



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده 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 صورت های 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 ۱۳۹۹/۰۴/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳ شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳	آقای بهروز خالق ویردی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳	آقای امیرحسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

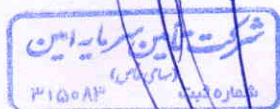
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۷۴۹,۸۹۴,۸۱۱,۴۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۱۷,۴۱۲,۲۲۶,۷۳۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱,۸۱۴,۶۶۵,۷۵۷	۸	حساب های دریافتی
-	۶,۰۴۷,۵۷۴,۴۰۸	۹	جاری کارگزاران
۸,۶۴۹,۲۳۵	۷۵,۹۶۲,۹۵۳	۱۰	سایر دارایی ها
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲۸۲,۹۴۳,۷۰۸,۷۸۲	۷۷۵,۲۶۵,۲۴۱,۲۹۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱	-	۹	جاری کارگزاران
۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱	۱۰,۷۲۵,۰۴۷,۹۰۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۰۵۹,۶۲۲	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۷۰۳,۱۵۵,۶۸۹	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹,۶۵۴,۰۷۸,۰۳۴	۱۱,۴۷۹,۲۰۳,۵۹۷		جمع بدهی ها
۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۷۶۳,۷۸۶,۰۳۷,۶۹۶	۱۵	خالص دارایی ها
۴,۹۸۴,۳۹۹	۱۳,۷۲۰,۸۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۳,۶۱۶,۵۵۷,۹۸۳	۵۸,۲۶۲,۰۷۵,۷۰۱	۱۰۲,۴۲۰,۱۷۴,۷۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳۸۲,۹۹۱,۸۹۰,۱۰۲	(۴۱۳,۴۰۲,۱۲۱)	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵
سود سهام	۱۸	۳,۷۱۵,۹۰۷,۱۳۵	۲,۹۵۳,۹۵۸,۶۴۴	۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۷۸۶,۳۲۸,۲۹۷	۶,۱۳۱,۳۱۸,۷۷۷	۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵
سایر درآمدها	۲۰	۶,۴۰۸,۲۴۷,۶۶۸	۶,۴۱۹,۹۴۲,۱۶۲	۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱
جمع درآمدها		۴۹۱,۵۱۸,۹۳۱,۱۸۵	۷۳,۳۵۳,۸۹۳,۱۶۳	۱۵۱,۶۴۶,۹۵۱,۰۴۸
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱۲,۳۲۴,۷۱۱,۰۵۵	۳,۷۹۸,۳۰۵,۱۴۷	۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵
سایر هزینه ها	۲۲	۴۶۰,۷۵۱,۸۶۲	۳۳۴,۲۰۲,۸۹۵	۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲
جمع هزینه ها		۱۲,۷۸۵,۴۶۲,۹۱۷	۴,۱۳۲,۵۰۸,۰۴۲	۶,۳۸۵,۸۷۲,۸۵۷
سود خالص		۴۷۸,۷۳۳,۴۶۸,۲۶۸	۶۹,۲۲۲,۳۸۵,۱۲۱	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۲٪	۴۴٪	۸۲.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۶۳٪	۳۵٪	۵۳.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۱	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۱	۵۴,۴۶۴	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۱,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۴۷۸,۷۳۳,۴۶۸,۲۶۸	۶۹,۲۲۲,۳۸۵,۱۲۱	۶۹,۲۲۲,۳۸۵,۱۲۱		۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
تعدیلات	(۱۰,۹۲۵,۹۳۸,۶۸۰)	۲۰۰,۴۴۲,۵۶۴	۲۰۰,۴۴۲,۵۶۴		(۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۷۶۲,۷۸۶,۰۳۷,۶۹۶	۱۹۵,۲۰۸,۹۷۵,۸۲۸	۱۹۵,۲۰۸,۹۷۵,۸۲۸	۵۴,۸۲۹	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۵۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- 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 ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری امین آوید
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که صندوق سهام محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۹۰۲۶۹۶ نزد اداره ثبت شرکت ها 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- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف نام دارندگان واحدهای ممتاز تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک درصد واحدهای ممتاز تحت تملک

۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰۰	۲۰ درصد
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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:

خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها 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 بر اساس 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها امکان پذیر است.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۵۰ میلیون ریال)
کارمزد ضامن	سالانه بیست و پنج در هزار (۰.۰۲۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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. نظربه 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 های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	-	۲۷.۶۰٪	۲۱۳,۹۵۸,۸۳۱,۸۱۶	۱۰۹,۵۳۵,۳۷۵,۲۲۳	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۱۱.۳۱٪	۸۷,۶۹۱,۰۶۱,۰۵۱	۳۳,۹۴۴,۰۲۹,۷۹۶	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۴,۵۳۰,۸۹۰	۳,۱۹۹,۴۷۲	۷.۵۲٪	۵۸,۲۸۳,۷۰۴,۲۹۰	۲۸,۴۴۱,۰۳۸,۲۷۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	-	-	۶.۳۱٪	۴۸,۸۸۸,۵۲۰,۳۲۹	۲۷,۰۴۴,۵۴۰,۸۸۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	-	-	۴.۹۳٪	۳۸,۱۸۸,۳۳۳,۱۱۰	۱۳,۲۰۷,۸۶۱,۷۱۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۴.۸۳٪	۳۷,۴۶۳,۰۴۱,۹۹۴	۱۸,۷۵۴,۹۶۸,۳۴۶	خودرو و ساخت قطعات
۱۸.۰۶٪	۵۱,۱۰۶,۸۰۲,۵۸۰	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۴.۸۳٪	۳۷,۳۹۱,۸۸۵,۱۶۶	۱۲,۹۷۶,۵۴۷,۲۵۷	مخابرات
۰.۰۰٪	-	-	۴.۶۲٪	۳۵,۸۴۵,۱۸۹,۵۰۲	۲۶,۷۶۸,۷۶۵,۳۳۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۴.۳۹٪	۳۴,۰۰۲,۶۶۳,۱۱۸	۱۴,۱۰۷,۸۵۴,۸۷۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۳,۸۳۲,۲۶۷	۳,۶۴۱,۱۶۰	۴.۲۴٪	۳۲,۸۸۲,۰۷۴,۸۵۱	۱۵,۸۹۰,۵۰۲,۷۷۱	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۳.۸۴٪	۲۹,۷۸۵,۸۰۴,۹۴۳	۱۶,۷۰۵,۹۶۸,۲۹۷	قند و شکر
۱۶.۳۳٪	۴۶,۱۹۲,۸۰۱,۹۰۰	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۲.۷۵٪	۲۱,۳۵۸,۴۴۰,۹۰۶	۱۲,۹۸۱,۲۳۱,۲۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	-	-	۲.۴۳٪	۱۸,۷۳۶,۳۸۱,۵۳۸	۸,۷۰۰,۹۹۰,۷۱۸	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	۲.۱۰٪	۱۶,۲۹۳,۴۴۶,۵۰۱	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	گواهی سپرده طلا
۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۸٪	۱۰,۶۸۸,۳۲۷,۸۶۳	۲,۴۶۳,۳۷۸,۵۱۵	تولید محصولات کامپیوتری و نوری
۰.۰۰٪	-	-	۱.۱۰٪	۸,۵۲۰,۰۱۴,۰۸۴	۲,۷۶۲,۵۸۸,۷۶۲	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۰۳٪	۷,۹۵۸,۰۳۹,۷۲۲	۴,۳۶۹,۱۷۹,۳۳۹	خدمات فنی و مهندسی
۱۱.۶۱٪	۳۲,۸۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۲,۴۴۸,۰۶۳	۰.۷۳٪	۵,۵۵۲,۷۵۹,۷۳۲	۴,۴۱۳,۸۳۹,۵۸۰	پیمانکاری های صنعتی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۵۶٪	۴,۳۴۹,۱۵۳,۰۶۳	۲,۴۹۵,۲۷۷,۳۶۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	-	-	۰.۲۷٪	۲,۰۵۷,۱۳۷,۸۶۳	۶۶۴,۹۱۸,۳۷۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳.۷۰٪	۱۰,۴۵۵,۰۵۹,۵۰۰	۱۰,۲۵۳,۲۱۹,۹۵۰	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
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	۹۶.۷۳٪	۷۴۹,۸۹۴,۸۱۱,۴۴۲	۳۶۶,۹۰۲,۹۲۰,۷۹۲	جمع

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	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۲	-۱۹۴٪	۵,۳۹۷	۱۵,۳۶۱,۳۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	
	ریال	درصد	ریال	
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۲.۲۵٪	۱۷,۴۱۲,۲۲۶,۷۳۳	۶-۱
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۲.۲۵٪	۱۷,۴۱۲,۲۲۶,۷۳۳	

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ندارد	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت
	ریال	درصد	ریال	۱۰٪			
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۲.۲۵٪	۱۷,۴۱۲,۲۲۶,۷۳۳				
۱.۴۱٪	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۲.۲۵٪	۱۷,۴۱۲,۲۲۶,۷۳۳				

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۸۱۰-۷۱۱۹-۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	-	۴۱,۹۹۹,۲۴۹,۹۶۱
۷-۲	-	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰
	-	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱

اوراق بدهی بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۴
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۵۰,۳۹۷,۷۸۵,۴۸۳
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۲
	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۱,۹۹۹,۲۴۹,۹۶۱

اسناد خزانه-م ۶ 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:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد	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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱,۸۱۳,۳۲۱,۹۲۱	۲۵٪	۱,۹۷۲,۲۰۱,۸۰۰
-	۱,۳۴۳,۸۳۶	۰٪	۱,۳۴۳,۸۳۶
۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱,۸۱۴,۶۶۵,۷۵۷		۱,۹۷۳,۵۴۵,۶۳۶

سود سهام دریافتنی
سایر

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	
۸۴۷,۴۳۲,۸۱۷	۸۹,۹۶۷,۱۸۳	۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	سیمان خاش
۳۷۷,۹۱۴,۰۲۷	۵۰,۲۱۵,۹۷۳	۴۲۸,۱۳۰,۰۰۰	دوده صنعتی پارس
۳۳۱,۱۵۶,۳۳۴	۵,۴۴۳,۶۶۶	۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۵۶,۷۰۴,۱۵۰	۹,۳۳۷,۸۵۰	۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	مونوزن
۹۳,۷۳۵,۱۷۸	۳,۵۹۵,۳۲۲	۹۷,۳۳۰,۵۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
۶,۵۱۶,۳۰۸	۱۸۲,۹۹۲	۶,۶۹۹,۳۰۰	شیرپاستوریزه بگانه گیلان
(۱۳۶,۸۹۳)	۱۳۶,۸۹۳	.	سایر
۱,۸۱۳,۳۲۱,۹۲۱	۱۵۸,۸۷۹,۸۷۹	۱,۹۷۲,۲۰۱,۸۰۰	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	۱۳۲	۱,۳۹۰,۳۳۱,۵۱۰,۴۹۱	۱,۴۰۰,۴۹۳,۵۳۶,۳۲۰	(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	کارگزاری امین آوید
۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	۶,۰۴۷,۵۷۴,۲۷۶	۵,۶۵۷,۳۴۲,۰۳۲	۶,۶۲۸,۷۲۲,۳۰۲	۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	تعدیل کارمزد کارگزار
(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	۶,۰۴۷,۵۷۴,۴۰۸	۱,۳۹۵,۹۸۸,۸۵۲,۵۲۳	۱,۴۰۷,۱۲۲,۲۵۸,۶۲۲	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها 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.

