



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(محدود مسئولیت)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، بخش مالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوری، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ تا ۴۴۸۴۶۶۱ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسہ حسابرسی دس و ہیکاران
((حیدرآباد دہلی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایہ گذاری مشترک امین آوید
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیان، سردار بخش علی، خیابان پنچ تن، خیابان شهید نوروز پور، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۱۱۶۰-۴۸۴۶۶ صندوق پستی: ۴۸۷/۴۱۸۵

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاری
«مدیران رسمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۷ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره ی صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است. آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۸ اساسنامه "صندوق" در طی دوره ی مالی مورد بررسی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- بند ج ماده ۲۲ اساسنامه، موضوع "هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۰.۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری "صندوق" را مالک باشند". (حداقل ۵۵ واحد، هر یک از مدیران دارای ۵۳ واحد می باشند)

- ماده ۲۳ اساسنامه، موضوع "رعایت حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰". (طبق روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ حداقل تعداد ۵۵۰۰۰ اعلام شده است)

- تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه، موضوع "در صورتی که مدیر "صندوق"، مجمع "صندوق" را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای "صندوق" منتشر کند". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ و ۱۳۹۸/۱۰/۱۶)

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، پخش عالی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروز پور، پش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

- تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع "صندوق"، اعلام شده توسط رئیس مجمع در تارنمای "صندوق" (مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ ساعت ۱۴:۳۰ و ۱۳۹۸/۱۰/۱۶).
- بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه به هنگام گزارش عملکرد "صورت‌های مالی حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۸/۰۵/۳۱) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره تارنمای صندوق".
- تبصره ۴ بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه به هنگام "گزارش صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۸/۰۵/۳۱) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه گزارش عملکرد صورت‌های مالی میان دوره ای ۳ ماهه حسابرسی نشده (دوره مالی ۱۳۹۸/۰۸/۳۰) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در کدال".
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد". (گسترش نفت و گاز پارسیان و پتروشیمی پردیس و صنایع پتروشیمی خلیج فارس)
- ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ و ۱۲۰۲۰۰۹۷ و به تبع آن مفاد ماده ۲ امیدنامه بند ۲-۳ و ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ماده ۳۶ اساسنامه، موضوع رعایت حد نصاب "سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ کل دارایی های صندوق"، "سرمایه گذاری در اوراق بهادار، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۴۰٪ و حداکثر ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق" و "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های غیر اوراق بهادار حداکثر ۴۰٪ و حداکثر ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق" (با توجه به تغییر نوع صندوق از "مختلط" به "سهام" و تغییرات سرمایه گذاری قبل از گذشت یک ماه از تاریخ روزنامه کثیرالانتشار مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۴۳ و به تبع آن مفاد ماده ۲ امیدنامه بند ۲-۳ و ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن، موضوع "لزوم تشکیل مجمع در خصوص سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰٪ کل دارایی های "صندوق".
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام ارسال تعهد نامه تعریف کاربران مجاز در نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری ظرف یک هفته به سازمان از تاریخ ابلاغیه (۱۳۹۸/۰۹/۱۸)".
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۵ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "اقدامات و هماهنگی های لازم مدیر "صندوق" در خصوص سهامی شدن سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری".
- مواد ۱ و ۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، موضوع "شرایط تعدیل قیمت سهام (صندوق سرمایه گذاری پروژه آرمان پرند مینا) و اوراق بهادار (اوراق مشارکت دولتی شرایط خاص ۵، ۹۸۰۹۲۲)".
- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳ ماده ۴۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۸ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسي توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۳ فروردین ماه ۱۳۹۹

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش مالی میان دوره ای

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 ۵۷ 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 : |
| ۴-۵ | 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 |

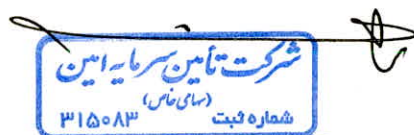
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در 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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

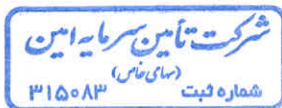
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۹۷,۱۲۹,۱۱۹,۸۶۹	ریال 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	۴,۲۳۲,۰۳۷,۰۳۶	۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	-	۴,۰۵۹,۶۲۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۶۳۱,۷۷۲,۵۸۷	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	۴,۹۸۴,۳۹۹

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

[Signature]



[Signature]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آوید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ 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 فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۶,۱۵۵,۲۶۰,۸۶۰	۳۶,۲۹۹,۰۸۲,۹۶۲	۱۰۲,۴۲۰,۱۷۴,۷۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰,۰۵۴,۰۶۵,۱۲۳)	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
جمع هزینه ها		۶,۱۱۲,۸۶۲,۴۵۶	۲,۵۴۶,۵۶۴,۷۹۶	۶,۳۸۵,۸۷۲,۸۵۷
سود خالص		۱۲۱,۶۸۲,۰۱۰,۹۶۵	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴۰.۶۵٪	۱۶.۲۳٪	۸۲.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۳۰.۶۸٪	۱۶.۱۵٪	۵۳.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

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
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۵۴,۸۲۹	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۱,۳۳۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۱,۱۴۹)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۱۲۱,۶۸۲,۰۱۰,۹۶۵	۲۴,۲۸۵,۵۲۱,۱۸۴	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
تعدیلات	(۳,۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰)	۷۸,۰۱۶,۴۰۴	(۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۵۵,۰۱۰	۱۵۰,۴۰۴,۳۵۸,۰۵۵	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



شرکت تامین سرمایه آوید
(سای نام)
شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳



امضاء

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید طبق مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۰ و مجوز شماره ۱۲۲/۵۶۵۴۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۵ از نوع "مختلط" به "در سهام" تغییر یافته 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 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 ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان 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 صورت خالص دارایی ها 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
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰ درصد

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

مؤسسه 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 شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱ می باشند.

حسابرس صندوق

مؤسسه 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 آبهناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، کوچه سوم غربی، شماره ۲۴.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 تا میزان نصاب 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه 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 ۵۶ 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.

۴-۷- ارقام مقایسه ای

لازم به توضیح است که ارقام مقایسه ای در صورت های خالص دارایی ها و سود و زیان به دلیل تغییر در نوع صندوق از نوع "مختلط" به "در سهام" قابل مقایسه و تحلیل نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۸/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	-	۲۳.۲۲٪	۹۳,۷۶۱,۱۷۷,۹۶۲	۸۳,۸۷۴,۷۸۲,۵۹۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۱۹.۵۵٪	۷۸,۹۶۱,۰۱۶,۸۰۷	۵۹,۴۹۰,۵۹۳,۳۱۵	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	-	-	۸.۹۵٪	۳۶,۱۵۳,۹۸۷,۲۱۳	۳۲,۵۰۰,۹۴۳,۹۰۷	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	-	-	۵.۸۶٪	۲۳,۶۸۳,۶۷۱,۱۳۴	۲۱,۷۴۲,۱۸۲,۴۳۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	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	۱۳,۷۳۷,۱۷۴,۵۳۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳.۸۹٪	۱۵,۶۹۴,۶۲۱,۸۸۵	۱۲,۳۲۱,۶۷۶,۷۱۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۳.۷۱٪	۱۵,۰۰۱,۵۴۳,۸۷۷	۱۲,۷۶۹,۲۳۱,۳۴۹	شرکت های 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٪	-	-	۲.۸۳٪	۱۱,۳۹۰,۳۲۲,۵۲۷	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	گواهی سپرده طلا
۰.۰۰٪	-	-	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 فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰٪	-	-	۱.۷۷٪	۷,۱۷۶,۴۸۹,۱۸۴	۷,۰۰۸,۳۸۹,۷۳۱	ماشین آلات و دستگاه های 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٪	-	-	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	پیمانکاری های صنعتی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۳٪	۴,۵۳۱,۹۹۹,۶۱۹	۲,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۲	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۰۴٪	۸,۲۴۸,۴۸۶,۷۹۲	۲,۴۶۳,۳۷۸,۵۱۵	تولید محصولات کامپیوتری و نوری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۵۰٪	۲۰,۳۶,۴۳۹,۳۶۰	۱,۵۹۴,۷۳۰,۰۳۱	لاستیک و پلاستیک
۲.۸۳٪	۷,۹۹۳,۵۹۸,۸۳۷	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۰.۰۰٪	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۹.۵۴٪	۲۶,۹۸۴,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶۲.۰۵٪	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۴	۹۸.۳۴٪	۳۹۷,۱۲۹,۱۱۹,۸۶۹	۳۳۷,۴۱۹,۵۸۰,۰۲۶	

۵-۱- سهام شرکت هایی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده اند به شرح زیر می باشد:

شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلوی هر سهم	تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۳,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۸	۲.۷۰٪	۵,۱۶۴	۱۴,۹۶۴,۷۴۲,۶۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی

۶-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۰.۱۴٪	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۰.۱۴٪	۵۸۱,۲۶۸,۴۸۶				

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۱۹-۸۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	-	۴۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۶۱
۷-۲	-	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰
	-	۹۶,۲۳۰,۳۱۵,۵۱۱

اوراق بدهی بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

۷-۱- اوراق بدهی بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۴
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۵,۰۳۹,۷۸۵,۴۸۳
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳,۸۴۳,۶۴۳,۷۲۲
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۱,۹۹۹,۳۴۹,۹۶۱

اسناد خزانه-م-ع-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
اسناد خزانه-م-۴-بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۷۹۰,۹۱۱,۸۳۲	۲۵٪	۸۷۷,۸۳۰,۷۳۷
-	۱,۳۴۳,۸۳۶	۰٪	۱,۳۴۳,۸۳۶
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۷۹۲,۲۵۵,۶۶۸		۸۷۹,۱۷۴,۵۷۳

سود سهام دریافتنی
سایر

۸-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۶۳۶	۱۴۷,۹۹۸,۳۶۴
۳۲۲,۵۵۸,۸۴۰	۱۷,۲۹۲,۹۴۸	۳۰۵,۲۶۵,۸۹۲
۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۵۱,۴۴۵,۴۲۸	۴۱۲,۶۹۴,۰۹۲
۲۵,۰۹۰,۳۷۷	۱۳۶,۸۹۳	۲۴,۹۵۳,۴۸۴
۸۷۷,۸۳۰,۷۳۷	۸۶,۹۱۸,۹۰۵	۷۹۰,۹۱۱,۸۳۲

موتوژن
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی پردیس
سایر

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۱۶۲,۰۳۵,۶۹۷)	۵۳,۵۹۵	۱,۲۱۵,۹۱۵,۴۱۱,۷۵۲	۱,۲۲۶,۰۷۷,۴۹۱,۰۴۴	(۱۰,۱۶۲,۰۳۵,۶۹۷)
۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	۵,۱۲۸,۸۶۱,۵۶۸	۵,۵۸۵,۰۱۶,۰۰۱	۵,۶۳۷,۶۸۳,۵۶۳	۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶
(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	۵,۱۲۸,۹۱۵,۱۶۳	۱,۲۲۱,۵۰۰,۴۲۷,۷۵۳	۱,۲۳۱,۷۱۵,۱۷۴,۶۰۷	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)

کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۰,۰۰۰)	۴,۵۲۱,۲۲۰	۳۷۸,۷۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)
(۱۲,۷۳۵)	۱,۴۳۸,۲۱۶	۱۱,۷۲۹,۵۶۲	۱۳,۱۸۰,۵۱۳	(۱۲,۷۳۵)
۸,۷۶۱,۹۷۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۶۴	۱۳۱,۳۱۶,۵۰۶	۲۶۳,۲۳۵,۰۰۰	۸,۷۶۱,۹۷۰
-	۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸,۶۴۹,۲۳۵	۱۸۴,۳۳۹,۹۰۰	۲۳۵,۷۲۴,۸۴۸	۴۱۱,۴۱۵,۵۱۳	۸,۶۴۹,۲۳۵

مخارج برگزاری مجامع

مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۸۱,۵۱۱,۰۹۶	۱,۹۵۵,۰۵۱,۶۸۸	ضامن
۲,۰۹۹,۰۵۲,۷۵۱	۱,۵۴۶,۲۳۲,۳۳۲	مدیر صندوق
۱,۰۲۵,۹۸۴,۵۷۰	۶۳۳,۱۹۸,۵۴۵	متولی
۳۸,۰۴۷,۶۴۴	۹۷,۵۵۴,۴۷۱	حسابرس
۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱	۴,۲۳۲,۰۳۷,۰۳۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۱,۰۶۰,۴۰۰)	-	بابت واحدهای ابطال شده
۵,۱۲۰,۰۲۲	-	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۴,۰۵۹,۶۲۲	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱۵,۶۳۹,۹۹۲	۴۹۲,۴۴۱,۹۱۹	ذخیره تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۱۳۵,۵۵۷,۰۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۳,۷۶۲,۵۰۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	واریزی نامشخص
۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۶۳۱,۷۷۲,۵۸۷	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۸,۳۰۵,۲۳۱,۷۴۸	۵۳,۸۲۹	۳۹۱,۷۱۹,۳۷۰,۴۶۳	۵۴,۰۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۸۴,۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۲۵۲,۷۱۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۴,۸۲۹	۳۹۸,۹۷۲,۰۸۹,۴۶۳	۵۵,۰۱۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

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
۱۶-۱	۵۴,۹۷۸,۹۰۱,۰۰۲	۲۱,۵۶۱,۲۵۰,۳۳۸	۹۴,۳۱۸,۹۶۳,۵۰۶
۱۶-۲	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸	۴,۷۷۲,۸۲۲,۷۲۴	۸,۱۰۱,۲۱۲,۲۸۳
	۵۶,۱۵۵,۲۶۰,۸۶۰	۲۶,۳۳۴,۰۷۳,۰۶۲	۱۰۲,۴۲۰,۱۷۶,۷۸۹

