



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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
۹-۲۶	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 ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم الملک

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		
	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
	۳,۹۷۷,۵۶۵,۰۴۰	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱	۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۸	حسابهای دریافتی
	-	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	۹	جاری کارگزاران
	۸,۶۴۹,۲۳۵	۸۷,۱۰۶,۵۰۴	۱۰	سایر دارایی ها
	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
	۲۸۲,۹۴۳,۷۰۸,۷۸۲	۱,۲۶۲,۷۸۸,۱۱۷,۹۶۰		جمع دارایی ها
				بدهی ها:
	۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱	-	۹	جاری کارگزاران
	۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱	۱۴,۶۹۵,۲۳۷,۴۵۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
	۴,۰۵۹,۶۲۲	۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
	۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۸۲۴,۳۰۰,۲۳۶	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	۹,۶۵۴,۰۷۸,۰۳۴	۲۴,۱۱۸,۷۶۵,۸۷۱		جمع بدهی ها
	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹	۱۵	خالص دارایی ها
	۴,۹۸۴,۳۹۹	۲۲,۸۶۹,۲۹۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

تامین سرمایه امین
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۵۸۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد سال ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۱۲,۴۳۲,۴۴۳,۰۱۳	۱۰۲,۴۲۰,۱۷۴,۷۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳	۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵
سود سهام	۱۸	۲۱,۱۴۰,۰۵۸,۵۱۶	۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴,۹۷۹,۸۱۱,۴۶۵	۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵
سایر درآمدها	۲۰	۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰	۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱
جمع درآمدها		۱,۰۲۴,۹۷۳,۵۵۸,۷۶۷	۱۵۱,۶۴۶,۹۵۱,۰۴۸
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱	۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵
سایر هزینه ها	۲۲	۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸	۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲
جمع هزینه ها		۲۶,۳۴۰,۶۹۵,۶۷۹	۶,۳۸۵,۸۷۳,۸۵۷
سود خالص		۹۹۸,۶۳۲,۸۶۳,۰۸۸	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۷٪	۸۲,۷۲٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)		۸۱٪	۵۳,۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۵۴,۸۲۹	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۱۲۶,۲۲۲,۸۵۳,۲۷۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۳,۳۵۱	۱۳,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۴,۰۱۷)	(۱۴,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۹۹۸,۶۳۲,۸۶۳,۰۸۸	۱۴۵,۲۶۱,۰۷۸,۱۹۱
تعدیلات	۲۳	(۳۲,۵۸۷,۱۴۱,۷۴۷)	۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۵۴,۱۶۳	۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹	۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸

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

سود خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =

تامین سرمایه ازمیت
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 با درآمد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 گانندی 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 آبشناسان، 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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 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 آن ها امکان پذیر است.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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. 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 های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
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٪	۰	۰	۱۱.۳۵٪	۱۴۳,۲۹۰,۸۵۳,۵۳۹	۷۳,۷۰۵,۶۵۶,۲۷۹	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۶.۹۷٪	۲۱۴,۳۲۲,۹۳۶,۵۵۹	۹۹,۳۹۳,۹۹۷,۴۶۳	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۴,۵۲۰,۸۹۰	۳,۱۹۹,۴۷۲	۱۲.۵۱٪	۱۵۷,۹۲۹,۷۰۹,۴۵۰	۱۱۵,۵۸۲,۴۰۰,۰۸۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۰	۰	۸.۳۶٪	۱۰۵,۵۱۶,۴۱۹,۴۰۰	۴۵,۹۸۰,۲۳۴,۲۶۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۶۳٪	۲۰,۵۸۳,۶۱۶,۹۷۶	۵,۶۰۲,۷۳۳,۳۷۸	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۶.۹۳٪	۸۷,۵۵۲,۳۰۵,۳۵۰	۲۲,۵۵۰,۸۵۷,۷۱۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۳٪	۴۰۵,۲۶۲,۱۶۷	۱۹۹,۷۵۲,۵۷۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۳.۳۵٪	۱۶۸,۵۲۴,۳۸۳,۵۶۹	۱۳۱,۵۸۹,۸۵۳,۷۹۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۳,۸۳۲,۲۶۷	۳,۶۴۱,۱۶۰	۰.۲۴٪	۲,۹۹۳,۳۱۶,۲۱۳	۱,۴۵۹,۰۶۶,۲۵۹	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۸۴٪	۲۳,۲۰۶,۸۰۰,۶۹۳	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	گواهی سپرده طلا
۰.۰۰٪	۰	۰	۴.۳۶٪	۵۵,۰۱۸,۶۹۹,۲۸۱	۵۳,۸۵۶,۹۴۵,۰۲۴	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۴.۰۰٪	۵۰,۴۹۸,۳۳۷,۰۲۵	۶۱,۴۶۵,۴۸۶,۶۴۹	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۴۰٪	۵,۰۴۳,۰۴۹,۲۰۲	۵,۳۶۳,۰۹۶,۷۶۴	فعالیتهاى كمكى به نهادهاى مالی واسط
۳.۷۰٪	۱۰,۴۵۵,۰۵۹,۵۰۰	۱۰,۲۵۳,۲۱۹,۹۵۰	۳.۱۶٪	۳۹,۹۰۰,۵۷۰,۵۷۰	۴۹,۷۴۳,۰۶۲,۶۴۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰٪	۰	۰	۶.۰۷٪	۷۶,۶۶۸,۰۹۲,۵۹۱	۹۵,۳۵۶,۸۱۷,۴۰۰	مواد و محصولات دارویی
۱۸.۰۶٪	۵۱,۱۰۶,۸۰۲,۵۸۰	۳۶,۱۷۸,۴۹۵,۶۶۹	۰.۰۰٪	۰	۰	مخابرات
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	قند و شکر
۱۶.۳۳٪	۴۶,۱۹۲,۸۰۱,۹۰۰	۳۹,۸۶۴,۹۶۵,۱۸۱	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	تولید محصولات کامپیوتری و نوری
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۱۱.۶۱٪	۳۲,۸۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۲,۴۴۸,۰۶۳	۰.۰۰٪	۰	۰	پیمانکاری‌های صنعتی
۲.۸۳٪	۷,۹۹۳,۵۹۸,۸۳۷	۸,۱۰۰,۳۱۲,۳۹۴	۰.۰۰٪	۰	۰	سایر واسطه‌گریهای مالی
۹.۵۴٪	۲۶,۹۸۴,۳۱۲,۵۰۰	۲۶,۷۳۱,۰۹۰,۸۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶۲.۰۵٪	۱۷۵,۵۷۷,۶۲۸,۴۷۴	۱۵۰,۱۳۷,۳۷۲,۷۵۴	۹۱.۱۸٪	۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵	۷۷۲,۵۲۴,۰۲۴,۴۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	یادداشت			
درصد	ریال	درصد	ریال		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
۱.۴۶٪	۳,۹۱۷,۵۶۵,۰۴۰	۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۶-۱			
۱.۴۶٪	۳,۹۱۷,۵۶۵,۰۴۰	۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷				
۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۱.۴۶٪	۳,۹۱۷,۵۶۵,۰۴۰	۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت
۱.۴۶٪	۳,۹۱۷,۵۶۵,۰۴۰	۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷				

