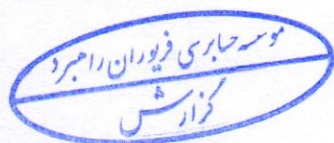


صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱



صندوق سرمایه گذاری امین آوید

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ تا ۳
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی	۴ تا ۲۰



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوقهای سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره 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 ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه 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 مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

اظہار نظر

۴. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بند های توضیحی

۵. صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۰، توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته که در گزارش مورخ ۲۷ مهر ۱۴۰۰ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذکور اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

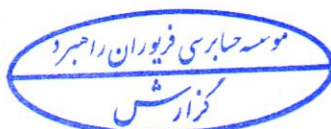
گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۷. گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸. این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول صفحه بعدی، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امید نامه	حد نصاب سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق	سهام شرکت آتیه داده پرداز - تامین سرمایه امین
۲	بند ۸-۳ امید نامه	حد نصاب مبلغ ذخیره تصفیه در حسابها ۵۰۰ میلیون ریال می باشد.	مبلغ ذخیره موجود ۶۲۴ میلیون ریال
۳	کنترلی	تاخیر در بارگزاری صورتجلسه مجمع بلافاصله پس از تایید سازمان بورس و اوراق بهادار	مجمع مورخ: ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ - ۱۴۰۰/۰۸/۱۶
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	ارسال فابل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری xml به سازمان بورس با تاخیر	تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۵

۹. در اجرای مواد ۴۳ و ۴۴ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، در این خصوص، رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این موسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بند ۸ این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۱۰. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

۲۰ مهر ۱۴۰۱

محبوب جلیل پور ثمرین
کیهان مهمان
۸۰۰۲۰۲
۸۰۰۷۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱ 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 |
| ۹-۲۰ | 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 ارایه 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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم المله

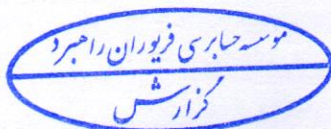
شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای امیرحسین نریمانی

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

متولی صندوق



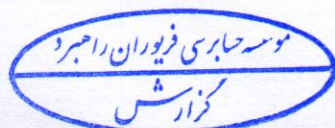
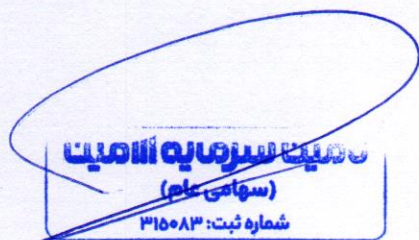
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۰۶۸,۳۶۲,۳۰۳,۰۵۹	۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۰,۶۷۸,۲۷۵,۵۰۳	۴۵,۷۴۶,۱۲۱,۰۱۷	۷	حساب های دریافتی
۸,۲۴۶,۹۸۹,۸۱۳	.	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۸۳۲,۱۷۷	۳۸,۳۱۸,۸۰۹	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱,۱۸۵,۰۱۵,۴۱۰,۵۴۴	۱,۱۷۸,۶۵۲,۸۶۶,۳۲۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۳,۵۹۱,۹۵۸,۴۷۹	۸	جاری کارگزاران
۱۴,۱۱۶,۵۶۷,۵۷۱	۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۹۳,۸۷۸,۷۵۰	۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۴,۸۱۰,۴۴۶,۳۲۱	۳۶,۱۲۰,۳۰۰,۹۰۶		جمع بدهی ها
۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳	۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷	۱۳	خالص دارایی ها
۱۹,۴۵۹,۶۳۲	۱۷,۶۸۰,۵۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

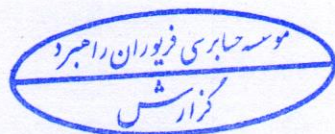
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

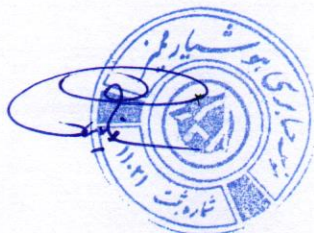
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴ ۲۱,۰۸۱,۱۲۳,۸۲۷	(۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۱۶۲,۷۱۶,۳۱۶,۹۰۳)	۲۲,۷۰۶,۳۸۳,۵۷۵
سود سهام	۱۶ ۶۹,۱۳۰,۳۸۸,۱۲۷	۷۴,۱۰۶,۶۲۵,۷۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷ ۶,۹۵۱,۲۹۱,۸۸۴	۸,۲۵۵,۳۱۰,۵۱۴
سایر درآمدها	۱۸ ۱,۷۵۸,۷۳۶,۷۰۷	۵۶۱,۳۸۹,۴۱۹
جمع درآمدها	(۶۳,۷۹۴,۸۷۶,۳۵۸)	(۱۱۴,۵۶۲,۳۶۲,۳۴۲)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۴۷,۳۴۹,۰۲۵,۱۶۰)	(۴۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۵۰)
سایر هزینه ها	۲۰ (۱,۲۱۴,۴۲۴,۷۵۷)	(۴۴۸,۸۴۴,۲۴۸)
جمع هزینه ها	(۴۸,۵۶۳,۴۴۹,۹۱۷)	(۴۲,۵۴۲,۲۵۳,۳۹۸)
سود (زیان) خالص	(۱۱۲,۳۵۸,۳۲۶,۲۷۵)	(۱۵۷,۱۰۴,۶۱۵,۷۴۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۹.۵۴)٪	(۱۵.۸۶)٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)	(۱۰.۸)٪	(۱۳.۲۸)٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۶۰,۱۳۵	۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۰,۷۷۲	۲۰,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۶,۲۸۶)	(۱۶,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۱۱۲,۳۵۸,۳۲۶,۲۷۵)
تعدیلات	۲۱ .	۸۰,۱۹۹,۹۲۷,۴۶۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۶۴,۶۲۱	۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = 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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

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 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 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:

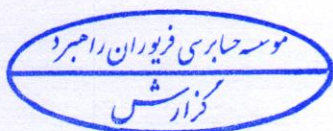
مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل 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 ۱۴۰۱

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

ضامن صندوق

شرکت تامین سرمایه امین است (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

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰

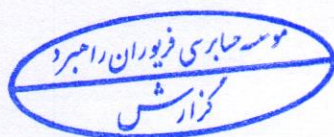
۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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 ۱۴۰۱

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

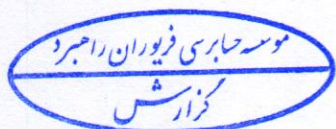
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲- 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 با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

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 ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ 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 مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و و بازدهی کسب شده توسط صندوق طبق امیدنامه می باشد.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 ۳۴۰ 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 ۹۴۰ 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 ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