۱۶-۱- سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۸۳,۰۷۴	۱۹,۳۷۲,۸۵۷,۲۹۳	۱۴,۳۵۲,۶۷۵,۸۳۱	۹۲,۰۴۵,۵۰۲	۹۶,۸۶۹,۱۸۴	۴,۸۳۲,۲۶۶,۷۷۶	-	۴۰,۳۷۱,۱۳۷
۲۴,۲۹۱,۰۰۰	۴۹,۴۲۲,۱۱۹,۴۲۴	۴۵,۹۵۷,۴۶۷,۴۲۳	۲۴۴,۷۵۳,۲۸۴	۲۴۷,۱۱۰,۵۹۵	۲,۹۸۲,۷۸۸,۲۸۲	۸۲,۵۴۵,۵۷۷	۸۲,۵۴۵,۵۷۷
۲,۵۱۳,۹۸۳	۱۰,۸۸۳,۰۳۲,۴۰۷	۸,۰۳۵,۸۲۵,۸۴۲	۵۱,۶۹۴,۳۵۴	۵۴,۴۱۵,۱۶۳	۲,۷۵۱,۰۹۷,۵۴۸	(۱,۰۳۰,۰۴۸,۲۶۸)	(۲,۸۹۰,۱۴۷,۰۰۷)
۳۲۱,۰۰۰	۷,۳۹۰,۷۴۹,۵۵۰	۵۰,۳۸۳,۳۵۹,۹۱۳	۳۵۱,۰۵۸,۲۲۲	۳۶,۹۵۳,۷۴۳	۲,۳۸۰,۲۹۴,۰۲۲	-	-
۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۹۱,۷۰۵,۸۶۶	۲۷,۲۹۱,۵۵۱,۴۷۶	۱۴۱,۵۰۹,۲۶۷	۱۴۸,۹۵۸,۵۳۴	۲,۲۰۹,۶۸۶,۵۸۹	-	۷۹,۱۸۵,۹۷۱
۱,۳۵۹,۷۱۶	۶,۳۰۲,۶۸۳,۳۷۴	۴,۱۵۱,۵۲۲,۴۱۳	۲۹,۹۷۶,۶۲۸	۳۱,۵۱۳,۴۱۷	۲,۰۸۹,۷۰۹,۹۱۶	-	(۸۲۷,۱۴۰,۸۰۶)
۱,۵۴۱,۰۰۰	۷,۳۳۴,۵۰۶,۶۴۰	۵,۸۳۵,۴۵۶,۸۸۹	۳۶,۶۸۸,۶۳۸	۳۹,۶۷۲,۵۳۳	۲,۰۲۱,۶۸۸,۹۸۰	-	-
۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۳,۹۶۰,۸۷۵	۵,۱۱۹,۸۲۹,۲۶۸	۳۴,۲۱۸,۶۶۱	۳۶,۰۱۹,۸۰۶	۲,۰۱۳,۸۳۲,۱۴۰	۴۹,۵۵۱,۷۶۸	۴۹,۵۵۱,۷۶۸
۸۹۷,۹۴۴	۱۳,۳۵۴,۹۷۳,۳۰۹	۱۱,۵۳۳,۳۵۰,۱۳۰	۶۴,۸۶۰,۸۴۳	۶۸,۲۷۴,۸۶۸	۱,۹۸۲,۱۸۷,۴۶۸	-	-
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۹,۴۳۴,۷۷۵	۳۱,۵۵۶,۳۸۵,۲۹۱	۱۶۰,۷۸۲,۵۹۶	۱۶۹,۲۴۷,۱۷۶	۱,۹۵۴,۰۱۹,۷۱۲	-	۶,۲۷۲,۰۵۲,۲۷۷
۸۹۷,۹۴۴	۱۴,۰۷۷,۹۶۱,۶۶۳	۱۲,۰۸۲,۴۴۶,۷۹۰	۶۶,۸۶۹,۷۹۰	۷۰,۳۸۹,۸۰۹	۱,۵۵۸,۲۵۵,۳۹۰	-	-
۱۱,۹۷۹,۳۵۷	۴۸,۳۹۷,۸۱۸,۲۱۰	۴۶,۱۹۲,۸۰۱,۸۹۷	۲۲۹,۴۱۳,۳۶۱	۲۴۱,۴۸۹,۰۸۲	۱,۶۳۴,۱۱۳,۸۷۰	۱,۳۲۸,۳۸۷,۳۲۲	۱,۳۲۸,۳۸۷,۳۲۲
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۹۵,۶۰۸,۱۴۱	۱۷,۳۴۶,۷۳۳,۲۸۸	۹۰,۷۰۱,۶۱۰	۹۵,۴۷۸,۰۴۸	۱,۵۳۴,۶۸۵,۰۵۵	-	۳۸۰,۴۱۲,۰۵۶
۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۰۳۲,۷۹۴	۳,۸۸۵,۲۳۳,۶۸۵	۲۵,۹۸۷,۰۸۵	۲۷,۳۳۵,۱۶۵	۱,۵۲۸,۲۷۶,۸۵۹	-	-
۶۵۸,۱۵۴	۸,۵۰۶,۰۶۶,۹۶۳	۶,۹۰۲,۹۶۷,۸۰۹	۴۰,۴۰۳,۳۶۱	۴۲,۵۳۰,۳۳۳	۱,۵۱۵,۱۶۵,۱۰۴	-	-
۱۸۲,۷۷۱	۱۱,۴۸۷,۰۴۸,۹۱۷	۹,۸۷۱,۷۷۸,۸۰۴	۵۴,۵۸۱,۸۹۲	۵۷,۴۳۵,۲۴۸	۱,۵۰۳,۲۵۲,۹۷۳	۶۰۱,۷۰۴,۰۹۲	۶۰۱,۷۰۴,۰۹۲
۸۰,۹۵۷۵	۶,۹۲۳,۳۲۷,۲۳۳	۵,۴۲۶,۰۴۰,۷۲۲	۲۲,۹۰۵,۴۸۵	۲۴,۶۱۶,۵۷۷	۱,۴۲۹,۲۰۰,۴۸۹	۵۴,۱۳۲,۵۷۷	۱,۴۲۹,۲۴۴,۴۴۴
۳۰۴,۱۹۲	۷,۸۷۰,۹۲۵,۸۳۸	۶,۲۸۶,۱۱۴,۴۶۱	۳۷,۳۸۶,۴۴۱	۳۹,۳۵۴,۴۲۳	۱,۴۰۷,۲۷۰,۲۱۳	۱,۲۰۲,۸۳۲,۴۲۴	۱,۵۸۰,۷۹۱,۴۴۲
۱,۶۶۶,۶۱۱	۷,۵۷۸,۳۹۶,۸۴۸	۶,۲۴۶,۳۳۶,۸۲۲	۳۵,۹۹۷,۱۹۰	۳۷,۸۹۱,۹۸۴	۱,۴۲۳,۱۲۹,۸۱۱	-	-
۱,۵۱۰,۰۰۲	۸,۵۵۱,۸۱۴,۴۴۵	۷,۳۵۱,۰۱۸,۲۳۰	۴۰,۶۲۰,۷۲۷	۴۲,۷۵۹,۰۷۰	۱,۱۱۷,۴۱۶,۴۰۸	(۱۹۰,۶۸۱,۳۰۲)	(۱۹۰,۶۸۱,۳۰۲)
۱۲۰,۵۳۶	۶,۳۴۰,۷۷۵,۵۲۲	۵,۱۸۲,۷۲۶,۴۸۲	۳۰,۲۱۳,۲۲۸	۳۱,۸۰۳,۹۷۸	۱,۱۱۶,۰۴۱,۴۷۸	-	-
۷۹۰,۰۰۰	۹,۰۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۲,۱۱۴,۳۲۸	۴۲,۹۲۳,۱۵۹	۴۵,۲۵۶,۰۰۰	۱,۰۷۰,۳۲۶,۳۵۹	۱,۲۳۰,۵۹۱,۳۰۵	۸,۳۳۷,۳۱۴,۰۴۱
۴۱۷,۵۲۷	۴,۶۸۱,۳۹۱,۹۴۷	۳,۵۷۵,۹۷۷,۲۷۶	۲۲,۲۳۶,۴۷۲	۲۳,۴۰۶,۹۵۶	۱,۰۵۵,۷۷۱,۲۳۳	۳,۲۷۲,۵۹۰,۳۲۸	۳,۲۷۲,۵۹۰,۳۲۸