۶-۱- سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۹-۸۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال	
۷-۱	۰	۴۱,۹۹۹,۲۴۹,۹۶۱
۷-۲	۰	۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰
	۰	۹۶,۲۳۰,۲۱۵,۵۱۱

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		تاریخ سررسید		
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۴	۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۶ ۴۲۳-۹۹۰
۱۵,۰۳۹,۷۸۵,۴۸۳	۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۶,۷۵۷,۴۷۴,۶۱۲	۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۲۲	۰٪	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۵ ۸۲۰-۹۸۰
۴۱,۹۹۹,۲۴۹,۹۶۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰		

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		تاریخ سررسید			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود		
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۰٪	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۵۴,۲۳۰,۹۶۵,۵۵۰	۰٪	۰	۰	۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
تنزیل شده	ریال	ریال	نرخ تنزیل
ریال	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	درصد
ریال	۷,۱۴۹,۶۵۰,۵۲۲	۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۲۵%
تنزیل نشده	ریال	ریال	ریال
ریال	۱۳,۹۹۹,۷۳۵,۹۹۳	۱۳,۹۹۹,۷۳۵,۹۹۳	سود سهام دریافتنی
ریال	۱۳,۹۹۹,۷۳۵,۹۹۳	۱۳,۹۹۹,۷۳۵,۹۹۳	

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

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۸۹۹,۲۱۴,۱۹۲	۳۸,۱۸۵,۸۰۸	۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۴۲۹,۰۸۴	۲۷,۷۰۰,۹۱۶	۴۲۸,۱۳۰,۰۰۰
۳,۱۳۴,۶۸۷,۱۴۸	۱۳۳,۱۱۶,۸۵۲	۳,۲۶۷,۸۰۴,۰۰۰
۱,۰۷۷,۵۴۶,۱۶۲	۱۱۲,۱۸۲,۸۸۸	۱,۱۸۹,۷۲۹,۰۵۰
۹۸۴,۱۷۸,۶۵۹	۱۰۱,۷۸۸,۳۴۱	۱,۰۸۵,۹۶۷,۰۰۰
۱,۳۸۱,۷۱۶,۶۰۱	۳۰,۲۸۴,۱۹۹	۱,۴۱۲,۰۰۰,۸۰۰
۴۸۱,۸۷۷,۳۲۲	۱۹,۸۰۳,۱۷۸	۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰
۲۶۲,۳۳۳,۱۱۱	۷,۳۶۶,۸۸۹	۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰
۶۷,۰۱۰,۸۶۷	۴,۲۲۲,۶۰۳	۷۱,۲۳۳,۴۷۰
۲۹۹,۷۶۳,۶۴۹	۴,۱۰۶,۳۵۱	۳۰۳,۸۷۰,۰۰۰
۳۵,۷۴۷,۴۲۳	۲,۲۵۲,۵۷۷	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۶۶,۹۸۱,۳۷۸	۲,۱۱۰,۳۷۲	۶۹,۰۹۱,۷۵۰
۸۳,۳۳۴,۳۶۱	۱,۸۲۶,۵۰۷	۸۵,۱۶۰,۸۶۸
۱,۲۲۹,۵۹۵,۸۱۱	۸۴۲,۱۸۹	۱,۲۳۰,۴۳۸,۰۰۰
۱۱۴,۸۶۳,۲۶۵	۷۸۶,۷۳۵	۱۱۵,۶۵۰,۰۰۰
۲۰۸,۸۱۸,۰۲۵	۷۱۵,۱۳۰	۲۰۹,۵۳۳,۱۵۵
۹۸۶,۴۸۳,۹۲۶	۶۷۵,۶۷۴	۹۸۷,۱۵۹,۶۰۰
۷,۶۳۸,۵۳۷	۳۷۱,۴۶۳	۸,۰۱۰,۰۰۰
۵,۴۲۵,۰۹۴	۱۱۸,۹۰۶	۵,۵۴۴,۰۰۰
۱,۲۶۴,۴۶۴,۹۰۰	.	۱,۲۶۴,۴۶۴,۹۰۰
۳۲۹,۹۶۲,۵۰۰	.	۳۲۹,۹۶۲,۵۰۰
۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	.	۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰
(۱۳۶,۸۹۳)	۱۳۶,۸۹۳	.
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۴۸۸,۵۹۴,۴۷۱	۱۳,۹۹۹,۷۳۵,۹۹۳