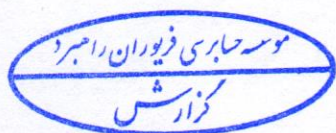
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه 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.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد	درصد
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه		ریال	ریال		ریال	ریال		
فزارات اساسی								
مواد و محصولات دارویی								
اطلاعات و ارتباطات								
سیمان، آهک و گچ								
بانک‌ها و موسسات اعتباری								
خودرو و ساخت قطعات								
سایر محصولات کانی غیر فلزی								
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر								
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات								
زراعت و خدمات وابسته								
سرمایه گذاری‌ها								
محصولات شیمیایی								
استخراج ذغال سنگ								
لاستیک و پلاستیک								
محصولات کافتنی								
رسانه و فعالیت‌های وابسته به آن								
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای								
بیمه و صندوق بازینستگي به جز تأمین اجتماعی								
استخراج کانه‌های فلزی								



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی عالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۵۷۱٪	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۴,۴۳٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۶-۱
۵۷۱٪	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۴,۴۳٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	سپرده‌های بانکی

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۰.۰۰٪	۰	۱۷۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹٪	۱۴۰۲/۱/۱۰
۰.۰۰٪	۰	۱۴۸٪	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۴۰۲/۳/۰۱
۱۳۹٪	۱۶,۴۱۸,۴۱۲,۴۵۳	۰.۶۱٪	۷,۲۳۳,۶۹۱,۲۲۷	۸٪	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۱٪	۶,۰۵۳,۷۵۷,۵۹۹	۸٪	۱۳۹۱/۱/۱۱
۰.۸٪	۲,۱۵۱,۳۴۴,۹۹۶	۰.۰۸٪	۹۵۳,۳۷۱,۴۳۳	۸٪	۱۳۹۱/۲/۱۲
۰.۹٪	۱,۱۳۷,۲۳۲,۵۴۳	۰.۰۳٪	۳۶۹,۱۰۶,۷۴۱	۸٪	۱۳۹۱/۱۱/۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۲۵,۰۲۳	۸٪	۱۳۹۱/۱۱/۶
۴.۵٪	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۸٪	۱۳۹۱/۲/۱۲
۵.۷۱٪	۶۷,۶۹۷,۰۰۹,۹۹۲	۴.۴۳٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳		بلندمدت

بانک دی ۰۴۰۵۷۳۴۶۲۲۰۰۵
بانک پاسارگاد ۹۰۱۲-۱۳۶۶۴۵-۱
بانک پارسیان ۵۷۱۱۹-۸۱۰
بانک دی ۰۳۰۵۴۵۳۱۹۴۰۰۱
بانک پاسارگاد ۸۱۰۰۰۳۲۶-۱۴۶۶۴۵-۱
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۶۶۲۵۲
بانک ملت ۹۴۸۲۸۳۴۰۰۲
بانک پاسارگاد ۳۲۶-۴۴۳-۱۳۶۶۴۵-۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	۴۱۵,۴۴۰,۱۸۵	(۱,۷۹۲,۶۸۴)	۳۰٪	۴۱۷,۲۳۲,۸۶۹	۷-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۰,۲۰۷,۶۳۶,۰۱۷	۴۵,۳۳۰,۶۸۰,۸۳۲	(۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳)	۳۵٪	۴۷,۷۶۳,۱۵۴,۶۱۵	۷-۲ سود سهام دریافتنی
۴۰,۶۷۸,۲۷۵,۵۰۳	۴۵,۷۷۰,۱۳۱,۰۱۷	(۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷)		۴۸,۱۸۰,۳۸۷,۴۸۴	

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	۸۸,۶۵۰,۸۵۹	(۱,۵۹۵,۷۱۵)	۹۰,۳۴۶,۵۷۴
.	۳۲۶,۷۸۹,۳۲۶	(۱۹۶,۹۶۹)	۳۲۶,۹۸۶,۳۹۵
۴۷۰,۶۳۹,۴۸۶	۴۱۵,۴۴۰,۱۸۵	(۱,۷۹۲,۶۸۴)	۴۱۷,۲۳۲,۸۶۹

سپرده بلند مدت ۳۲۶-۴۴۳-۱۴۶۶۴۹۵۰-۱ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۳۰۵-۴۰۵۷۳۴۶۳۲۰۵ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۲۱۶-۱۴۶۶۴۹۵۰-۹۰۱۲۳-۱ بانک پاسارگاد