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۴۶,۵۳۰,۷۲۲	۲۵,۲۷۰,۵۷۰,۱۱۵	۱۲۶,۰۹۵,۵۰۴	۱۲۳,۷۲۲,۶۵۵	۱,۰۱۷,۱۳۲,۴۸۸	-	-
۴۶۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۸۲۳,۰۰۰	۲,۹۱۶,۰۶۸,۰۳۹	۱۸,۰۶۳,۳۸۹	۱۹,۰۱۴,۱۰۰	۸۴۹,۶۷۴,۴۷۲	-	۱۰۰,۰۶۷,۵۱۴,۹۳۳
۳۷۰,۰۰۰	۳,۰۲۳,۳۰۵,۳۵۰	۲,۴۵۳,۱۳۰,۱۰۱	۱۳,۳۵۵,۸۵۵	۱۵,۱۱۱,۵۲۶	۷۴۰,۸۲۴,۸۷۸	۸,۶۴۵,۸۸۵,۲۳۸	۸,۶۴۵,۸۸۵,۲۳۸
۴۱۶,۱۶۸	۹,۷۷۰,۱۱۱,۱۸۹	۸,۹۹۹,۵۱۱,۷۴۸	۴۶,۴۰۷,۷۴۹	۴۸,۸۵۰,۵۵۹	۶۷۵,۴۴۱,۱۳۳	-	(۱۳,۹۸۵,۷۶۳)
۱,۱۸۶,۶۹۶	۵,۷۲۱,۳۴۹,۷۳۹	۵,۰۲۷,۵۲۳,۵۸۸	۲۷,۱۷۶,۴۶۰	۲۸,۶۰۶,۷۴۳	۶۲۸,۰۰۴,۱۴۸	-	-
۴۷۶,۸۶۰	۵,۲۴۱,۶۳۷,۳۰۲	۴,۵۴۲,۳۴۴,۷۲۹	۲۴,۸۹۷,۷۰۰	۲۶,۲۰۸,۱۸۶	۶۲۸,۰۰۴,۶۸۷	-	۷,۹۷۰,۲۸۳,۸۸۹
۱۸۵,۰۰۰	۵,۷۱۶,۱۲۷,۲۲۳	۵,۰۵۹,۶۳۷,۳۲۹	۲۷,۱۵۱,۵۱۶	۲۸,۵۸۰,۶۳۶	۶۰۱,۷۵۷,۱۴۲	۳۱۱,۰۸۷,۱۵۶	۳۱۹,۵۲۸,۱۴۶
۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۵,۶۱۶,۱۱۰	۶,۹۷۷,۱۶۷,۵۹۹	۳۵,۴۶۱,۴۶۳	۳۷,۳۲۸,۰۷۶	۵۹۵,۶۵۸,۹۷۲	-	-
۴,۷۰۱,۴۰۰	۸,۴۳۳,۱۲۶,۴۷۳	۷,۹۹۳,۵۹۸,۷۳۵	۴۱,۰۰۶,۸۵۳	۴۳,۱۶۵,۴۳۱	۵۵۵,۳۵۵,۲۵۴	-	(۲,۴۴۲,۳۲۰)
۹۴۵,۰۰۰	۶,۴۵۲,۴۶۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۹۱۸,۳۲۴	۳۰,۶۴۹,۰۳۹	۳۲,۲۶۲,۳۰۰	۵۵۴,۶۲۹,۷۷۷	-	۱,۴۸۹,۲۵۱,۰۶۹
۱۰۳,۰۰۰	۲,۷۴۳,۶۳۱,۰۰۰	۲,۱۹۱,۴۷۲,۴۴۶	۱۳,۰۲۲,۲۲۴	۱۳,۷۱۸,۱۵۴	۵۵۴,۰۰۸,۱۸۶	-	-
۴۷۴,۹۶۸	۵,۲۵۷,۷۷۵,۵۷۱	۴,۶۹۵,۶۹۴,۱۵۱	۲۴,۹۷۴,۳۶۵	۲۶,۲۸۸,۸۷۸	۵۱۰,۸۱۸,۱۷۷	-	-
۳۹۶,۱۱۳	۶,۱۶۸,۹۷۲,۴۰۰	۵,۶۱۲,۲۴۵,۷۱۰	۲۹,۳۰۲,۵۶۶	۳۰,۸۴۴,۸۶۲	۴۹۶,۵۷۹,۲۶۲	-	(۲۰,۵۵۸,۷۳۶)
۵۱۰,۸۶۰	۴,۸۳۰,۰۰۰,۱۰۰	۴,۳۱۲,۵۵۵,۸۵۴	۲۲,۹۴۲,۳۲۸	۲۴,۱۵۰,۰۰۵	۴۷۰,۳۵۲,۹۰۹	-	۲۲,۰۶۹,۶۸۸,۸۴۷
۱۰,۵۴۶	۵,۵۹۸,۳۳۱,۶۱۰	۵,۰۲۵,۹۸۶,۴۴۶	۲۶,۵۹۲,۰۴۰	۲۷,۹۹۱,۶۶۰	۴۴۷,۷۶۱,۴۶۴	-	-
۲۵۹,۱۹۱	۲,۸۱۰,۵۷۲,۳۱۶	۲,۳۵۵,۴۴۶,۷۸۲	۱۳,۳۵۰,۱۶۳	۱۴,۰۵۲,۸۶۲	۴۳۷,۶۲۲,۵۰۹	-	-
۳۰,۳۰۰	۲,۳۵۷,۰۳۰,۴۰۰	۱,۷۹۰,۴۷۸,۷۳۰	۱۰,۶۱۹,۵۸۴	۱۱,۱۷۸,۵۱۷	۴۲۳,۴۲۶,۵۶۹	۲۰,۷۵۲,۴۶۷,۰۰۵	۲۰,۷۵۲,۴۶۷,۰۰۵
۱۳,۲۹۱,۶۷۹	۵۳,۱۱۵,۲۸۶,۸۸۲	۵۳,۲۳۳,۱۵۳,۶۳۲	۲۵۲,۲۹۶,۴۶۸	۲۵۵,۵۷۶,۴۳۳	۴۶۴,۲۶۰,۱۴۹	۱,۴۵۱,۳۰۰,۰۶۳۳	۱,۴۵۱,۳۰۰,۰۶۳۳
۱۰۵,۰۰۰	۲,۴۳۳,۴۰۵,۷۷۸	۲,۰۵۰,۶۵۷,۳۶۹	۱۱,۵۵۸,۶۲۵	۱۳,۱۶۷,۰۳۱	۳۵۹,۰۲۲,۷۵۳	-	-
۱۳۰,۰۰۰	۳,۲۷۹,۱۵۹,۳۸۱	۲,۸۹۹,۳۰۱,۳۵۹	۱۵,۵۷۵,۹۰۴	۱۶,۳۹۵,۷۹۹	۴۴۹,۸۸۶,۲۱۹	-	-
۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۲۳۹,۰۰۰	۱,۱۴۱,۷۵۱,۵۲۹	۷,۱۴۹,۸۷۸	۷,۵۲۶,۱۹۵	۴۴۸,۸۱۱,۳۸۸	-	-
۷۸,۰۰۰	۲,۶۶۸,۳۹۹,۱۸۰	۲,۳۱۰,۳۵۹,۶۶۹	۱۲,۶۷۴,۷۵۴	۱۳,۳۴۲,۰۰۰	۴۴۲,۰۲۲,۷۵۷	-	-
۶۰۹,۱۷۴	۵,۶۳۳,۵۳۰,۱۱۶	۵,۲۶۲,۱۶۱,۷۳۳	۲۶,۷۵۴,۵۰۰	۲۸,۱۶۲,۶۵۱	۳۱۵,۴۵۱,۳۹۲	-	-
۳۵,۰۰۰	۲,۷۶۸,۵۹۵,۸۲۰	۲,۴۲۶,۲۴۰,۷۴۵	۱۳,۱۵۰,۷۶۴	۱۳,۸۴۲,۹۷۹	۳۱۵,۴۵۱,۳۹۲	-	-
۷۶۶,۶۶۷	۵,۴۲۳,۹۳۰,۸۱۴	۵,۰۶۶,۶۱۶,۴۶۳	۲۵,۷۶۳,۵۸۱	۲۷,۱۱۹,۶۵۴	۳۰۴,۴۲۰,۷۱۶	-	(۵۱,۱۹۱)
۵۶۰	۲,۵۶۲,۸۵۱,۴۹۸	۲,۲۵۰,۱۵۵,۶۶۹	۳,۱۹۶,۵۵۸	-	۳۱۱,۴۹۹,۲۷۱	-	-
	۵۳۵,۱۶۴,۸۸۱,۷۰۴	۴۷۳,۶۶۵,۳۲۷,۰۹۹	۲,۵۳۳,۱۰۶,۹۴۶	۲,۶۶۲,۹۹۹,۹۴۴	۵۶,۳۰۳,۵۴۷,۷۱۵	۱۷,۳۹۱,۰۹۲,۴۵۶	۶۳,۱۱۰,۰۴۸,۰۶۲