۹- جاری کارگزاران

	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
مانده پایان سال	ریال	مانده پایان دوره	ریال	مانده ابتدای دوره
ریال	(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	ریال	.	ریال
ریال	۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	ریال	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	ریال
ریال	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	ریال	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	ریال
ریال	۲,۴۰۷,۵۲۲,۵۹۴,۳۰۷	ریال	۱۲,۷۷۰,۷۶۳,۰۵۵	ریال
ریال	۲,۴۱۷,۶۸۴,۶۲۰,۰۰۴	ریال	۲,۴۲۰,۲۹۳,۳۵۷,۳۶۲	ریال
ریال	(۱۰,۱۶۲,۰۲۵,۶۹۷)	ریال	۷,۸۲۱,۴۵۲,۸۸۱	ریال
ریال	۵,۰۷۶,۱۹۴,۰۰۶	ریال	۲,۴۲۵,۵۰۶,۰۷۲,۸۸۵	ریال
ریال	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	ریال	(۵,۰۸۵,۸۳۱,۶۹۱)	ریال

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمايه گذاري مشترك امين آويد
يادداشت هاي همراه صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۰- ساير دارايي ها

ساير دارايي ها شامل آن بخش از مخارج تاسيس صندوق و برگزاري مجامع مي باشد که تا تاريخ صورت خالص دارايي ها مستهلك نشده و به عنوان دارايي به سال هاي آني منتقل مي شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسيس طی دوره فعاليت صندوق يا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاري مجامع نيز پس از تشكيل مجمع از محل دارايي هاي صندوق پرداخت و ظرف مدت يك سال يا تا پايان دوره فعاليت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك مي شود.

مانده پايان سال	مانده پايان دوره	استهلاك دوره مالي	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
(۱۰۰,۰۰۰)	.	۵,۸۳۴,۳۳۴	۱۲,۷۳۵	(۱۰۰,۰۰۰)
(۱۲,۷۳۵)	.	.	۲۹۶,۴۳۵,۹۹۴	(۱۲,۷۳۵)
۸,۷۶۱,۹۷۰	۷,۹۸۱,۵۰۴	۲۹۶,۴۳۵,۹۹۴	۲۹۵,۶۵۵,۵۲۸	۸,۷۶۱,۹۷۰
.	۷۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۳۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۱۵,۳۰۰,۰۰۰	.
۸,۶۴۹,۲۳۵	۸۷,۱۰۶,۵۰۴	۴۳۸,۴۴۵,۳۱۸	۵۱۶,۹۰۲,۵۸۷	۸,۶۴۹,۲۳۵

مخارج برگزاري مجامع

مخارج تاسيس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ريال	ريال
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسيان شعبه ميرداماد غربي ۰۲۱۰۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸۱,۵۱۱,۰۹۶	۷,۷۱۶,۷۱۸,۸۹۳	ضامن
۲,۰۹۹,۰۵۲,۷۵۱	۶,۱۱۱,۳۲۲,۴۵۴	مدیر صندوق
۱,۰۲۵,۹۸۴,۵۷۰	۸۰۵,۸۳۹,۹۷۶	متولی
۳۸,۰۴۷,۶۴۴	۶۱,۳۵۶,۱۳۲	حسابرس
<u>۴,۱۴۴,۵۹۶,۰۶۱</u>	<u>۱۴,۶۹۵,۲۳۷,۴۵۵</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۰۶۰,۴۰۰)	۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	بابت واحدهای ابطال شده
۵,۱۲۰,۰۲۲	۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
-	۰	بابت درخواست صدور واحدها
<u>۴,۰۵۹,۶۲۲</u>	<u>۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۱۵,۶۳۹,۹۹۲	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۳,۹۳۹,۵۵۸	۱۳۵,۵۵۷,۰۵۸
۰	۳۲,۸۰۸,۴۰۰
۰	۳۱,۴۵۴,۵۰۰
۱۱,۱۱۰	۰
۴۱۹,۵۹۰,۶۶۰	۸۲۴,۳۰۰,۲۳۶

ذخیره تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 مطالبات مدیر بابت صدور و ابطال
 ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
 واریزی نامشخص