۷-۲ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۱۴,۱۸۸,۳۷۸,۹۲۰	.	۳۵٪	۱۴,۱۸۸,۳۷۸,۹۲۰	تامین سرمایه امین
.	۶,۵۴۸,۸۶۴,۴۹۲	(۳۸۱,۳۶۹,۵۰۸)	۳۵٪	۶,۹۳۰,۱۳۴,۰۰۰	سیمان مازندران
۴,۳۰۳,۶۴۳,۶۰۰	۵,۳۴۰,۷۷۷,۳۱۸	(۴۳۷,۹۲۷,۱۳۲)	۳۵٪	۵,۶۷۸,۶۹۴,۴۵۰	تولید مواد اولیه داروپخش
.	۳,۹۸۵,۶۷۸,۰۳۴	(۴۵۸,۶۳۵,۹۶۶)	۳۵٪	۴,۴۴۴,۳۰۴,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
۲,۲۴۹,۴۵۳,۶۰۸	۳,۷۷۳,۲۴۵,۵۳۶	(۳۳۷,۷۶۵,۴۶۴)	۳۵٪	۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
.	۳,۷۱۷,۱۲۱,۵۸۸	(۲۸۲,۸۷۸,۴۱۲)	۳۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
۱,۲۵۴,۶۳۷,۹۱۳	۱,۵۶۴,۸۶۷,۸۸۲	(۱۵۶,۴۸۶,۷۸۸)	۳۵٪	۱,۷۲۱,۳۵۴,۶۷۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
.	۸۹۲,۶۸۲,۴۸۰	(۹,۱۷۱,۳۹۵)	۳۵٪	۹۰۱,۸۵۳,۸۷۵	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۲,۳۷۸,۳۶۵,۳۴۷	۸۵۸,۶۲۷,۰۸۷	(۸۹,۳۹۱,۳۱۳)	۳۵٪	۹۴۸,۰۱۸,۴۰۰	سیحان دارو
.	۸۴۷,۹۲۰,۳۹۶	(۱۸,۵۸۴,۵۵۴)	۳۵٪	۸۶۶,۵۰۴,۸۵۰	بین المللی ساروج بوشهر
.	۶۴۸,۱۰۹,۴۲۷	(۴۹,۲۷۴,۰۷۳)	۳۵٪	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	ریل پرداز نو آفرین
۴۲۳,۹۶۱,۵۲۸	۶۰۰,۶۲۰,۹۵۷	(۳۵,۳۷۹,۰۴۳)	۳۵٪	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۴۰۷,۵۶۸,۳۳۸	۵۳۲,۷۶۹,۹۷۵	(۴۴,۵۱۹,۱۳۵)	۳۵٪	۵۷۷,۳۸۹,۱۱۰	پاکدیس
۳۳۳,۵۵۵,۵۹۷	۴۴۴,۹۱۴,۸۷۵	(۱۸۸,۹۳۳,۶۴۵)	۳۵٪	۴۶۳,۸۰۸,۵۲۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۳۶,۸۲۵,۵۷۶	۴۴۳,۵۳۲,۹۲۰	(۱۸,۸۳۴,۹۶۰)	۳۵٪	۴۶۳,۳۶۷,۸۸۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
.	۴۱۸,۳۳۸,۱۴۸	(۴۳,۵۵۱,۹۷۲)	۳۵٪	۴۶۱,۸۸۰,۱۲۰	آتیه داده پرداز
.	۳۳۷,۷۳۶,۷۷۷	(۳۷,۲۶۳,۲۳۳)	۳۵٪	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	رادیانور ایران
.	۲۹۶,۴۵۶,۶۴۶	(۳۶,۹۵۵,۵۵۴)	۳۵٪	۳۳۳,۴۱۲,۰۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	۲۳۰,۷۲۰,۶۰۷	(۱۹,۲۷۹,۳۹۳)	۳۵٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
۱,۶۳۲,۷۳۷,۳۹۱	۱۸۷,۹۸۱,۳۹۶	(۱۸,۹۲۶,۸۹۴)	۳۵٪	۲۰۶,۹۰۸,۳۹۰	ایران یاسا تیر و رابر
.	۱۴۶,۶۷۲,۵۳۵	(۱۲,۲۵۶,۳۶۵)	۳۵٪	۱۵۸,۹۳۰,۹۰۰	شیشه و گاز
.	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	.	۳۵٪	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
.	۱۲۷,۹۱۹,۸۱۰	(۱۰,۶۸۹,۱۹۰)	۳۵٪	۱۲۸,۶۰۹,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۱۰۲,۰۶۵,۶۴۴	(۱۱,۸۸۴,۳۵۶)	۳۵٪	۱۱۳,۹۵۰,۰۰۰	شیشه قزوین
۱,۸۶۶,۱۹۸,۱۲۷	۵۳,۶۱۶,۸۹۴	(۳,۳۱۳,۶۰۶)	۳۵٪	۵۵,۹۳۰,۵۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۱۱,۱۶۷,۱۵۸	(۳۵۱,۸۴۲)	۳۵٪	۱۱,۵۱۹,۰۰۰	آریان کیمیا تک
۴,۹۳۱,۹۰۳,۴۸۵	.	.	.	.	فولاد خراسان
۴,۶۹۱,۸۴۹,۲۲۷	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۵۰۳,۷۲۸,۸۱۴	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۲,۳۹۸,۹۸۰,۰۸۰	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۲,۳۸۹,۵۲۴,۴۰۳	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۳۴۶,۱۵۳,۷۱۷	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۵۰۱,۶۸۰,۵۰۰	.	.	.	.	مخابرات ایران
۳۲۳,۶۴۵,۳۲۰	.	.	.	.	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر
۲۴۴,۶۸۳,۱۱۶	.	.	.	.	بانک ملت
۲۱۷,۲۶۰,۷۰۶	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۲۶,۸۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	سپید ماکیان
۴,۳۴۴,۱۱۴	.	.	.	.	لیزینگ کارآفرین
۴۰,۲۰۷,۶۳۶,۰۱۷	۴۵,۳۳۰,۶۸۰,۸۳۲	(۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳)		۴۷,۷۶۳,۱۵۴,۶۱۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۸- جاری کارگران

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۳۶,۱۰۱,۳۰۰	۶۹۶,۷۹۸,۷۷۵,۸۳۵	۷۰۸,۶۳۷,۷۳۴,۱۲۷	(۳,۶۱۳,۸۴۷,۰۹۲)
۲۰,۸۸۸,۶۱۳	.	.	۲۰,۸۸۸,۶۱۳
۸,۳۴۶,۹۸۹,۸۱۳	۶۹۶,۷۹۸,۷۷۵,۸۳۵	۷۰۸,۶۳۷,۷۳۴,۱۲۷	(۳,۵۹۱,۹۵۸,۴۷۹)

کارگری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مخارج جاری می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روانه 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 روانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴۴,۷۶۵,۴۸۰	۴۴,۷۶۵,۴۸۰	.
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰,۸۳۲,۱۷۷	۱,۰۲۴,۸۴۳,۱۲۷	۹۹۷,۳۵۶,۴۹۵	۳۸,۳۱۸,۸۰۹
۱۰,۸۳۲,۱۷۷	۱,۱۶۹,۶۰۸,۶۰۷	۱,۱۴۲,۱۲۱,۹۷۵	۳۸,۳۱۸,۸۰۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۱۸۹۲۸۰۰۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۲۲۶,۵۲۴,۹۳۹	۹,۴۳۰,۱۷۲,۹۱۵	مدیر
۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	متولی
۷,۶۹۴,۴۴۲,۸۷۷	۲۱,۸۴۳,۲۰۱,۲۷۹	ضامن
۹۸,۰۹۹,۷۵۵	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
<u>۱۴,۱۱۶,۵۶۷,۵۷۱</u>	<u>۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴</u>	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	ذخیره تصفیه
۶۸,۷۷۳,۸۰۲	۲۳۸,۲۷۲,۳۱۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۱۱,۰۹۰,۹۷۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
<u>۶۹۳,۸۷۸,۷۵۰</u>	<u>۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳</u>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال					
۱,۱۵۰,۷۴۵,۳۳۲,۲۲۳	۵۹,۱۳۵	۱,۱۲۴,۸۵۲,۰۵۰,۴۱۷	۶۳,۶۲۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹,۴۵۹,۶۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۶۸۰,۵۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۱۷۰,۲۰۴,۹۶۴,۲۲۳</u>	<u>۶۰,۱۳۵</u>	<u>۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷</u>	<u>۶۴,۶۲۱</u>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۲۱,۰۸۱,۱۲۳,۸۲۷	(۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶)
	۲۱,۰۸۱,۱۲۳,۸۲۷	(۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶)

