



موسسه حسابرسی دش و همکاران
(محدود مسئولیت)

(معتبر سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار مجمل شالی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوری پور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی دس و بکاران
(مملداری دسی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آبهشمان، خیابان سردار نخل مملی، خیابان نچتن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۱۶۱۰-۴۴۸۴۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان
(حلبداران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره‌ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی "صندوق"، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی‌هایی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.



نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش شمالی، خیابان نجف‌خان، خیابان شهید نوروز پور، پلاک سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۷ صورت های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص "پی گیری و وصول بالغ بر ۱۶ میلیارد ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.
- ۶- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی" و "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۸ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی، مورد رسیدگی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:
 - ماده ۲۳ اساسنامه، موضوع "رعایت حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری در (برخی از مقاطع) سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱". (طبق روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ حداقل تعداد ۵۵,۰۰۰ اعلام شده است)
 - تبصره ۴ بند ۹ ماده ۵۸ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام گزارش عملکرد و صورت های مالی سالانه حسابرسی شده (سال مالی ۱۳۹۹/۰۵/۳۱) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در سامانه کدال". (به دلیل عدم دسترسی به توکن)
 - ماده ۸-۳ امیدنامه، موضوع "رعایت سقف ذخیره تصفیه"، (سقف ذخیره تصفیه، ۵۰۰ میلیون ریال)
 - بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق"، زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد".
 - بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تسویه حساب فی مابین "صندوق" و کارگزاری ها ظرف ۲ روز کاری". (در برخی از مقاطع سال)
 - بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانکها به منظور توافق نرخ سود سپرده گشایش یافته در بانکها".
 - ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۶۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و به تبع آن مفاد بند ۲-۳ ماده ۲ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره ی آن، موضوع رعایت حد نصاب "سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های "صندوق"."
- ۷- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره ی وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.
- ۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۸ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی های خود، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط و در حدود رسیدگی های به عمل آمده نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۷ مهر ۱۴۰۰

سعید ربیعی
 سید حسین عرب زاده

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱
 شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

۲



باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰ 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
۹-۲۳	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیر حسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق

کمیسیون بورس و اوراق بهادار
سازمان بورس و اوراق بهادار
کمیسیون حسابرسی
کمیسیون حسابرسی



تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۵۱ - خیابان قبادیان غربی - پلاک ۵۱

تلفن: ۰۲۱-۴۳۶۹۳۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۸۷۸۸۵۰۹

No.51, Ghobadian St, Valiasr Ave., Tehran, Iran

Tel: (+98) 021 43692000 Fax: (+98) 021 88788509

aminavidfund@aminib.com
www.aminifund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵	۱,۰۶۸,۳۶۲,۳۰۳,۰۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۴۰,۶۷۸,۲۷۵,۵۰۳	۷	حساب های دریافتی
۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲	۸,۲۴۶,۹۸۹,۸۱۳	۸	جاری کارگزاران
۸۷,۱۰۶,۵۰۴	۱۰,۸۳۲,۱۷۷	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱,۲۶۲,۷۸۸,۱۱۷,۹۶۰</u>	<u>۱,۱۸۵,۰۱۵,۴۱۰,۵۴۴</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۴,۷۲۸,۰۴۵,۸۵۵	۱۴,۱۱۶,۵۶۷,۵۷۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	.	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۷۹۱,۴۹۱,۸۳۶	۶۹۳,۸۷۸,۷۵۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۲۴,۱۱۸,۷۶۵,۸۷۱</u>	<u>۱۴,۸۱۰,۴۴۶,۳۲۱</u>		جمع بدهی ها
<u>۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹</u>	<u>۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۲۲,۸۶۹,۲۹۰	۱۹,۴۵۹,۶۳۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



امین

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶)	۶۱۲,۴۳۲,۴۴۳,۰۱۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ ۲۲,۷۰۶,۳۸۳,۵۷۵	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳
سود سهام	۱۷ ۷۴,۱۰۶,۶۲۵,۷۷۶	۲۱,۱۴۰,۰۵۸,۵۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۸,۲۵۵,۳۱۰,۵۱۴	۴,۹۷۹,۸۱۱,۴۶۵
سایر درآمدها	۱۹ ۵۶۱,۳۸۹,۴۱۹	۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰
جمع درآمدها	(۱۱۴,۵۶۲,۳۶۲,۳۴۲)	۱,۰۲۴,۹۷۳,۵۵۸,۷۶۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۴۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۵۰)	(۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱)
سایر هزینه‌ها	۲۱ (۴۴۸,۸۴۴,۲۴۸)	(۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸)
جمع هزینه‌ها	(۴۲,۵۴۲,۲۵۳,۳۹۸)	(۲۶,۳۴۰,۶۹۵,۶۷۹)
سود (زیان) خالص	(۱۵۷,۱۰۴,۶۱۵,۷۴۰)	۹۹۸,۶۳۲,۸۶۳,۰۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۱۵.۸۶)٪	۱۷۳.۱۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)	(۱۳.۲۸)٪	۸۰.۷۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵۴,۱۶۳	۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۵,۴۰۱	۱۳,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹,۴۲۹)	(۱۴,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۱۵۷,۱۰۴,۶۱۵,۷۴۰)
تعدیلات	۲۲ .	۸۲,۶۶۸,۲۲۷,۸۷۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۶۰,۱۳۵	۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳

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 \pm سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

تأمین سرمایه امین
 شرکت سرمایه‌گذاری
 گزارش حسابرسی

تأمین سرمایه امین
 (سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید با شناسه ۱۰۳۲۰۹۰۲۶۹۶ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۲۶۲۵ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۱۱۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. 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 ۱۴۰۰/۰۵/۰۹ و مجوز شماره ۱۲۲/۸۷۴۹۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۱ تمدید یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین(سهامی عام) 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(سهامی عام) 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 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 آن ها 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 آن ها 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 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 تا سقف مبلغ ۲۰۰ 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 ۳۵۰ 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 ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال 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 صورت خالص دارایی ها 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 آوند

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
فلزات اساسی	۲۱۱,۸۳۹,۷۱۷,۷۵۲	۲۶۵,۷۳۱,۶۸۵,۱۰۶	۹۹,۳۹۳,۹۹۷,۴۶۳	۲۱۴,۳۲۲,۹۳۶,۵۵۹
مواد و محصولات دارویی	۳۳۱,۰۹۷,۴۷۳,۰۹۹	۱۸۹,۵۶۷,۰۰۱,۳۵۰	۹۵,۳۵۶,۸۱۷,۴۰۰	۷۶,۶۶۸,۰۹۲,۵۹۱
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۵۴,۳۰۵,۵۲۳,۴۴۳	۱۷۴,۶۸۹,۹۷۴,۳۵۲	۵,۳۶۳,۰۹۶,۷۶۴	۵,۰۴۳,۰۴۹,۲۰۲
سیمان، آهک و گچ	۸۸,۱۷۲,۶۱۲,۶۹۶	۹۴,۰۰۲,۵۵۶,۵۳۳	۱,۴۵۹,۰۶۶,۲۵۹	۲,۹۹۳,۳۱۶,۲۱۳
محصولات شیمیایی	۶۸,۷۱۵,۷۰۵,۴۳۷	۸۱,۹۲۶,۸۷۲,۷۱۰	۷۳,۷۰۵,۶۵۶,۲۷۹	۱۴۳,۳۹۰,۸۵۳,۵۳۹
استخراج کانه‌های فلزی	۲۷,۶۱۸,۰۵۳,۳۷۱	۶۸,۴۴۹,۳۲۰,۴۸۱	۵,۶۰۲,۷۳۳,۳۷۸	۲۰,۵۸۳,۶۱۶,۹۷۶
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۵۳,۵۴۳,۱۹۰,۸۷۹	۶۷,۷۷۳,۴۴۱,۸۴۶	۱۱۵,۵۸۲,۴۰۰,۰۸۹	۱۵۷,۹۲۹,۷۰۹,۴۵۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷,۱۲۸,۷۰۸,۶۱۳	۵۶,۷۱۲,۳۹۰,۴۳۸	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۴۲,۰۲۹,۱۴۳,۸۶۵	۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۵۰,۸۵۷,۷۱۲	۸۷,۵۵۲,۳۰۵,۳۵۰
سرمایه گذاری‌ها	۲۰,۰۸۷,۷۵۳,۲۳۹	۱۸۸,۰۹۵۹۱,۲۲۸	۶۱,۴۶۵,۴۸۶,۶۴۹	۵۰,۴۹۸,۳۳۷,۰۲۵
لاستیک و پلاستیک	۱۹,۳۲۵,۱۳۰,۶۶۵	۱۸,۶۸۱,۶۹۷,۵۸۱	-	-
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۶,۲۰۳,۶۱۶,۰۶۰	۸,۷۰۲,۵۱۶,۸۵۹	۴۵,۹۸۰,۳۳۴,۳۶۶	۱۰۵,۵۱۶,۴۱۹,۴۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۱۸۷,۹۲۳,۱۶۰	۴۴۴,۶۰۶,۹۵۴	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷,۰۵۴,۰۰۰	۶,۹۹۲,۱۴۷	-	-
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۵,۴۷۴	-	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۴۹,۷۴۳,۰۶۲,۶۴۵	۳۹,۹۰۰,۵۷۰,۵۷۰
گواهی سپرده طلا	-	-	۱۰,۶۷۴,۰۶۴,۱۳۹	۲۳,۲۰۶,۸۰۰,۶۹۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۱۹۹,۷۵۲,۵۷۷	۴۰۵,۲۶۲,۱۶۷
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	-	-	۱۳۱,۵۸۹,۸۵۳,۷۹۵	۱۶۸,۵۲۴,۳۸۳,۵۶۹
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۵۳,۸۵۶,۹۴۵,۰۲۴	۵۵,۰۱۸,۶۹۹,۲۸۱
	۹۹۰,۳۶۲,۱۱۴,۶۷۸	۱,۰۶۸,۳۶۲,۳۰۳,۰۵۹	۷۷۲,۵۲۴,۰۲۴,۴۲۹	۱,۱۵۱,۴۵۴,۲۵۲,۵۸۵
		۹۰.۲٪		۹۱.۱۸٪

