴۳۰,۰۰۰	-	-
فرآوردهای غذایی و قند چهارمحال	۶,۴۳۸,۲۴۴,۸۹۶	۶,۵۶۷,۹۴۳,۲۴۶	۳۰,۵۸۱,۶۶۳	۳۲,۱۹۱,۲۲۴	(۱۹۲,۴۷۱,۲۱۷)	۱۵۳,۲۰۴	-	-
صنایع بهداشتی سابنا	۷,۹۶۷,۶۵۲,۰۰۰	۸,۱۷۳,۹۱۵,۳۵۶	۳۷,۸۴۶,۳۴۷	۳۹,۸۳۸,۳۶۰	(۳۸۲,۹۴۷,۸۶۳)	۲۳۱,۰۰۰	-	-
شامل تمدادی سهام های بورسی و فرابورسی	۴۰۰,۸۰۴,۸۷۳,۶۱۰	۳۷۷,۴۱۹,۵۸۰,۰۴۵	۱,۸۰۳,۶۲۰,۲۲۳	۱,۸۷۲,۱۲۳,۴۷۴	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	۴۰۰,۸۰۴,۸۷۳,۶۱۰	(۱۰۸,۵۶۸,۹۶۳)	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه توزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	.	۱۴۲,۴۹۰,۶۰۱	.	۱۴۲,۴۹۰,۶۰۰	۳۰۰	۴۷۴,۹۶۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود سهام شرکت شیشه همدان
.	.	۲۰۵,۲۶۵,۸۹۲	۱۷,۲۹۲,۹۴۸	۲۲۳,۵۵۸,۸۴۰	۳۶۰	۶۱۸,۳۱۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	.	۱۴۷,۹۹۸,۳۶۴	۱۸۰,۴۳۶۳۶	۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۳,۰۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود سهام شرکت موتورن
.	.	۱۰,۷۳۲,۵۹۳,۳۶۰	.	۱۰,۷۳۲,۵۹۳,۳۶۰	۸۶۰	۱,۲۴۷,۹۷۶	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود سهام گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	۴۱۳,۶۹۴,۰۹۲	۵۱,۳۴۵,۴۷۸	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۲,۰۸۰	۲۲۳,۱۴۴	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود سهام پتروشیمی پردیس
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۵۰۴,۵۴۰	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۶۶۱,۱۸۸,۳۶۹	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت همکاران سیستم
۷۳,۴۳۳,۵۹۸	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت مخابرات ایران
۴,۳۹۵,۲۶۸,۴۲۱	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت داده گستر عصر نوین-های وب
۱,۹۵۸,۴۱۷	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت مخابرات ایران
۵۷۴,۶۶۱,۵۹۴	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت صنایع خاکچینی ایران
۱۱۲,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
.	۲۹۲,۰۵۵,۸۷۰	.	.	.	.	.	-	-	سود سهام شرکت بیمه البرز
۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸	۱,۳۳۳,۵۶۰,۴۱۰	۱,۹۸۱,۷۰۸,۳۰۹	۸۶,۷۸۲,۰۱۲	۲,۰۶۸,۴۹۰,۱۳۰	.	.	-	-	سود سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
									جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به (ریال)	سال مالی منتهی به (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به (ریال)	یادداشت
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸	۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸	۷۴۰,۱۱۵,۸۱۶	۳۴۹,۳۲۱,۳۰۷	۱۹-۳
۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۳,۹۶۴,۲۹۱,۳۵۸	۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲	۱۹-۱
۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵	۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵	۴,۷۰۴,۴۰۷,۷۴۴	۴,۴۵۸,۸۳۰,۰۸۹	
				جمع

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۵,۳۴۳,۰۴۰	۰	۱,۱۸۹,۷۳۵,۶۲۷	۰	۰	-	۰	-	سود اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰-۹۲۳
۰	۰	۱۳۰,۸۲۰,۵۴۸	۰	۰	-	۰	-	سود اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۳۲۷
۴,۴۹۰,۲۵۴,۴۰۵	۱,۳۱۰,۰۳۹,۵۷۶	۲,۱۷۵,۲۰۰,۲۳۹	۰	۰	-	۰	-	سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۴۰۳,۳۷۸,۵۰	۰	۷۱۳,۸۵۲,۳۶۸	۰	۰	-	۰	-	سود اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
۱,۳۱۴,۱۹۵,۴۹۰	۱,۳۲۵,۰۹۵,۳۵۶	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	سود اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹-۰۹
۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره شرکت مخابرات ایران
۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	۱,۳۱۰,۲۰۵,۴۲۰	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۱۲۲,۳۰۵,۲۶۸	۰	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	سود اوراق مشارکت ثابت قریب‌ررسی مشیر ۹۷۱۱
۱۶,۸۱۸,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	
۱۰,۸۹۹,۸۶۶	۰	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰	
۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۳,۹۶۴,۲۹۱,۳۵۸	۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲	۰	۰				جمع