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۸,۳۰۵,۲۳۱,۷۴۸	۵۳,۸۲۹	۱,۲۱۵,۸۰۰,۰۶۲,۰۸۹	۵۳,۱۶۳
۴,۹۸۴,۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲,۸۶۹,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۷۳,۲۸۹,۶۳۰,۷۴۸	۵۴,۸۲۹	۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹	۵۴,۱۶۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۷۶۱,۶۸۹,۶۵۲,۵۴۳	۱,۱۴۹,۱۷۵,۹۷۱,۷۴۴	۵,۵۴۸,۱۷۱,۰۰۱	۸,۷۰۰,۳۷۶,۶۲۷	۶۱۱,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۵	۸۵,۴۸۱,۴۴۹,۰۴۱
نقل از صفحه قبل						
کمباین سازی ایران						(۴۰۹,۳۱۴,۴۴۳)
سرمایه گذاری مسکن						۱,۵۲۲,۴۳۰,۶۹۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان						۷۱,۶۵۶,۶۳۶
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه						۱۳۹,۶۸۶,۷۲۱
سرمایه گذاری ساختمان ایران						۷,۵۴۶,۱۰۸,۲۵۸
بهنوش ایران						۵۰۶,۰۳۱
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها						۴۶,۵۲۰,۸۶۹
فرآورده‌های غذایی و قندپیرانشهر						۴۸۰,۹۴۶,۰۰۸
س. صنایع شیمیایی ایران						۶۸۸,۵۶۵,۸۶۶
بیمه ملت						۵۷۲,۲۱۶,۹۳۰
کشت و صنعت دشت خرم دره						(۱۹۵,۳۳۶,۴۴۸)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی						۱۵۵,۰۷۳,۶۲۷
عمران و توسعه فارس						(۲۹,۸۷۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران						(۳۶۹,۴۴۴,۱۵۳)
بیمه البرز						۱,۶۴۱,۹۸۵,۹۹۵
تامین سرمایه لوتوس پارسیان						(۸۶,۲۷۶,۰۹۴)
پتروشیمی خارک						(۴۹۰,۰۷۰,۶۴۴)
توکاریل						(۴۴,۷۴۳,۱۲۰)
پتروشیمی غدیر						۳۵,۵۶۱,۲۰۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر						۴۱۱,۱۲۵
صنعتی بهپاک						(۲۷۳,۲۷۵,۶۸۰)
سنگ آهن گهرزمین						۱,۲۱۹,۶۲۳,۵۰۲
سایپا						۵۷,۱۶۴,۹۰۷
بانک سینا						(۳,۶۹۹,۳۷۰,۰۲۰)
سیمان سپاهان						۴۵۱,۱۷۵,۵۱۰
البرز دارو						۵۱۳,۷۸۸,۳۱۹
سرمایه گذاری نیرو						۲۰۵,۴۵۱,۶۷۹
سهامی ذوب آهن اصفهان						۱۲۶,۰۹۴,۱۴۴
مدیریت انرژی امید تابان هور						۲,۳۰۸,۱۸۵,۵۶۵
تولید برق ماهتاب کهنوج						(۳,۹۹۹,۹۲۰,۷۸۳)
مس شهیدباهنر						۶۹,۰۱۲,۲۳۴
نوسازی و ساختمان تهران						۵۰۸,۴۸۵,۴۲۴
ایران ترانسفو						۱,۰۶۲,۴۱۴,۰۲۳
ماشین سازی اراک						(۲۶۰,۹۶۷,۶۵۹)
بانک صادرات ایران						۴۵۳,۷۵۱,۳۰۹
سرمایه گذاری سبحان						(۱,۱۲۷,۱۸۶,۱۴۸)
س. توسعه و عمران استان کرمان						(۸۳,۴۶۷,۰۵۵)
	۱,۷۶۱,۶۸۹,۶۵۲,۵۴۳	۱,۱۴۹,۱۷۵,۹۷۱,۷۴۴	۵,۵۴۸,۱۷۱,۰۰۱	۸,۷۰۰,۳۷۶,۶۲۷	۶۱۱,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۵	۹۴,۳۱۸,۹۶۲,۵۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود ناشی از فروش اوراق بدهی

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
	۱۸,۴۷۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۷,۳۵۹,۳۴۶,۱۴۳	۱۳,۳۹۴,۷۴۴	-	۱,۱۰۲,۷۶۹,۱۱۳	-
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹	۲,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۲,۶۴۳,۷۱۹	-	-	۱۳۰,۳۵۶,۲۸۱	-
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۰۰,۰۳۶	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۴۹,۹۶۴	-
اجاره تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۲۲۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	۲۶,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۰۹,۷۸۷,۵۰۰	۱۹,۲۱۷,۵۷۵	-	(۲۲,۰۰۵,۰۷۵)	-
مشارکت دولتی-۵ شرایط خاص ۹۸-۹۲۲	۵,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۳,۹۱۵,۰۰۰	۳,۸۹۵,۴۲۵	-	(۳۴,۸۱۰,۴۲۵)	-
مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	-	-	-	-	-	-
مشارکت شهرداری شیراز، ۳ ماهه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸	-	-	-	-	-	-
اجاره دولتی آپارتمان سپهر ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۶-۹۶-۷۲۲-۹۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۶-۱۱۱۴-۹۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۶-۱۶-۹۸	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹-۹۰۹	-	-	-	-	-	-
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق	-	-	-	-	-	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸	-	-	-	-	-	-
اجاره هواپیمای ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-
	۱۱۸,۳۲۸,۵۱۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۶۸,۵۱۷,۳۹۸	۸۳,۶۳۲,۷۴۴	-	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸	۸,۱۰۱,۲۱۲,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
۱۷-۱	ریال ۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶	ریال ۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳
۱۷-۲	۸۶,۸۰۰,۶۲۹	-
	<u>۲۵,۵۲۷,۰۵۷,۲۸۵</u>	<u>۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳</u>