سود فروش سهام و حق تقدم

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۲۵,۵۱۳,۹۶۰	۱۸,۱۰۱,۰۹۴,۰۳۵	۳۴,۷۹۳,۶۵۳	۱۸۳,۱۲۷,۵۷۸	۱۸,۳۰۶,۴۹۸,۶۹۴	
۵۶۱,۴۶۵	۹,۴۲۴,۱۱۷,۶۷۹	۴,۲۸۷,۸۶۷,۷۹۸	۸,۹۵۳,۶۲۳	۴۷,۱۲۰,۵۸۴	۵,۰۸۰,۱۷۶,۶۷۴	
۳۰۳,۷۳۵	۱۰,۴۴۰,۲۸۳,۱۵۵	۶,۱۷۱,۴۱۹,۰۶۳	۹,۹۱۸,۰۹۸	۵۲,۲۰۱,۴۱۳	۴,۲۰۶,۷۴۴,۵۸۱	
۳۷۳,۴۶۸	۶,۸۲۸,۴۸۸,۹۱۲	۲,۹۹۶,۳۲۵,۳۷۹	.	.	۳,۸۳۲,۱۶۳,۵۳۳	
۸۹۷,۹۳۱	۱۹,۶۶۱,۹۹۵,۱۰۷	۱۶,۴۹۵,۰۳۱,۹۷۸	.	.	۳,۱۶۶,۹۶۳,۱۲۹	
۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۶,۸۰۵,۷۴۶	۱۵,۹۷۹,۸۹۷	۸۴,۱۰۵,۰۰۰	۱,۸۱۴,۱۰۹,۳۵۷	
۶۸۷,۴۹۸	۷,۵۲۳,۹۲۱,۸۲۰	۵,۸۳۹,۶۹۰,۱۶۴	۷,۱۵۷,۰۵۳	۳۷,۶۶۹,۶۰۶	۱,۶۴۹,۴۰۴,۹۹۷	
۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۲۱۷,۳۱۴,۶۱۸	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۹	۵,۹۰۶,۲۷۳	۳۱,۰۸۶,۵۷۴	۱,۵۲۷,۳۴۲,۲۸۲	
۱,۳۲۶,۱۲۶	۱۶,۶۳۶,۱۶۲,۱۸۱	۱۵,۷۹۶,۷۲۳,۸۸۴	.	.	۸۳۹,۴۳۸,۲۹۷	
۳۰۱,۹۹۸	۷,۲۵۶,۵۶۳,۰۷۰	۶,۴۹۰,۷۰۸,۳۳۴	۶,۸۹۳,۶۹۰	۳۶,۲۸۲,۸۱۷	۷۲۲,۶۷۸,۲۲۹	
۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۷,۵۱۷,۷۲۰	۳۳,۱۷۰,۴۵۴,۴۵۸	۳۲,۴۴۹,۷۲۵	۱۶۹,۷۳۷,۵۸۷	۵۷۵,۰۷۵,۹۵۰	
۳,۴۶۵,۰۶۷	۳۷,۳۶۴,۳۰۸,۴۳۰	۳۶,۶۹۴,۸۶۸,۸۶۴	۳۵,۴۹۵,۶۹۵	۱۸۶,۸۲۱,۵۴۱	۴۴۷,۱۲۳,۳۳۰	
۲۱۹,۳۹۷	۳,۸۳۹,۹۶۱,۷۷۴	۳,۷۴۶,۱۵۹,۲۰۴	۳,۶۴۷,۸۸۹	۱۹,۱۹۹,۸۰۹	۷۰,۹۵۴,۸۷۲	
۷۶,۹۱۵	۹۹۱,۶۵۰,۲۸۰	۹۲۹,۳۷۶,۴۲۱	۹۴۲,۰۳۷	۴,۹۵۸,۲۵۱	۵۶,۳۷۳,۵۷۱	
۲۵۰	۶,۴۸۷,۵۰۰	۵,۴۲۱,۴۱۵	۶,۱۶۱	۳۲,۴۳۸	۱,۰۲۷,۴۸۶	
۲۲۸,۳۶۰	۱,۹۶۵,۴۹۴,۵۲۰	۱,۹۶۵,۴۹۴,۵۲۰	.	.	۳۸۲,۱۱۸,۴۴۲	
.	.	.	.	.	۱۲,۲۵۶,۸۷۴,۹۹۲	
.	.	.	.	.	۷,۹۱۲,۸۹۳,۵۹۱	
.	.	.	.	.	۲,۳۴۶,۳۰۲,۹۴۰	
.	.	.	.	.	۲,۰۷۰,۰۱۳,۶۴۱	
.	.	.	.	.	۲,۰۲۱,۴۰۸,۶۳۰	
.	.	.	.	.	۱,۱۰۱,۲۷۲,۱۰۶	
.	.	.	.	.	۶۸۳,۴۰۵,۵۵۰	
.	.	.	.	.	۶۶۸,۵۲۵,۲۶۳	
.	.	.	.	.	۶۶۲,۷۶۲,۵۵۷	
.	.	.	.	.	۴۶۳,۸۶۵,۸۱۳	
.	.	.	.	.	۴۱۴,۳۳۰,۶۳۲	
.	.	.	.	.	۲۸۶,۸۴۵,۷۵۳	
.	.	.	.	.	۲۷۴,۹۲۹,۲۵۰	
.	.	.	.	.	۲۴۴,۹۳۹,۵۴۴	
.	.	.	.	.	۲۰۷,۷۶۹,۳۴۲	
.	.	.	.	.	۱۳۲,۹۴۴,۵۳۳	
.	.	.	.	.	۷۰,۴۹۲,۹۹۶	
.	.	.	.	.	۵۳,۹۸۳,۳۸۲	
.	.	.	.	.	۳۸,۷۰۰,۰۹۸	
.	.	.	.	.	۲۴,۳۰۹,۲۸۸	
.	.	.	.	.	۳,۱۲۶,۱۱۴	
۲۱۵,۵۶۰,۷۸۰,۷۲۶	۱۷۲,۲۵۰,۴۲۰,۷۵۲	۱۶۱,۹۴۲,۷۹۴	۸۵۲,۳۴۳,۱۹۸	۴۲,۲۹۶,۰۷۳,۹۸۲	۳۲,۳۰۱,۸۱۵,۴۵۷	