اوراق مشارکت :

سود اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰-۹۲۳
سود اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۳۲۷
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
سود اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
سود اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹-۰۹
سود اوراق مشارکت اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
سود اوراق مشارکت ثابت قریب‌ررسی مشیر ۹۷۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال
۲۴۹,۲۲۱,۳۰۷	۶۴۶,۰۸۶,۶۴۸	۷۲۰,۹۷۰,۹۸۶
.	۱,۷۷۶	(۹,۱۸۰)
.	۹۴,۰۲۷,۳۹۲	(۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸)
۲۴۹,۲۲۱,۳۰۷	۷۴۰,۱۱۵,۸۱۶	۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸

سپرده بانکی:
سود سپرده بانک-پارسیان
سود سپرده بانک-مسکن
گواهی سپرده بانک پارسیان
جمع

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال
.	۲۸,۴۷۳	۲۸,۴۷۳
۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲	۴۵۵,۴۸۲,۶۸۵	۴۶۵,۱۳۳,۷۵۰
۵,۱۲۸,۸۶۱,۵۶۸	۴,۰۹۳,۵۸۹,۴۹۹	۶,۹۲۶,۵۸۴,۱۵۸
۵,۴۸۹,۵۳۴,۹۶۰	۴,۵۴۹,۱۰۰,۶۵۷	۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱

درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
درآمد حاصل تنزیل سود سهام
درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال
۲,۲۷۰,۸۳۱,۹۱۰	۹۰۲,۰۳۶,۴۰۶	۲,۲۹۶,۶۸۱,۶۱۷
۷۳۹,۰۳۹,۸۴۳	۳۷۰,۶۳۶,۱۰۴	۸۷۵,۹۴۵,۱۲۸
۵۹,۵۰۶,۸۲۷	۴۹,۵۸۹,۱۱۳	۱۱۹,۷۲۶,۰۰۳
۲,۷۳۰,۹۵۳,۶۶۳	۱,۰۰۵,۳۸۶,۷۸۵	۲,۶۲۰,۰۳۶,۴۹۷
۵,۸۰۰,۳۳۲,۲۴۳	۲,۳۲۷,۶۴۸,۴۰۸	۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس
ضامن
جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۳۱۶,۵۰۶	۱۳۰,۴۷۶,۰۲۴	۲۶۳,۱۷۵,۱۶۸
۴,۴۰۲,۲۰۰	۷,۱۲۲,۳۵۰	۸,۲۶۳,۵۰۰
۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰
۷۶,۸۰۱,۹۲۷	۸۰,۸۷۸,۰۱۴	۱۹۱,۱۳۹,۹۴۴
۶,۸۹۰,۸۰۰	.	.
۳۷۸,۷۸۰	.	۱۰,۱۰۰,۰۰۰
۹۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.
۳۱۲,۵۳۰,۲۱۳	۲۱۸,۹۱۶,۳۸۸	۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲

هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
هزینه خدمات بانکی
هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه برگزاری مجامع
هزینه عضویت در کانون ها
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال
(۳۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰)	(۷۸,۰۱۶,۴۰۴)	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال		
(۳۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰)	(۷۸,۰۱۶,۴۰۴)	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲
جمع		

۲۴- تمهیدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۱/۳۰			۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه	تعداد واحدهای سرمایه	درصد	نوع واحدهای سرمایه	تعداد	درصد تعلق
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۸۰۰	۱.۷۵٪	ممتاز	۸۰۰	۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	عادی	۱۶,۰۱۲	۳۵.۱۰٪	عادی	۹,۴۷۳	۱۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۴۴٪	ممتاز	۲۰۰	۰.۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۲,۹۹۶	۶.۵۷٪	عادی	۲,۹۹۶	۶٪
جمع				۲۰,۰۰۸	۴۳.۸۷٪		۸۰۰	۲۴.۴۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مابقیه طلب (بدهی) - ریال
	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۵۳,۵۹۵
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن و مدیر	(۳,۶۰۵,۴۷۲,۶۷۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	(۶۳۳,۱۹۸,۵۴۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	(۹۷,۵۵۴,۴۷۱)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.