



# صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>	<u>امضاء</u>
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم الله	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیرحسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

ارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
		ریال	ریال
برمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۹۰۳,۶۵۷,۴۲۰,۲۲۶	۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵
برمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۲۰۱,۲۱۰,۸۷۴	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷
نسب های دریافتنی	۷	۲۱,۱۰۰,۹۸۵,۱۱۲	۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲
اری کارگزاران	۸	۴,۰۳۸,۵۱۴,۴۸۱	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲
ایر دارایی ها	۹	۳۰۹,۶۴۱,۲۲۷	۸۷,۱۰۶,۵۰۴
وجودی نقد	۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۹۳۲,۳۲۷,۷۷۱,۹۲۰</b>	<b>۱,۲۶۲,۷۸۸,۱۱۷,۹۶۰</b>
<b>بدهی ها:</b>			
داختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱۹,۶۴۰,۱۵۳,۷۹۳	۱۴,۷۲۸,۰۴۵,۸۵۵
داختنی به سرمایه گذاران	۱۲	.	۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰
ایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۱۳۰,۶۶۰,۴۸۱	۷۹۱,۴۹۱,۸۳۶
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۲۰,۷۷۰,۸۱۴,۲۷۴</b>	<b>۲۴,۱۱۸,۷۶۵,۸۷۱</b>
<b>خالص دارایی ها</b>	۱۴	<b>۹۱۱,۵۵۶,۹۵۷,۶۴۶</b>	<b>۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹</b>
<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>		<b>۱۷,۹۴۶,۱۵۴</b>	<b>۲۲,۸۶۹,۲۹۰</b>

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

**تأمین سرمایه امین**

(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۵	ریال (۹۲,۲۳۵,۰۵۵,۲۲۲)	ریال ۸,۰۲۷,۶۱۲,۸۶۶	ریال ۶۱۲,۴۳۲,۴۴۳,۰۱۳
۱۶	(۱۷۵,۴۳۸,۴۰۰,۷۳۵)	(۸,۵۲۰,۰۰۸,۷۶۸)	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳
۱۷	۲۱,۱۶۱,۹۷۹,۱۵۷	۳۳۳,۸۴۴,۹۶۱	۲۱,۱۴۰,۰۵۸,۵۱۶
۱۸	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸	۴,۰۰۶,۹۵۳,۳۲۶	۴,۹۷۹,۸۱۱,۴۶۵
۱۹	۴۳۷,۴۳۸,۶۷۶	۲,۰۷۹,۱۲۹,۴۰۰	۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰
۲۰	(۳۴۵,۹۶۱,۳۲۲,۶۰۶)	۵,۹۲۷,۵۳۱,۷۸۵	۱,۰۲۴,۹۷۳,۵۵۸,۷۶۷
نه:			
۲۰	۱۲,۰۰۰,۹۱۷,۴۱۹	۲,۱۶۰,۹۰۴,۱۲۳	۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱
۲۱	۷۸۴,۳۴۰,۶۲۹	۱۴۴,۱۴۸,۵۸۹	۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸
۲	۱۲,۷۸۵,۲۵۸,۰۴۸	۲,۳۰۵,۰۵۲,۷۱۲	۲۶,۳۴۰,۶۹۵,۶۷۹
۳	(۲۵۸,۷۴۶,۵۸۰,۶۵۴)	۳,۶۲۲,۴۷۹,۰۷۳	۹۹۸,۶۳۲,۸۶۳,۰۸۸
۴	(۲۴.۵)	۱.۳%	۱۳.۱%
۵	(۲۸.۳)	۱.۵۹%	۸.۷%

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۲۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۵۴,۱۶۳	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۵۴,۸۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال ۵۴,۸۲۹
۲۳	ریال ۲,۶۷۲	ریال ۹۲۸	ریال ۱۳,۳۵۱
۲۴	(۶,۰۴۱)	(۱۰,۱۴۵)	(۱۴,۰۱۷)
۲۵	(۲۵۸,۷۴۶,۵۸۰,۶۵۴)	۳,۶۲۲,۴۷۹,۰۷۳	۹۹۸,۶۳۲,۸۶۳,۰۸۸
۲۶	(۶۴,۹۹۶,۸۱۳,۷۸۹)	(۳۷,۰۲۴,۹۶۴,۰۲۹)	(۳۲,۵۸۷,۱۴۱,۷۴۷)
۲۷	۵۰,۷۹۴	۴۵,۶۱۲	۵۴,۱۶۳

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 سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص دارایی‌های پایان سال

**تامین سرمایه امین آوید**  
 (سهامی عام)  
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

#### 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 سازمان بورس و اوراق بهادار به 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 ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ و مجوز شماره ۱۲۱/۱۲۰۹۱۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۱ تمدید یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، 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 ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.com> درج گردیده است.

##### ۲-۲- 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 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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 دس 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 صورت های مالی:**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