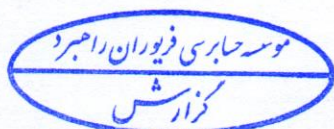
نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۱۵,۵۶۰,۷۸۰,۷۲۶	۱۷۲,۲۵۰,۴۲۰,۷۵۲	۱۶۱,۹۴۲,۷۹۴	۸۵۲,۳۴۳,۱۹۸	۴۲,۳۹۶,۷۳۳,۹۸۲	۳۲,۳۰۱,۸۱۵,۴۵۷
ح. داروسازی اکسیر	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۶,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
تولید مواد اولیه دارو بخش	۱۱۶	۵,۷۶۳,۱۸۴	۴,۷۹۰	۲۵,۳۳۰	(۷۴۷,۲۰۴)	۶۴۶,۱۶۳,۲۸۲
باکدیس	۲۰۹,۱۹۳	۳,۱۵۵,۳۶۳,۲۹۲	۳,۹۹۷,۳۵۳	۱۵,۷۷۶,۳۱۶	(۲۰۳,۷۸۳,۸۹۵)	.
فولاد خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۳۰,۵۵۵,۹۸۰	۲۷,۶۷۳,۷۹۶	۱۴۵,۶۵۲,۷۸۴	(۱,۵۴۵,۱۹۴,۷۷۸)	.
بین المللی ساروج پوشهر	۴۶۸,۳۸۱	۷,۳۶۸,۱۰۱,۵۱۱	.	.	(۱,۸۵۱,۵۹۳,۵۱۱)	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۴۰۱,۱۷۸	۳۰,۴۹۸,۶۰۲,۹۷۰	۲۸,۹۷۳,۵۰۳	۱۵۲,۴۹۳,۰۱۸	(۳,۹۳۳,۸۲۳,۵۱۷)	.
ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۷۰۶,۶۶۶	۲,۱۵۶,۰۳۷,۹۶۶	.	.	.	(۷,۵۵۶,۵۵۱,۶۰۷)
س.ص.بازنشتی کارکنان بانک ها	۴,۶۶۴,۰۸۰	۱۵,۰۴۷,۲۲۸,۳۲۹	۱۴,۲۹۴,۴۶۳	۷۵,۲۳۶,۱۴۳	(۱۰۵,۷۳۴,۳۰۱)	(۷۳۳,۱۷۰,۳۸۷)
بانک پاسارگاد	۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱,۲۹۸	۲۵,۲۱۷,۵۰۰	(۲۶۰,۹۳۸,۰۸۷)	(۳,۴۴۹,۹۳۲,۴۵۸)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۱۹,۶۶۶	۹۰۹,۵۳۴,۵۵۰	۸۶۴,۰۳۴	۴,۵۴۷,۶۷۳	(۴۰۵,۹۸۸,۶۴۰)	(۱,۶۴۳,۹۹۵,۷۶۳)
یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۵۰,۷۸۳	۱۷,۰۳۷,۳۴۲,۶۴۰	۱۶,۱۸۵,۳۱۷	۸۵,۱۸۶,۷۱۸	(۱۰۰۱۸,۸۵۴,۳۰۶)	(۲۱۲,۶۶۱,۲۱۹)
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۶۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۳,۶۱۴,۴۱۰	۲۳,۹۶۲,۰۹۲	۱۲۶,۱۱۸,۰۷۰	(۱,۸۱۱,۴۴۰,۹۹۶)	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۰,۸۳۹,۶۷۰	۱۷,۴۸۰,۴۱۳	۹۲,۰۰۴,۱۹۷	(۲,۴۱۴,۹۰۵,۲۵۰)	(۴,۵۹۵,۱۸۹,۷۵۳)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۱۴۴,۸۹۴	۳۰,۶۱۵,۱۷۶,۱۳۰	۲۹,۰۸۴,۳۵۱	۱۵۳,۰۷۵,۸۸۰	(۳,۷۶۶,۳۴۴,۵۱۶)	(۴,۱۴۷,۰۰۳)
بانک ملت	۳,۷۸۶,۰۳۷	۱۱,۷۵۸,۰۵۴,۲۴۰	۱۱,۱۶۹,۸۸۳	۵۸,۷۹۰,۳۷۱	(۳,۸۹۶,۶۰۱,۱۵۴)	(۱۵,۵۳۸,۵۱۲,۲۰۶)
ح. فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	(۳۷,۲۲۳,۲۱۷)
تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	(۹۵,۳۳۳,۲۱۹)
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	(۸۴۶,۹۵۶,۶۱۰)
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۰,۳۷۴,۱۷۲)
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	.	.	.	.	.	(۱,۵۵۲,۰۷۶,۳۴۹)
اعتباری ملل	.	.	.	.	.	(۲,۰۰۸,۱۸۸,۲۳۳)
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	(۲,۱۶۷,۰۲۸,۹۷۷)
گروه پهن	.	.	.	.	.	(۴,۴۸۵,۱۵۳,۶۰۰)
صنایع فولاد آلیاژی یزد	.	.	.	.	.	(۷,۱۳۰,۱۴۸,۴۵۶)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۱۲,۷۴۵,۰۳۳,۳۳۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	(۱۳,۱۹۶,۶۳۹,۲۰۷)
کمک فتراپندامین	.	.	.	.	.	(۱۳,۹۷۸,۰۶۱,۲۵۵)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۰۷,۱۷۹,۳۳۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	(۱۶,۴۸۵,۱۶۵,۲۲۸)
گروه س توسعه صنعتی ایران	.	.	.	.	.	(۱۷,۴۴۹,۵۵۳,۳۸۵)
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	(۱۸,۹۶۹,۸۵۴,۱۶۳)
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	(۱۹,۵۱۷,۵۵۶,۶۱۰)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	(۳۳,۰۴۱,۱۱۴,۶۹۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	(۳۸,۹۱۳,۳۲۹,۰۲۳)
سایر	.	.	.	.	.	(۲۰,۵۱۴)
	۴۲۷,۶۹۶,۰۷۸,۴۱۴	۴۰۴,۴۸۹,۰۶۳,۶۰۲	۳۳۹,۴۲۳,۹۸۷	۱,۷۸۶,۴۶۶,۹۹۸	۲۱۰,۸۱,۱۲۳,۸۲۷	(۲۲۰,۱۹۲,۰۷۱,۶۲۶)



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین اوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۵-۱	
	ریال	ریال
	(۱۶۲,۷۱۶,۳۱۶,۹۰۳)	۲۲,۷۰۶,۳۸۳,۵۷۵
	(۱۶۲,۷۱۶,۳۱۶,۹۰۳)	۲۲,۷۰۶,۳۸۳,۵۷۵