۵-۱- سرمایه گذاری در اوراق تجمعی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸,۹۴۰	۱۸۷,۹۲۳,۱۶۰	۴۴۴,۶۰۶,۹۵۴

اختیار ف ت سپید ۰۱۰۴۲۲-۲۲۶۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	درصد
۶-۱	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۵.۷۱%
	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۵.۷۱%
	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۷.۷۳%
	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۷.۷۳%

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده های بانکی صندوق به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۵-۷۱۱۹-۸۱۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	ندارد	۸٪	۱۶,۴۱۸,۴۱۲,۴۵۳	۱.۳۹٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۷.۷۳٪
بانک شهر شعبه فلکه صادقیه - ۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۱۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	ندارد	۸٪	۱,۱۲۷,۲۳۲,۵۴۳	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی ۱-۱۴۶۶۴۹۵۰-۸۱۰۰-۳۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	ندارد	۸٪	۲,۱۵۱,۳۶۴,۹۹۶	۰.۱۸٪	۰	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی ۱-۱۴۶۶۴۹۵۰-۴۴۳-۳۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۲	۱۸٪	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۰۵٪	۰	۰.۰۰٪
				۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۵.۷۱٪	۹۷,۵۸۸,۷۳۳,۵۱۷	۷.۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	(۲,۷۸۵,۱۵۴)	۲۰٪	۴۷۳,۴۲۴,۶۴۰	۷-۱ سود دریافتی سپرده بانکی
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۴۰,۲۰۷,۶۳۶,۰۱۷	(۱,۷۳۳,۲۹۶,۶۸۵)	۲۵٪	۴۱,۹۴۰,۹۳۲,۷۰۲	۷-۲ سود سهام دریافتی
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۴۰,۶۷۸,۲۷۵,۵۰۳	(۱,۷۳۶,۰۸۱,۸۳۹)		۴۱,۹۴۰,۹۳۲,۷۰۲	

۷-۱- سود دریافتی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	(۲,۷۸۵,۱۵۴)	۴۷۳,۴۲۴,۶۴۰
۰	۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	(۲,۷۸۵,۱۵۴)	۴۷۳,۴۲۴,۶۴۰

سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۴۶۶۴۹۵۰-۱ بانک پاسارگاد

۷-۲- سود سهام دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۴,۹۳۱,۹۰۳,۴۸۵	(۱۰۸,۰۹۶,۵۱۵)	۲۵٪	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
۰	۴,۶۹۱,۸۴۹,۲۲۷	(۲۹۵,۶۵۰,۷۷۳)	۲۵٪	۴,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	۴,۵۰۳,۷۲۸,۸۱۴	(۴۶,۲۷۱,۱۸۶)	۲۵٪	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰	۴,۳۰۳,۶۴۳,۶۰۰	(۴۰۳,۸۳۵,۰۵۰)	۲۵٪	۴,۷۰۷,۴۷۸,۶۵۰	تولید مواد اولیه داروپخش
۹۸۴,۱۷۸,۶۵۹	۲,۳۹۸,۹۸۰,۰۸۰	-	۲۵٪	۲,۳۹۸,۹۸۰,۰۸۰	ملی صنایع مس ایران
۲۹۹,۷۶۳,۶۴۹	۲,۳۸۹,۵۲۴,۴۰۳	(۴۹,۰۹۹,۸۱۷)	۲۵٪	۲,۴۳۸,۶۲۴,۲۲۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۲,۲۷۸,۳۶۵,۳۴۷	(۲۱۲,۲۳۱,۲۹۳)	۲۵٪	۲,۴۹۰,۵۹۶,۶۴۰	سیحان دارو
۰	۲,۳۴۹,۴۵۳,۶۰۸	(۱۴۱,۷۴۶,۳۹۲)	۲۵٪	۲,۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
۰	۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰	-	۲۵٪	۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰	فولاد خوزستان
۰	۱,۸۶۶,۱۹۸,۱۳۷	(۵۸,۷۹۸,۰۲۳)	۲۵٪	۱,۹۲۴,۹۹۶,۱۵۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۱,۶۳۲,۷۳۷,۲۹۱	(۸۴,۹۹۱,۸۰۹)	۲۵٪	۱,۷۱۷,۷۲۹,۲۰۰	ایران یاساتایرورابر
۰	۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰	-	۲۵٪	۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۲۶۴,۴۶۴,۹۰۰	۱,۳۲۶,۱۵۳,۷۱۷	(۲۹,۰۶۶,۳۸۳)	۲۵٪	۱,۳۵۵,۲۲۰,۱۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۰۷۷,۵۴۶,۱۶۲	۱,۲۵۴,۶۳۷,۹۱۳	(۱۳۰,۶۱۹,۸۳۷)	۲۵٪	۱,۳۸۵,۲۵۷,۷۵۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۴۸۱,۸۷۷,۳۲۲	۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰	-	۲۵٪	۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰	مخابرات ایران
۱۸۹,۲۰۶,۴۰۰	۴۲۳,۹۶۱,۵۳۸	(۲۹,۰۳۸,۴۶۲)	۲۵٪	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۰	۴۰۷,۵۶۸,۳۳۸	(۴۲,۴۳۱,۷۶۲)	۲۵٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاکدیس
۶۷,۰۱۰,۸۶۷	۳۶۳,۵۹۵,۵۹۷	(۳۲,۹۱۱,۵۰۳)	۲۵٪	۳۸۶,۵۰۷,۱۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰	۳۳۶,۸۳۵,۵۷۶	(۳۴,۸۳۷,۱۰۴)	۲۵٪	۳۷۱,۶۷۲,۶۸۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰	۳۲۳,۶۴۵,۳۲۰	(۳۶,۳۵۴,۶۸۰)	۲۵٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر
۸۳,۳۳۴,۳۶۱	۲۴۴,۶۸۳,۱۱۶	(۵,۱۹۵,۳۲۶)	۲۵٪	۲۴۹,۸۷۸,۴۴۲	بانک ملت
۰	۲۱۷,۶۶۰,۷۰۶	(۱,۹۳۶,۲۹۴)	۲۵٪	۲۱۹,۳۹۷,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۰	۲۶,۸۲۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۲۶,۸۲۰,۰۰۰	سپید ماکیان
۰	۴,۳۴۴,۱۱۴	(۱۸۴,۴۷۶)	۲۵٪	۴,۵۲۸,۵۹۰	لیزینگ کارآفرین
۱,۳۸۱,۷۱۶,۶۰۱	-	-	۲۵٪	-	پالایش نفت اصفهان
۳۲۹,۹۶۳,۵۰۰	-	-	۲۵٪	-	پالایش نفت تبریز
۱,۲۲۹,۵۹۵,۸۱۱	-	-	۲۵٪	-	پتروشیمی فناوران
۴۰۰,۴۲۹,۰۸۴	-	-	۲۵٪	-	دوده صنعتی پارس
۳,۱۳۴,۶۸۷,۱۴۸	-	-	۲۵٪	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
۸۹۹,۳۱۴,۱۹۲	-	-	۲۵٪	-	سیمان خاش
۲۰۸,۸۱۸,۰۲۵	-	-	۲۵٪	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۱۴,۸۶۳,۳۶۵	-	-	۲۵٪	-	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۳۵,۷۴۷,۴۲۳	-	-	۲۵٪	-	صنایع فولاد الیازی یزد
۶۶,۹۸۱,۳۷۸	-	-	۲۵٪	-	صنایع ماشینی های اداری ایران
۹۸۶,۴۸۳,۹۲۶	-	-	۲۵٪	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲۶۲,۳۳۳,۱۱۱	-	-	۲۵٪	-	گروه صنعتی بارز
۱۳,۹۲۶,۷۳۸	-	-	۲۵٪	-	سایر
۱۳,۵۱۱,۱۴۱,۵۲۲	۴۰,۲۰۷,۶۳۶,۰۱۷	(۱,۷۳۳,۲۹۶,۶۸۵)		۴۱,۹۴۰,۹۳۲,۷۰۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱

مانده پایانی سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۲۶,۱۰۱,۲۰۰	۱,۵۶۸,۳۰۹,۲۰۴,۵۷۴	۱,۵۷۶,۵۳۵,۳۰۵,۷۷۴	۰
۲۰,۸۸۸,۶۱۳	۱,۶۳۹,۰۹۵,۴۰۶	۱,۵۳۳,۱۰۰,۱۸۷	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲
۸,۲۴۶,۹۸۹,۸۱۳	۱,۵۶۹,۹۴۸,۲۹۹,۹۸۰	۱,۵۷۸,۰۶۸,۴۰۵,۹۶۱	۱۲۶,۸۸۳,۸۳۲

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارگزار

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس 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 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.