##### **۴-۱- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

#### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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 باهمان 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 ۶۰ 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 ۱۸۰ 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 آن ها	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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 صورت خالص دارایی ها 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**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱			۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
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	
۱۳٪	۱۵۷,۹۲۹,۷۰۹,۴۵۰	۱۱۵,۵۸۲,۴۰۰,۰۸۹	۱۰٪	۹۴,۱۹۵,۲۹۳,۸۹۲	۷۶,۹۷۵,۴۶۳,۹۹۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰٪	-	-	۲٪	۲۰,۳۰۳,۶۷۶,۵۳۱	۵,۶۰۲,۷۳۳,۳۷۸	استخراج کانه های فلزی
۱۱٪	۱۴۳,۲۹۰,۸۵۳,۵۳۹	۷۳,۷۰۵,۶۵۶,۲۷۹	۱۶٪	۱۵۲,۴۷۸,۵۶۷,۵۸۹	۱۰۰,۷۱۲,۹۶۴,۶۵۶	محصولات شیمیایی
۶٪	۷۶,۶۶۸,۰۹۲,۵۹۱	۹۵,۳۵۶,۸۱۷,۴۰۰	۱۶٪	۱۴۹,۵۴۶,۱۱۳,۸۷۶	۱۸۵,۸۷۷,۴۱۵,۴۷۹	مواد و محصولات دارویی
۰٪	-	-	۲٪	۲۱,۷۱۰,۰۵۲,۰۰۰	۴۸,۶۲۱,۰۳۸,۶۷۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱۳٪	۱۶۸,۵۲۴,۳۸۳,۵۶۹	۱۳۱,۵۸۹,۸۵۳,۷۹۵	۱۰٪	۹۰,۲۰۹,۸۰۰,۵۱۸	۱۱۰,۰۸۴,۵۶۸,۷۶۷	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰٪	۴۰۵,۲۶۲,۱۶۷	۱۹۹,۷۵۲,۵۷۷	۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰٪	۵,۰۴۳,۰۴۹,۲۰۲	۵,۳۶۳,۰۹۶,۷۶۴	۰٪	۴,۵۹۶,۷۸۸,۸۹۴	۵,۲۵۶,۷۵۲,۷۸۸	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و
۱۷٪	۲۱۴,۳۲۲,۹۳۶,۵۵۹	۹۹,۳۹۳,۹۹۷,۴۶۳	۲۴٪	۲۲۲,۶۲۹,۳۳۳,۸۱۲	۱۳۱,۵۹۷,۷۶۴,۷۶۰	فلزات اساسی
۲٪	۲۰,۵۸۳,۶۱۶,۹۷۶	۵,۶۰۲,۷۳۳,۳۷۸	۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۸٪	۱۰۵,۵۱۶,۴۱۹,۴۰۰	۴۵,۹۸۰,۲۳۴,۲۶۶	۵٪	۴۶,۰۱۹,۸۰۵,۴۸۵	۴۲,۳۱۰,۳۹۴,۷۰۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هـ
۷٪	۸۷,۵۵۲,۳۰۵,۳۵۰	۲۲,۵۵۰,۸۵۷,۷۱۲	۴٪	۳۲,۶۸۶,۳۰۲,۳۹۸	۸,۰۸۹,۵۳۵,۰۵۴	خودرو و ساخت قطعات
۲٪	۲۳,۲۰۶,۸۰۰,۶۹۳	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	۳٪	۲۴,۵۸۵,۲۴۶,۴۷۹	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	گواهی سپرده طلا
۴٪	۵۵,۰۱۸,۶۹۹,۲۸۱	۵۳,۸۵۶,۹۴۵,۰۲۴	۰٪	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۴٪	۵۰,۴۹۸,۲۳۷,۰۲۵	۶۱,۴۶۵,۴۸۶,۶۴۹	۴٪	۳۹,۹۳۹,۹۰۹,۵۰۲	۴۶,۴۲۲,۲۴۰,۷۳۵	سرمایه گذاریها
۳٪	۳۹,۹۰۰,۵۷۰,۵۷۰	۴۹,۷۴۳,۰۶۲,۶۴۵	۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰٪	۲,۹۹۳,۳۱۶,۲۱۳	۱,۴۵۹,۰۶۶,۲۵۹	۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰٪	-	-	۰٪	۴,۷۵۶,۵۲۹,۲۵۰	۶,۱۷۳,۶۰۳,۷۶۱	ماشین آلات و قطعات برقی
۹۱.۱۸٪	۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵	۷۷۲,۵۲۴,۰۲۴,۴۳۹	۹۶.۴۱٪	۹۰۳,۶۵۷,۴۲۰,۲۲۶	۷۷۸,۳۹۸,۵۴۰,۸۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید  
یادداشت‌های همراه صورت مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت
	ریال		ریال	
۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۰.۳٪	۳,۲۰۱,۲۱۰,۸۷۴	۶-۱
۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۰.۳٪	۳,۲۰۱,۲۱۰,۸۷۴	

سپرده‌های بانکی

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

درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
	ریال		ریال					
۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۰.۳۴٪	۳,۲۰۱,۲۱۰,۸۷۴	۸٪	ندارد	متعدد	کوتاه مدت	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۱۹-۸۱۰
۷.۷۳٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۰.۳۴٪	۳,۲۰۱,۲۱۰,۸۷۴					

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸**

**۷- حسابهای دریافتنی**

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۲۱,۱۰۰,۹۸۵,۱۱۲	۹۶۶,۸۳۶,۹۸۸	۲۵٪	۲۲,۰۶۷,۸۲۲,۱۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۲۱,۱۰۰,۹۸۵,۱۱۲	۹۶۶,۸۳۶,۹۸۸		۲۲,۰۶۷,۸۲۲,۱۰۰	

۷-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۰,۷۱۱	۱۱۹,۶۵۹,۲۸۹	آسان پرداخت پرشین
۸,۰۱۰,۰۰۰	۰	۸,۰۱۰,۰۰۰	الکترونیک خودرو شرق
۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	۰	۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	بانک پاسارگاد
۸۵,۱۶۰,۸۶۸	۰	۸۵,۱۶۰,۸۶۸	بانک ملت
۱,۰۵۷,۸۱۲	۷۲۴	۱,۰۵۷,۰۸۸	پتروشیمی ارومیه
۴۲۸,۱۳۰,۰۰۰	۲,۹۱۲,۴۴۹	۴۲۵,۲۱۷,۵۵۱	دوده صنعتی پارس
۷۱,۲۳۳,۴۷۰	۴۸,۷۵۷	۷۱,۱۸۴,۷۱۳	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۸۸۶,۰۷۹	۱۷,۷۲۹,۱۱۳,۹۲۱	سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۱۸۹,۷۲۹,۰۵۰	۴۷,۷۱۴,۳۱۴	۱,۱۴۲,۰۱۴,۷۳۶	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۵۴۴,۰۰۰	۰	۵,۵۴۴,۰۰۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰	۲,۷۳۳,۹۵۴	۴۹۸,۹۴۶,۵۴۶	مخابرات ایران
۳۰۳,۸۷۰,۰۰۰	۰	۳۰۳,۸۷۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۲,۰۶۷,۸۲۲,۱۰۰	۹۶۶,۸۳۶,۹۸۸	۲۱,۱۰۰,۹۸۵,۱۱۲	جمع

**۸- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴,۴۴۱,۰۱۹,۷۲۶	۵۴۷,۶۰۶,۹۳۸,۸۱۱	۵۵۲,۰۴۷,۹۵۸,۵۳۷	۰	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	(۴۰۲,۵۰۵,۲۴۵)	۱,۲۰۶,۰۹۹,۶۲۵	۶۷۶,۷۱۰,۵۴۸	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	۴,۰۳۸,۵۱۴,۴۸۱	۵۴۸,۸۱۳,۰۳۸,۴۳۶	۵۵۲,۷۲۴,۶۶۹,۰۸۵	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	جمع

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

#### ۹- سایر دارایی‌ها

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

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون‌ها	۷۹,۱۲۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۵,۰۰۰	۰	۷۹,۱۲۵,۰۰۰
مخارج نرم افزار	۷,۹۸۱,۵۰۴	۲۶۴,۶۴۱,۲۲۷	۷۰,۳۴۰,۲۷۷	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۱,۵۰۴
جمع	۸۷,۱۰۶,۵۰۴	۳۰۹,۶۴۱,۲۲۷	۱۰۴,۴۶۵,۲۷۷	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۰۶,۵۰۴

#### ۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۱۱۱,۳۲۲,۴۵۴	۵,۱۷۶,۸۱۰,۶۸۰	مدیر صندوق
۸۰۵,۸۳۹,۹۷۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۷,۷۱۶,۷۱۸,۸۹۳	۱۴,۱۲۶,۵۵۸,۴۸۳	ضامن نقد شونددگی
۶۱,۳۵۶,۱۳۲	۳۵,۳۶۴,۶۳۰	حسابرس
۳۲,۸۰۸,۴۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰	مطالبات مدیرتثیت بابت صدور و ابطال
<b>۱۴,۷۲۸,۰۴۵,۸۵۵</b>	<b>۱۹,۶۴۰,۱۵۳,۷۹۳</b>	<b>جمع</b>

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	۰	بابت واحدهای ابطال شده
<b>۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰</b>	<b>۰</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

**۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۷۵۷,۰۸۰,۷۳۱	ذخیره تصفیه
۱۳۵,۵۵۷,۰۵۸	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۱,۴۵۴,۵۰۰	۴۶,۵۷۹,۷۵۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
۷۹۱,۴۹۱,۸۳۶	۱,۱۳۰,۶۶۰,۴۸۱	جمع

**۱۴- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۱۵,۸۰۰,۰۶۲,۰۸۹	۵۳,۱۶۳	۸۹۳,۶۱۰,۸۰۳,۶۴۶	۴۹,۷۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۸۶۹,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۹۴۶,۱۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹	۵۴,۱۶۳	۹۱۱,۵۵۶,۹۵۷,۶۴۶	۵۰,۷۹۴	جمع





صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱-۱۵- ادامه سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
۳۶۳,۳۰۹,۱۹۰,۱۷۶	۱۱,۰۳۵,۳۴۴,۵۹۸	(۹۲,۲۳۵,۰۵۵,۲۲۲)	۱,۷۱۲,۲۶۰,۶۱۹	۲۲۵,۳۳۶,۴۶۲	۴۳۷,۵۶۴,۱۱۵,۹۳۰	۳۴۷,۳۶۶,۶۵۷,۷۸۹
۴۵,۰۰۱,۵۰۶,۸۷۲	۳۱۵,۳۶۶,۲۶۸	.	.	.	.	.
۱,۱۹۹,۴۴۰	۱,۱۹۹,۴۴۰	.	.	.	.	.
۸۹۷,۱۶۹	۸۹۷,۱۶۹	.	.	.	.	.
۷۷۸,۶۱۱	۷۷۸,۶۱۱	.	.	.	.	.
۴۹۸,۰۹۹	۴۹۸,۰۹۹	.	.	.	.	.
.	(۱۸۱,۰۹۲,۳۴۰)	.	.	.	.	.
۳۴۹,۸۸۶,۳۱۹	۳۴۹,۸۸۶,۳۱۹	.	.	.	.	.
۳۰۴,۴۳۰,۷۱۶	۳۰۴,۴۳۰,۷۱۶	.	.	.	.	.
۲۴۲,۹۲۳,۴۲۹	۲۴۲,۹۲۳,۴۲۹	.	.	.	.	.
۲۴۱,۵۸۴,۲۲۶	۲۴۱,۵۸۴,۲۲۶	.	.	.	.	.
۱۶۶,۱۱۲,۹۹۹	۵۰,۲۵۴,۱۷۸	.	.	.	.	.
۱۵۴,۷۴۳,۰۹۱	۲۲,۷۲۷,۹۴۹	.	.	.	.	.
۱۴۳,۵۸۳,۷۰۵	۱۴۳,۵۸۳,۷۰۵	.	.	.	.	.
۱۱۱,۸۵۴,۲۹۴	۱۰۹,۲۶۱,۷۶۸	.	.	.	.	.
۴۲,۶۹۶,۲۱۷	۴۲,۶۹۶,۲۱۷	.	.	.	.	.
(۱,۲۱۸,۵۰۱)	(۱,۲۱۸,۵۰۱)	.	.	.	.	.
۳۵۹,۰۲۲,۷۵۳	.	.	.	.	.	.
۳۳۲,۰۲۲,۷۵۷	.	.	.	.	.	.
۱,۳۷۹,۳۹۹,۹۴۸	.	.	.	.	.	.
۳۱۵,۳۶۱,۳۳۲	.	.	.	.	.	.
۳۱۱,۵۲۰,۳۲۱	.	.	.	.	.	.
۳۹۷,۰۱۶,۶۴۸	.	.	.	.	.	.
۲۸۴,۳۳۵,۵۱۶	.	.	.	.	.	.
۲۴۵,۹۱۹,۹۵۵	.	.	.	.	.	.
۲۳۵,۶۵۹,۳۵۵	.	.	.	.	.	.
۹,۰۳۹,۵۹۴,۱۸۶	.	.	.	.	.	.
۲۲۰,۹۱۵,۷۳۷	.	.	.	.	.	.
۲۰۵,۹۶۸,۴۸۴	.	.	.	.	.	.
۱۹۰,۹۸۳,۳۱۴	.	.	.	.	.	.
۱۸۹,۱۸۶,۳۱۴	.	.	.	.	.	.
۱۸۰,۳۹۷,۸۵۴	.	.	.	.	.	.
۱۷۹,۱۶۸,۵۸۰	.	.	.	.	.	.
۱۶۳,۹۴۱,۶۵۵	.	.	.	.	.	.
۵,۴۶۲,۴۳۱,۸۳۸	.	.	.	.	.	.
۱۴۴,۰۱۱,۸۹۳	.	.	.	.	.	.
۱۲۰,۶۶۱,۴۰۱	.	.	.	.	.	.
۱۱۹,۳۲۴,۷۲۹	.	.	.	.	.	.
۸۶,۷۳۶,۸۸۴	.	.	.	.	.	.
۷۵,۶۰۲,۷۹۴	.	.	.	.	.	.
۹,۶۸۶,۳۱۵,۰۲۳	.	.	.	.	.	.
۵۷,۹۴۶,۷۴۵	.	.	.	.	.	.
۵۱,۲۹۳,۱۴۸	.	.	.	.	.	.
۵۰,۷۰۰,۶۲۸	.	.	.	.	.	.
۴۵,۹۸۴,۸۸۰	.	.	.	.	.	.
۴۲,۱۴۳,۳۷۱	.	.	.	.	.	.
۳۸,۴۷۰,۲۰۸	.	.	.	.	.	.
۳۲,۰۹۵,۸۸۰	.	.	.	.	.	.
۲۴,۵۸۲,۲۶۰	.	.	.	.	.	.
۲۳,۲۵۵,۲۲۸	.	.	.	.	.	.
۱۲,۹۶۴,۲۸۶	.	.	.	.	.	.
۱۳,۲۸۵,۸۸۵,۰۶۸	.	.	.	.	.	.
۱,۸۰۳,۹۹۸,۷۵۳	.	.	.	.	.	.
۲,۷۱۶,۶۰۲	.	.	.	.	.	.
۲,۱۰۰,۱۶۶	.	.	.	.	.	.
(۹۱۴,۰۱۸)	.	.	.	.	.	.
(۳,۳۲۹,۹۱۵)	.	.	.	.	.	.
۳۵۵,۳۶۵,۹۵۹,۲۳۳	۱۲,۶۷۹,۱۳۱,۷۵۱	(۹۲,۲۳۵,۰۵۵,۲۲۲)	۱,۷۱۲,۲۶۰,۶۱۹	۲۲۵,۳۳۶,۴۶۲	۴۳۷,۵۶۴,۱۱۵,۹۳۰	۳۴۷,۳۶۶,۶۵۷,۷۸۹