ماده پایان سال	ماده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
(۱۰۰,۰۰۰)	۲,۲۲۳,۲۸۸	۲,۶۷۶,۷۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	مخارج برگزاری مجامع
(۱۲,۷۳۵)	(۱۲,۵۰۹)	۱۳,۱۹۳,۰۷۲	۱۳,۱۹۳,۲۹۸	(۱۲,۷۳۵)	مخارج تأسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸,۷۶۱,۹۷۰	۷۵,۰۵۲,۱۷۴	۱۹۶,۹۴۴,۷۹۶	۲۶۳,۲۲۵,۰۰۰	۸,۷۶۱,۹۷۰	مخارج نرم افزار
-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۱۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸,۶۴۹,۲۳۵	۷۵,۹۶۲,۹۵۳	۳۴۴,۱۱۴,۵۸۰	۴۱۱,۴۲۸,۲۹۸	۸,۶۴۹,۲۳۵	

۱۱- موجودی نقد

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸۱,۵۱۱,۰۹۶	۵,۱۹۱,۴۵۳,۵۶۱	ضامن
۲,۰۹۹,۰۵۲,۷۵۱	۴,۱۰۳,۹۸۵,۸۷۷	مدیر صندوق
۱,۰۲۵,۹۸۴,۵۷۰	۱,۳۰۲,۱۳۶,۲۰۲	متولی
۳۸,۰۴۷,۶۴۴	۱۲۷,۴۷۲,۲۶۸	حسابرس
۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱	۱۰,۷۲۵,۰۴۷,۹۰۸	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۰۶۰,۴۰۰)	-	بابت واحدهای ابطال شده
۵,۱۲۰,۰۲۲	-	بابت تتمه واحدهای صادر شده
-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحدها
۴,۰۵۹,۶۲۲	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۴۱۵,۶۳۹,۹۹۲	۵۱۸,۲۴۱,۱۲۱	ذخیره تصفیه
۳,۹۳۹,۵۵۸	۱۶۷,۴۴۵,۴۵۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۱۷,۴۵۸,۰۰۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
۱۱,۱۱۰	۱۱,۱۱۰	واریزی نامشخص
۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۷۰۳,۱۵۵,۶۸۹	

۱۵- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۸,۳۰۵,۲۳۱,۷۴۸	۵۳,۸۲۹	۷۵۰,۰۶۵,۱۶۵,۶۹۶	۵۴,۶۶۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۸۴,۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۷۲۰,۸۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۴,۸۲۹	۷۶۳,۷۸۶,۰۳۷,۶۹۶	۵۵,۶۶۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین اود

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

بازداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۱۶-۱	۹۲,۴۲۰,۱۹۸,۱۲۵	۵۲,۳۵۸,۶۷۴,۵۸۲	۹۲,۳۱۸,۹۶۲,۵۰۶
۱۶-۲	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸	۴,۹۰۳,۳۰۰,۱۱۸	۸,۱۰۱,۲۱۲,۲۸۲
	۹۳,۶۱۶,۵۵۷,۹۸۳	۵۸,۲۶۲,۰۷۵,۷۰۱	۱۰۰,۴۲۰,۱۷۴,۷۸۹