۱۴۰۰/۰۵/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایانی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰,۱۵۴,۰۰۰	۱۰,۱۵۴,۰۰۰	۰
۷,۹۸۱,۵۰۴	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۱۴۹,۳۲۷	۱۰,۸۳۲,۱۷۷
۷۹,۱۲۵,۰۰۰	۰	۷۹,۱۲۵,۰۰۰	-
۸۷,۱۰۶,۵۰۴	۳۳۷,۱۵۴,۰۰۰	۴۱۳,۴۲۸,۳۲۷	۱۰,۸۳۲,۱۷۷

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج نرم افزار
 مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
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 های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۱۴۴,۱۳۰,۸۵۴	۶,۲۲۶,۵۲۴,۹۳۹	متولی
۸۰۵,۸۳۹,۹۷۶	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	ضامن
۷,۷۱۶,۷۱۸,۸۹۳	۷,۶۹۴,۴۴۲,۸۷۷	حسابرس
۶۱,۳۵۶,۱۳۲	۹۸,۰۹۹,۷۵۵	
۱۴,۷۲۸,۰۴۵,۸۵۵	۱۴,۱۱۶,۵۶۷,۵۷۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	۰	
۸,۵۹۹,۲۲۸,۱۸۰	۰	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۳۵,۵۵۷,۰۵۸	۶۸,۷۷۳,۸۰۲	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
۳۱,۴۵۴,۵۰۰	۶۲۴,۶۷۰	
۷۹۱,۴۹۱,۸۳۶	۶۹۳,۸۷۸,۷۵۰	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۱۵,۸۰۰,۰۶۲,۰۸۹	۵۳,۱۶۳	۱,۱۵۰,۷۴۵,۳۳۲,۲۲۳	۵۹,۱۳۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۸۶۹,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۴۵۹,۶۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۲۳۸,۶۶۹,۳۵۲,۰۸۹	۵۴,۱۶۳	۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳	۶۰,۱۳۵	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود فروش سهام و حق تقدم	۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶	۶۱۱,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۵
سود فروش اوراق بدهی	.	۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸
	۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶	۶۱۲,۴۳۲,۴۴۳,۰۱۳

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سود (زیان) فروش ریال
			کارمزد ریال	مالیات ریال	
۹۴۰,۳۰۹	۲۹,۸۲۶,۸۰۱,۶۹۰	(۱۷,۳۹۲,۴۵۷,۴۱۸)	(۲۸,۳۳۵,۲۷۰)	(۱۴۹,۱۳۴,۰۱۰)	۱۲,۲۵۶,۸۷۴,۹۹۲
۲,۴۴۲,۹۵۶	۶۶,۰۷۷,۹۲۶,۵۶۰	(۵۷,۷۷۱,۸۶۹,۶۷۲)	(۶۲,۷۷۳,۶۶۳)	(۳۲۰,۳۸۹,۶۳۴)	۷,۹۱۲,۸۹۳,۵۹۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۷۵,۵۳۲,۸۰۰	(۱۸,۱۴۸,۰۶۰,۰۰۰)	(۱۹,۵۴۶,۱۹۸)	(۱۰۲,۸۷۷,۶۶۲)	۲,۳۲۶,۳۰۲,۹۴۰
۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۰,۵۸۲,۱۷۰	(۲۴,۶۹۰,۳۹۱,۲۳۰)	(۳۵,۵۷۴,۳۸۶)	(۱۳۴,۶۰۲,۹۱۳)	۲,۰۷۰,۰۱۳,۶۴۱
۲۱۵,۰۰۰	۲۵,۲۵۹,۷۸۴,۰۰۰	(۲۳,۲۰۶,۸۰۰,۶۹۳)	(۳۱,۵۷۴,۶۷۷)	.	۲,۰۲۱,۴۰۸,۶۳۰
۵۱۹,۱۶۰	۵۲,۱۱۰,۱۴۲,۸۸۰	(۵۰,۶۹۸,۸۱۴,۸۴۲)	(۴۹,۵۰۴,۳۱۹)	(۲۶۰,۵۵۰,۷۱۳)	۱,۱۰۱,۲۷۳,۱۰۶
۱۱۶,۰۰۰	۶,۸۹۸,۰۵۲,۶۳۰	(۶,۱۷۳,۶۰۳,۷۶۱)	(۶,۵۵۳,۰۵۵)	(۳۴,۴۹۰,۲۶۴)	۶۸۳,۴۰۵,۵۵۰
۲۵,۹۸۳	۱,۷۵۶,۴۵۰,۸۰۰	(۱,۰۷۷,۴۷۴,۶۵۷)	(۱,۶۶۸,۶۲۶)	(۸,۷۸۲,۲۵۴)	۶۶۸,۵۲۵,۲۶۲
۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۴,۹۱۹,۹۰۲	(۱۰,۰۳۸,۱۰۶,۲۴۰)	(۱۰,۳۲۶,۵۰۲)	(۵۳,۸۲۴,۶۰۳)	۶۶۲,۷۶۲,۵۵۷
۵۷,۶۳۹	۳,۲۸۸,۳۱۱,۸۰۰	(۳,۶۲۲,۵۸۳,۰۷۱)	(۳,۱۲۳,۸۸۸)	(۱۶,۴۴۱,۵۵۹)	۶۶۶,۱۶۳,۲۸۲
۷۰,۰۰۰	۱۴,۱۸۴,۰۵۲,۹۳۰	(۱۳,۷۱۵,۹۷۶,۴۲۸)	(۴,۲۱۰,۶۸۹)	.	۴۶۳,۸۶۵,۸۱۳
۷۰۵,۲۲۰	۹,۹۹۶,۴۳۲,۰۰۰	(۹,۵۲۲,۶۲۲,۶۵۶)	(۹,۴۹۶,۵۵۲)	(۴۹,۹۸۲,۱۶۰)	۴۱۴,۳۲۰,۶۳۲
۳۴۲,۵۴۱	۴,۹۱۴,۲۱۱,۷۸۸	(۴,۵۲۲,۰۹۳,۳۴۶)	.	.	۳۸۲,۱۱۸,۴۴۲
۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۰,۵۲۳,۹۰۰	(۳,۳۰۲,۱۹۵,۵۷۸)	(۳,۴۲۹,۹۴۹)	(۱۸,۰۵۲,۶۴۰)	۲۸۶,۸۴۵,۷۵۳
۸۹۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۲۷۱,۰۰۰	(۸۹۶,۳۳۱,۱۲۶)	(۱,۱۱۹,۳۶۹)	(۵,۸۹۱,۳۵۵)	۲۷۴,۹۲۹,۲۵۰
۱۶۴,۶۷۶	۷۴۲,۳۵۹,۴۰۸	(۴۹۳,۰۰۲,۸۴۲)	(۷۰۵,۲۲۴)	(۳,۷۱۱,۷۹۷)	۲۴۴,۹۳۹,۵۴۴
۲۶,۳۴۸	۱,۰۰۳,۵۹۵,۳۲۰	(۷۸۹,۸۵۴,۵۸۸)	(۹۵۲,۴۱۳)	(۵۰,۱۷,۹۷۷)	۲۰۷,۷۶۹,۳۴۲
۹۲,۲۶۴	۱,۳۰۰,۱۰۰,۱۶۰	(۱,۱۵۹,۴۲۰,۵۴۴)	(۱,۲۳۵,۰۷۲)	(۶,۵۰۰,۵۰۱)	۱۳۲,۹۴۴,۵۲۳
۳۷,۴۴۶	۱۳۱,۷۴۱,۵۱۴	(۶۰,۴۶۴,۶۷۷)	(۱۲۵,۱۳۳)	(۶۵۸,۷۰۸)	۷۰,۴۹۲,۹۹۶
۴,۱۱۶	۸۱,۰۰۲,۸۸۰	(۳۶,۵۳۳,۵۳۲)	(۷۶,۹۵۲)	(۴۰۵,۰۱۴)	۵۳,۹۸۳,۳۸۲
۱,۱۲۴	۷۵,۷۱۴,۸۸۸	(۳۶,۵۶۴,۲۹۰)	(۷۱,۹۲۶)	(۳۷۸,۵۷۴)	۳۸,۷۰۰,۰۹۸
۸,۳۷۹	۱۴۶,۶۵۳,۴۷۹	(۱۲۱,۴۷۱,۶۳۰)	(۱۲۹,۲۹۵)	(۷۳۲,۲۶۶)	۲۴,۳۰۹,۲۸۸
۷۳,۱۲۲	۸۶۳,۲۹۹,۱۷۰	(۸۵۵,۰۲۲,۴۵۰)	(۸۳۴,۱۰۹)	(۴,۳۱۶,۴۹۷)	۳,۱۲۶,۱۱۴
۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.
۳۵۸,۷۰۱	۱,۰۲۶,۶۰۲,۳۶۲	(۱,۰۲۶,۶۰۲,۳۶۲)	.	.	.
۷,۴۷۷,۴۰۶	۴۶,۷۱۸,۸۳۲,۶۸۸	(۴۶,۷۱۸,۸۳۲,۶۸۸)	.	.	.
۲۱۳,۰۴۲	۷,۴۳۶,۹۰۵,۰۴۴	(۷,۴۳۶,۹۰۵,۰۴۴)	.	.	.
۱۲,۲۰۷	۲۴۹,۳۲۷,۷۳۰	(۲۵۱,۹۹۱,۲۴۷)	(۲۳۶,۸۴۷)	(۱,۲۴۶,۶۳۹)	۷,۴۳۶,۱۰۲,۱۴۸
۱,۷۹۰,۴۹۶	۹,۱۰۴,۸۲۴,۷۱۰	(۹,۰۸۷,۸۷۶,۱۲۷)	(۸,۶۴۹,۳۷۹)	(۴۵,۵۲۲,۵۲۱)	۴۳,۳۱۹,۹۶۴
۱۲,۸۷۳	۳۱۱,۷۸۴,۰۶۰	(۴۰۵,۱۶۲,۱۶۶)	(۲۹۶,۱۹۳)	(۱,۵۵۸,۹۲۰)	.
۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۹,۲۳۹,۲۶۰	(۱۰,۷۸۸,۷۱۶,۰۸۰)	(۱۰,۰۸۸,۳۰۴)	(۵۳,۰۹۶,۱۹۵)	۱۱۱,۸۵۴,۲۹۴
۲,۵۴۰,۰۰۰	۸,۲۷۵,۳۲۰,۰۰۰	(۸,۹۵۹,۲۵۲,۵۴۵)	(۷,۸۶۱,۳۴۰)	(۴۱,۳۷۶,۶۰۲)	.
۹۲,۵۱۱	۲,۱۵۹,۲۰۶,۷۴۰	(۲,۹۹۳,۳۱۶,۲۱۳)	(۲,۰۵۱,۱۰۴)	(۱۰,۷۹۶,۰۳۳)	.
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۸۶,۶۸۰,۶۱۷	(۴۲,۰۳۳,۰۸۶,۱۶۹)	(۳۸,۹۳۵,۲۱۲)	(۲۰۴,۹۳۳,۴۰۸)	۳,۳۷۳,۷۵۲,۶۷۱
۲۸۸,۰۷۵	۲,۸۱۷,۳۷۳,۵۰۰	(۴,۳۵۲,۶۸۶,۴۹۷)	(۲,۶۷۶,۴۸۵)	(۱۴,۰۸۶,۸۶۷)	۵۳,۲۸۳,۷۶۳,۴۲۶
۱۸۷,۶۰۸	۲,۸۶۶,۸۵۶,۵۸۰	(۴,۴۹۳,۷۹۴,۶۱۷)	(۲,۷۲۳,۴۴۱)	(۱۴,۳۳۴,۲۸۴)	(۲۵۷,۷۰۶,۴۴۱)
۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۴,۵۹۱,۴۷۷	(۷,۶۱۹,۱۹۴,۴۴۰)	(۵,۴۶۲,۳۰۲)	(۲۰,۰۸۱,۱۸۸,۲۳۳)	۱,۱۳۵,۳۷۳,۱۰۸
	۴۳۳,۰۵۹,۲۰۸,۳۳۷	(۴۰۶,۵۸۳,۱۸۰,۸۷۸)	(۳۴۰,۱۵۸,۳۷۴)	(۱,۶۰۱,۹۱۶,۵۰۷)	۲۴,۵۳۳,۹۵۲,۵۷۸
					۸۷,۰۱۹,۸۵۹,۰۶۶