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آوید

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱-۶-۱ ادامه سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

نقل از صفحه قبل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰						
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۳۵,۱۶۴,۸۸۱,۷۰۴	۶۷۳,۶۶۵,۳۲۷,۰۹۹	۲,۵۳۳,۱۰۶,۹۶۶	۲,۵۳۲,۹۹۹,۹۴۴	۵۶,۳۰۳,۵۴۷,۷۱۵	۱۷,۳۹۱,۰۹۲,۴۵۶
خدمات انفورماتیک	۱۵۱,۶۴۹	۲,۸۱۴,۳۱۷,۴۵۶	۲,۴۹۹,۸۶۱,۳۴۲	۱۳,۳۶۷,۸۸۰	۱۴,۰۷۱,۵۸۶	۲۹۷,۰۱۶,۶۴۸	-
لیزینگ ابرایشان	۱,۱۱۷,۰۰۰	۵,۸۵۳,۸۱۵,۳۰۱	۵,۵۱۳,۴۰۵,۳۷۱	۲۷,۸۰۵,۳۳۵	۲۹,۴۹۰,۰۷۹	۲۸۴,۳۳۵,۵۱۶	-
آسان پرداخت پرشین	۲۰,۰۰۰	۳,۶۱۳,۳۴۲,۱۸۸	۳,۳۱۷,۸۵۶,۹۷۱	۱۷,۱۶۳,۳۳۹	۱۸,۰۶۶,۷۱۱	۲۶۰,۲۵۵,۱۶۷	-
لیزینگ رایان سایبا	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۵,۳۴۴,۶۲۴	۳,۷۱۰,۳۱۷,۷۱۴	۱۴,۱۸۰,۳۳۳	۱۴,۹۲۶,۷۲۲	۲۴۵,۹۱۹,۹۵۵	۱,۰۷۴,۳۶۹,۵۶۹
صنعتی اما	۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۱۹,۲۰۰,۲۸۳	۲,۶۴۷,۸۱۵,۰۵۵	۱۳,۸۶۵,۹۸۸	۱۴,۵۹۶,۰۰۱	۲۴۲,۹۲۳,۴۲۹	-
کارخانجات قند قزوین	۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۹۴,۶۸۳,۲۲۲	۲,۳۲۷,۸۰۰,۸۰۳	۱۳,۳۴۴,۶۹۶	۱۳,۹۷۳,۴۱۷	۲۴۱,۵۸۴,۲۲۶	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۵۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۲۲۲,۱۱۷	۲,۵۴۶,۳۶۷,۸۶۲	۱۳,۲۴۸,۷۸۹	۱۳,۹۴۶,۱۱۱	۲۳۵,۶۵۹,۳۵۵	-
فولاد کلاه جنوب کیش	۴۴۳,۸۰۵	۳,۱۷۶,۹۲۸,۲۴۵	۱,۹۲۶,۲۷۰,۵۵۴	۱۰,۳۴۰,۳۳۹	۱۰,۸۸۴,۶۴۲	۲۲۹,۴۴۲,۷۱۰	۱۳۹,۶۵۷
نفت ابراول	۵۰,۰۰۰	۷,۲۸۵,۶۵۵,۴۴۴	۶,۹۹۳,۷۰۴,۸۷۲	۳۴,۶۰۶,۵۶۴	۳۶,۴۲۸,۳۷۱	۲۲۰,۹۱۵,۷۳۷	۱,۹۴۷,۹۴۴,۱۲۷
پاکدیس	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۲,۴۴۲,۲۷۶	۲,۱۳۲,۴۴۰,۰۷۳	۱۱,۳۲۱,۵۰۷	۱۱,۸۱۲,۲۱۲	۲۰۵,۹۶۸,۴۸۴	-
صنایع شیمیایی سینا	۴,۷۷۲	۵۸۲,۵۳۸,۷۲۸	۳,۷۶۵,۸۷۵,۹۸۷	۲,۷۶۷,۰۳۴	۲,۹۱۲,۶۹۳	۱۸۰,۳۹۷,۸۵۴	-
شیرپاستوریزه یگانا صافهان	۲۵,۴۵۶	۳,۱۹۷,۲۹۷,۵۸۴	۱,۹۸۶,۶۸۷,۷۲۷	۱۰,۴۳۷,۱۵۵	۱۰,۸۸۶,۴۸۸	۱۸۹,۱۸۶,۳۱۴	-
سیمان سفید نی ریز	۱۰۸,۰۰۰	۵,۴۶۸,۹۷۳,۰۰۰	۵,۳۳۵,۲۵۳,۲۲۶	۳۵,۹۷۷,۵۴۸	۳۷,۲۴۴,۸۷۲	۱۸۰,۳۹۷,۸۵۴	-
ح. تراکتورسازی ایران	۳۱۹,۵۵۷	۲,۲۶۴,۶۲۸,۲۰۸	۲,۰۳۳,۳۷۹,۵۴۱	۱۰,۷۵۶,۹۴۶	۱۱,۳۳۳,۴۱۱	۱۷۹,۱۶۸,۵۸۰	-
آلومرادی	۴۳,۰۹۵	۱,۴۸۲,۳۴۶,۸۰۳	۱,۲۳۳,۱۰۲,۰۰۹	۷,۰۴۱,۰۱۱	۷,۴۱۱,۰۱۱	۱۷۹,۷۷۲,۱۷۷	-
معدنی اصلاح ایران	۱۲,۰۰۰	۴,۵۷۲,۸۷۷,۵۶۶	۴,۳۶۲,۱۷۹,۱۵۴	۳۱,۷۲۱,۰۲۸	۳۲,۸۶۲,۳۸۵	۱۶۶,۱۱۲,۹۹۹	-
شرکت کی بی سی	۸۳,۱۵۹	۲,۳۵۷,۸۴۳,۳۶۷	۲,۱۷۰,۹۱۲,۸۶۱	۱۱,۱۹۹,۶۳۴	۱۱,۷۸۹,۳۱۷	۱۶۳,۹۴۱,۶۵۵	-
باما	۲۴۴,۲۲۴	۳,۶۵۵,۰۴۸,۹۷۳	۳,۴۶۴,۶۶۹,۱۹۲	۱۷,۳۶۱,۴۴۶	۱۸,۲۷۵,۲۴۴	۱۵۴,۷۲۳,۰۰۱	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰,۶۰۰	۱,۹۹۹,۲۲۸,۸۴۱	۱,۸۲۶,۵۵۳,۲۷۰	۹,۴۹۶,۳۵۵	۹,۹۹۶,۱۴۶	۱۵۳,۰۸۴,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۶۹,۰۰۶
لایش نفت اصفهان	۸۲,۰۰۰	۴,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۶,۳۹۹,۴۷۸	۲۳,۰۸۳,۰۷۵	۲۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۴۵,۳۷۹,۴۴۷	(۱,۷۸۷,۴۸۰,۵۳۳)
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۵۵,۰۰۰	۲,۰۳۸,۵۵۵,۲۵۲	۱,۸۶۴,۶۵۰,۰۴۹	۹,۶۳۵,۵۲۲	۱۰,۱۴۲,۷۷۸	۱۴۴,۰۱۱,۸۱۳	-
آلومینیوم ایران	۲۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۲۹۳,۸۱۵	۶,۳۹۳,۴۷۹	۶,۷۲۰,۰۰۱	۱۴۳,۵۸۳,۷۰۵	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۹۱۰,۵۴۲	۲,۳۵۱,۳۴۴,۹۷۷	۱۱,۰۴۰,۳۸۱	۱۲,۰۰۰,۵۵۳	۱۲۶,۱۷۶,۹۱۱	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۲۳,۰۰۰	۲,۳۰۳,۶۶۸,۷۰۳	۲,۱۶۰,۵۴۶,۹۹۶	۱۰,۹۴۳,۳۲۲	۱۱,۵۱۸,۳۳۴	۱۲۰,۴۶۱,۰۰۱	-
سرمایه گذاری توکالواد (هلدینگ)	۳۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۲۷۲,۳۲۲	۱,۸۲۲,۶۳۰,۲۷۷	۹,۴۱۰,۰۶۶	۹,۹۰۶,۳۶۰	۱۱۹,۳۲۴,۷۲۹	(۱۳۹,۷۲۴,۵۳۵)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۳,۰۰۰	۱۲,۵۸۳,۴۴۰,۳۷۸	۱۲,۳۹۹,۲۹۲,۷۲۳	۵۹,۷۷۳,۵۰۰	۶۲,۹۱۷,۰۰۱	۱۱۱,۸۵۴,۲۹۴	-
عطین نخ قم	۶۳,۰۰۰	۲,۱۷۰,۲۴۴,۰۰۰	۲,۰۵۷,۳۴۸,۱۸۱	۱۰,۳۰۸,۶۸۳	۱۰,۵۵۱,۳۲۰	۹۱,۷۵۵,۸۷۹	-
هنگاران سیستم	۲۴۷,۴۱۶	۲,۳۰۷,۳۲۳,۶۱۳	۲,۱۹۸,۶۹۲,۵۱۸	۱۰,۹۶۲,۵۴۵	۱۱,۵۳۹,۶۶۶	۸۶,۷۲۶,۸۸۴	۱۶۰,۷۷۶,۸۱۱
کشاورزی مکتبه اصفهان کشت	۶۵,۰۰۰	۲,۳۲۹,۲۱۹,۰۷۰	۲,۲۳۰,۹۰۶,۵۰۶	۱۱,۰۶۲,۶۷۳	۱۱,۶۶۶,۰۹۷	۷۵,۶۰۲,۷۹۴	-
صنایع ماشین های اداری ایران	۳۸۱,۶۴۰	۴,۲۱۳,۱۶۱,۰۹۵	۴,۰۱۰,۲۸۱,۵۹۵	۳۰,۰۱۲,۳۱۱	۳۱,۰۶۵,۸۰۸	۶۹,۳۰۱,۳۸۱	-