سود فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود فروش اوراق بدهی

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

نوع	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹			
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
فولاد خوزستان	۱,۱۶۵,۳۶۷	۱۰,۵۴۵,۱۷۸,۹۰۲	۷۷,۸۶۵,۸۶۱	۸۱,۹۶۴,۳۳۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۹۸۳,۰۷۴	۱۴,۳۵۲,۶۷۵,۸۲۱	۹۲,۰۴۵,۵۰۲	۹۶,۸۶۹,۱۸۴
نورد آلومینیوم	۸۹۷,۰۰۰	۷,۲۱۷,۴۰۶,۹۸۸	۵۲,۱۵۰,۳۷۶	۵۴,۸۹۵,۳۹۱
کابل البرز	۴۵۱,۰۵۸	۷۰,۰۳۸,۹۷۱,۲۲۱	۴۸,۹۵۹,۲۲۰	۵۱,۵۳۶,۷۴۴
صنایع بهداشتی ساینا	۲۲۱,۰۰۰	۸,۱۷۲,۹۱۵,۲۵۶	۵۴,۱۱۵,۱۱۰	۵۶,۹۶۳,۴۱۷
گروه بهمن	۲۴,۲۹۱,۰۰۰	۴۵,۹۵۷,۶۳۷,۲۶۲	۲۴۷,۷۵۲,۲۸۴	۲۴۷,۱۱۰,۵۹۵
تولیدی مهرام	۱۵۳,۰۴۴	۸,۴۷۴,۵۲۴,۶۵۲	۵۴,۶۸۴,۷۸۹	۵۷,۵۶۳,۱۱۶
عطرین نت تم	۲۴۳,۰۰۰	۹,۲۶۷,۲۵۲,۱۱۵	۵۷,۸۸۶,۴۶۵	۶۰,۳۳۳,۶۲۰
پتروشیمی شیراز	۶۸۷,۰۰۰	۱۰,۲۰۷,۶۴۶,۴۴۴	۶۲,۲۹۰,۰۰۰	۶۲,۲۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۵۱۳,۹۸۳	۸,۰۴۵,۸۲۵,۴۲۲	۵۱,۶۱۴,۲۵۴	۵۴,۴۱۵,۱۶۲
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۵۹۸,۶۹۹	۹,۴۱۴,۰۲۱,۳۸۳	۵۷,۶۰۹,۵۲۶	۶۰,۴۴۱,۸۴۸
الومراد	۱۷۷,۷۸۴	۷,۹۰۰,۴۷۳,۰۰۴	۴۹,۹۸۳,۴۵۸	۵۲,۶۱۴,۶۰۹
محمدرسان ایران خودرو	۱,۳۲۹,۹۱۰	۶,۶۸۸,۳۲۲,۹۹۹	۴۴,۰۲۱,۳۳۶	۴۴,۳۳۸,۶۴۰
افرنفت	۳۲۱,۰۰۰	۵,۰۳۸,۳۵۹,۸۱۳	۳۵,۰۱۰,۵۸۲	۳۶,۵۵۲,۷۴۲
ایران ارقام	۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۹۱,۵۵۱,۲۷۶	۱۴۱,۵۰۹,۲۶۷	۱۴۸,۹۵۸,۵۳۴
سرمایه گذاری صدرتین	۱,۳۵۹,۷۱۶	۴,۱۵۱,۵۲۳,۴۱۲	۲۹,۹۲۷,۶۲۸	۳۱,۵۱۳,۴۱۷
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱,۵۴۱,۰۰۰	۵,۸۳۵,۳۵۶,۴۸۹	۳۷,۶۸۸,۶۲۸	۳۹,۶۷۲,۵۳۳
توسعه میدان وفلازات	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۹,۸۲۹,۴۶۸	۳۴,۲۱۸,۶۶۱	۳۶,۰۱۹,۰۰۶
پتروشیمی جم	۸۹۷,۹۴۴	۱۱,۵۳۹,۶۵۰,۱۳۰	۶۶,۸۶۰,۸۴۲	۶۸,۲۷۴,۸۶۸
ریل پردازسیر	۱۱۵,۰۰۰	۳۱,۵۵۰,۳۸۵,۲۹۱	۱۶۰,۷۸۲,۵۹۶	۱۶۹,۲۴۷,۱۷۶
کالیسین	۸۹۷,۰۰۰	۱۲,۰۸۲,۴۴۶,۶۷۲	۶۶,۸۶۹,۷۹۰	۷۰,۳۸۹,۸۰۹
پالایش نفت تبریز	۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۶,۷۶۸,۶۵۱	۷۱,۶۶۹,۴۰۳	۷۵,۴۴۲,۱۲۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۱,۷۹۲,۳۵۷	۴۶,۱۲۳,۸۰۱,۸۹۷	۳۲۱,۴۱۳,۴۶۱	۳۲۱,۴۸۹,۰۸۲
بانک تجارت	۴۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۴,۷۴۲,۴۲۸	۹۰,۷۰۱,۶۱۰	۹۵,۴۷۸,۰۴۸
سیمان خوزستان	۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۳۳۳,۶۵۵	۳۵,۹۸۷,۰۸۵	۳۷,۳۳۵,۱۶۵
پالایش نفت بندرعباس	۶۵۸,۱۵۴	۶,۹۰۷,۹۶۷,۸۰۹	۴۰,۴۰۳,۶۸۱	۴۲,۵۳۰,۳۳۲
پالایش نفت پارس	۱۱,۴۸۷,۰۴۸,۹۱۷	۹,۸۱۲,۷۷۸,۰۰۴	۹,۸۱۲,۷۷۸,۰۰۴	۹,۸۱۲,۷۷۸,۰۰۴
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۰,۹۹۹,۹۱۰	۲۹,۶۱۹,۰۵۸	۳۱,۱۷۷,۹۹۸
بیمه آسیا	۸۰۹,۵۵۵	۶,۹۲۶,۴۰۴,۷۸۱	۳۳,۰۰۵,۴۸۵	۳۴,۶۱۶,۵۲۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۴,۹۹۴	۷,۸۷۰,۹۲۵,۸۲۸	۳۷,۳۸۶,۶۶۱	۳۹,۳۵۴,۶۲۳
پالایش نفت تهران	۹۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۲,۰۰۰,۴۳۰	۲۷,۴۵۳,۹۶۰	۲۸,۴۵۳,۳۷۵
بانک خاورمیانه	۱,۶۶۶,۶۱۱	۶,۳۴۲,۳۷۷,۸۵۲	۳۵,۹۹۷,۱۹۰	۳۷,۹۹۷,۱۹۰
سیمان خزر	۸۷۴,۴۲۷	۸,۰۶۹,۱۱۸,۰۹۸	۴۴,۰۰۰,۹۰۷	۴۶,۹۴۸,۵۱۷
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۱۰,۰۰۰	۷,۲۵۱,۰۱۸,۲۲۰	۴۰,۶۲۰,۷۲۷	۴۲,۷۵۹,۰۷۰
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۳۰,۵۴۶	۵,۱۸۲,۷۶۶,۳۲۸	۳۰,۲۱۳,۲۲۸	۳۰,۲۱۳,۲۲۸
گروه مینا (سهایی عام)	۷۹۰,۰۰۰	۷,۸۱۲,۱۱۴,۴۸۲	۴۲,۹۹۳,۱۵۹	۴۵,۲۵۶,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۴۱۷,۵۲۷	۳,۵۵۰,۹۷۷,۲۷۶	۲۲,۳۳۶,۲۷۲	۲۳,۴۰۶,۹۵۶
پارس مینو	۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۷۰,۵۷۰,۱۱۵	۱۲۶,۹۵۵,۰۰۴	۱۲۷,۷۲۲,۶۵۵
ایران تاپر	۱۱۹,۸۳۷	۲,۷۲۶,۳۸۱,۵۰۰	۱۸,۸۱۲,۹۰۲	۱۸,۸۱۲,۹۰۲
بیمه پارسیان	۴۶۰,۰۰۰	۲,۹۱۶,۰۶۸,۰۳۹	۱۸,۰۶۳,۳۸۹	۱۸,۰۶۳,۳۸۹
مهندسی ساختمان تالیسات راه آهن	۱۶۰,۰۰۰	۵,۱۲۷,۳۷۸,۳۱۸	۲۸,۷۱۷,۶۸۱	۳۰,۲۲۹,۴۰۵
بانک ملت	۳۷۰,۶۰۰	۲,۲۵۲,۰۱۲,۰۰۱	۱۴,۳۵۵,۸۴۵	۱۴,۳۵۵,۸۴۵
کشت و دامداری فکا	۴۱۶,۱۶۸	۸,۹۹۹,۵۱۱,۴۴۸	۴۶,۴۰۷,۷۴۹	۴۸,۸۵۰,۵۵۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۱۸۶,۶۶۶	۵,۰۲۷,۵۶۲,۵۸۸	۲۷,۱۷۶,۲۶۰	۲۸,۰۶۶,۷۲۲