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آموید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱-۱۵- ادامه سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۳۰,۵۹۲,۲۰۸,۳۳۷	(۴۰۶,۵۸۳,۱۸۰,۸۷۸)	(۳۴۰,۱۵۸,۳۷۴)	(۱,۶۰۱,۹۱۶,۵۰۷)	۲۴,۵۳۳,۹۵۲,۵۷۸	۸۷,۰۱۹,۸۵۹,۰۶۶
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۶,۲۰۴,۰۰۰)	(۳,۳۳۴,۹۷۷)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۶۷,۰۲۸,۹۷۷)	-
بانک پاسارگاد	۱,۸۶۹,۳۶۶	(۲۱,۷۲۲,۸۶۳,۸۵۱)	(۱۷,۴۴۳,۰۳۶)	(۹۱,۹۱۱,۵۳۱)	(۳,۴۴۹,۹۳۲,۴۵۸)	۸,۳۳۹,۳۳۵
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۴۰,۵۲۸,۶۰۰)	(۷,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۸۵,۱۵۳,۶۰۰)	۲,۹۸۲,۷۸۸,۲۸۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۱۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۰,۹۷۸,۸۳۸)	(۱۶,۳۲۹,۰۴۶)	(۸۵,۴۱۷,۷۶۹)	(۹,۴۹۵,۱۸۹,۷۵۲)	۴,۸۳۲,۲۵۷,۱۷۴
صنایع فولاد آلیاژی یزد	۳۸۰,۰۰۰	(۲۱,۰۷۱,۴۱۴,۶۳۷)	(۱۳,۳۳۳,۱۴۰)	(۷۰,۱۳۳,۵۶۸)	(۷,۱۳۰,۱۴۸,۴۵۶)	-
ح - سرمایه گذاری صبا تامین	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۰۲۴,۰۰۰,۰۳۱)	(۶۵,۴۳۱,۱۶۸)	(۳۴۴,۳۸۶,۳۲۹)	(۷,۵۵۵,۵۵۱,۶۰۷)	-
ایران خودرو	۶,۹۰۰,۶۲۹	(۳۱,۶۲۳,۶۱۸,۸۸۶)	(۱۸,۰۴۰,۷۴۳)	(۹۴,۹۵۲,۸۹۵)	(۱۲,۷۴۵,۰۳۳,۷۳۴)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۰۴,۹۷۶	(۴۵,۳۴۴,۴۰۸,۴۱۵)	(۳۰,۷۳۳,۰۷۴)	(۱۶۱,۷۰۰,۹۶۸)	(۱۳,۱۹۶,۶۳۹,۲۰۷)	۱۰,۱۷۴,۳۳۹,۷۸۶
کمکفراپندامین	۴۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۸۰,۵۳۱)	(۲۸,۶۸۰,۵۳۱)	(۱۵۰,۹۵۳,۶۵۱)	(۱۳,۹۷۸,۰۶۱,۳۵۵)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۱۱,۱۱۶,۰۰۰)	(۵۰,۴۲۳,۳۳۵)	(۲۶۵,۵۹۹,۹۹۶)	(۱۵,۵۰۷,۱۷۹,۳۳۱)	۵,۴۲۳,۲۳۱,۳۲۸
بانک ملت	۹,۷۷۷,۰۰۱	(۶۳,۴۹۳,۱۰۱,۹۹۵)	(۴۵,۸۲۸,۵۰۷)	(۳۴۱,۲۰۸,۱۲۴)	(۱۵,۵۳۸,۵۱۲,۲۰۶)	۱۹,۰۱۹,۳۳۶,۶۶۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۴۰,۸۴,۷۵۵	(۸۳,۶۰۴,۶۸۰,۰۷۲)	(۶۴,۱۴۴,۷۱۹)	(۳۳۷,۶۰۶,۳۳۷)	(۱۶,۴۸۵,۱۶۵,۲۲۸)	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	۲,۶۵۰,۰۰۰	(۵۰,۴۹۸,۳۳۷,۰۳۵)	(۳۱,۵۸۳,۸۶۷)	(۱۶۶,۳۳۲,۴۹۳)	(۱۷,۴۴۹,۵۵۳,۳۸۵)	-
آسان برداخت پرشین	۱,۳۳۰,۰۰۰	(۳۹,۹۰۰,۵۷۰,۵۷۰)	(۲۰,۰۲۰,۲۰۸)	(۱۰۵,۲۷۹,۹۹۴)	(۱۸,۹۶۹,۵۵۴,۱۶۲)	۲۶,۰۳۵,۱۶۷
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۳۰۲,۰۰۰	(۵۵,۰۱۸,۶۹۹,۲۸۱)	(۳۳,۹۲۷,۴۸۶)	(۱۷۸,۵۶۸,۱۹۳)	(۱۹,۵۱۷,۵۵۶,۶۱۰)	۱۰,۷۰۸,۳۳۶,۳۵۹
پالایش نفت اصفهان	۳,۳۳۵,۹۷۲	(۱۰۵,۵۱۶,۴۱۹,۴۰۰)	(۶۹,۳۶۲,۳۱۲)	(۳۶۴,۵۴۵,۵۶۶)	(۳۳,۰۴۱,۱۱۴,۶۹۸)	۲۴,۷۳۸,۰۸۷,۴۰۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۹۴,۶۰۳,۱۶۵,۹۳۰)	(۵۳,۳۲۱,۱۵۹)	(۳۸۰,۱۱۵,۸۷۴)	(۳۸,۹۱۳,۳۲۹,۰۳۳)	۲,۵۸۶,۸۸۴,۲۰۴
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۸,۳۷۳,۰۹۸,۳۲۸
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۲۶,۴۴۴,۹۹۶,۷۶۲
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۱,۱۱۷,۴۱۶,۴۰۸
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۴۵,۰۰۱,۵۰۶,۸۷۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۲۱,۶۲۳,۷۷۷,۱۸۵
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	۲۰,۴۱۸,۴۸۴,۹۴۴
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	۱۹,۳۱۱,۱۹۱,۸۱۱
قند نیشابور	-	-	-	-	-	۱۶,۸۰۴,۳۳۲,۳۶۷
سیمان دورود	-	-	-	-	-	۱۵,۵۳۴,۹۶۹,۴۵۱
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۱۴,۴۶۶,۱۷۳,۷۶۴
فراورده‌های غذایی وقت چهارمحال	-	-	-	-	-	۱۴,۳۴۳,۹۳۷,۸۸۹
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۳,۳۸۵,۸۸۵,۰۶۸
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۱۲,۹۳۶,۵۶۷,۵۸۵
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۱۲,۹۰۳,۳۸۵,۷۳۶
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۱۲,۷۴۱,۸۹۰,۵۵۸
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۱۲,۱۷۲,۸۷۰,۷۲۲
م. صنایع و معادن اchiه سیاهان	-	-	-	-	-	۱۲,۱۱۸,۴۴۴,۳۵۰
سیمان خاش	-	-	-	-	-	۱۱,۷۷۷,۳۵۹,۷۱۷
ح - گروه پتروشیمی س. ایرانیا	-	-	-	-	-	۱۱,۲۲۱,۵۶۳,۳۳۲
شیر پگاه آذربایجان شرقی	-	-	-	-	-	۱۰,۹۱۰,۳۴۳,۰۳۱
پلاسکوکار	-	-	-	-	-	۱۰,۸۳۴,۹۵۶,۷۹۴
صنایع ماشین‌های اداری ایران	-	-	-	-	-	۹,۶۸۶,۲۱۵,۰۲۳
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۹,۰۳۹,۵۹۴,۱۸۶
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	۸,۷۰۶,۵۹۰,۳۴۱
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۵,۶۸۷,۰۵۸,۶۵۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۴,۱۳۰,۳۴۳,۷۰۲
نورد آلومینیوم	-	-	-	-	-	۳,۶۵۴,۶۲۴,۷۸۸
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	۳,۵۶۷,۶۹۳,۵۵۴
کابل البرز	-	-	-	-	-	۳,۱۹۸,۴۶۵,۹۳۸
صنایع بهداشتی ساین	-	-	-	-	-	۳,۱۰۸,۸۶۸,۷۳۴
تولیدی مهرام	-	-	-	-	-	۲,۹۳۵,۸۵۰,۵۰۹
عطرین نخ قم	-	-	-	-	-	۲,۸۰۰,۶۵۰,۴۰۰
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	۲,۷۷۵,۰۳۱,۱۳۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۲,۷۵۱,۰۹۷,۵۴۸
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	۲,۵۹۶,۰۹۶,۴۴۷
آلومراد	-	-	-	-	-	۲,۵۱۹,۸۵۰,۰۱۷
محورسازان ایران خودرو	-	-	-	-	-	۲,۴۸۸,۹۴۵,۸۱۸
افرانت	-	-	-	-	-	۲,۳۸۰,۳۴۴,۰۷۲
ایران ارقام	-	-	-	-	-	۲,۲۰۹,۶۸۶,۵۸۹
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	۲,۰۸۹,۷۰۹,۹۱۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۲,۰۸۳,۸۱۲,۸۵۲
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۲,۰۲۹,۷۰۳,۶۶۹
شرکت سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۲,۰۲۱,۶۸۸,۹۸۰
شمال‌غرب	-	-	-	-	-	۲,۰۱۳,۸۲۳,۱۴۰
توسعه معادن وفلات	-	-	-	-	-	۱,۹۲۳,۱۸۷,۴۶۸