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۱,۷۲۵,۰۷۵,۵۴۸	۴۴۳,۰۳۶,۶۳۶	۸۴,۱۷۶,۹۶۱	۴۶,۳۵۵,۰۳۸,۱۰۹	۸۸,۶۰۷,۳۲۷,۲۵۴	۱۳,۵۶۳,۰۳۸	بانک ملت
.	۴۹,۷۵۰,۵۳۱,۴۲۷	۳۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۸۴,۰۰۰	۱۸,۵۶۰,۵۸۴,۵۷۳	۶۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۴۷,۸۶۷,۱۵۶,۶۴۶	۵۸۲,۷۲۹,۸۹۲	۱۱۰,۷۱۸,۶۸۰	۶۷,۹۸۵,۲۷۳,۲۲۲	۱۱۶,۵۴۵,۹۷۸,۴۴۰	۴,۳۴۳,۸۶۸	ملی صنایع مس ایران
.	۱۳,۵۳۷,۴۹۹,۴۷۰	۹۳,۵۱۰,۱۸۷	۱۷,۷۶۶,۹۳۶	۵,۰۵۳,۳۶۰,۷۸۷	۱۸,۷۰۲,۰۳۷,۳۸۰	۱,۰۴۲,۴۷۷	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۳۳,۵۹۸,۹۴۷,۵۷۴	۴۲۰,۵۲۵,۵۲۷	۷۹,۸۹۹,۸۵۰	۵۰,۰۰۵,۷۳۲,۴۹۹	۸۴,۱۰۵,۱۰۵,۴۵۰	۴,۰۸۴,۷۵۵	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
.	۳۴,۹۰۷,۹۱۹,۷۱۳	۳۲۸,۰۷۹,۱۱۳	۴۳,۳۳۵,۰۳۱	۱۰,۴۳۶,۴۸۸,۷۰۳	۴۵,۶۱۵,۸۲۲,۵۶۰	۱,۵۰۴,۹۷۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۳,۴۲۱,۰۸۷,۸۱۷	۲۱,۸۹۳,۷۰۰	۴,۱۵۹,۸۰۳	۹۳۱,۵۹۸,۶۸۰	۴,۳۷۸,۷۴۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۷۵	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
.	۳۵,۵۷۹,۴۶۷,۳۳۳	۳۵۵,۰۱۱,۳۹۲	۴۸,۴۵۲,۱۶۴	۱۵,۱۱۹,۲۴۷,۵۱۱	۵۱,۰۰۲,۲۷۸,۴۰۰	۵۱۹,۱۶۰	پتروشیمی پردیس
.	۵۹,۵۳۶,۱۸۵,۱۳۴	۵۳۰,۷۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۴۰,۶۰۰	۴۵,۹۸۰,۳۳۴,۲۶۶	۱۰۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	۲۷,۷۴۴,۱۰۷,۹۴۸	۱۵۹,۰۵۹,۴۹۸	۳۰,۳۲۱,۳۰۵	۳,۸۷۸,۵۱۰,۹۲۹	۳۱,۸۱۱,۹۹۹,۶۹۰	۶۹,۰۰۰,۶۲۹	ایران خودرو
.	۱,۴۴۳,۳۸۴,۱۲۷	۱۰۰,۲۳۲,۲۶۶	۱,۹۰۴,۵۴۶	۵۴۹,۴۷۲,۵۹۱	۲,۰۰۴,۷۸۵,۱۹۰	۱۱۳,۴۵۷	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۱۲,۵۳۲,۷۳۶,۵۵۴	.	۲۹,۰۴۴,۸۰۷	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	۲۳,۳۳۵,۸۴۵,۵۰۰	۲,۱۵۰	سکه تمام بهار تحولی آروزه رفاه
.	۳۵,۸۹۹,۶۲۲,۸۰۹	۲۲۱,۲۶۲,۳۰۰	۴۲,۰۲۹,۳۲۷	۸,۰۸۹,۵۳۵,۰۵۴	۴۴,۲۵۲,۴۶۰,۰۰۰	۶۲۱,۰۰۰	کمک‌فراپندامین
.	۱۴,۵۸۴,۳۴۲,۴۴۵	۱۰۵,۹۸۷,۷۰۰	۲۰,۱۳۷,۶۶۳	۶,۶۸۷,۰۷۲,۱۹۲	۲۱,۱۹۷,۵۴۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	صنایع فولاد آلیاژی بزد
.	۱,۱۶۱,۷۵۴,۲۵۷	۳۷۶,۷۴۰,۱۰۰	۵۳,۵۸۰,۶۱۹	۵۳,۸۵۶,۹۴۵,۰۲۴	۵۵,۳۴۸,۰۲۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	۲,۷۲۶,۹۰۸,۵۷۸	۴۵,۷۱۱,۳۶۳	۸,۶۸۵,۱۵۹	۶,۳۶۰,۹۶۷,۴۷۶	۹,۱۴۲,۲۷۲,۵۷۶	۱,۷۹۰,۴۹۶	ح. فولاد کاوه جنوب کیش
.	۳,۳۳۵,۵۸۲,۳۰۹	۴۲۷,۱۴۰,۰۰۰	۸۱,۱۵۶,۶۰۰	۸۱,۵۸۴,۱۲۱,۱۹۱	۸۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۲۸۲,۷۳۹,۱۳۴	۳۸,۳۲۴,۰۰۰	۷,۲۸۱,۵۶۰	۷,۳۳۶,۴۵۵,۳۰۶	۷,۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل
.	(۹,۸۴۲,۴۹۲,۰۸۱)	۲۰۰,۶۹۷,۰۰۰	۳۸,۱۳۲,۴۳۰	۴۹,۷۴۳,۰۶۲,۶۵۱	۴۰,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین
.	(۱,۱۱۹,۱۱۹,۳۳۴)	۱۷۱,۴۸۳,۷۶۲	۳۲,۵۸۱,۹۱۵	۳۵,۲۱۱,۸۰۵,۹۸۷	۳۴,۳۹۶,۷۵۲,۴۳۰	۶۴۴,۷۹۷	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۶۲,۰۷۰,۸۷۹	۲,۵۷۰,۰۷۱	۴۸۸,۳۱۴	۴۴۸,۸۴۴,۹۷۶	۵۱۴,۰۱۴,۲۴۰	۴۳,۱۲۲	تامین سرمایه امین
.	۲۰۵,۵۰۹,۵۸۹	۲,۰۳۸,۴۴۰	۳۸۷,۳۰۴	۱۹۹,۷۵۲,۵۷۷	۴۰۷,۶۸۷,۹۱۰	۱۲,۸۷۳	تولید نیروی برق آبادان
.	(۱۵۵,۹۳۳,۸۵۶)	۲۸۴,۶۱۴,۴۴۳	۵۴,۰۷۶,۷۴۴	۵۶,۷۴۰,۱۳۱,۲۰۹	۵۶,۹۲۲,۸۸۸,۵۴۰	۴,۸۶۹,۳۶۶	بانک پاسارگاد
.	۱,۵۳۴,۳۴۹,۹۵۵	۱۵,۰۵۶,۱۶۵	۲,۸۶۰,۶۷۱	۱,۴۵۹,۰۶۶,۲۵۹	۳,۰۱۱,۲۳۳,۰۵۰	۹۲,۵۱۱	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	(۱۷,۵۶۹,۶۰۵,۵۶۴)	۲۱۴,۱۵۱,۲۲۹	۴۰,۶۸۸,۷۳۴	۶۰,۱۴۵,۰۱۱,۴۰۱	۴۲,۸۳۰,۳۴۵,۸۰۰	۱,۷۷۵,۷۱۵	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
.	۴۹۵,۴۲۸,۵۳۵	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۰۰۰	۵,۱۵۰,۷۷۵,۴۶۵	۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
.	(۴,۳۳۳,۰۶۹,۱۷۱)	۲۱۵,۶۲۵,۰۰۰	۴۰,۹۶۸,۷۵۰	۴۷,۱۹۲,۳۲۷,۰۴۱	۴۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۵۸۳,۱۹۱	۱۳۳,۴۸۲	۲۵,۳۶۲	۲۵,۹۵۴,۳۴۱	۲۶,۶۹۶,۳۷۶	۴,۱۱۶	پتروشیمی ارومیه
.	۱,۳۵۷,۷۱۶,۸۶۰	۶۰,۰۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۱,۴۰۰	۱۰,۵۸۲,۸۱۱,۷۴۰	۱۲,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
.	(۱۰,۹۶۷,۲۴۹,۶۲۴)	۲۵۴,۰۰۲,۵۰۰	۴۸,۲۶۰,۴۷۵	۶۱,۴۶۵,۴۸۶,۶۴۹	۵۰,۸۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	گروه س توسعه صنعتی ایران
.	(۳۸۲,۱۱۸,۹۵۹)	۲۲,۷۹۶,۱۰۴	۴,۳۲۱,۷۷۷	۴,۹۱۴,۲۱۱,۷۸۸	۴,۵۵۹,۲۲۰,۷۱۰	۳۴۲,۵۴۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۱۴,۹۳۸,۳۰۶,۹۱۱	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
۲۵۳,۲۲۱,۷۵۴	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر
۱,۳۱۸,۵۰۲	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۶
۶,۳۲۷,۸۳۶,۸۵۹	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۳,۸۳۴,۲۴۱,۹۳۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۰۱,۸۳۹,۶۳۲	.	.	.	.	.	.	ایران ارقام
۱۹۱,۱۱۱	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۲,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	بانک دی
(۱۰۶,۷۱۲,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ ایران
<u>۲۵,۴۴۰,۲۵۶,۶۵۶</u>	<u>۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳</u>	<u>۵,۶۷۵,۰۰۳,۵۳۰</u>	<u>۱,۰۱۷,۲۹۵,۹۹۷</u>	<u>۷۷۲,۵۲۴,۰۲۴,۳۴۶</u>	<u>۱,۱۵۸,۲۳۶,۵۵۱,۴۹۶</u>		جمع:

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام تنزیل نشده	سود متعلق به هر سهم	سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد		
.	۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	-		۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	۸۶۰	۱,۲۴۷,۹۷۶	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۸۹۹,۲۱۴,۱۹۲	(۳۸,۱۸۵,۸۰۸)		۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	سیمان خاش
.	۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	-		۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۲۰۸۰	۲۲۳,۱۴۴	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس
.	۴۰۰,۴۲۹,۰۸۴	(۲۷,۷۰۰,۹۱۶)		۴۲۸,۱۳۰,۰۰۰	۷۱۰	۶۰۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوده صنعتی پارس
.	۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰	-		۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵۶۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	۲۲۲,۵۵۸,۸۴۰	-		۲۲۲,۵۵۸,۸۴۰	۳۶۰	۶۱۸,۲۱۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	-		۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸۳,۰۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	موتوزن
.	۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	-		۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	۳۰۰	۴۷۴,۹۶۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	شیشه همدان
.	۹۷,۳۳۰,۵۰۰	-		۹۷,۳۳۰,۵۰۰	۵۰۰	۱۹۴,۶۶۱	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	تامین سرمایه بانک ملت
.	۶,۶۹۹,۳۰۰	-		۶,۶۹۹,۳۰۰	۳۲۶	۲۰,۵۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
.	۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	-		۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	۵۰	۳,۷۸۴,۱۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۴,۳۹۵,۳۶۸,۴۲۱	۴۸۱,۸۷۷,۳۲۲	(۱۹,۸۰۳,۱۷۸)		۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰	۲۵۰	۲,۰۰۶,۷۲۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مخابرات ایران
.	۷,۶۳۸,۵۳۷	(۳۷۱,۴۶۳)		۸,۰۱۰,۰۰۰	۱۰	۸۰۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	الکترونیک خودرو شرق
.	۱,۰۷۷,۵۴۶,۱۶۲	(۱۱۲,۱۸۲,۸۸۸)		۱,۱۸۹,۷۲۹,۰۵۰	۶۷۰	۱,۷۷۵,۷۱۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
.	۳,۱۳۴,۶۸۷,۱۴۸	(۱۳۳,۱۱۶,۸۵۲)		۳,۲۶۷,۸۰۴,۰۰۰	۸۰۰	۴,۰۸۴,۷۵۵	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
.	۹۸۴,۱۷۸,۶۵۹	(۱۰۱,۷۸۸,۳۴۱)		۱,۰۸۵,۹۶۷,۰۰۰	۲۵۰	۴,۳۴۳,۸۶۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
.	۲۶۹,۳۳۳,۱۱۱	(۷,۳۶۶,۸۱۹)		۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۸۷۰	۳۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	گروه صنعتی بارز
.	۳۲۹,۹۶۲,۵۰۰	-		۳۲۹,۹۶۲,۵۰۰	۷۰۰	۴۷۱,۳۷۵	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	پالایش نفت تبریز
.	۱,۳۸۱,۷۱۶,۶۰۱	(۳۰,۲۸۴,۱۹۹)		۱,۴۱۲,۰۰۰,۸۰۰	۴۰۰	۳,۵۳۰,۰۰۲	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت اصفهان
.	۲۹۹,۷۶۳,۶۹۰	(۴,۱۰۶,۳۵۱)		۳۰۳,۸۷۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۳۴,۱۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
.	۱,۲۶۴,۴۶۴,۹۰۰	-		۱,۲۶۴,۴۶۴,۹۰۰	۹۰۰	۱,۴۰۴,۹۶۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱,۲۲۹,۵۹۵,۱۱۱	(۸۴۲,۱۸۹)		۱,۲۳۰,۴۳۸,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	۷۴,۵۷۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	پتروشیمی فناوران
.	۹۸۶,۴۸۳,۹۳۶	(۶۷۵,۶۷۴)		۹۸۷,۱۵۹,۶۰۰	۲۲۵	۴,۳۸۷,۳۷۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
.	۸۳,۳۳۴,۳۶۱	(۱,۸۲۶,۵۰۷)		۸۵,۱۶۰,۸۶۸	۲۶	۳,۲۷۵,۴۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک ملت
.	۲۳۰,۱۵۱,۶۰۰	-		۲۳۰,۱۵۱,۶۰۰	۴۲۰	۵۴۷,۹۸۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس
.	۱,۰۸۵,۹۷۵,۰۰۰	-		۱,۰۸۵,۹۷۵,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۹۸,۷۲۵	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	پتروشیمی زاگرس
.	۲۰۸,۸۱۸,۰۲۵	(۷۱۵,۱۳۰)		۲۰۹,۵۳۳,۱۵۵	۱,۵۵۵	۱۳۳,۸۸۷	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
.	۲۵,۷۴۷,۴۲۳	(۲,۲۵۲,۵۷۷)		۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	صنایع فولاد آلیاژی یزد
.	۱,۲۰۴,۳۵۰,۰۰۰	-		۱,۲۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۶۵۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
.	۱۱۴,۸۶۳,۲۶۵	(۷۸۶,۷۳۵)		۱۱۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۵۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۳	شیر پگاه آذربایجان شرقی
.	۶۶,۹۸۱,۳۷۸	(۲,۱۱۰,۳۷۲)		۶۹,۰۹۱,۷۵۰	۲۵۰	۲۷۶,۳۶۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	صنایع ماشین‌های اداری ایران
.	۱,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-		۱,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
.	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان
.	۵,۴۲۵,۰۹۴	(۱۱۸,۹۰۶)		۵,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۶۹۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
.	۲۲,۹۶۰,۰۰۰	-		۲۲,۹۶۰,۰۰۰	۴۱۰	۵۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	پتروشیمی تندگوین
.	۱۲۱,۲۲۳,۸۰۰	-		۱۲۱,۲۲۳,۸۰۰	۸,۷۴۰	۱۳,۸۷۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
.	۶۷,۰۱۰,۶۴۸	(۴,۲۲۲,۸۲۲)		۷۱,۲۳۳,۴۷۰	۷۷۰	۹۲,۵۱۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱,۹۵۸,۴۱۷								صنایع خاک‌چینی ایران
۳۱۶,۲۶۰,۵۰۰								کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۷۴,۶۶۱,۵۹۴								سیمان فارس و خوزستان
۱۱۲,۹۵۹								بیمه البرز
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰								سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۶۶۱,۱۸۸,۳۶۹								تولید برق ماهتاب کهنوج
۶۰۰,۰۰۰								همکاران سیستم
۷۳,۴۲۳,۵۹۸								داده گسترعصرنوبن-های وب
۸,۱۲۳,۵۷۳,۸۵۸	۲۱,۱۴۰,۰۵۸,۵۱۶	(۴۸۸,۴۵۷,۷۹۷)		۲۱,۶۲۸,۵۱۶,۳۱۳				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	یادداشت
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۱۹-۱
		۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸	۱۹-۲
		۸,۱۸۴,۳۹۸,۷۳۵	