نفت پاسارگاد	۴۷۶,۸۶۰	۴,۵۶۲,۳۱۴,۲۲۹	۲۴,۸۱۷,۷۰۰	۲۶,۲۰۸,۱۸۶
صنایع خاکچینی ایران	۱۸۵,۰۰۰	۵,۰۵۸,۶۲۷,۳۲۹	۲۷,۱۵۱,۵۱۶	۲۸,۵۸۰,۶۲۶
لیزینگ ایران	۴۷۰,۱۶۰	۷,۹۹۲,۵۹۸,۲۵۵	۴۱,۰۰۰,۶۸۵	۴۲,۱۶۵,۶۳۱
سیمان شمال	۹۴۵,۰۰۰	۵,۸۳۴,۹۱۸,۹۲۴	۳۰,۶۴۹,۰۳۹	۳۲,۲۶۲,۳۰۰
شیشه و گاز	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۴۷۲,۴۴۶	۱۳,۰۲۲,۲۲۴	۱۳,۷۱۸,۱۵۴
تقل به صفحه بعد	۵۸۷,۶۱۷,۸۳۸,۴۸۵	۶۹۲,۶۶۷,۷۳۲,۷۸۰	۲,۷۹۱,۲۴۳,۷۶۴	۲,۹۳۸,۰۸۹,۰۸۸
	۳۹,۷۷۰,۷۷۲,۱۲۷	۲۴,۱۲۸,۲۰۷,۶۶۴	۸۹,۲۲۰,۷۷۲,۸۵۲	۹۲,۳۱۸,۹۶۲,۵۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		نقل از صفحه قبل	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۹,۶۰۴,۲۸۰,۳۶۸	۴۲,۷۹۹,۵۸۹,۲۳۵	۹۹,۵۷۱,۲۴۴,۹۰۰	۴,۰۵۴,۷۷۵,۳۹۷	۳,۸۵۵,۲۹۴,۰۲۸	۷,۰۹۴,۳۳۶,۵۷۹,۹۸۱	۸۱۶,۹۲۰,۹۵۲,۳۰۶		۳	۳	انتیاز تسهیلات مسکن شهرویر ۹۶
		(۱,۲۱۸,۵۰۱)			۱,۲۱۸,۵۰۴				۵۹,۹۲۵	درخشان تهران
		(۳,۲۲۹,۹۱۵)	۱۰,۸۹۸,۴۶۲	۱۰,۳۵۲,۵۲۶	۲,۱۶۱,۶۷۰,۴۲۷	۲,۱۷۹,۶۹۲,۵۰۰			۳۰,۹۵۷	گستر عصر نوین- های وی
	(۱,۳۶۵,۹۱۱,۷۴۵)	(۲,۰۳۷,۰۶۸)	۱,۵۹۸,۰۰۹	۱,۵۱۸,۰۲۷	۳۳۶,۸۵۷,۸۴۹	۳۱۹,۶۰۱,۸۱۷			۲۰۰,۰۰۰	ویتانا
		(۲۰,۹۷۴,۴۶۱)	۱۷,۶۵۸,۴۱۵	۱۶,۷۷۵,۳۹۰	۳,۵۱۸,۲۲۳,۲۵۸	۳,۵۳۱,۶۸۲,۵۸۲			۱۰۰,۰۰۰	قد شیروان قوچان و بجنورد
		(۴۰,۸۴۸,۱۲۲)	۱۱,۰۸۰,۶۴۴	۱۰,۵۲۶,۵۲۹	۲,۲۳۵,۴۶۹,۹۰۵	۲,۲۱۶,۱۲۸,۹۵۸			۱۹۳,۶۳۶	پتروشیمی زاگرس
		(۵۳,۳۵۲,۳۶۱)	۶۹,۳۴۸,۹۰۸	۶۵,۸۸۱,۳۳۶	۱۳,۷۸۷,۹۰۳,۶۱۱	۱۳,۸۶۹,۷۸۱,۳۸۴			۶۶۰,۹۰۸	سرت آهن و فولاد ارفع
		(۵۴,۸۹۱,۵۱۳)	۲۱,۳۳۶,۴۰۲	۲۰,۳۶۴,۴۶۸	۴,۳۰۰,۲۷۰,۳۶۶	۴,۲۸۷,۲۷۹,۷۲۴			۱۵۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
		(۸۰,۰۷۳,۴۰۹)	۹,۵۸۸,۵۹۱	۹,۰۰۰,۰۵۸	۱,۹۷۹,۰۹۳,۴۴۵	۱,۹۷۷,۷۱۷,۶۵۵			۹۶,۰۰۰	شیمی دارویی
		(۸۲,۵۲۷,۵۷۹)	۱۱,۱۲۳,۲۸۷	۱۰,۵۶۷,۰۱۱	۲,۳۸۵,۴۹۴,۱۱۳	۲,۳۲۴,۶۵۶,۸۲۲			۳۳,۰۰۰	شیر باستوریزه بگانه گلستان
		(۹۶,۲۲۲,۵۸۹)	۱۰,۳۲۹,۸۳۷	۹,۷۱۸,۳۸۰	۲,۱۲۲,۲۵۰,۴۷۲	۲,۰۴۵,۹۶۷,۰۰۰			۱۳۰,۰۰۰	داروسازی زاگرس فارمد پارس
		(۱۳۰,۳۲۷,۸۹)	۱۰,۸۴۰,۰۰۸	۱۰,۳۹۸,۰۶۵	۲,۳۷۷,۲۲۰,۳۴۶	۲,۱۶۸,۰۲۱,۵۱۰			۲,۳۸۸,۱۲۱	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
	۳,۶۸۷,۳۹۷,۰۶۲	(۱۶۲,۸۱۵,۵۳۳)	۳۲,۸۸۸,۲۵۵	۳۱,۴۴۴,۶۴۳	۶,۶۷۶,۳۳۴,۰۹۵	۶,۵۷۷,۶۵۰,۶۶۰			۱۷۵,۹۸۴	پتروشیمی پردیس
	۳۰,۶۸۱,۱۷۹	(۱۷۲,۷۱۹,۳۰۸)	۲۰,۳۶۸,۰۷۰	۱۹,۳۴۹,۶۰۷	۴۰,۷۰۶,۶۱۵,۶۳۲	۴۰,۷۳۸,۱۴۰,۳۳۲			۳۶۱,۹۶۶	موزون
		(۲۰,۴۳۵,۲۴۴)	۲۵,۴۶۵,۲۰۰	۲۳,۶۹۱,۷۲۳	۷,۲۲۸,۲۹۸,۲۸۸	۷,۰۹۳,۰۳۹,۹۱۷			۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
		(۳۲۲,۲۲۷,۵۵۵)	۱۰,۵۹۳,۳۶۶	۱۰,۰۶۳,۶۵۰	۱,۳۲۰,۰۴۵,۳۴۰	۲,۱۱۸,۴۷۲,۷۹۱			۱۵۰,۰۰۰	شیمان غرب
		(۳۵۰,۶۳۴,۳۳۹)	۷,۵۲۹,۰۹۶	۷,۱۵۲,۵۲۶	۲,۲۲۴,۲۶۹,۵۱۳	۱,۵۰۵,۸۱۹,۸۱۶			۲۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آبزر هلدینگ
		(۳۵۷,۷۰۶,۴۴۲)	۹,۶۳۰,۱۲۲	۹,۱۴۸,۵۵۳	۲,۱۶۴,۹۵۴,۲۷۰	۱,۹۲۶,۰۲۶,۸۱۴			۸۵۰,۰۱۰	فولاد هرمزگان جنوب
		(۳۸۰,۱۱۰,۶۰۷)	۲۲,۱۸۳,۴۲۲	۲۱,۰۹۳,۸۶۱	۴,۶۷۳,۵۱۷,۵۲۱	۴,۴۳۶,۶۸۴,۱۹۷			۳۱۳,۵۵۶	پتروشیمی نوری
		(۳۹۴,۲۳۴,۶۸۷)	۵۲,۸۱۱,۲۹۱	۵۱,۱۲۰,۴۶۴	۱۰,۹۵۰,۷۰۰,۹۳۳	۱۰,۷۶۲,۳۵۹,۰۱۱			۶۵۰,۰۰۰	پارس دارو
		(۳۹۹,۳۲۸,۱۶۴)	۱۲۰,۰۲۵,۳۸۵	۱۱۴,۰۳۳,۳۳۰	۲۴,۱۲۲,۴۱۰,۹۸۱	۲۴,۰۰۷,۰۶۶,۳۳۲			۳۳۵,۵۲۹	تایدواتر خاورمیانه
		(۳۸۶,۴۴۷,۰۴۵)	۱۹,۰۹۳,۴۶۸	۱۸,۱۲۸,۶۰۰	۴,۱۶۷,۹۰۹,۳۵۶	۳,۸۱۸,۹۹۴,۲۷۹			۲۴۹,۰۰۰	فراسینس ایران
		(۵۱۰,۰۳۹,۵۷۶)	۲۲,۹۱۵,۰۴۲	۲۱,۷۶۹,۰۰۸	۵,۰۴۹,۳۲۰,۰۵۵	۴,۵۸۳,۰۰۷,۵۴۹			۲۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
	(۴,۱۳۱,۵۶۱)	(۷۱۳,۱۶۶,۴۵۳)	۳۲۸,۰۸۳,۱۱۹	۳۱۶,۶۷۷,۰۴۳	۴۵,۸۵۰,۰۰۰,۷۸۶	۴۵,۶۱۶,۶۲۴,۴۹۴			۲۷۵,۶۳۰	توسعه خدمات درباری و بندری سینا
		(۸۶۱,۷۷۲,۴۳۱)	۳۱,۹۹۷,۰۶۷	۳۰,۳۹۷,۰۶۸	۷,۰۹۸,۷۹۹,۱۶۲	۶,۳۹۹,۴۱۲,۶۶۶			۱۱۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
		(۱,۹۸۰,۱۶۷,۷۵۵)	۱۴,۰۶۲۸,۴۹۰	۱۳,۴۱۵,۲۱۷	۲۹,۸۲۵,۶۰۳,۲۱۹	۲۸,۱۲۹,۶۹۹,۰۰۰				شامل تعدادی سهام های بورسی و فرابورسی
	۸,۹۲۶,۹۱۸,۸۶۲	(۲,۰۳۰,۰۳۰,۰۰۰)								
۲۶,۴۱۸,۱۲۴,۵۲۰	۵۳,۳۵۸,۶۷۴,۵۸۳	۹۲,۴۴۰,۱۹۸,۱۲۵	۴,۹۸۳,۸۱۸,۵۶۵	۴,۷۳۷,۸۹۹,۰۲۱	۹۰۰,۵۶۷,۶۶۸,۴۴۹	۱,۰۰۲,۷۲۹,۵۸۴,۰۶۰				
۹۴,۳۱۸,۹۶۲,۵۰۶										