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مآلیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
تأمین سرمایه امین	۲۲۴,۸۲۷,۹۵۳,۵۶۰	۱۷۱,۷۰۰,۳۵۹,۰۵۷	۲۲۳,۰۸۶,۵۵۵	۱,۱۷۴,۱۳۹,۷۶۳	۶۱,۷۳۰,۳۶۷,۱۸۵	۲۲,۶۵۱,۵۸۸,۴۰۲
سیمان کرمان	۴۱,۰۴۶,۵۰۹,۱۶۰	۳۳,۹۹۸,۷۷۷,۶۶۳	۳۸,۹۹۴,۱۸۴	۲۰,۵۲۳,۵۴۶	۷,۸۰۳,۵۰۴,۷۷۷	(۳۱۰,۹۶۸,۰۰۵)
بانک پاسارگاد	۴۵,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۳۴,۹۶۴,۷۱۱	۳۳,۳۵۱,۳۵۰	۲۲۸,۱۶۵,۰۰۰	۵,۲۴۶,۵۱۸,۹۳۹	۱۰,۳۳۸,۰۰۰,۴۹۸
سیمان مازندران	۲۲,۰۵۵,۱۵۷,۸۲۰	۱۸,۳۴۷,۳۳۹,۷۶۰	۲۰,۹۵۲,۴۰۰	۱۱۰,۲۷۵,۷۸۹	۳,۵۷۶,۴۸۹,۸۷۱	۷,۱۰۲,۲۴۲,۰۵۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸,۱۹۳,۳۳۲,۰۰۰	۶,۳۰۲,۳۳۰,۳۲۹	۷,۷۸۳,۶۶۵	۴۰,۹۶۶,۶۶۰	۱,۸۴۲,۳۵۱,۴۴۶	-
بین المللی ساروج پوشش	۴۸۸,۳۸۱	۷,۳۶۸,۱۰۱,۵۱۱	۸,۴۱۸,۶۸۰	۲۴,۳۰۸,۸۳۴	۱,۴۴۰,۹۳۹,۴۴۶	-
سرمایه گذاری صبا تأمین	۸,۳۸۳,۵۳۰,۱۳۲	۷,۱۵۸,۵۱۸,۷۹۸	۸,۰۵۹,۳۵۴	۴۲,۴۱۷,۶۵۱	۱,۲۷۴,۵۳۴,۳۳۰	-
نوسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱,۸۸۰,۵۴۳,۸۵۰	۶۸۲,۴۶۰,۲۴۱	۱,۷۸۶,۵۱۷	۹,۴۰۲,۷۱۹	۱,۱۸۷,۰۹۴,۳۷۳	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۵۸,۳۰۷,۵۷۷,۱۲۰	۵۷,۰۵۰,۲۷۳,۴۴۸	۵۵,۳۹۲,۱۹۸	۲۹۱,۵۳۷,۸۸۶	۹۱۰,۳۷۳,۵۸۸	(۳,۶۲۸,۴۴۷,۵۳۴)
تأمین سرمایه لوئیس پارسینان	۳,۹۱۰,۶۷۱,۸۵۰	۳,۲۱۷,۹۷۵,۲۹۵	۳,۷۱۵,۱۳۸	۱۹,۵۵۳,۳۵۹	۶۶۹,۴۲۸,۰۵۷	(۳,۳۶۷,۱۲۷,۴۹۳)
ریل پردار نو آفرین	۵,۳۳۳,۱۶۵,۷۸۴	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۰	۴,۹۷۱,۵۰۷	۲۶,۱۶۵,۸۲۹	۵۴۹,۰۴۸,۹۶۸	-
صنایع مس افق کرمان	۵۳,۸۸۲,۷۴۱,۶۹۶	۵۳,۰۷۲,۰۴۴,۰۹۴	۵۱,۱۸۸,۶۰۵	۵۱,۱۸۸,۶۰۵	۴۸۸,۰۹۵,۳۸۹	-
روغن نباتی ناب	۱,۵۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۸۸۹,۶۱۵	۱,۴۵۷,۲۰۵	۷,۶۶۹,۵۰۰	۴۳۳,۸۸۳,۶۸۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۹۳,۳۲۴,۴۰۰	۱۹۳,۲۸۹,۳۲۷	۲۷۸,۶۵۸	۱,۴۶۶,۶۲۲	۹۹۳,۸۹۷,۷۸۳	(۷,۵۰۱,۰۹۹,۳۰۱)
آریان کیمیا نگ	۳۲۰,۵۹۳,۳۲۹	۲۶۵,۱۸۲,۸۵۹	۳۰۴,۵۴۴	۱,۶۰۲,۹۶۷	۵۳,۵۰۲,۹۳۹	-
داروسازی دانا	۳,۳۸۵,۷۸۶	۲,۰۸۲,۹۱۶	۲,۱۷۱	۱۱,۴۲۹	۱۸۹,۳۷۰	-
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴,۰۰۰	۶,۹۹۲,۱۴۸	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	-	(۶۱,۸۵۳)
بیمه انکابی سامان ۵۰٪ تادیه	۵۰,۸۵۰۰	۵۰,۴۷۴	۴۸۳	۲,۵۴۲	-	(۳۰,۲۶۶)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۵,۳۰۰,۴۹۸,۷۰۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۱۰,۵۶۵,۱۱۳,۰۸۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	۵,۴۴۴,۵۲۳,۴۸۲
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸۵,۱۰۰,۷۹۰
بین المللی ساروج پوشش	-	-	-	-	-	(۱۲۴,۵۵۱,۸۷۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۵۸۵,۰۴۸,۱۱۲)
ج سحان دارو	-	-	-	-	-	(۸۳۹,۴۳۸,۲۹۷)
س.ص بازتنگی کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۸,۰۱۳,۰۹۰)
ج - سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	(۳,۱۶۶,۹۳۳,۱۹۹)
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۹,۰۰۲,۳۱۶,۴۲۱)
محصولات کانغی لطیف	۱۹۳,۲۷۶	۷,۷۲۱,۳۷۶,۲۰۰	۷,۷۸۵,۵۵۱,۹۷۲	۲۸,۶۰۸,۸۸۱	۱۱۰,۱۱۷,۹۶۰	-
سیمان شاهرود	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۵,۸۱۴,۲۳۴	۱۳,۲۷۳,۰۰۰	(۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲,۳۳۳,۷۴۸	۹,۰۹۵,۴۸۴,۸۱۶	۹,۴۹۳,۷۹۶,۴۴۴	۴۵,۴۷۷,۲۴۴	(۳۵۳,۴۲۹,۷۶۳)	-
شیشه قزوین	۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۳,۹۷۳,۰۲۶	۲۲,۵۷۲,۰۰۰	(۷۷۵,۳۴۵,۰۲۶)	-
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱,۳۱۶,۵۷۵	۱۰,۳۷۴,۶۱۱,۰۰۰	۱۱,۱۸۲,۱۴۵,۲۷۶	۵۱,۸۷۳,۰۵۵	(۸۷۰,۲۴۳,۲۱۱)	-
ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۳,۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۷,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۳۰۷,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۵,۹۹۳,۸۶۵)
داروسازی اکسیر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۴,۰۰۰,۷۴۵	۲۵,۳۴۹,۸۰۰	(۱,۶۲۹,۳۷۷,۲۵۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۴۶۴)
پتروشیمی جم	۲۱۳,۰۴۳	۸,۳۹۱,۷۶۳,۷۷۰	۱۰,۰۹۵,۳۳۳,۰۳۱	۷,۹۲۳,۱۷۶	(۱,۷۵۳,۵۰۰,۰۲۵)	۱۰,۷۹۹,۲۱۰,۴۴۳
سپید ماکین	۱,۵۱۹,۲۲۴	۲۷,۶۸۰,۳۶۱,۳۸۰	۲۹,۳۴۶,۳۴۶,۰۱۰	۱۳۸,۴۰۱,۳۰۶	(۱,۸۱۰,۷۶۳,۱۷۶)	۲۵,۶۸۳,۷۹۴
نوسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۷۷۸,۳۳۸	۱۱,۷۹۰,۳۸۰,۹۴۰	۱۳,۸۹۳,۶۸۶,۶۸۸	۱۱,۲۰۰,۸۶۲	(۲,۱۷۳,۴۵۸,۱۵۵)	(۴,۳۳۸,۲۹۶,۲۸۳)
بانک اقتصادنویین	۱,۳۰۹,۹۱۲	۴,۸۳۰,۹۵۵,۴۵۶	۶,۹۷۹,۳۵۲,۶۰۶	۴,۵۸۹,۴۰۸	(۲,۱۷۷,۱۴۱,۳۳۵)	۱,۳۳۳,۲۸۳,۷۴۰
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۳۶۸,۱۰۲	۳,۳۱۳,۵۳۰,۴۶۰	۵,۷۵۲,۱۲۳,۳۸۸	۱۶,۰۶۷,۶۵۲	(۲,۵۵۷,۷۲۳,۲۴۴)	(۹۳۸,۸۰۰,۳۴۱)
نایدوانر خاورمیانه	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۷۶,۶۹۴,۱۳۶	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۹,۴۷۴,۱۳۶)	-
صنعت غذایی کورش	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۱,۲۷۸,۶۰۰	۱۱۴,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۱۰۹,۴۰۲,۷۰۰)	۱,۹۸۲,۲۲۱,۸۷۰
پاکدیس	۷۹۰,۸۰۷	۷,۹۲۳,۸۸۶,۱۴۰	۱۲,۶۲۷,۱۵۱,۶۳۲	۲۹,۶۱۹,۴۴۱	(۴,۷۵۰,۴۱۲,۶۱۵)	۱,۹۲۹,۹۵۶,۳۳۹
نیرو محرکه	۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۰,۶۶۶,۸۲۹	۹۶,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۸۲۵,۲۲۳,۴۴۹)	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۳,۵۷۸,۰۱۴	۱۵۰,۱۶۹,۹۲۴,۷۵۸	۲۰,۸۱۸,۹۳۲,۷۲۳	۷۵,۰۸۴,۶۳۴	(۵,۸۹۱,۳۵۸,۶۶۸)	(۸,۰۵۲,۸۳۶,۵۰۰)
ج - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۸۱۳,۱۷۷	۲,۵۹۹,۷۲۶,۸۶۹	۹,۰۴۹,۵۷۱,۵۶۸	۱۲,۴۹۹,۷۴۱	(۶,۵۱۰,۳۱۳,۰۷۴)	(۳,۸۲۲,۱۶۲,۵۳۳)
پارس فولاد سبزو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۴,۰۰۰,۲۳,۷۴۴	۱۲,۳۵۴,۷۵۰	(۶,۵۱۵,۴۰۳,۰۲۴)	-
فولاد خوزستان	۱,۸۵۵,۱۴۵	۷,۲۰۱,۶۷۲,۸۹۰	۱۲,۸۶۹,۲۱۹,۱۲۴	۳۶,۰۸۱,۳۶۴	(۶,۷۱۰,۸۹۸,۱۸۸)	۵,۸۰۶,۹۰۸,۵۲۹
شیشه و گاز	۱,۵۸۹,۳۰۹	۲۰,۳۳۸,۵۱۳,۷۴۰	۲۷,۷۰۵,۴۴۴,۸۲۹	۱۹,۴۱۶,۵۸۸	(۷,۳۸۸,۵۲۰,۲۵۶)	-
رادانور ایران	۱,۵۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۷,۱۰۵,۵۴۷	۲۶,۹۴۶,۷۵۰	(۷,۶۹۹,۸۲۳,۱۸۰)	-
ایران یاسان پتروپالیر	۷۸۰,۷۸۶	۹,۵۳۳,۳۹۷,۰۰۰	۱۸,۶۸۱,۶۹۷,۵۸۱	۷,۶۶۶,۹۸۵	(۹,۲۰۵,۰۲۴,۳۳۴)	(۶۴۳,۴۳۳,۰۸۴)
سیمان دارو	۲۷۰,۸۶۲۴	۱۸,۰۶۶,۵۲۲,۰۰۰	۳۳,۸۶۹,۹۷۵,۲۲۲	۹۰,۳۳۲,۱۹۶	(۱۵,۹۰۸,۹۹۸,۹۴۸)	(۵,۵۹۳,۰۴۷,۶۷۶)
تولید مواد اولیه دارو و بخش	۱,۰۱۲,۳۴۵	۳۰,۹۶۴,۵۷۴,۵۵۰	۵۰,۲۹۰,۹۸۲,۶۶۹	۱۵۴,۸۲۲,۸۷۳	(۱۹,۵۱۰,۶۴۷,۳۳۸)	۴,۲۳۴,۱۶۹,۸۱۳
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۳۵۵,۵۷۲	۷۱۰,۵۱۶,۴۴۳,۰۴۰	۹۴,۹۹۰,۵۳۱,۸۵۸	۳۵۵,۳۵۸,۲۱۵	(۲۳,۳۶۱,۶۶۶,۰۹۴)	۶,۰۲۳,۰۰۰,۱,۴۵۸
فولاد خراسان	۳۶۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۸۴,۵۲۴,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۸۰,۷۹۴,۰۰۰)	(۵,۸۰۵,۰۹۳,۶۹۲)
آتیه داده پرداز	۱۷,۳۲۰,۵۰۴	۹۲,۱۴۵,۸۱۳,۸۸۰	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۰۶	۷۷,۵۲۷,۸۲۷	(۷۳,۸۵۲,۹۰۵,۹۴۰)	-
	۱,۰۸۷,۲۱۴,۸۵۲,۸۳۶	۱,۲۴۴,۴۶۲,۲۴۱,۳۹۰	۱,۳۲۴,۸۵۴,۱۱۰	۵,۴۳۶,۰۷۴,۴۶۳	(۱۶۲,۷۱۶,۳۱۶,۹۰۳)	۲۲,۷۰۶,۳۸۳,۵۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