تولیدی مهرام	۳۸,۱۸۸	۱,۸۳۵,۷۲۴,۱۰۶	۱,۷۵۹,۸۲۵,۳۲۸	۸,۷۱۵,۹۹۲	۹,۱۷۸,۶۱۹	۵۸,۰۰۰,۶۶۷	-
فارسازی خاور	۹۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۲۶۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۳۱۰,۱۸۳	۱۰,۵۷۳,۲۷۲	۱۱,۱۲۸,۸۰۰	۵۷,۹۴۶,۷۴۵	-
سایپال شیشه	۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۱۷۳,۰۰۰	۱,۶۳۲,۲۹۳,۴۴۲	۸,۰۸۰,۵۴۴	۸,۵۰۵,۸۶۶	۵۱,۲۹۳,۱۴۸	-
زمین معدن آسیا	۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۰,۶۴۶,۵۴۳	۱,۰۰۰,۹۸۷,۳۵۹	۵۰,۸۵۰,۴۴۲	۵۰,۳۵۳,۱۲۲	۵۰,۷۰۰,۶۲۸	-
سالمین	۴۳,۰۰۰	۱,۶۶۴,۹۹۹,۱۲۵	۱,۶۰۲,۷۸۰,۵۴۵	۷,۹۰۸,۷۰۳	۸,۳۲۲,۹۹۷	۴۵,۹۸۴,۸۸۰	-
ح. فولاد کلاه جنوب کیش	۲۲۹,۳۰۶	۸۲۲,۹۰۰,۳۶۰	۳,۹۰۸,۷۲۶	۳,۹۰۸,۷۲۶	۴,۱۱۲,۵۰۲	۴۳,۳۱۹,۹۶۴	-
پتروشیمی مارون	۱۴۲,۷۱۵	۶,۳۳۸,۵۵۵,۵۸۲	۶,۱۳۵,۰۶۳,۲۰۷	۲۹,۶۳۳,۱۳۰	۳۱,۱۹۲,۲۸۸	۴۴,۶۹۶,۲۱۷	-
گروه صنعتی راکشو	۲۸,۰۰۰	۲,۳۵۸,۳۲۰,۸۶۱	۲,۱۹۴,۱۵۸,۹۱۸	۱۰,۷۲۶,۹۶۹	۱۱,۲۹۱,۶۰۳	۲۴,۱۴۳,۳۷۱	-
پارس الکتریک	۸۲,۶۶۸	۲,۱۰۱,۲۷۹,۴۴۲	۲,۰۴۲,۵۱۹,۸۶۹	۹,۹۸۱,۹۷۳	۱۰,۵۰۷,۳۹۶	۳۸,۴۷۰,۲۰۸	(۶۲,۰۳۴,۸۸۲)
مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۱۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۵۱۹,۸۲۲	۱,۳۵۳,۷۷۸,۷۱۳	۶,۶۴۷,۶۹۹	۶,۹۹۷,۶۰۰	۲۴,۸۵۸,۲۶۰	-
ح. صنایع ماشین های اداری ایران	۲۷۶,۴۶۶	۲,۳۲۲,۹۶۱,۳۸۳	۲,۱۸۶,۰۰۷,۷۸۵	۱۰,۶۰۶,۳۳۱	۱۱,۱۶۴,۸۰۷	۲۴,۵۸۳,۲۶۰	-
کشاورزی و دامپروری بیتا لود	۱۲۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۱,۵۸۴,۴۰۵	۱۰,۵۲۸,۱۱۷	۱۱,۰۸۲,۳۵۰	۲۳,۳۵۵,۲۲۸	-
صنایع کالفسازی کاوه	۱۲۰,۰۰۰	۲,۳۰۴,۰۴۴,۸۲۶	۲,۱۶۸,۹۵۷,۲۲۹	۱۰,۴۶۶,۰۸۹	۱۱,۰۱۷,۰۲۲	۱۲,۹۶۴,۲۸۶	-
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰	۵۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۴,۴۲۴,۳۲۹	۳,۴۲۹,۳۵۱	۳,۵۵۷,۲۴۹	۱۰,۳۲۹,۰۶۱	۷۰۶,۹۲۱,۱۹۶
گروه صنعتی بارز	۱۵,۱۲۲	۱۰۹,۹۲۰,۵۲۰	۱۰۰,۳۴۴,۳۵۵	۵۲۲,۱۱۶	۵۲۹,۶۰۳	۸۵۰,۴۵۴	(۷۰,۷۹۴,۶۷۴)
سیمان خزر	۲۴۷,۵۳۸	۱,۵۳۰,۱۱۸,۶۹۴	۱,۵۰۶,۹۸۳,۵۶۷	۷,۲۶۷,۹۶۳	۷,۶۵۰,۵۹۳	۸,۳۱۶,۵۷۱	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۴۹۱,۹۵۷	۱,۹۵۸,۴۶۵,۷۳۰	۹,۴۰۷,۱۶۶	۹,۹۰۲,۴۵۹	۲,۷۱۶,۶۰۲	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۴۹۳	۴,۲۵۵,۱۹۰	۲,۸۸۴,۵۵۷	۲۰,۰۶۷	۲۰,۱۲۶	۲۱,۱۲۶	-
بلک دی	۱,۰۰۰	۴,۳۵۱,۰۰۰	۳,۳۱۲,۳۸۶	۲۰,۱۹۰	۲۱,۲۵۵	۸۹۷,۱۶۹	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۵	۲,۵۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۷۲۳	۱۲,۰۱۶	۱۲,۶۵۰	۷۷۸,۶۱۱	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۰	۴,۳۷۳,۰۰۰	۳,۸۲۲,۴۶۷	۲۰,۷۶۹	۲۱,۸۶۵	۴۹۸,۰۹۹	۱۲۴,۵۸۵,۶۲۷
فراورده های نسوز آذر	۲۵۹,۳۵۸	۲,۷۲۱,۴۹۶,۵۵۵	۲,۶۵۷,۸۷۹,۱۱۰	۱۲,۹۲۷,۰۱۲	۱۳,۶۰۷,۴۸۱	(۹۱۴,۰۱۸)	-
امتیاز تسهیلات مسکن شهرویر ۹۶	۳	۳	۱,۲۱۸,۵۰۴	-	-	(۱,۲۱۸,۵۰۴)	-
درختان تهران	۵۹,۹۲۵	۲,۱۷۹,۶۹۲,۵۰۰	۲,۱۶۱,۶۷۰,۴۲۷	۱۰,۳۵۳,۵۲۶	۱۰,۸۹۸,۴۶۲	(۳,۲۲۹,۹۱۵)	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۳۰,۹۵۷	۳,۱۹۶,۰۱۸,۷۱۰	۳,۳۶۸,۵۷۴,۴۹۹	۱,۵۱۸,۰۲۷	۱,۵۹۸,۰۰۹	(۲۰,۳۷۲,۰۶۸)	(۱,۲۲۴,۷۱۸,۷۱۵)
وینتا	۲۰,۰۰۰	۳,۵۳۱,۶۸۲,۵۸۲	۳,۵۱۸,۲۲۳,۳۲۸	۱۶,۷۷۵,۳۹۰	۱۷,۶۵۸,۴۱۵	(۲۰,۹۷۴,۴۶۱)	-
قند شیروان قوچان و جندود	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۶,۱۲۸,۹۵۸	۲,۲۳۵,۳۶۹,۰۰۵	۱۰,۵۲۶,۵۲۹	۱۱,۰۸۰,۶۴۶	(۳۰,۸۴۸,۱۲۳)	-
پتروشیمی زاگرس	۱۹۳,۶۳۶	۱۳,۸۶۹,۷۸۱,۴۸۲	۱۳,۷۸۷,۹۰۳,۶۱۱	۶۵,۸۸۱,۳۲۶	۶۹,۳۴۸,۹۰۸	(۵۳,۳۵۳,۳۶۱)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶۶۰,۹۰۸	۴,۲۸۷,۲۷۹,۷۲۴	۴,۳۰۰,۳۷۰,۴۶۶	۲۰,۳۶۴,۴۶۸	۲۱,۳۴۶,۰۰۲	(۵۴,۸۹۱,۵۱۲)	-
گروه صنایع کالغد فارس	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۷۱۷,۶۸۵	۱,۹۷۹,۰۹۳,۴۴۵	۹,۱۰۹,۰۵۸	۹,۵۸۸,۵۹۱	(۸۰,۰۷۳,۴۰۹)	-
شیمی دارویی داروپخش	۹۶,۰۰۰	۲,۲۴۴,۶۵۶,۸۲۲	۲,۲۸۵,۴۹۲,۱۱۳	۱۰,۵۶۷,۰۱۱	۱۱,۱۲۳,۲۸۷	(۸۲,۵۲۷,۵۷۹)	-
شیر پاستوریزه یگانا گلستان	۳۳,۰۰۰	۲,۰۴۵,۸۶۷,۰۰۰	۲,۱۲۲,۵۵۱,۴۷۲	۹,۷۱۸,۲۸۰	۱۰,۲۲۳,۸۷۷	(۹۶,۲۲۴,۵۸۹)	-
داروسازی زاگرس فارمد پارس	۱۳۰,۰۰۰	۲,۱۶۸,۰۲۱,۵۱۰	۲,۲۷۷,۲۳۰,۴۶۶	۱۰,۳۹۸,۰۶۵	۱۰,۴۴۰,۱۰۸	(۱۳۰,۳۴۷,۰۸۹)	-
نقل به صفحه بعد		۷۰۳,۲۶۶,۶۱۴,۴۹۷	۶۲۴,۹۰۵,۶۶۰,۳۸۶	۳,۳۳۱,۵۸۵,۳۲۹	۳,۵۰۳,۵۰۸,۶۱۱	۶۱,۵۲۵,۸۶۰,۱۷۱	۶۹,۶۰۴,۲۸۰,۳۶۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