نقل از صفحه قبل  
مخابرات ایران  
توسعه مولد نیروگاهی چهرم  
بانک دی  
تولیدی فولاد سپید فراب کویر  
سیمان فارس و خوزستان  
صنایع ماشین های اداری ایران  
کارخانجات دارویش  
سرمایه گذاری ملی ایران  
صنعتی آما  
کارخانجات قند قزوین  
معدنی املاح ایران  
پاما  
آلومینیوم ایران  
پلی پروپیلن جم - جم پیلن  
پتروشیمی مارون  
امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۶  
شرکت صنایع غذایی مینو شرق  
توکا رنگ فولاد سپاهان  
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش  
سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات  
خدمات انفورماتیک  
لیزینگ ایرانیان  
لیزینگ رایان سایپا  
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد  
فولاد کاوه جنوب کیش  
نفت ایرانول  
پاکدیس  
صنایع شیمیایی سینا  
شیرپاستوریزه یگانه اصفهان  
سیمان سفید نی ریز  
ح . تراکتورسازی ایران  
شرکت کی بی سی  
فولاد مبارکه اصفهان  
لایراتوار داروسازی دکتر عبیدی  
کارخانجات تولیدی شهید قندی  
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)  
همکاران سیستم  
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت  
صنایع ماشین های اداری ایران  
فترسازی خاور  
سایپاشیشه  
زرین معدن آسیا  
سالمین  
گروه صنعتی پاکشو  
پارس الکترونیک  
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر  
ح. صنایع ماشین های اداری ایران  
کشاورزی و دامپروری بینالود  
صنایع کاغذسازی کاوه  
مبین انرژی خلیج فارس  
گروه صنعتی بارز  
تجارت الکترونیک پارسیان  
کلر پارس  
فرآورده های نسوز آذر  
درخشان تهران  
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۱

۱-۱۵- ادامه سود ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				تعداد	
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال		
۳۵۵,۳۶۵,۹۵۹,۲۲۳	۱۲,۶۷۹,۱۲۱,۷۵۱	(۹۲,۲۳۵,۰۵۵,۲۲۲)	۱,۷۱۲,۲۶۰,۶۱۹	۳۲۵,۳۳۶,۴۶۲	۴۳۷,۵۶۴,۱۱۵,۹۳۰	۳۴۷,۳۶۶,۶۵۷,۷۸۹		نقل از صفحه قبل
(۲۰,۹۷۴,۴۶۱)	(۲۰,۹۷۴,۴۶۱)	.	.	.	.	.		ویتانا
۱۲,۹۰۲,۳۸۵,۷۳۶	(۲۱۸,۰۲۳,۷۹۱)	.	.	.	.	.		پتروشیمی زاگرس
(۲۰۴,۴۱۵,۲۴۴)	(۳۹۳,۶۹۴,۴۲۸)	.	.	.	.	.		موتوژن
۱۲,۱۷۲,۸۷۰,۷۲۲	(۳۵۶,۸۲۲,۳۳۱)	.	.	.	.	.		پتروشیمی نوری
(۳۴۹,۳۸۳,۱۶۴)	(۴۲۱,۳۰۳,۹۵۱)	.	.	.	.	.		پارس دارو
(۷۱۳,۱۴۶,۴۵۴)	(۷۱۳,۱۴۶,۴۵۴)	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری خوارزمی
(۷۶۱,۷۷۲,۴۳۱)	(۶۳۹,۰۲۳,۰۶۲)	.	.	.	.	.		توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۵۳,۴۸۳,۷۶۳,۴۲۶	(۱,۹۸۰,۱۶۷,۷۵۵)	.	.	.	.	.		گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۲۰,۳۷۲,۰۶۸)	.	.	.	.	.	.		داده گستر عصر نوین-های وب
(۴۰,۸۴۸,۱۲۲)	.	.	.	.	.	.		قند شیروان قوچان و بجنورد
(۵۴,۸۹۱,۵۱۲)	.	.	.	.	.	.		شرکت آهن و فولاد ارفع
(۸۰,۰۷۳,۴۰۹)	.	.	.	.	.	.		گروه صنایع کاغذ پارس
(۸۲,۵۲۷,۵۷۹)	.	.	.	.	.	.		شیمی داروئی داروپخش
(۹۶,۲۳۲,۵۸۹)	.	.	.	.	.	.		شیر پاستوریزه پگاه گلستان
(۱۳۰,۳۴۷,۰۸۹)	.	.	.	.	.	.		داروسازی زاگرس فارمد پارس
(۱۷۳,۷۱۹,۳۰۸)	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی پردیس
(۲۲۲,۲۲۷,۵۸۵)	.	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
(۲۵۰,۶۳۴,۳۳۹)	.	.	.	.	.	.		سیمان غرب
(۲۸۰,۱۱۰,۶۰۷)	.	.	.	.	.	.		فولاد هرمزگان جنوب
(۳۸۶,۴۴۷,۰۴۵)	.	.	.	.	.	.		تایدواتر خاورمیانه
(۵۱۱,۰۳۹,۵۷۶)	.	.	.	.	.	.		فروسلیس ایران
۱۵,۵۳۴,۹۶۹,۴۵۱	.	.	.	.	.	.		سیمان دورود
۱۴,۳۶۳,۹۲۷,۸۸۹	.	.	.	.	.	.		فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال
۱۰,۹۱۰,۳۴۳,۰۳۱	.	.	.	.	.	.		شیر یگانه آذربایجان شرقی
۳۴۵,۸۶۸,۳۳۵	.	.	.	.	.	.		ح. اعتباری ملل
۵۳۹,۵۷۶,۸۳۹	.	.	.	.	.	.		پلیمر آریا ساسول
۱۹,۳۱۱,۱۹۱,۸۱۱	.	.	.	.	.	.		الکترونیک خودرو شرق
۱۱,۷۷۷,۲۵۹,۷۱۷	.	.	.	.	.	.		سیمان خاش
۱۸,۲۷۲,۰۹۸,۴۸۳	.	.	.	.	.	.		معدنی و صنعتی گل گهر
۳۷,۰۵۱,۲۲۳	.	.	.	.	.	.		مجتمع صنایع لاستیک یزد
۱۰,۸۳۴,۹۵۶,۷۹۴	.	.	.	.	.	.		پلاسکوکار
۱۲,۷۴۱,۸۹۰,۸۵۸	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی خراسان
۳۸,۰۸۷,۸۴۵	.	.	.	.	.	.		صنعتی دوده فام
۸,۷۰۶,۵۹۰,۳۴۱	.	.	.	.	.	.		دوده صنعتی پارس
۱۶,۸۰۴,۳۲۲,۳۶۷	.	.	.	.	.	.		قند نیشابور
۲,۷۷۵,۰۳۱,۱۳۷	.	.	.	.	.	.		تامین سرمایه بانک ملت
۱۱,۲۲۱,۵۶۳,۳۲۲	.	.	.	.	.	.		ح. گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۹۹,۱۳۲,۷۸۴	.	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۳۹,۵۴۴,۴۱۵	.	.	.	.	.	.		دشت مرغاب
۲۰,۲۹,۷۰۳,۶۴۹	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی شازند
۶۵۵,۳۰۶,۸۹۹	.	.	.	.	.	.		تولید نیروی برق دماوند
۲۰,۲۱۸,۴۸۴,۹۴۴	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی فناوران
۱,۰۴۵,۲۸۳,۵۴۰	.	.	.	.	.	.		صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
۴۱,۲۶۷,۴۰۳	.	.	.	.	.	.		شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۵۷۹,۹۲۹,۴۵۱	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی تندگوینان
۲,۵۸۶,۸۸۴,۲۰۲	.	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶۱۱,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۵	۷,۹۳۵,۹۶۵,۵۱۸	(۹۲,۲۳۵,۰۵۵,۲۲۲)	۱,۷۱۲,۲۶۰,۶۱۹	۳۲۵,۳۳۶,۴۶۲	۴۳۷,۵۶۴,۱۱۵,۹۳۰	۳۴۷,۳۶۶,۶۵۷,۷۸۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ آبان