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		نقل از صفحه قبل	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
		۱,۰۰۷,۶۹۰,۱۳		۱۳,۳۹۴,۷۴۴	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۲	۱۸,۴۷۵,۵۰۰,۰۰۰		۲۰,۷۵۹	۹۹-۴۳۳-۹۷	اسناد خزانه - م. بودجه
۵۸,۳۱۰,۳۵۰	۵۷,۳۸۲,۳۶۷	۱۳۰,۳۵۶,۳۸۱			۲,۸۴۲,۶۴۲,۷۱۹	۲,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰		۲,۹۷۲	۹۸-۸۲۰-۹۶	اسناد خزانه - م. بودجه
		۴۹,۹۶۴			۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۳۹۶		۵۰,۰۰۰	۹۹۱۲۳۶	اجاره تضمین اجتماعی - م. بودجه
					۱۰,۸۷۵,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۱۲۰,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	۱۶	مشارکت شهرداری مشهد - م. بودجه
		(۲۲,۰۰۵,۰۷۵)			۱۹,۳۱۷,۵۷۵	۲۶,۵۰۹,۷۸۷,۵۰۰		۲۶,۵۰۰	۲۶	مشارکت دولتی - م. بودجه
		(۳۶,۸۱۰,۴۲۵)			۳,۸۹۵,۴۲۵	۵,۴۰۳,۹۱۵,۰۰۰		۵,۴۰۰	۲۲	مشارکت دولتی - م. بودجه
	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)							۱۵	اسناد خزانه - م. بودجه
	۳۱,۳۹۵,۲۲۲	۳۱,۳۹۵,۲۲۲							۹۸	اسناد خزانه - م. بودجه
	۶۶,۸۴۹,۰۹۸	۶۶,۸۴۹,۰۹۸							۱۱	اسناد خزانه - م. بودجه
	۱۸۲,۵۲۶,۴۹۹	۱۸۲,۵۲۶,۴۹۹							۱۵	اسناد خزانه - م. بودجه
	۱۷,۳۹۰,۴۵۶	۱۷,۳۹۰,۴۵۶							۱۱	اسناد خزانه - م. بودجه
	۶۶,۰۷۸,۵۴۰	۶۶,۰۷۸,۵۴۰							۱۲	اسناد خزانه - م. بودجه
	۱,۳۰۱,۱۲۷,۸۹۷	۱,۳۰۱,۱۲۷,۸۹۷							۱۳	اسناد خزانه - م. بودجه
	۲۰,۰۹۷,۱,۴۳۶	۲۰,۰۹۷,۱,۴۳۶							۱۴	اسناد خزانه - م. بودجه
	۲,۹۳۴,۳۸۲,۳۴۴	۲,۹۳۴,۳۸۲,۳۴۴							۱۵	اسناد خزانه - م. بودجه
	۲,۲۲۰,۹۷۳,۹۱۹	۲,۲۲۰,۹۷۳,۹۱۹							۱۶	اسناد خزانه - م. بودجه
	(۳۳,۱۵۷,۴۰۳)	(۳۳,۱۵۷,۴۰۳)							۱۷	اسناد خزانه - م. بودجه
	۱,۱۱۶,۷۵۹,۰۰۴								۱۸	اسناد خزانه - م. بودجه
	(۸۶۰,۸۰۰)								۱۹	اسناد خزانه - م. بودجه
۸,۱۰۱,۲۱۲,۳۸۳	۴,۹۰۳,۴۰۱,۱۸۸	۱,۱۷۶,۳۵۹,۵۵۸		۸۳,۶۳۲,۷۴۴	۱۱۷,۰۶۸,۵۱۷,۳۹۸	۱۱۸,۳۲۸,۵۱۰,۰۰۰			۲۰	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۱۷۷,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۰۹۲۲
۱۱۵,۶۰۳,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - موجودی ۹۷-۹۹۰۴۲۳
(۷۲,۵۴۹,۹۶۴)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری شیراز، ماهه ۳/۲۱
-	۱,۹۱۹,۸۶۲,۹۷۶	۱,۹۱۹,۸۶۲,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	اخبار تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
۸۴,۶۷۴,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - موجودی ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۶/
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت بانک پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۷۱۲۲۶
-	۴۶۴,۵۱۲,۴۵۲	۴۶۴,۵۱۲,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت بانک پارسیان
۸۴۸,۰۰۰,۶۲۹	۲,۳۴۸,۱۲۶,۳۲۹	۲,۳۴۸,۱۲۶,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - موجودی ۹۶-۹۸۰۴۱۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ در پانزدهم