سود اوراق بدهی
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۹-۱- سود اوراق بدهی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	نرخ سود	ریال		
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
		۱۵,۲۴۳,۰۴۰	۱,۱۸۹,۷۳۵,۶۳۷	-	۲۱٪	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۷
			۱۳۰,۸۲۰,۵۴۸	-	۱۸٪	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۰
		۴,۴۹۰,۲۵۶,۴۰۵	۲,۱۷۵,۲۰۰,۳۳۹	-	۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۳
		۴۰,۳۰۳,۷۸۵۰	۷۱۳,۸۵۲,۳۶۸	-	۱۶٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۳۹۸/۰۴/۰۲
		۱,۳۲۵,۰۹۵,۳۵۶	-	-	۲۱٪	۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
		۱۱۸,۹۵۰,۹۰۶	-	-	۲۰٪	۵,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۶/۱۱/۲۸
		۱,۳۱۰,۳۰۵,۴۴۰	-	-	۱۵٪	۶۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۷/۰۲/۰۸
		۱۴۲,۳۰۵,۲۶۸	-	-	۲۱٪	۸,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۲۰
		۱۶,۸۱۸,۰۱۲	-	-	۲۱٪	۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹
		۷,۷۲۲,۰۱۲,۲۵۷	۴,۳۰۹,۶۰۸,۷۸۳	-				

اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاصی ۹۸۰۹۲۲
 اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
 اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶٪
 اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ٪
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 اوراق اجاره دولتی آبرورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
 اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاصی ۹۹۰۹۰۹
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

جمع:

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۰,۹۶۱,۸۰۶	۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳	سود سپرده بانک-پارسیان
(۲۵۸,۵۷۵,۳۲۸)	۰	سود (زیان) گواهی سپرده بانک پارسیان
۴۶۲,۳۸۶,۴۷۸	۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳	

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	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۴۷۳	۰	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۴۶۵,۱۳۳,۷۵۰	۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲	تعدیل تنزیل سود سهام
۶,۹۲۶,۵۸۴,۱۵۸	۷,۱۳۰,۳۴۴,۷۵۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۳۹۱,۷۴۶,۳۸۱	۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۲۰,۰۳۶,۴۹۷	۱۳,۰۰۸,۴۳۶,۳۵۶	ضامن
۲,۲۹۶,۶۸۱,۶۱۷	۱۰,۴۸۵,۳۹۵,۶۷۴	مدیر صندوق
۸۷۵,۹۴۵,۱۲۸	۲,۰۷۳,۰۱۹,۷۲۶	متولی صندوق
۱۱۹,۷۲۶,۰۰۳	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	حسابرس
۵,۹۱۲,۳۸۹,۲۴۵	۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۳,۱۷۵,۱۶۸	۲۶۴,۰۱۵,۴۶۶	آبونمان نرم افزار
۸,۲۶۳,۵۰۰	۵,۸۵۳,۲۰۱	ثبت و نظارت بر صندوق ها
۸۰۵,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۹۱,۱۳۹,۹۴۴	۲۰۸,۸۴۰,۲۸۶	تصفیه صندوق
۰	۳۴,۵۸۲,۸۰۰	انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۷,۲۱۵	برگزاری مجامع
۰	۱۳۴,۸۷۵,۰۰۰	عضویت در کانون ها
۴۷۳,۴۸۳,۶۱۲	۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۴۵,۶۹۳,۱۶۲	۸۲,۸۶۵,۴۹۲,۱۳۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۰۴,۹۹۳,۸۷۶)	(۱۱۵,۴۵۲,۶۳۳,۸۷۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱,۴۴۰,۶۹۹,۲۸۶	(۳۲,۵۸۷,۱۴۱,۷۴۷)	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۴۶٪	۸۰۰	ممتاز	۱.۴۵٪	۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۹.۲۰٪	۱۶,۰۱۲	عادی	۲۹.۱۱٪	۱۶,۰۱۲	عادی	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	۰.۱۰٪	۵۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	۰.۱۰٪	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	۰.۱۰٪	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	بردیا بختیاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۶٪	۲۰۰	ممتاز	۰.۳۶٪	۲۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۴۶٪	۲,۹۹۶	عادی	۵.۴۵٪	۲,۹۹۶	عادی	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۴,۸۲۵,۲۰۷,۲۱۴,۳۱۱	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن و مدیر	۲۳,۴۹۳,۸۳۲,۰۳۰	(۱۳,۸۲۸,۰۴۱,۳۴۷)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی	کارمزد متولی	۲۰,۷۳۰,۱۹,۷۲۶	(۸,۰۵۸,۳۹,۹۷۶)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	(۶۱,۳۵۶,۱۳۲)

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.