۱۵-۲ - سود فروش اوراق بدهی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - م‌عبودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	•	•	•	•	•	•	۱,۱۰۲,۷۶۹,۱۱۳
اسناد خزانه - م‌عبودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	•	•	•	•	•	•	۱۳۰,۳۵۶,۲۸۱
اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶	•	•	•	•	•	•	۴۹,۹۶۴
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	•	•	•	•	•	•	(۲۲,۰۰۵,۰۷۵)
مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	•	•	•	•	•	•	(۳۴,۸۱۰,۴۲۵)
اسناد خزانه - م‌عبودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	•	•	•	•	•	•	•
	•	•	•	•	•	•	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸
	•	•	•	•	•	•	۹۱,۶۴۷,۳۴۸

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۹/۰۸/۳۰) (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۸/۰۸/۳۰) (ریال)	سال مالی منتهی به (۱۳۹۸/۰۵/۳۱) (ریال)
۱۶-۱	(۱۷۵,۴۳۸,۴۰۰,۰۷۳۵)	(۹,۶۰۸,۴۴۷,۴۹۹)	۳۷۸,۹۲۰,۲۲۷,۶۲۲
۱۶-۲	-	۱,۰۸۸,۲۳۸,۹۸۱	-
جمع	(۱۷۵,۴۳۸,۴۰۰,۰۷۳۵)	(۸,۵۲۰,۲۰۸,۵۱۸)	۳۷۸,۹۲۰,۲۲۷,۶۲۲