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	درآمد سود سهام توزیل نشده	سود متعلق به هر سهم	سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد			
-	-	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	-	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	۸۶۰	۱,۲۴۷,۹۷۶	۱۳۹۸/۰۱/۲۵		گسترش نفت و گاز پارسین
-	-	۸۴۷,۴۳۲,۸۱۷	(۸۹,۹۶۷,۱۸۳)	(۸۹,۹۶۷,۱۸۳)	۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷		سیخال خاش
-	-	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	-	-	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۲,۰۰۰	۲۲۲,۱۴۴	۱۳۹۸/۰۹/۲۸		پتروشیمی پردیس
-	-	۳۷۷,۹۱۴,۰۲۷	(۵,۰۲۱۵,۹۷۳)	(۵,۰۲۱۵,۹۷۳)	۳۷۲,۸۹۸,۰۵۴	۷۱۰	۶۰۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		دوده صنعتی پارس
-	-	۳۳۱,۱۵۶,۳۳۴	(۵,۴۴۳,۶۶۶)	(۵,۴۴۳,۶۶۶)	۳۲۵,۷۱۲,۶۶۸	۶۰۰	۵۶۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴		صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۲۲۲,۵۵۹,۰۴۱	-	-	۲۲۲,۵۵۹,۰۴۱	۳۶۰	۶۱۸,۲۱۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۱۵۶,۷۰۴,۱۵۰	(۹,۳۳۷,۸۵۰)	(۹,۳۳۷,۸۵۰)	۱۴۷,۳۶۶,۳۰۰	۲,۰۰۰	۸۳,۰۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴		موتوزن
-	-	۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	-	-	۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	۳۰۰	۴۷۴,۹۶۸	۱۳۹۸/۰۷/۳۱		شیرینک همدان
-	-	۹۳,۷۳۵,۱۷۸	(۳,۵۹۵,۳۲۲)	(۳,۵۹۵,۳۲۲)	۹۰,۱۳۹,۸۵۶	۵۰۰	۱۹۴,۶۶۱	۱۳۹۹/۰۲/۲۸		تامین سرمایه بانک ملت
-	-	۶۵,۱۶۳,۰۰۰	(۱۸۲,۹۹۲)	(۱۸۲,۹۹۲)	۶۴,۹۸۰,۰۰۰	۳۲۶	۲۰,۵۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰		شیرینکسوریه بگه گلجان
۸,۱۳۳,۵۷۶,۸۵۸	۲,۹۵۳,۹۵۸,۶۴۴	۳,۷۱۵,۹۰۷,۱۳۵	(۱,۵۸,۷۴۲,۹۸۶)	(۱,۵۸,۷۴۲,۹۸۶)	۳,۸۷۴,۶۵۰,۱۲۱	-	-	-		شامل تعدادی سهام های بورس و فرابورسی
۸,۱۳۳,۵۷۳,۸۵۸	۲,۹۵۳,۹۵۸,۶۴۴	۳,۷۱۵,۹۰۷,۱۳۵	(۱,۵۸,۷۴۲,۹۸۶)	(۱,۵۸,۷۴۲,۹۸۶)	۳,۸۷۴,۶۵۰,۱۲۱	-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۵,۳۳۴,۰۴۰	-	-	۲۱٪	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	اوراق مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۰۰۹۲۳
۴,۴۹۰,۳۵۶,۴۰۵	۱,۱۸۹,۷۳۵,۶۲۷	-	۱۸٪	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	اوراق مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷
۴۰۳,۳۷۸,۵۰۰	۱۳,۰۸۲,۰۵۴۸	-	۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	اوراق اجاره نامین اجتماعی - تسین ۹۹۱۲۳۶
۱,۳۲۵,۰۹۵,۳۵۶	۲,۱۷۵,۲۰۰,۳۲۹	-	۱۶٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۳۹۸/۰۶/۰۲	اوراق مشارکت شهرداری مشهد - ماهه ۳ - ماهه ۱/۶
۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	۷۱۳,۸۵۲,۳۶۸	-	۲۱٪	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱,۳۱۰,۲۰۵,۲۲۰	-	-	۲۰٪	۵,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۱۱/۲۸	اوراق اجاره دولتی آپوریش - سپهر ۹۹۱۱۱۸
۱۴۲,۲۰۵,۲۶۸	-	-	۱۵٪	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۷/۰۲/۰۸	اوراق مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۰۹۰۹
۱۶,۸۱۸,۰۱۲	-	-	۲۱٪	۸,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲	-	۲۱٪	۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۰۳
							جمع:

سود اوراق بدهی
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق بدهی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۲۰,۹۶۱,۸۰۶	۷۱۱,۳۵۰,۸۵۰	۵۷۶,۷۱۹,۵۱۵	سود سپرده بانک-پارسیان
(۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸)	۹۴,۰۲۷,۳۹۲	.	سود (زیان) گواهی سپرده بانک پارسیان
۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸	۸۰۵,۳۷۸,۲۴۲	۵۷۶,۷۱۹,۵۱۵	

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 بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۴۷۳	۲۸,۴۷۳	.	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۴۶۵,۱۳۳,۷۵۰	۴۶۵,۱۳۳,۷۵۰	۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲	تعدیل تنزیل سود سهام
۶,۹۳۶,۵۸۴,۱۵۸	۵,۹۵۴,۷۷۹,۹۳۹	۶,۰۴۷,۵۷۴,۲۷۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱	۶,۴۱۹,۹۴۲,۱۶۲	۶,۴۰۸,۲۴۷,۶۶۸	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۲۰,۰۳۶,۴۹۷	۱,۶۵۸,۷۱۷,۶۲۴	۵,۹۶۷,۳۵۵,۵۳۶	ضامن
۲,۲۹۶,۶۸۱,۶۱۷	۱,۴۷۲,۷۵۱,۴۸۷	۴,۸۵۹,۹۵۳,۳۹۵	مدیر صندوق
۸۷۵,۹۴۵,۱۲۸	۵۸۲,۱۳۲,۶۵۳	۱,۴۰۷,۹۷۷,۵۰۰	متولی صندوق
۱۱۹,۷۲۶,۰۰۳	۸۳,۷۰۳,۳۸۳	۸۹,۴۲۴,۶۲۴	حسابرس
۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵	۳,۷۹۸,۳۰۵,۱۴۷	۱۲,۳۲۴,۷۱۱,۰۵۵	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۱۷۵,۱۶۸	۱۹۶,۱۰۴,۴۰۵	۱۹۶,۹۴۴,۷۹۶	آبونمان نرم افزار
۸,۲۶۳,۵۰۰	۸,۲۶۳,۵۰۰	۵,۸۵۴,۹۲۵	ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸۰۵,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۹۱,۱۳۹,۹۴۴	۱۲۷,۲۴۴,۹۹۰	۱۰۲,۶۰۱,۱۲۹	تصفیه صندوق
.	.	۲۰,۵۸۶,۳۰۰	انباداری اوراق گواهی سپرده سه‌گانه طلا
.	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۶,۷۱۲	برگزاری مجامع
.	.	۱۳۱,۳۰۰,۰۰۰	عضویت در کانون‌ها
۴۷۳,۴۸۲,۶۱۲	۳۳۳,۲۰۲,۸۹۵	۴۶۰,۷۵۱,۸۶۲	

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

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۵۷,۸۸۱,۷۸۱,۳۳۹)	(۹۷,۹۷۷,۰۴۰)	(۲,۱۴۵,۶۹۳,۱۶۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۴۶,۹۵۵,۸۴۲,۶۵۹	۲۰۰,۲۶۲,۵۶۴	۷۰۴,۹۹۳,۸۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۰,۹۲۵,۹۳۸,۶۸۰)	۲۰۰,۲۶۲,۵۶۴	(۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶)	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۴۵٪	۸۰۰	۱.۴۵٪	۸۰۰	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۹.۱۱٪	۱۶,۰۱۲	۲۹.۱۱٪	۱۶,۰۱۲	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۶٪	۲۰۰	۰.۳۶٪	۲۰۰	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۴۵٪	۲,۹۹۶	۵.۴۵٪	۲,۹۹۶	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله	
			موضوع معامله	ارزش معامله
تاریخ معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال		
۲۷۹۰,۸۲۵,۰۴۶,۸۱۱	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۶,۰۴۷,۵۷۴,۴۰۸
۱۰,۸۲۷,۳۰۸,۹۳۱	مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت تامین سرمایه امین	کارمزد ضامن و مدیر	(۹,۲۹۵,۴۳۹,۴۳۸)
۱,۴۰۷,۱۷۷,۵۰۰	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	کارمزد متولی	(۱,۳۰۲,۱۳۶,۲۰۲)
۸۹,۴۲۴,۶۲۲	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران	کارمزد حسابرس	(۱۳۷,۴۷۲,۲۴۸)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.