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱,۰۳۱,۷۷۹,۸۶۷,۱۱۷	(۱,۲۴۶,۶۶۷,۴۶۵,۴۶۲)	(۹۰۸,۹۳۳,۱۸۲)	(۴,۵۹۵,۵۱۹,۷۸۵)	(۲۲۰,۱۹۲,۰۵۱,۱۱۲)	۵۸۸,۶۵۳,۳۴۳,۷۶۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۵-۱- ادامه سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۰۳۱,۷۷۹,۸۶۷,۱۱۷	(۱,۲۴۶,۴۶۷,۴۶۵,۲۶۲)	(۹۰۸,۹۳۳,۱۸۲)	(۴,۵۹۵,۵۱۹,۷۸۵)	(۲۲۰,۱۹۲,۰۵۱,۱۱۲)	۵۷۸,۶۵۳,۳۴۲,۷۶۴
ریل پردازسیو	۱,۹۵۴,۰۱۹,۷۱۲
کالسیمین	۱,۸۵۸,۲۵۵,۳۹۰
گروه صنعتی بارز	۱,۸۰۳,۹۹۸,۷۵۳
بانک تجارت	۱,۵۳۴,۶۸۵,۰۵۵
سیمان خوزستان	۱,۵۲۸,۴۷۶,۸۵۹
بیمه آسیا	۱,۴۲۹,۱۸۹,۰۳۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۴۰۷,۲۷۰,۲۱۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۳۷۹,۲۹۹,۹۴۸
پالایش نفت تهران	۱,۳۶۵,۳۹۴,۷۳۵
بانک خاورمیانه	۱,۲۴۲,۱۲۹,۸۲۱
سیمان خزر	۱,۲۲۹,۰۵۱,۸۹۲
صنعتی بهشهر	۱,۰۵۹,۷۷۱,۲۴۳
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۱,۰۴۵,۲۸۳,۵۴۰
پارس مینو	۱,۰۱۷,۱۳۲,۴۴۸
ایران تایر	۹۸۹,۴۱۳,۶۵۰
بیمه پارسین	۸۴۹,۶۷۴,۴۷۲
کشت و دامداری فکا	۶۷۵,۳۴۱,۱۳۳
تولید نیروی برق دماوند	۶۵۵,۳۰۶,۸۹۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۳۸,۰۰۴,۱۴۸
نفت پاسارگاد	۶۲۸,۲۰۶,۶۸۷
صنایع خاک چینی ایران	۶۰۱,۷۵۷,۱۴۲
پتروشیمی تندگوین	۵۷۹,۹۲۹,۴۵۱
لیزینگ ایران	۵۵۵,۳۵۵,۲۵۴
سیمان شمال	۵۵۴,۶۲۹,۷۳۷
پلیمر آریا ساسول	۵۳۹,۵۷۶,۸۳۹
شیشه و گاز	۵۲۵,۴۰۸,۱۸۶
شیشه همدان	۵۱۰,۸۱۸,۱۷۷
تراکتورسازی ایران	۴۷۰,۳۵۲,۹۰۹
تولید برق عسلویه مینا	۴۴۷,۷۶۱,۴۶۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳۵۹,۰۲۲,۷۵۳
کارخانجات داروپخش	۳۴۹,۸۸۶,۲۱۹
ح. اعتباری ملل	۳۴۵,۸۶۸,۳۳۵
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳۳۲,۰۲۲,۷۵۷
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۱۵,۳۶۱,۳۳۲
سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات	۳۱۱,۵۲۰,۳۲۱
سرمایه گذاری ملی ایران	۳۰۴,۴۳۰,۷۱۶
خدمات انفورماتیک	۲۹۷,۰۱۶,۶۴۸
لیزینگ ایرانیان	۲۸۴,۳۳۵,۵۱۶
لیزینگ رایان سایپا	۲۴۵,۹۱۹,۹۵۵
صنعتی آما	۲۴۲,۹۲۳,۴۲۹
کارخانجات قند قزوین	۲۴۱,۵۸۴,۳۲۶
دشت مرغاب	۲۳۹,۵۴۴,۴۱۵
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲۳۵,۶۵۹,۳۵۵
نفت ایرانول	۲۲۰,۹۱۵,۷۳۷
پاکدیس	۲۰۵,۹۶۸,۴۸۴
صنایع شیمیایی سینا	۱۹۰,۹۸۳,۳۱۴
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۸۹,۱۸۶,۲۱۴
سیمان سفید نی ریز	۱۸۰,۳۹۷,۸۵۴
ح. تراکتورسازی ایران	۱۷۹,۱۶۸,۵۸۰
معدنی املاح ایران	۱۶۶,۱۱۲,۹۹۹
شرکت کی بی سی	۱۶۳,۹۴۱,۶۵۵
یاما	۱۵۴,۷۴۳,۰۹۱
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۴۴,۰۱۱,۸۹۳
نقل به صفحه بعد	۱,۰۳۱,۷۷۹,۸۶۷,۱۱۷	(۱,۲۴۶,۴۶۷,۴۶۵,۲۶۲)	(۹۰۸,۹۳۳,۱۸۲)	(۴,۵۹۵,۵۱۹,۷۸۵)	(۲۲۰,۱۹۲,۰۵۱,۱۱۲)	۶۱۷,۶۲۹,۳۶۳,۳۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱-۱۵- ادامه سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱					تعداد	نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱۳,۶۲۹,۳۶۳,۳۵۶	(۲۲۰,۱۹۲,۰۵۱,۱۱۲)	(۴,۵۹۵,۵۱۹,۷۸۵)	(۹۰۸,۹۳۳,۱۸۲)	(۱,۲۴۶,۴۶۷,۴۶۵,۲۶۲)	۱,۰۳۱,۷۷۹,۸۶۷,۱۱۷		
۱۴۳,۵۸۳,۷۰۵	آلومینیوم ایران
۱۲۰,۶۶۱,۴۰۱	کارخانجات تولیدی شهید قندی
۱۱۹,۳۲۴,۷۲۹	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۹۹,۱۳۲,۷۸۴	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۸۶,۷۳۶,۸۸۴	همکاران سیستم
۷۵,۶۰۲,۷۹۴	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۵۷,۹۴۶,۷۴۵	فنر سازی خاور
۵۱,۲۹۳,۱۴۸	سایپاشیسه
۵۰,۷۰۰,۶۲۸	زرین معدن آسیا
۴۵,۹۸۴,۸۸۰	سالمین
۴۲,۶۹۶,۲۱۷	پتروشیمی مارون
۴۲,۱۴۳,۳۷۱	گروه صنعتی پاکشو
۴۱,۲۶۷,۴۰۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۳۸,۴۷۰,۲۰۸	پارس الکتریک
۳۸,۰۸۷,۸۴۵	صنعتی دوده فام
۳۷,۰۵۱,۲۲۳	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۳۲,۰۹۵,۸۸۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲۴,۵۸۲,۳۶۰	ح. صنایع ماشین‌های اداری ایران
۲۳,۲۵۵,۲۲۸	کشاورزی و دامپروری بینالود
۱۲,۹۶۴,۲۸۶	صنایع کاغذسازی کاهه
۲,۷۱۶,۶۰۲	تجارت الکترونیک پارسیان
۲,۱۰۰,۱۶۶	کلر پارس
۱,۱۹۹,۴۴۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۸۹۷,۱۶۹	بانک دی
۷۷۸,۶۱۱	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۴۹۸,۰۹۹	سیمان فارس و خوزستان
(۹۱۴,۰۱۸)	فراورده‌های نسوز آذر
(۱,۲۱۸,۵۰۱)	امتیاز تسهیلات مسکن شهریور ۹۶
(۳,۲۲۹,۹۱۵)	درخشان تهران
(۲۰,۳۷۲,۰۶۸)	داده گسترعصرنوبین-های وب
(۲۰,۹۷۴,۴۶۱)	ویتانا
(۴۰,۸۴۸,۱۲۳)	قند شیروان قوچان و بجنورد
(۸۰,۰۷۳,۴۰۹)	گروه صنایع کاغذ پارس
(۸۲,۵۲۷,۵۷۹)	شیمی دارویی داروپخش
(۹۶,۲۳۲,۵۸۹)	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
(۱۳۰,۳۴۷,۰۸۹)	داروسازی زاگرس فارمد پارس
(۲۲۲,۲۲۷,۵۸۵)	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
(۲۵۰,۶۳۴,۳۳۹)	سیمان غرب
(۲۸۰,۱۱۰,۶۰۷)	فولاد هرمزگان جنوب
(۳۴۹,۳۸۳,۱۶۴)	پارس دارو
(۵۱۱,۰۳۹,۵۷۶)	فروسلیس ایران
(۷۱۳,۱۴۶,۴۵۴)	سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۷۶۱,۷۷۲,۴۳۱)	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	(۲۰,۵۱۴)	.	.	(۲۰,۵۱۷)	.	۳	سایر
۶۱۱,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۵	(۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۴)	(۴,۵۹۵,۵۱۹,۷۸۵)	(۹۰۸,۹۳۳,۱۸۲)	(۱,۲۴۶,۴۶۷,۴۸۵,۷۷۹)	۱,۰۳۱,۷۷۹,۸۶۷,۱۲۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۰۲,۷۶۹,۱۱۳	اسناد خزانه-م عبودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
۱۳۰,۳۵۶,۲۸۱	اسناد خزانه-م ۴بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۴۹,۹۶۴	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
(۲۲,۰۰۵,۰۷۵)	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
(۳۴,۸۱۰,۴۲۵)	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۱,۱۷۶,۳۵۹,۸۵۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آوند