قبل

از و پتروشیمی تامین
دیس
مسکن زاینده رود
ی البرز (هلدینگ)
ان جنوب
ری
سپاته
برون
ی خوارزمی
ت دریایی و بندری سینا
می.س. ابرقیان
م سهام های بورس و فرابورسی

۲-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق بدهی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۱۷-۱	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰,۸۰۵,۶۸۹,۶۳۳)	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶
۱۷-۲	-	۷۵۱,۶۲۴,۵۱۰	۸۶,۸۰۰,۰۶۲۹
	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	(۱۰,۰۵۴,۰۶۵,۱۲۳)	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

۱۷-۱- 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۲۷۶,۳۶۷	۸,۳۲۹,۷۰۱,۴۴۶	۲,۴۶۳,۳۷۹,۱۳۶	۳۹,۵۶۶,۰۸۲	۲۱,۶۴۸,۵۰۷	۵,۷۸۵,۱۰۷,۷۲۱	ریال	ریال
۲,۲۲۵,۸۶۸	۱۵,۱۷۱,۵۱۶,۲۸۸	۱۰,۴۷۹,۶۱۵,۰۱۷	۷۲,۰۶۴,۷۰۲	۷۵,۸۵۷,۵۸۱	۴,۵۴۳,۹۷۸,۹۸۸	-	-
۳,۵۸۷,۳۷۶	۱۵,۳۳۳,۲۰۷,۱۵۲	۱۱,۰۶۳,۹۱۶,۵۸۱	۷۲,۸۸۰,۳۳۴	۷۶,۷۱۶,۰۳۶	۴,۱۲۹,۶۱۴,۳۰۱	-	-
۱,۷۹۰,۴۹۶	۱۰,۰۶۰,۷۹۷,۲۴۴	۶,۳۶۰,۹۶۷,۴۷۶	۴۷,۷۸۸,۷۸۶	۵۰,۳۰۳,۹۸۵	۳,۶۰۱,۷۳۶,۷۷۷	-	-
۹۰۶,۱۷۶	۱۱,۵۸۰,۹۲۹,۲۸۰	۸,۲۰۰,۴۲۲,۱۲۰	۵۵,۰۰۰,۹۴۱۴	۵۷,۹۰۴,۶۴۶	۳,۳۶۷,۵۸۳,۱۰۰	-	-
۱,۷۶۶,۲۱۸	۱۳,۷۴۶,۴۷۴,۶۴۴	۱۰,۷۳۲,۷۲۰,۱۰۴	۶۵,۳۹۵,۷۵۵	۶۸,۷۲۲,۲۳۲	۲,۸۷۹,۷۲۶,۴۶۲	-	-
۹۶۳,۹۵۸	۱۷,۱۰۳,۵۰۶,۷۹۴	۱۴,۳۲۲,۶۲۳,۰۲۸	۸۱,۲۴۱,۶۵۷	۸۵,۵۱۷,۵۳۴	۲,۶۱۴,۱۲۴,۵۲۴	-	-
۱,۴۰۴,۹۶۱	۱۲,۴۶۴,۸۱۳,۹۹۲	۹,۷۸۳,۳۱۳,۵۰۰	۵۹,۲۰۷,۸۶۶	۶۲,۳۲۴,۰۷۰	۲,۵۵۹,۹۶۸,۵۵۶	-	-
۱,۹۸۴,۱۷۶	۱۶,۲۷۰,۸۴۸,۲۷۲	۱۳,۲۶۵,۱۲۲,۹۰۱	۷۷,۳۸۶,۵۲۹	۸۱,۳۵۴,۲۴۱	۲,۳۴۷,۰۸۴,۶۰۱	-	-
۹۶۱,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۴۲۸,۰۰۰	۱۱,۳۱۸,۱۷۷,۲۸۴	۶۵,۴۹۵,۰۳۳	۶۸,۹۴۲,۱۴۰	۲,۳۳۵,۸۱۳,۵۴۳	-	-
۲,۵۸۴,۷۵۵	۱۵,۱۴۹,۲۴۹,۰۵۵	۱۲,۴۶۲,۳۳۱,۳۴۹	۷۱,۹۵۸,۹۳۳	۷۵,۷۴۶,۲۵۵	۲,۳۲۲,۳۱۲,۵۲۸	-	-
۱۱۴,۹۱۶	۸,۷۷۰,۲۷۴,۲۰۴	۶,۷۱۶,۶۹۹,۲۴۴	۴۱,۶۵۸,۸۰۲	۴۳,۸۵۱,۳۷۱	۱,۹۷۰,۰۶۴,۶۰۷	-	-
۶۴,۴۴۴	۴,۵۷۶,۶۲۱,۶۸۰	۲,۶۶۳,۵۸۸,۷۲۲	۲۱,۷۳۸,۹۵۳	۲۲,۸۸۳,۱۰۸	۱,۷۶۹,۴۱۰,۸۵۷	-	-
۱۲۴,۶۸۹	۸,۴۰۸,۲۳۰,۲۰۳	۶,۶۰۷,۳۷۱,۷۱۵	۳۹,۹۳۰,۰۹۳	۴۲,۰۴۱,۱۵۱	۱,۷۱۸,۸۷۸,۱۶۴	-	-
۶۵۱,۰۰۰	۸,۸۰۴,۷۷۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۴۱۱,۰۶۸	۴۱,۸۲۳,۶۸۱	۴۴,۰۲۳,۸۷۵	۱,۵۶۸,۵۱۷,۳۷۶	-	-
۵۴۷,۹۸۰	۶,۳۱۸,۷۵۷,۳۸۰	۴,۷۳۱,۳۲۶,۰۱۰	۳۰,۰۱۴,۰۹۸	۳۱,۵۹۳,۷۸۷	۱,۵۲۵,۲۱۳,۳۸۵	-	-
۴۴۸,۶۸۹	۸,۷۲۰,۵۹۰,۵۶۲	۷,۱۶۲,۶۹۶,۵۸۶	۴۱,۶۷۰,۳۰۵	۴۳,۶۵۲,۹۵۳	۱,۴۸۲,۷۷۰,۷۱۸	-	-
۶۸۹,۳۱۸	۴,۵۴۲,۵۹۵,۸۴۲	۳,۰۷۲,۷۲۱,۰۴۶	۲۱,۶۷۲,۳۲۰	۲۲,۸۱۲,۹۷۹	۱,۴۴۴,۳۷۹,۴۸۷	-	-
۱۶۰,۰۰۰	۶,۶۰۷,۶۸۰,۰۰۰	۵,۱۴۷,۳۷۸,۳۱۸	۳۱,۳۸۶,۲۸۰	۳۳,۰۳۸,۴۰۰	۱,۳۵۵,۸۷۶,۸۰۲	-	-
۱,۷۵۶,۷۲۲	۱۰,۸۴۲,۴۸۸,۱۸۴	۹,۸۰۰,۷۵۲,۹۸۱	۵۱,۵۰۱,۸۱۹	۵۴,۲۱۲,۴۴۱	۱,۲۵۶,۰۲۰,۹۶۳	-	۱۴,۳۲۸,۳۰۶,۸۱۱
۷۵,۵۷۲	۷,۵۷۰,۹۹۶,۸۷۲	۶,۴۴۳,۳۱۰,۳۶۲	۳۵,۹۶۲,۳۵۵	۳۷,۸۵۴,۹۸۴	۱,۱۵۳,۳۶۹,۲۹۱	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۳,۸۰۰,۴۲۰	۳۶,۱۴۹,۴۰۰	۳۸,۰۵۲,۰۰۰	۱,۰۹۳,۳۹۸,۱۷۰	-	-
۴۳۳,۹۲۲	۱۴,۱۶۳,۱۲۹,۶۴۴	۱۳,۰۹۰,۶۷۹,۰۲۳	۶۷,۲۷۴,۸۶۶	۷۰,۰۱۵,۶۴۸	۹۳۴,۳۶۰,۰۹۷	-	-
۱,۳۲۹,۹۱۰	۷,۵۴۱,۹۱۹,۶۱۰	۶,۶۸۸,۴۲۲,۲۹۹	۳۵,۸۲۴,۱۱۸	۳۷,۷۰۹,۵۹۸	۷۷۹,۹۶۳,۳۸۸	-	-
۲,۱۵۰	۱۱,۴۰۴,۵۷۸,۲۵۰	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	۱۴,۳۵۵,۷۲۳	۱۶,۲۵۵,۷۲۳	۷۱۶,۲۵۸,۳۸۸	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۰,۶۱۱,۷۰۵	۲۸,۲۱۵,۹۵۰	۲۹,۷۰۱,۰۰۰	۶۶۱,۶۷۱,۳۴۵	-	-
۴۴۴,۱۰۰	۲,۷۷۳,۰۳۰,۸۰۰	۲,۱۰۲,۴۶۱,۴۲۵	۱۳,۱۷۱,۸۶۶	۱۳,۸۶۵,۱۵۴	۶۴۳,۵۳۲,۳۲۵	-	-
۱۸۰,۰۰۰	۷,۸۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۹,۹۰۴,۹۹۷	۳۷,۴۱۹,۰۷۵	۳۹,۳۸۸,۵۰۰	۵۹۰,۹۸۷,۴۲۸	-	-
۳۸۰,۰۰۰	۷,۰۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۷,۷۲۱,۹۱۲	۳۳,۶۰۰,۰۷۵	۳۵,۴۶۸,۵۰۰	۵۱۷,۶۵۹,۱۲۳	-	-
۱۲۲,۱۶۰	۳,۴۶۷,۵۱۱,۶۰۰	۲,۹۲۰,۷۲۳,۳۰۸	۱۶,۴۷۰,۶۸۰	۱۷,۳۳۷,۵۵۸	۵۱۳,۹۷۰,۰۵۴	-	-
۶۹,۸۳۷	۲,۰۵۶,۴۹۰,۱۳۹	۱,۵۹۴,۷۲۰,۰۲۱	۹,۷۶۸,۳۲۸	۱۰,۲۸۲,۴۵۱	۴۴۱,۷۰۹,۳۲۹	-	-
۹۸,۷۲۵	۷,۴۶۶,۷۶۹,۲۰۰	۶,۹۵۶,۲۳۶,۳۲۵	۳۵,۴۶۷,۱۵۴	۳۷,۳۳۳,۸۶۶	۴۲۷,۷۳۱,۹۶۵	-	-
۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۱,۷۷۱,۳۷۰	۱۰,۸۵۷,۳۱۰	۱۰,۸۵۷,۳۱۰	۳۷۲,۹۷۱,۳۲۰	-	-
۱۳۳,۸۸۷	۲,۱۶۶,۶۹۳,۳۲۱	۱,۸۹۸,۶۸۸,۰۰۰	۱۰,۳۹۱,۷۲۳	۱۰,۸۳۳,۴۶۷	۲۴۶,۶۹۹,۲۶۱	-	-
۸۷۰,۰۰۰	۷,۵۲۷,۴۹۱,۰۰۰	۷,۲۱۷,۴۰۶,۹۸۸	۳۵,۸۰۳,۰۸۲	۳۷,۶۸۷,۴۵۵	۲۴۶,۵۹۳,۲۷۵	-	-
۱۱۳,۴۵۷	۶۱۱,۳۰۶,۳۱۶	۴۴۵,۹۰۱,۷۹۴	۲,۹۰۳,۷۰۵	۳,۰۵۶,۵۳۲	۱۶۹,۴۴۴,۲۸۵	-	-
۴۵۱,۰۵۸	۷,۲۴۷,۱۴۸,۸۸۶	۷,۰۰۰,۸۳۸,۷۲۱	۳۴,۴۲۳,۱۵۷	۳۶,۳۳۵,۷۴۴	۱۶۸,۰۹۹,۴۵۴	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۸۶,۹۲۲,۳۵۳	۳۳,۲۵۳,۵۱۵	۳۵,۰۰۳,۷۰۰	۱۴۵,۵۶۰,۴۲۲	-	-
۳,۸۴۱,۰۰۰	۱۵,۱۰۶,۶۵۳,۰۰۰	۱۴,۸۵۳,۸۸۱,۱۵۱	۷۱,۷۵۶,۰۰۲	۷۵,۵۳۳,۳۶۵	۱۰۵,۴۸۱,۹۸۲	-	-
۱,۲۴۷,۸۰۲	۸,۴۱۷,۶۷۲,۲۹۲	۸,۲۳۵,۵۲۸,۴۴۴	۳۹,۹۸۳,۹۴۴	۴۲,۰۸۸,۲۶۱	۱۰۰,۰۷۱,۵۵۴	-	-
۳۹	۱,۷۸۴,۶۴۰	۱,۱۷۱,۳۵۱	۸,۴۷۷	۸,۹۲۳	۵۹۵,۸۸۹	-	-
۶۲۱,۰۰۰	۸,۱۴۶,۸۹۹,۰۰۰	۸,۰۰۸,۹۵۳,۰۵۴	۳۸,۹۹۷,۷۷۰	۴۰,۳۲۴,۴۹۵	(۲۲,۰۶۸,۲۱۹)	-	-
۶۴۶,۸۸۹	۶,۵۲۳,۴۳۷,۱۵۸	۶,۵۲۳,۱۳۴,۵۲۱	۳۱,۰۳۳,۸۲۷	۳۲,۶۶۷,۱۸۶	(۹۲,۳۹۸,۳۸۶)	-	-
۱,۴۳۰,۰۰۰	۷,۰۷۵,۶۴۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۰۳۹,۹۸۵	۳۳,۶۰۹,۲۹۰	۳۵,۳۷۸,۳۰۰	(۱۶۸,۳۸۷,۴۷۵)	-	-
۱۵۳,۲۰۴	۶,۴۳۸,۲۴۴,۸۹۶	۶,۵۶۷,۹۲۲,۲۲۶	۳۰,۵۸۱,۶۶۳	۳۲,۱۹۱,۲۲۴	(۱۹۲,۴۷۱,۲۱۷)	-	-
۳۳۱,۰۰۰	۷,۹۶۷,۶۵۲,۰۰۰	۸,۱۷۳,۹۱۵,۲۵۶	۳۷,۸۴۶,۴۴۷	۳۹,۸۳۸,۲۶۰	(۲۸۲,۴۴۷,۸۶۳)	-	-
	۴۰۰,۸۰۴,۸۷۳,۶۷۶	۳۳۷,۴۱۹,۵۸۰,۶۶۶	۱,۸۰۳,۴۳۰,۴۴۴	۱,۸۷۲,۱۲۳,۲۷۴	۵۹,۷۰۹,۵۳۹,۲۰۳	-	۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶

شامل تعدادی سهام های بورسی و فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۱۷۷,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۱۱۵,۶۰۳,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز-۳-ماهه ۲۱٪
(۷۲,۵۴۹,۹۶۴)	(۳۷,۴۴۹,۱۳۰)	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
-	۱,۱۴۹,۴۵۵,۵۶۹	-	-	-	-	-	اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
۸۴,۶۷۴,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد-۳-ماهه ۱۶٪
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت بانک پارسیان
-	(۷,۷۷۹,۲۰۹)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۷۱۲۲۶
-	(۳۵۲,۶۰۲,۷۲۰)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت بانک پارسیان
۸۶,۸۰۰,۶۲۹	۷۵۱,۶۲۴,۵۱۰	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام تنزیل نشده	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت شیشه همدان	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۴۷۴,۹۶۸	۳۰۰	۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	-	۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	-	-	-
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۶۱۸,۲۱۹	۳۶۰	۲۲۲,۵۵۹,۰۴۱	۱۷,۲۹۲,۹۴۸	۲۰۵,۲۶۶,۰۹۳	-	-	-
شرکت موتوژن	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۸۳,۰۲۱	۲,۰۰۰	۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	۱۸,۰۴۳,۶۳۶	۱۴۷,۹۹۸,۳۶۴	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱,۲۴۷,۹۷۶	۸۶۰	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	-	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۲۲۳,۱۴۴	۲,۰۸۰	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۵۱,۴۴۵,۴۲۸	۴۱۲,۶۹۴,۰۹۲	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۴۱,۵۰۴,۵۴۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۳,۱۶۲,۶۰۵	۱۰۰	-	-	-	۲۹۲,۰۵۵,۸۷۰	-	۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰
شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۶۱,۱۸۸,۳۶۹
شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰	۶۰۰	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰
شرکت داده گسترعصرنوبین های وب	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	-	-	۷۳,۴۲۳,۵۹۸
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	-	-	-	-	-	۴,۳۹۵,۳۶۸,۴۲۱
شرکت صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۹۵۸,۴۱۷
شرکت سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۴۴۵,۰۶۷	۲۵۰	-	-	-	-	-	۵۷۴,۶۶۱,۵۹۴
شرکت بیمه البرز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۲	۱,۰۰۰	۱۲۰	-	-	-	-	-	۱۱۲,۹۵۹
					۲,۰۶۸,۴۹۰,۳۲۱	۸۶,۷۸۲,۰۱۲	۱,۹۸۱,۷۰۸,۳۰۹	۱,۳۳۳,۵۶۰,۴۱۰	۸,۱۳۳,۵۷۳,۸۵۸	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۳,۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰)	۷۸,۰۱۶,۴۰۴	(۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲)	
(۳,۸۱۹,۴۴۷,۷۵۰)	۷۸,۰۱۶,۴۰۴	(۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۲)	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۸۰۰	۱.۴۵٪	ممتاز	۸۰۰	۱.۴۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	عادی	۱۶,۰۱۲	۲۹.۱۱٪	عادی	۹,۴۷۳	۱۷.۲۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۳۶٪	ممتاز	۲۰۰	۰.۳۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	مدیر سابق و کارگزار صندوق	عادی	۲,۹۹۶	۵.۴۵٪	عادی	۲,۹۹۶	۵.۴۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۲,۴۴۱,۹۹۲,۹۰۲,۷۹۶	طی دوره	۵,۱۲۸,۹۱۵,۱۶۳
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن و مدیر	۵,۰۰۱,۷۸۵,۵۷۳	طی دوره	(۳,۵۰۱,۲۸۴,۰۲۰)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۷۳۹,۰۳۹,۸۴۳	طی دوره	(۶۳۳,۱۹۸,۵۴۵)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۹,۵۰۶,۸۲۷	طی دوره	(۹۷,۵۵۴,۴۷۱)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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