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته		
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۸/۰۸/۳۰) (ریال)	سال مالی منتهی به (۱۳۹۸/۰۵/۳۱) (ریال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۲,۴۷۷	۱۸,۳۵۰,۱۹,۹۷۰	۱۸,۵۹۰,۷۶۰,۲۵۷	۱۷,۴۴۰,۱۱۹	۹۱,۷۹۰,۱۰۰	(۳۴,۱۹۷,۵۰۶)	۱۳,۵۳۷,۴۹۹,۴۷۰	
۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۹۴,۴۸۳,۳۵۱	۳۰,۹۰۸,۲۵۰	۱۶۲,۶۷۵,۰۰۰	(۱۲,۸۵۳,۶۶۵,۰۱)	۳۴,۹۰۷,۹۱۹,۷۱۳	
۴,۳۴۳,۶۸۸	۱۰۹,۳۳۵,۱۵۷,۵۶۰	۱۱۵,۵۵۲,۵۲۹,۸۵۸	۱۰۳,۳۵۸,۴۰۰	۵۴۶,۶۷۵,۷۸۸	(۷,۱۶۷,۹۱۶,۴۹۶)	۴۷,۸۶۱,۵۶۶,۶۶۶	
۴۰,۰۰۰	۵۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۱۱,۱۱۶,۰۰۰	۵۲,۹۹۸,۰۰۰	۲۸۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۰۹,۳۱۴,۰۰۰)	۴۹,۵۷۰,۵۳۱,۴۲۷	
۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۶۲,۰۲۲,۱۹۱	۳۲,۷۵۸,۰۰۰	۱۷۲,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۶۲۲,۰۶۹,۶۹۱)	(۴,۲۳۲,۸۶۰,۷۹۱)	
۱۱۳,۳۵۷	۲,۰۶۷,۱۸۶,۵۴۰	۱,۹۹۲,۸۵۶,۳۲۳	۱,۹۶۳,۸۱۷	۱,۳۳۵,۳۳۳	(۴۷,۹۵۴,۱۹۲)	۱,۴۲۳,۳۸۲,۱۲۷	
۱۱,۹۵۳,۱۴۰	۶۳,۳۳۳,۱۱۰,۶۰۰	۷۷,۶۲۵,۳۲۹,۰۱۶	۶۰,۰۷۰,۵۰۵	۳۱۶,۳۱۶,۵۵۳	(۴,۷۶۹,۳۲۹,۷۷۴)	۶۱,۷۳۵,۷۵۵,۵۸۸	
۵۱۹,۱۶۰	۵۲,۷۸۵,۷۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۸۶,۸۱۴,۸۲۳	۵۰,۱۵۶,۶۳۳	۴۳۴,۹۹۲,۸۶۰	۱,۷۸۵,۶۰۵,۵۵۴	(۳۸۷,۴۱۰,۲۲۰)	
۷۰,۰۰۰	۲۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۲,۳۲۰,۴۶۶	۳۸,۱۵۶,۰۰۰	۱۴۸,۱۹۰,۰۰۰	(۳,۱۱۱,۸۸۰,۱۴۶)	(۷۸۰,۸۶۵,۳۴۶)	
۱۱۶,۰۰۰	۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۲,۶۰۳,۷۶۱	۴,۵۴۵,۷۵۰	۲۳,۳۲۵,۰۰۰	(۱,۴۱۷,۰۷۴,۵۱۱)	-	
۲,۳۳۸,۰۸۰	۳۴,۹۶۷,۷۶۱,۶۰۰	۳۴,۹۶۹,۹۵۴,۰۴۲	۳۳,۲۱۹,۳۷۴	۱۷۴,۸۳۸,۰۰۰	(۱۲,۸۹۰,۲۴۹,۶۲۴)	۲۳,۵۸۹,۸۴۷,۵۷۴	
۲۸۸,۰۷۵	۳,۶۹۱,۶۷۳,۵۰۰	۴,۳۵۳,۶۶۶,۴۹۷	۳,۷۷۱,۱۹۰	۱۹,۸۶۸,۴۶۸	(۳۰,۶۲۳,۵۵۵)	۳,۴۲۱,۰۸۷,۸۱۷	
۱,۵۸۱,۹۵۵	۲۴,۰۸۰,۲۶۳,۰۰۰	۴۰,۳۴۳,۷۵۹,۰۰۶	۳۳,۸۷۶,۲۹۹	۱۲۰,۴۰۱,۳۱۲	(۱۶,۴۲۷,۷۷۴,۳۶۹)	۵۹,۵۶۶,۱۸۵,۱۲۴	
۶۱,۵۰۰	۲۴,۶۱۶,۱۶۵,۰۰۰	۲۴,۴۰۶,۰۰۰,۶۹۳	۳۰,۷۷۰,۰۲۱	-	۱,۳۷۸,۴۴۵,۷۶۶	۱۳,۵۳۳,۷۴۶,۵۵۴	
۶۲۱,۰۰۰	۳۳,۸۸۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۴,۹۸۱,۱۵۷,۸۶۳	۳۳,۷۳۸,۵۲۲	۱۶۴,۴۰۹,۷۵۰	(۱۱,۳۰۳,۸۵۵,۴۶۵)	۳۵,۹۹۲,۴۲۸,۰۰۰	
۳۸,۰۰۰	۱۹,۴۸۹,۱۸۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۱,۴۱۴,۶۳۷	۱۸,۵۳۲,۳۷۱	۹۷,۴۹۰,۰۰۰	(۱,۶۸۱,۳۳۸,۸۰۸)	۱۴,۵۸۲,۳۲۲,۴۹۵	
۲۴۲,۵۶۱	۴,۴۲۴,۳۰۳,۵۰۰	۵,۴۳۶,۷۵۲,۷۸۸	۴,۳۲۴,۰۸۸	۲۳,۱۲۱,۵۱۸	(۶۵۹,۹۶۴,۸۹۴)	-	
۱۸,۰۰۰	۵۵,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۱۷,۷۰۰,۴۰۰	۵۲,۹۹۸,۰۰۰	۳۷۸,۹۱۰,۰۰۰	(۳,۴۹۶,۶۰۳,۰۰۰)	۳,۳۵۳,۵۲۲,۰۰۰	
۱۳۰,۰۰۰	۲۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۵۵۷,۶۸۸	۲۰,۷۸۸,۰۰۰	۱۰,۹۲۰,۰۰۰	(۱۷,۳۰۵,۵۶۹,۸۰۰)	(۹,۸۴۹,۴۹۰,۸۱۱)	
۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۷,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۳۳,۷۵۰	۵۴,۳۳۳,۷۵۰	۲۸۶,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۸۹۲,۳۷۸,۳۳۳)	(۱,۱۹۱,۱۱۳,۲۴۴)	
۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۲۲,۳۷۷,۹۵۳	۳۶,۰۲۲,۳۷۷,۹۵۳	۱۵۷,۶۳۵,۰۰۰	(۴,۶۸۲,۶۳۶,۰۳۲)	(۱,۵۵۰,۳۳۳,۸۵۶)	
۱,۶۹۸,۷۱۵	۲۴,۳۶۴,۳۲۹,۳۵۰	۲۴,۰۷۴,۸۳۸,۸۸۴	۲۴,۰۷۴,۸۳۸,۸۸۴	۱۲۱,۸۲۱,۱۹۶	(۴,۸۵۵,۵۶۶,۸۵۷)	(۱۷,۵۲۱,۶۰۵,۵۴۴)	
۱,۰۷۰,۰۰۰	۴۸,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۵,۱۵۹,۱۱۱	۴۸,۶۸۵,۱۵۹,۱۱۱	۳۴۳,۸۹۰,۰۰۰	(۳۹۶,۱۹۸,۲۱۱)	-	
۲۰,۰۰۰	۲۰,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۲,۴۸۳,۷۱۸	۱۹,۲۰۳,۰۰۰	۱۰,۱۳۷,۰۰۰	(۱,۹۳۸,۱۱۳,۰۱۸)	-	
۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۹۰,۳۹۱,۳۲۰	۲۴,۶۹۰,۳۹۱,۳۲۰	۱۱۱,۰۷۵,۰۰۰	(۳,۶۰۷,۵۷۰,۴۸۰)	-	
۲۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۱,۵۳۳,۷۶۶	۱۶,۴۰۶,۵۰۰	۸۶,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۸۴۲,۳۹۹,۵۷۶)	-	
۹۴۲,۱۴۰	۳۸,۳۸۸,۵۶۹,۰۰۰	۳۸,۵۶۹,۷۲۴,۷۳۳	۳۸,۳۲۴,۱۲۱	۱۹۱,۴۴۸,۴۸۸	(۵۰,۳۰۸,۲۱۳,۲۴۲)	-	
۳,۶۰۰,۰۴۰	۲۴,۰۰۰,۸۹۷,۴۰۰	۲۵,۴۱۰,۶۱۷,۶۵۹	۲۱,۷۶۵,۵۲۶	۱۱۴,۵۴۴,۷۷۲	(۲,۶۳۸,۰۳۱,۶۵۷)	-	
-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۱,۷۵۴,۲۵۷	
-	-	-	-	-	-	۸۵,۷۵۷,۴۶۶	
-	-	-	-	-	-	(۳۷,۱۶۵,۳۸۸)	
-	-	-	-	-	-	(۳۷۵,۴۴۳,۶۴۷)	
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۱,۴۱۲,۷۴۷)	
-	-	-	-	-	-	۹۴,۴۵۱,۴۴۵	
-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۹۱۹,۳۶۶	
-	-	-	-	-	-	(۳۷,۸۰۰,۶۵۹)	
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۸۹,۳۸۱)	
-	-	-	-	-	-	(۳۸۷,۸۱۷,۱۹۸)	
-	-	-	-	-	-	۲,۲۴۶,۴۵۸	
-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۷۵,۸۰۷)	
-	-	-	-	-	-	(۶۵۳,۰۴۵,۱۸۲)	
-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۵۷,۲۸۲	
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۳۳,۲۰۱)	
-	-	-	-	-	-	(۷۷,۱۶۲,۶۶۷)	
-	-	-	-	-	-	۲۱۲,۳۶۷,۸۸۴	
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۸,۰۲۴۱۴)	
-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۷۱۸,۰۷۵	
-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۲۹,۲۴۷	
-	-	-	-	-	-	(۳۲,۱۲۱,۴۴۵)	
-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۶۱,۴۴۱	
-	-	-	-	-	-	۵۶,۵۰۴,۶۷۵	
-	-	-	-	-	-	(۵۵,۷۰۵,۵۵۰)	
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۹۲۶,۵۱۲)	
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۸۰۳,۵۷۸)	
-	-	-	-	-	-	(۴۷,۸۲۳,۱۹۹)	
-	-	-	-	-	-	(۳۳۵,۰۷۰,۱۳۲)	
-	-	-	-	-	-	(۹۲,۱۰۰,۷۷۳)	
-	-	-	-	-	-	(۹۶,۱۰۰,۸۰۰)	
-	-	-	-	-	-	(۲,۰۸۵,۶۳۷,۸۱۹)	
-	-	-	-	-	-	(۴۴,۱۰۰,۳۶۶)	
-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۳۷۶,۷۰۵	
-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۳۵,۶۵۰	
-	-	-	-	-	-	(۵۸,۴۸۵,۳۷۷)	
-	-	-	-	-	-	۴۷,۵۷۸,۴۶۴	
-	-	-	-	-	-	(۴۰,۸۷۵,۷۱۸)	
-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۴۱۸,۴۴۴)	
-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۳۹۸,۸۸۵	
۲۷,۷۴۴,۰۰۰	۱۰۷,۹۲۸	-	-	-	-	۲۷,۷۴۴,۰۰۰	
۵۳۳,۱۶۱	-	-	-	-	-	۵۳۳,۱۶۱	
۱,۲۵۷,۷۱۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۷۱۶,۶۰۰	
(۱۰,۹۶۷,۲۴۹,۶۲۴)	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۶۷,۲۴۹,۶۲۴)	
(۳۸۲,۱۱۸,۹۵۹)	-	-	-	-	-	(۳۸۲,۱۱۸,۹۵۹)	
۲۸۲,۳۲۹,۳۲۳	-	-	-	-	-	۲۸۲,۳۲۹,۳۲۳	
۶۲۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	۶۲۰,۷۰۰	
۲۰,۵۵۰,۹۵۹	-	-	-	-	-	۲۰,۵۵۰,۹۵۹	
۱,۵۳۴,۲۴۹,۱۵۵	-	-	-	-	-	۱,۵۳۴,۲۴۹,۱۵۵	
۴۵,۴۳۸,۵۳۵	-	-	-	-	-	۴۵,۴۳۸,۵۳۵	
۲۷۸,۹۲۰,۲۲۷,۶۲۲	(۹,۶۰۸,۴۴۷,۴۹۹)	(۱۷۵,۴۳۸,۴۰۰,۰۷۳۵)	۴,۴۲۱,۶۶۹,۸۰۶	۸۷۰,۸۸۷,۳۸۳	۱۰,۷۹۰,۹۵۸,۳۰۰,۹۶۶	۹۰,۸۹۹,۹۷۷,۳۲۰	

جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				
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	
۰	(۱۸,۰۵۶,۶۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۱۰۶,۲۹۵,۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۰۸۸,۲۳۸,۹۸۱	۰	۰	۰	۰	۰
						جمع

مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲  
 اسناد خزانه - م عبودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹**

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
								دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
								۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	۱۳۹۹/۰۵/۳۱ (ریال)	
سود سهام شرکت شیشه همدان		۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۵۳۲۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۶۲۱۴۶۶	۰	۲۲۲۵۵۸۸۴۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۰۰۰۰۰۰۰	۶۳۰	۶۳۰۰۰۰۰۰۰	۰	۶۳۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۰۳۰۰۰۰۰	۹۴	۱۲۲۲۰۰۰۰۰	(۳۵۴۰۷۱۱)	۱۱۹۶۵۹۳۸۹	۰	۰	۰
آسان پرداخت پرشین		۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۶۰	۱۸۶۴۰۰۰۰۰۰۰	(۹۱۰۷۴۹۱۸۶)	۱۷۷۲۹۳۵۰۸۱۴	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صبا تأمین		۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۸۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰	۲۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی		۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۰۱۱۶	۲۵۷	۱۰۶۹۰۷۷۸	(۷۲۴)	۱۰۶۹۰۰۵۴	۰	۰	۰
پتروشیمی ارومیه										
سرمایه گذاری البرزهدایتک										۱۰۰۷۷۵۶۶۱۶۲
گسترش نفت و گاز پارسیان										۱۰۰۷۳۳۵۹۳۶۰
سپمان خاکن										۸۹۹۳۱۴۱۹۲
پتروشیمی پردیس										۴۶۴۱۳۹۵۳۰
دوده صنعتی پارس										۴۰۰۴۲۹۰۸۴
صنایع پتروشیمی کرمانشاه										۳۳۶۶۰۰۰۰۰
موتوزن										۱۶۶۰۴۳۰۰۰۰
شیشه همدان										۱۴۲۴۹۰۴۰۰۰
تأمین سرمایه بانک ملت										۹۷۷۳۳۰۵۰۰
شیرپاستوریزه بگله گیلان										۶۶۹۹۳۰۰۰
بانک پاسارگاد										۱۸۹۲۰۶۴۰۰۰
مخابرات ایران										۴۸۱۸۷۷۳۲۲
الکترونیک خودرو شرق										۷۶۳۸۵۳۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی										۳۱۳۴۶۸۷۱۴۸
ملی صنایع مس ایران										۹۸۴۱۷۸۶۵۹
گروه صنعتی بارز										۲۶۲۳۳۳۱۱۱
پالایش نفت تبریز										۳۲۹۹۶۲۵۰۰
پالایش نفت اصفهان										۱۳۸۱۷۱۶۶۰۱
معدنی و صنعتی چادرملو										۳۹۹۷۶۳۶۹۹
معدنی و صنعتی گل گهر										۱۲۶۴۶۶۴۹۰۰۰
پتروشیمی فناوران										۱۳۲۹۵۵۵۸۱۱
فولاد مبارکه اصفهان										۹۸۶۴۸۳۹۲۶
بانک ملت										۸۳۳۳۴۳۶۱
پالایش نفت بندرعباس										۲۳۰۱۵۱۶۰۰
پتروشیمی زاگرس										۱۰۰۸۵۹۷۵۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران										۲۰۸۸۱۸۰۲۵
صنایع فولاد ایبازی بزد										۳۵۷۴۷۴۲۳
مسین انرژی خلیج فارس										۱۳۰۴۳۵۰۰۰۰
شیر پگاه آذربایجان شرقی										۱۱۴۸۶۳۳۶۵
صنایع ماشین های اداری ایران										۶۶۹۸۱۳۷۸
پتروشیمی پارس										۱۶۱۵۰۰۰۰۰۰۰
پتروشیمی خراسان										۸۴۰۰۰۰۰۰۰
مجمع صنایع لاستیک بزد										۵۴۲۵۰۹۴
پتروشیمی تندگوگان										۲۲۰۶۰۰۰۰۰
پلیمر آریا ساسول										۱۲۱۳۳۳۸۰۰
سرمایه گذاری سپیمان تأمین										۶۷۰۱۰۶۴۸
جمع					۲۲۰۷۵۲۶۹۷۷۸	(۹۱۳۳۹۰۶۲۱)	۲۱۱۶۱۹۷۹۱۵۷	۳۳۳۸۴۴۹۶۱	۲۱۰۱۴۰۰۵۸۵۱۶	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

### یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲	۳,۹۵۶,۳۷۱,۲۶۰	۰	۱۸-۱
۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳	۵۰,۵۸۲,۰۶۶	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸	۱۸-۲
<b>۴,۹۷۹,۸۱۱,۴۶۵</b>	<b>۴,۰۰۶,۹۵۳,۳۲۶</b>	<b>۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸</b>	<b>جمع</b>

سود اوراق مشارکت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

#### ۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به (ریال) ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (ریال) ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال		
۱,۱۸۹,۷۳۵,۶۲۷	۱,۰۵۱,۷۶۹,۰۳۱	۰	۰	۰			۹۸/۰۹/۲۲	سود اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۱۳۰,۸۲۰,۵۴۸	۱۳۰,۸۲۰,۵۴۸	۰	۰	۰			۹۸/۱۲/۲۷	سود اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۲,۱۷۵,۲۰۰,۲۳۹	۲,۱۷۵,۲۰۰,۲۳۹	۰	۰	۰			۹۹/۱۲/۲۶	سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۷۱۳,۸۵۲,۳۶۸	۵۹۸,۵۸۱,۴۴۲	۰	۰	۰				سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
<b>۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲</b>	<b>۳,۹۵۶,۳۷۱,۲۶۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>				<b>جمع</b>

اوراق مشارکت :

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)		
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳	۵۰,۵۸۲,۰۶۶	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸	۰	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸
۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳	۵۰,۵۸۲,۰۶۶	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸	۰	۱۱۲,۷۱۵,۵۱۸

سپرده بانکی:

سود سپرده بانک-پارسیان

جمع



**صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید**  
**یادداشت‌های همراه صورت مالی**  
**دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۹۸**

۱۹- 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 طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	
۰	۱۳۹,۸۰۷,۰۳۶	۰	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲	۱۸۲,۶۰۵,۶۰۳	۴۳۷,۴۳۸,۶۷۶	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
۷,۱۳۰,۳۴۴,۷۵۸	۱,۷۵۶,۷۱۶,۷۶۱	۰	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰	۲,۰۷۹,۱۲۹,۴۰۰	۴۳۷,۴۳۸,۶۷۶	جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۸۵,۳۹۵,۶۷۴	۸۳۸,۷۸۶,۱۹۷	۵,۱۷۶,۸۱۰,۶۸۰	مدیر صندوق
۲,۰۷۳,۰۱۹,۷۲۶	۳۴۲,۴۱۷,۳۵۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۲۹,۹۱۷,۷۹۷	۳۵,۳۶۴,۶۳۰	حسابرس
۱۳,۰۰۸,۴۳۶,۳۵۶	۹۴۹,۷۸۲,۷۷۱	۶,۴۸۸,۷۴۲,۱۰۹	ضامن
۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱	۲,۱۶۰,۹۰۴,۱۲۳	۱۲,۰۰۰,۹۱۷,۴۱۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید  
یادداشت‌های همراه صورت مالی  
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۴,۰۱۵,۴۶۶	۶۶,۴۰۹,۴۰۴	۷۰,۳۴۰,۲۷۷	هزینه نرم افزار
۷۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲۰۸,۸۴۰,۲۸۶	۷۴,۷۳۲,۹۶۰	۱۳۲,۶۰۰,۴۵۳	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۳۴,۵۸۲,۸۰۰	۲,۵۴۸,۰۰۰	۱۵,۱۲۵,۲۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵,۸۵۳,۲۰۱	۷۸,۲۲۵	۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۳۴,۸۷۵,۰۰۰	۰	۳۴,۱۲۵,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۸۸۷,۲۱۵	۰	۰	هزینه برگزاری مجامع
۰	۰	۲,۳۹۰,۵۷۲	هزینه تنزیل سود سهام
۰	۰	۵۲۹,۳۸۹,۰۷۷	تعديل کارمزد کارگزار
<b>۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸</b>	<b>۱۴۴,۱۴۸,۵۸۹</b>	<b>۷۸۴,۳۴۰,۶۲۹</b>	<b>جمع</b>

### صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

#### یادداشت‌های همراه صورت های مالی

#### دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ ریال	
۵۸,۴۸۵,۶۰۰,۴۲۸	۳,۸۳۷,۸۵۸,۲۷۹	۸۲,۸۶۵,۴۹۲,۱۳۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۲۳,۴۸۲,۴۱۴,۲۱۷)	(۴۰,۸۶۲,۸۲۲,۳۰۸)	(۱۱۵,۴۵۲,۶۳۳,۸۷۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>(۶۴,۹۹۶,۸۱۳,۷۸۹)</b>	<b>(۳۷,۰۲۴,۹۶۴,۰۲۹)</b>	<b>(۲۲,۵۸۷,۱۴۱,۷۴۷)</b>	

#### ۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰		نوع وابستگی		نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱.۵٪	۸۰۰	۱.۴۸٪	۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۹.۶٪	۱۶,۰۱۲	۲۹.۵۶٪	۱۶,۰۱۲	عادی	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۳	۰.۱۰٪	۵۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۵	۰.۱۰٪	۵۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۵	۰.۱۰٪	۵۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	بردیا بختیاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴٪	۲۰۰	۰.۳۷٪	۲۰۰	ممتاز	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۵٪	۲,۹۹۶	۵.۵۳٪	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

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۴,۰۳۸,۵۱۴,۴۸۱)	طی سال	۱,۱۰۱,۵۳۷,۷۰۷,۵۲۱	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۹,۳۰۳,۳۶۹,۱۶۳	طی سال	۱۱,۶۶۵,۵۵۲,۷۸۹	مدیر و ضامن نقد شونده	شرکت تامین سرمایه امین
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۳۵,۳۶۴,۶۳۰	طی سال	۶,۴۸۸,۷۴۲,۱۰۹	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

#### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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