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

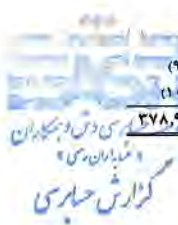
۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳	۲۲,۷۰۶,۳۸۲,۵۷۵
	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳	۲۲,۷۰۶,۳۸۲,۵۷۵

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۵۶۲,۸۶۸	۱۷۲,۷۲۸,۰۹۱,۲۰۰	(۱۴۹,۰۴۸,۷۷۰,۶۵۵)	(۱۶۴,۰۹۱,۶۸۷)	(۸۶۲,۶۴۰,۴۵۶)	۲۲,۶۵۱,۵۸۸,۴۰۲	۶۲,۰۷۰,۸۷۹
۱,۴۰۱,۱۷۸	۳۴,۴۵۴,۹۶۷,۰۲۰	(۱۸,۹۴۹,۴۶۱,۲۵۷)	(۳۲,۷۲۲,۲۱۹)	(۱۷۲,۲۷۴,۸۳۵)	۱۵,۳۰۰,۴۹۸,۷۰۹	۱۳,۵۳۷,۴۹۹,۴۷۰
۱,۱۴۴,۸۹۴	۳۴,۴۰۴,۰۶۴,۷۰۰	(۳۲,۶۴۴,۲۴۸,۳۳۰)	(۳۲,۶۴۳,۸۶۱)	(۱۷۲,۰۲۰,۳۴۴)	۱۰,۵۵۶,۱۱۲,۰۸۵	۱,۴۴۳,۳۸۴,۱۲۷
۹۱۳,۰۴۳	۴۳,۵۲۴,۷۵۹,۸۱۰	(۳۲,۷۸۶,۵۷۷,۰۴۶)	(۴۱,۳۸۸,۵۲۳)	(۲۱۷,۶۲۳,۷۹۹)	۱۰,۴۷۹,۲۱۰,۴۴۳	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۶۱,۳۳۳,۵۰۲)	(۴۲,۲۰۶,۰۰۰)	(۲۲۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۴۸,۰۶۰,۴۹۸	(۱۵۵,۹۳۳,۵۵۶)
۳,۴۶۵,۰۶۷	۵۵,۳۷۱,۷۷۰,۶۶۰	(۴۷,۹۳۸,۰۶۴,۸۶۸)	(۵۲,۶۰۳,۱۸۲)	(۲۷۶,۸۵۸,۸۵۳)	۷,۱۰۴,۴۴۳,۰۵۷	-
۸,۵۶۷,۷۶۶	۱۲۲,۶۰۵,۰۱۷,۶۶۰	(۱۱۵,۸۵۲,۵۱۶,۳۴۷)	(۱۱۶,۴۷۴,۷۴۷)	(۶۱۳,۰۳۵,۰۸۸)	۶,۰۲۳,۰۰۱,۴۵۸	۴۷,۸۶۷,۱۵۶,۶۶۶
۲,۴۷۲,۹۷۷	۴۴,۶۳۷,۲۳۴,۸۵۰	(۳۸,۵۶۴,۷۳۴,۷۷۴)	(۴۲,۴۰۵,۳۷۳)	(۲۳۲,۱۸۶,۱۷۴)	۵۸,۰۶۹,۰۸۵,۲۹۹	-
۱۵۰,۷۸۳	۱۸,۰۶۲,۲۹۵,۵۷۰	(۱۲,۴۹۰,۳۰۲,۴۴۹)	(۱۷,۱۵۹,۱۸۱)	(۹۰,۳۱۱,۴۷۸)	۵,۴۶۴,۵۲۲,۴۸۲	-
۱,۰۱۲,۳۶۱	۵۰,۵۹۷,۸۰۳,۷۸۰	(۴۶,۰۶۲,۵۷۶,۰۴۰)	(۳۸,۰۶۷,۹۱۳)	(۳۵۲,۹۸۹,۰۱۴)	۴,۲۳۴,۱۶۹,۸۱۳	-
۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۶۹,۰۵۶,۹۳۰)	(۳۵,۶۶۱,۴۰۰)	(۱۳۵,۰۶۰,۰۰۰)	۱,۹۸۳,۲۲۱,۸۷۰	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۳۷,۴۶۸,۹۱۱)	(۱۵,۲۵۹,۸۵۰)	(۸۰,۳۱۵,۰۰۰)	۱,۹۲۹,۹۵۶,۳۳۹	-
۱,۳۰۹,۹۱۲	۷,۰۲۱,۱۲۸,۳۲۰	(۵,۶۶۶,۰۶۸,۸۶۶)	(۶,۶۷۰,۰۷۲)	(۳۵,۱۰۵,۶۴۲)	۱,۳۲۳,۲۸۳,۷۴۰	-
۸,۹۴۰	۴۴۷,۲۸۸,۳۰۰	(۱۸۷,۹۲۳,۱۶۰)	(۴۲۴,۹۰۵)	(۲,۳۳۶,۳۴۱)	۲۵۶,۶۸۳,۷۹۴	-
۳۱۹,۳۹۷	۳,۷۶۸,۵۸۲,۳۶۹	(۳,۶۳۶,۳۰۸,۱۲۰)	(۳,۵۸۰,۱۵۳)	(۱۸,۸۴۲,۹۱۱)	۱۰۹,۸۵۱,۰۷۹	-
۱,۰۱۷	۵۰,۸۵۰,۰۰۰	(۵۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۸۳)	(۲,۵۴۳)	(۳,۰۲۶)	-
۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	(۷,۰۵۴,۰۰۰)	(۶,۶۸۲)	(۳۵,۱۷۰)	(۶۱,۸۵۳)	-
۴۶۸,۳۸۱	۹,۲۷۴,۸۸۰,۵۶۲	(۹,۳۴۴,۳۴۶,۸۶۱)	(۸,۸۱۱,۱۲۷)	(۴۶,۲۷۴,۴۰۳)	(۱۲۴,۵۵۱,۸۷۴)	-
۱,۳۴۵,۹۰۱	۲۴,۱۳۲,۰۰۴,۹۳۰	(۲۴,۱۹۹,۳۶۷,۰۵۵)	(۲۲,۹۲۵,۴۰۵)	(۱۲,۰۶۶۰,۰۲۵)	(۲۱۰,۹۴۸,۰۰۵)	-
۱,۴۹۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۹۱,۳۰۸,۴۲۳)	(۱۹,۷۸۸,۶۹۰)	(۱۰۴,۱۵۱,۰۰۰)	(۵۸۵,۰۴۸,۱۱۲)	(۴,۳۳۳,۸۶۰,۷۹۱)
۷۸۰,۷۸۶	۱۸,۷۹۳,۵۱۹,۰۲۰	(۱۹,۳۲۵,۱۳۰,۶۶۶)	(۱۷,۸۵۳,۸۴۳)	(۹۳,۹۶۷,۵۶۵)	(۶۲۴,۴۳۰,۸۴۶)	-
۲۲۲,۹۲۲	۳,۹۸۸,۲۵۴,۴۸۰	(۴,۸۰۳,۹۶۱,۶۶۹)	(۳,۷۸۸,۸۶۱)	(۱۹,۹۴۱,۲۶۷)	(۸۳۹,۴۸۸,۲۹۷)	-
۳۶۸,۱۰۲	۵,۷۸۶,۵۶۳,۴۴۰	(۶,۶۹۰,۹۲۳,۲۹۹)	(۶,۴۹۷,۲۳۵)	(۲۸,۹۳۳,۸۱۷)	(۹۳۸,۰۰۰,۳۴۱)	۱,۵۳۴,۴۴۹,۵۵۰
۴,۶۶۴,۰۸۰	۱۵,۱۵۳,۵۹۵,۹۲۰	(۱۶,۴۵۱,۴۴۵,۱۱۴)	(۱۴,۳۵۹,۹۱۶)	(۷۵,۷۶۷,۹۸۰)	(۱,۳۸۸,۰۱۳,۰۹۰)	-
۳۳۲,۵۴۱	۳,۰۰۰,۷۵۰,۹۸۰	(۵,۳۵۶,۷۵۲,۷۸۹)	(۲,۸۵۷,۱۴۴)	(۱۵,۰۲۷,۵۵۰)	(۲,۳۶۷,۱۳۷,۴۹۳)	-
۱,۷۵۷,۲۴۱	۳۶,۷۰۸,۷۶۴,۴۹۰	(۳۶,۱۸۰,۷۴۸,۸۷۶)	(۳۶,۸۷۳,۳۶۶)	(۱۸۳,۵۴۳,۸۲۲)	(۲,۶۲۸,۴۴۷,۵۳۴)	(۱,۱۱۹,۱۱۹,۳۳۴)
۸۹۷,۹۳۱	۱۶,۵۹۳,۷۶۴,۸۸۰	(۱۹,۶۶۱,۹۹۵,۱۰۸)	(۱۵,۷۶۴,۰۷۷)	(۵۲,۹۶۸,۸۲۴)	(۳,۱۶۶,۹۲۳,۱۲۹)	-
۳۷۳,۴۶۸	۳,۰۱۴,۲۶۰,۳۲۸	(۶,۸۲۸,۴۸۸,۹۱۳)	(۳,۸۶۳,۵۴۷)	(۱۵,۰۷۱,۳۰۱)	(۳,۳۲۸,۱۶۳,۵۳۳)	-
۹۷۸,۰۸۶	۱۳,۹۷۶,۸۴۸,۹۴۰	(۱۸,۲۲۲,۱۸۲,۹۲۳)	(۱۳,۲۷۸,۰۰۶)	(۶۹,۸۸۴,۲۴۵)	(۴,۳۲۸,۴۹۶,۲۸۳)	-
۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۷۴,۶۳۳,۹۱۴)	(۳۲,۲۷۴,۵۵۰)	(۱۳۸,۱۴۵,۰۰۰)	(۴,۸۰۹,۰۳۶,۴۴۴)	-
۱,۴۸۲,۴۹۸	۲۸,۰۰۴,۳۸۷,۲۲۰	(۳۲,۴۰۰,۸۰۸,۷۹۲)	(۲۶,۶۰۴,۱۶۸)	(۱۴۰,۰۲۱,۹۲۶)	(۵,۵۹۳,۰۴۷,۶۷۶)	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۲۸۹,۶۱۷,۶۹۲)	(۹۵,۰۷۶,۰۰۰)	(۵۰,۰۴۰,۰۰۰)	(۵,۸۰۵,۰۹۳,۶۹۲)	-
۲,۳۴۱,۴۳۰	۸,۷۵۴,۰۶۰,۷۷۰	(۱۶,۲۰۳,۶۱۶,۰۶۱)	(۸,۳۱۶,۸۷۶)	(۴۳,۷۷۳,۰۳۴)	(۷,۵۰۱,۰۹۹,۳۰۱)	-
۲,۴۷۸,۵۰۷	۲۴,۱۶۵,۴۴۳,۳۵۰	(۲۲,۰۷۴,۴۹۵,۵۱۳)	(۲۲,۹۵۷,۱۷۱)	(۱۳۰,۲۲۷,۳۱۶)	(۸,۰۵۲,۸۳۶,۶۵۰)	(۱۷,۵۶۹,۰۵۵,۶۴۴)
۳,۷۸۶,۰۳۷	۱۵,۶۷۷,۹۷۹,۲۱۷	(۳۴,۵۸۷,۰۱۱,۶۶۲)	(۱۴,۸۹۴,۰۸۰)	(۷۸,۳۸۹,۸۹۶)	(۹,۰۰۲,۳۱۶,۴۲۱)	۴۱,۷۲۵,۰۷۵,۵۴۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۲۹,۱۴۳,۸۶۵)	(۲۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۵,۹۹۳,۸۶۵)	۲۷,۷۴۴,۰۱۷,۹۴۸
-	-	-	-	-	-	(۳۸۲,۱۸۸,۹۵۹)
-	-	-	-	-	-	۵۹,۵۳۶,۱۸۵,۱۳۴
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۵۰,۵۳۱,۴۲۷
-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۹۹,۶۲۲,۸۰۹
-	-	-	-	-	-	۳۵,۵۷۹,۴۶۷,۳۳۳
-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۰۷,۹۱۹,۷۱۳
-	-	-	-	-	-	۳۳,۵۸۸,۹۶۷,۵۷۴
-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۸۴,۳۴۲,۴۴۵
-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۲۲,۷۶۶,۵۵۴
-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۱,۰۸۷,۱۱۷
-	-	-	-	-	-	۳,۳۳۵,۵۸۲,۳۰۹
-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۶,۹۰۸,۵۷۸
-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۷,۷۱۶,۸۶۰
-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۱,۷۵۴,۳۵۷
-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۴۴۸,۵۳۵
-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۷۲۹,۱۳۴
-	-	-	-	-	-	۲۰۵,۵۰۹,۵۸۹
-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۱۹۱
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۴۲,۴۹۲,۰۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۶۷,۲۹۹,۶۲۴)
۱,۰۷۴,۷۵۷,۱۰۷,۸۶۶	(۱,۰۴۵,۶۵۵,۹۱۹,۵۰۰)	(۱,۰۲۱,۰۱۹,۲۵۲)	(۵,۳۷۳,۷۸۵,۵۳۹)	۲۲,۷۰۶,۳۸۲,۵۷۵	۳۷۸,۹۳۰,۲۲۷,۶۲۳	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آوند

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهام ریال			
۰	۱۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۰	۵,۴۳۶,۴۰۷,۴۰۰	۰	۵,۴۳۶,۴۰۷,۴۰۰	۶۰۰	۹,۰۶۰,۶۷۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تامین سرمایه امین
۰	۴,۹۳۱,۹۰۳,۴۸۵	(۱۰۸,۰۹۶,۵۱۵)	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	فولاد خراسان
۰	۴,۶۹۱,۸۴۹,۳۲۷	(۲۹۵,۶۵۰,۷۷۳)	۴,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	۴,۵۰۳,۲۸۸,۸۱۴	(۴۶,۳۷۱,۱۸۶)	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	پتروشیمی جم
۰	۴,۳۰۳,۶۴۳,۶۰۰	(۴۰۳,۸۳۵,۰۵۰)	۴,۷۰۷,۴۷۸,۶۵۰	۴,۶۵۰	۱,۰۱۲,۳۶۱	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	تولید مواد اولیه داروپخش
۴۶۴,۱۳۹,۵۲۰	۳,۵۴۰,۳۸۸,۰۰۰	۰	۳,۵۳۰,۳۸۸,۰۰۰	۶,۸۰۰	۵۱۹,۱۶۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	پتروشیمی پردیس
۰	۳,۰۶۱,۷۴۴,۰۰۰	۰	۳,۰۶۱,۷۴۴,۰۰۰	۸۵۰	۳,۶۰۲,۰۴۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانک
۹۸۴,۱۷۸,۶۵۹	۲,۳۸۹,۹۸۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۸۰	۸,۵۶۷,۷۸۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۲۹۹,۷۶۳,۶۴۹	۲,۳۸۹,۵۲۴,۴۰۳	(۴۹,۰۹۹,۸۱۷)	۲,۴۳۸,۶۲۴,۲۲۰	۲,۱۳۰	۱,۱۴۴,۸۹۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۲,۲۷۸,۳۶۵,۳۴۷	(۲۱۲,۲۳۱,۲۹۳)	۲,۴۹۰,۵۹۶,۱۰۰	۱,۶۸۰	۱,۴۸۳,۴۹۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	سیحان دارو
۰	۲,۲۴۹,۴۵۳,۶۰۸	(۱۴۱,۷۴۶,۳۹۳)	۲,۳۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۶	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	داروسازی اکسیر
۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰	۰	۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰	۸۰۰	۲,۴۷۲,۹۷۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	فولاد خوزستان
۳۳۰,۱۵۱,۶۰۰	۱,۸۶۶,۱۹۸,۱۲۷	(۵۸,۷۹۸,۰۲۳)	۱,۹۲۴,۹۹۶,۱۵۰	۳,۸۵۰	۴۹۹,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۰	۱,۶۳۲,۷۳۷,۳۹۱	(۸۴,۹۹۱,۸۰۹)	۱,۷۱۷,۷۲۹,۲۰۰	۲,۲۰۰	۷۸۰,۷۸۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	ایران یاساتابروار
۰	۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰	۰	۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰	۲,۲۰۰	۷۰۵,۲۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۲۶۴,۶۶۹,۹۰۰	۱,۳۲۶,۱۵۳,۷۱۷	(۲۹,۰۶۶,۳۸۳)	۱,۳۵۵,۳۲۰,۱۰۰	۱,۳۰۰	۱,۰۴۲,۴۷۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۰۷۷,۵۴۶,۱۶۲	۱,۲۵۴,۶۳۷,۹۱۳	(۱۳۰,۶۱۹,۸۷۷)	۱,۳۲۵,۳۵۷,۵۵۰	۸۵۰	۱,۶۳۹,۷۱۵	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	سرمایه گذاری البرز هلدینگ
۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۲۲,۵۵۸,۸۴۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۸۹,۲۰۶,۶۰۰	۴۱۳,۹۶۱,۵۳۸	(۲۹,۰۳۸,۴۶۲)	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	بانک پاسارگاد
۰	۴۰۷,۵۶۸,۳۳۸	(۴۲,۴۲۱,۷۶۲)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	پاکدیس
۶۷۰,۱۰۰,۶۴۸	۳۳۵,۵۹۵,۵۹۷	(۲۲,۹۱۱,۵۰۳)	۳۸۶,۵۰۷,۱۰۰	۱,۰۵۰	۳,۶۸۱,۰۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	سرمایه گذاری سیمان تامین
۰	۳۲۶,۸۳۵,۵۷۶	(۳۴,۸۳۷,۱۰۴)	۳۷۱,۶۷۲,۶۸۰	۳۸۰	۹۷۸,۰۸۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰	۳۲۶,۶۴۵,۳۲۰	(۳۶,۳۵۴,۶۸۰)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر
۰	۲۹۶,۹۸۳,۰۴۷	۰	۲۹۶,۹۸۳,۰۴۷	۸۶۷	۳۴۲,۵۴۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	تامین سرمایه لوئوس پارسین
۸۳,۳۳۴,۳۶۱	۲۴۶,۶۸۳,۱۱۶	(۵,۱۹۵,۳۲۶)	۲۴۹,۸۷۸,۴۴۲	۶۶	۳,۷۸۶,۰۳۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	بانک ملت
۰	۲۱۷,۴۶۰,۷۰۶	(۱,۹۳۶,۲۹۴)	۲۱۹,۳۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱۹,۳۹۷	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	گروه توسعه مالی مهر آندگن
۰	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۴	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	آسان برداخت پرشین
۰	۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۰	۲۶,۸۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸,۹۴۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سپید ماکیان
۰	۴,۳۴۴,۱۱۴	(۱۸۴,۴۷۶)	۴,۵۲۸,۵۹۰	۱۶۵	۲۷,۴۴۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	لیزینگ کارآفرین
۰	۱,۰۵۷,۸۱۳	۰	۱,۰۵۷,۸۱۳	۲۵۷	۴,۱۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
۱۶۶,۰۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	موتوزن
۴۸۱,۸۷۷,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران
۷,۶۲۸,۵۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	الکترونیک خودرو شرق
۳,۱۲۴,۶۸۷,۱۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۴۰,۴۲۹,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دوده صنعتی پارس
۴۲۲,۳۳۲,۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی یاز
۸۹۹,۲۱۴,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خاش
۳۲۹,۹۶۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز
۱,۳۸۱,۷۱۶,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۱,۲۲۹,۵۹۵,۸۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فناوریان
۹۸۶,۴۸۳,۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۲,۴۹۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیشه همدان
۱,۰۷۳,۲۵۹,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۰۸۵,۹۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۲۰۸,۸۱۸,۰۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۳۵,۷۴۷,۴۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع فولاد آلیاژی یزد
۱,۲۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱۱۴,۸۴۳,۳۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۶۶,۹۸۱,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع ماشین های اداری ایران
۱,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پارس
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۵,۴۲۵,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۶۶,۶۹۰,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۲۲,۹۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگویان
۹۷,۳۳۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه بانک ملت
۱۲۱,۳۳۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پلیمر آریا ساسول
۲۱,۱۴۰,۵۸۰,۵۱۶	۷۴,۱۰۶,۶۲۵,۷۷۶	(۱,۷۳۳,۲۹۶,۶۸۵)	۷۵,۸۳۹,۹۲۲,۶۶۱				



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۰	۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲
۱۸-۲	۸,۲۵۵,۳۱۰,۵۱۴	۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳
	<u>۸,۲۵۵,۳۱۰,۵۱۴</u>	<u>۴,۹۷۹,۸۱۱,۴۶۵</u>

سود اوراق بدهی
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق بدهی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱			تاریخ سرمایه‌گذاری	شرح
			سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق		
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۱,۱۸۹,۷۳۵,۶۲۷	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	اوراق مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	-	۱۳۰,۸۲۰,۵۴۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۰	اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۲,۱۷۵,۲۰۰,۳۳۹	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	-	۷۱۳,۸۵۲,۳۶۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
			-	-	<u>۴,۲۰۹,۶۰۸,۷۸۲</u>		

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱			تاریخ سرمایه‌گذاری	شرح
			مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص		
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۰/۱۲/۱۲	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷,۹۱۸,۳۵۶,۱۴۵	(۲,۷۸۵,۱۵۴)	۷,۹۱۵,۵۷۰,۹۹۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۴۶۶۴۹۵۰-۱ بانک پاسارگاد
-	-	۸٪	۲۰۱,۷۰۵,۸۵۷	۰	۲۰۱,۷۰۵,۸۵۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۱۰۰۰ بانک شهر
-	-	۸٪	۱۳۳,۲۸۸,۸۵۷	۰	۱۳۳,۲۸۸,۸۵۷	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۷۱۱۹-۵ بانک پارسیان
-	-	۸٪	۴,۷۴۴,۸۰۹	۰	۴,۷۴۴,۸۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۳۲۶-۸۱۰۰-۱۴۶۶۴۹۵۰-۱ بانک پاسارگاد
			<u>۷,۹۱۵,۵۷۰,۹۹۱</u>	<u>(۲,۷۸۵,۱۵۴)</u>	<u>۷۷۰,۲۰۲,۶۸۳</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

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 ۱۸ الی ۱۹ 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	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	تعدیل تنزیل سود سهام
۳۶۰,۶۷۳,۳۹۲	۴۸۸,۶۰۱,۸۸۰	
۷,۱۳۰,۳۴۴,۷۵۸	۷۲,۷۸۷,۵۳۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۴۹۱,۰۱۸,۱۵۰	۵۶۱,۳۸۹,۴۱۹	

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۰,۴۸۵,۳۹۵,۶۷۴	۱۸,۵۵۰,۴۳۱,۰۷۶	متولی
۲,۰۷۳,۰۱۹,۷۲۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۱۹۶,۱۹۹,۷۵۵	ضامن
۱۳۰,۰۰۸,۴۳۶,۳۵۶	۲۳,۰۴۶,۷۷۸,۳۱۹	
۲۵,۶۸۶,۸۵۱,۷۱۱	۴۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۵۰	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۲۶۴,۰۱۵,۴۶۶	۳۲۴,۱۴۹,۳۲۷	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۵,۸۵۳,۲۰۱	۰	هزینه خدمات بانکی
۷۹۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۸,۱۷۱	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۰۸,۸۴۰,۲۸۶	۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۴,۵۸۲,۸۰۰	۲۲,۵۲۷,۷۵۰	هزینه برگزاری مجامع
۴,۸۸۷,۲۱۵	۱۰,۱۵۴,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۱۳۴,۸۷۵,۰۰۰	۷۹,۱۲۵,۰۰۰	
۶۵۳,۸۴۳,۹۶۸	۴۴۸,۸۴۴,۲۴۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۸۶۵,۴۹۲,۱۳۱	۲۵۷,۵۵۴,۲۳۰,۴۷۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۱۵,۴۵۲,۶۳۳,۸۷۸)	(۱۷۴,۸۸۶,۰۰۲,۶۰۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۲,۵۸۷,۱۴۱,۷۴۷)	۸۲,۶۶۸,۲۲۷,۸۷۴	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۴۸٪	۸۰۰	۱.۳٪	۸۰۰	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۹.۵۶٪	۱۶,۰۱۲	۲۶.۶٪	۱۶,۰۱۲	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰٪	۵۵	۰.۱٪	۵۶	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۱٪	۵۶	مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۱٪	۵۵	مدیر سرمایه گذاری	تهمینه مقیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰٪	۵۳	-	-	مدیر سرمایه گذاری سابق	سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	مدیر سرمایه گذاری سابق	مجتبی بهاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰٪	۵۵	-	-	مدیر سرمایه گذاری سابق	بردیا بختیاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۷٪	۲۰۰	۰.۳٪	۲۰۰	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۵۳٪	۲,۹۹۶	۵.۰٪	۲,۹۹۶	مدیر سابق و کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۸,۲۴۶,۹۸۹,۸۱۳	طی سال	۳,۱۴۴,۸۴۴,۵۱۰,۳۴۸	خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری امین آوید
۱۳,۹۲۰,۹۶۷,۸۱۶	طی سال	۴۱,۵۹۷,۲۰۹,۳۹۵	کارمزد ضامن و مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	طی سال	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۹۸,۰۹۹,۷۵۵)	طی سال	۱۹۶,۱۹۹,۷۵۵	کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی 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.