تاریخ	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تشکیل	مجموع	مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۲۰,۵۶۲,۸۶۸	۶۹۰	۱۴,۱۸۸,۳۷۸,۹۲۰	-	۱۴,۱۸۸,۳۷۸,۹۲۰	۵,۴۳۶,۴۰۷,۴۰۰
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۳,۳۵۵,۵۷۲	۷۰۰	۹,۳۴۸,۹۰۰,۴۰۰	-	۹,۳۴۸,۹۰۰,۴۰۰	۲,۳۹۸,۹۸۰,۰۸۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۳,۴۶۵,۰۶۷	۲,۰۰۰	۶,۹۳۰,۱۳۴,۰۰۰	(۳۸۱,۳۶۹,۵۰۸)	۶,۵۴۸,۸۶۴,۴۹۲	-
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۰,۱۲۳,۲۴۵	۵,۶۱۰	۵,۶۷۸,۶۹۴,۴۵۰	(۴۳۷,۹۲۷,۱۳۲)	۵,۲۴۰,۷۶۷,۳۱۸	۴,۳۰۳,۶۴۳,۶۰۰
۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۱,۹۰۳,۴۸۵
۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۰	۴,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۷,۷۶۵,۴۶۴)	۴,۴۷۳,۲۳۴,۵۳۶	۲,۲۴۹,۴۵۳,۶۰۸
۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۱۱,۱۱۰,۷۶۰	۴۰۰	۴,۴۴۴,۳۰۴,۰۰۰	(۴۵۸,۶۳۵,۹۶۶)	۳,۹۸۵,۶۷۸,۰۳۴	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱,۸۵۵,۹۰۱	۱,۳۳۷	۳,۵۹۴,۸۸۰,۳۳۷	-	۳,۵۹۴,۸۸۰,۳۳۷	-
۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۸۷۸,۴۱۳)	۲,۷۱۷,۱۲۱,۵۸۸	-
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲,۷۳۲,۳۰۹	۶۳۰	۱,۳۲۱,۳۵۴,۶۷۰	(۱۵۶,۴۸۶,۷۸۸)	۱,۱۶۴,۸۶۷,۸۸۲	۱,۲۵۴,۶۳۷,۹۱۳
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱,۵۱۹,۲۳۴	۸۰۰	۱,۲۱۵,۳۷۹,۲۰۰	-	۱,۲۱۵,۳۷۹,۲۰۰	۲۶,۸۲۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۳۱۶,۵۷۵	۶۸۵	۹۰۱,۸۵۳,۸۷۵	(۹۱,۱۷۱,۳۹۵)	۸۱۰,۶۸۲,۴۸۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۲,۷۰۸,۴۲۴	۳۵۰	۹۴۸,۰۱۸,۴۰۰	(۸۹,۳۹۱,۳۱۳)	۸۵۸,۶۲۷,۰۸۷	۲,۲۷۸,۳۶۵,۳۴۷
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۴۶۸,۳۸۱	۱,۸۵۰	۸۶۶,۵۰۴,۸۵۰	(۱۸,۵۸۴,۵۵۴)	۸۴۷,۹۲۰,۲۹۶	-
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	(۴۹,۲۷۴,۰۷۳)	۶۴۸,۱۰۹,۴۲۷	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۸۵۵,۱۴۵	۳۳۰	۶۱۳,۱۹۷,۸۵۰	-	۶۱۳,۱۹۷,۵۲۰	۱,۹۷۸,۳۸۱,۶۰۰
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۳۰,۰۰۰	۱۲۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۳۷۹,۰۴۳)	۶۰۰,۶۲۰,۹۵۷	۴۲۲,۹۶۱,۵۳۸
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷۹۰,۸۰۷	۷۳۰	۵۷۷,۴۸۹,۱۱۰	(۴۴,۵۱۹,۱۳۵)	۵۳۲,۹۶۹,۹۷۵	۴۰۷,۵۶۸,۳۳۸
۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۵۷۰,۹۰۱	۸۰۰	۴۵۶,۷۲۰,۸۰۰	-	۴۵۶,۷۲۰,۲۸۲	۲۹۶,۹۸۳,۰۴۷
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۳۶۸,۱۰۲	۱,۲۶۰	۴۶۳,۸۰۸,۵۲۰	(۱۸,۸۹۳,۶۴۵)	۴۴۴,۹۱۴,۸۷۵	۳۶۳,۵۹۵,۵۹۷
۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱,۷۷۸,۳۳۸	۲۶۰	۴۶۲,۳۶۷,۸۸۰	(۱۸,۸۳۴,۹۶۰)	۴۴۳,۵۳۲,۹۲۰	۳۳۶,۸۳۵,۵۷۶
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۷,۶۹۸,۰۰۲	۶۰	۴۶۱,۸۸۰,۱۲۰	(۴۳,۵۵۱,۹۷۲)	۴۱۸,۳۲۸,۱۴۸	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۶۳,۲۲۳)	۳۲۷,۷۳۶,۷۷۷	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۲۲۲,۷۴۸	۱۵۰	۳۳۳,۴۱۲,۳۰۰	(۳۶,۹۵۵,۵۵۴)	۲۹۶,۴۵۶,۶۴۶	-
۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۲۷۹,۳۹۳)	۲۳۰,۷۲۰,۶۰۷	-
۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۷۸۰,۷۸۶	۲۶۵	۲۰۶,۹۰۸,۲۹۰	(۱۸,۹۲۶,۸۹۴)	۱۸۷,۹۸۱,۳۹۶	۱,۶۳۲,۷۳۷,۲۹۱
۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۹۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۱,۵۸۹,۳۰۹	۱۰۰	۱۵۸,۹۳۰,۹۰۰	(۱۲,۲۵۶,۳۶۵)	۱۴۶,۶۷۴,۵۳۵	-
۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۱	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	-	۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۳۰۸,۰۲۰	۴۵۰	۱۳۸,۶۰۹,۰۰۰	(۱۰,۶۸۹,۱۹۰)	۱۲۷,۹۱۹,۸۱۰	-
۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۴۳۰,۰۰۰	۲۶۵	۱۱۳,۹۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۸۴,۳۵۶)	۱۰۲,۰۶۵,۶۴۴	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۳۰۹,۹۱۲	۶۳	۸۳,۵۲۴,۴۵۶	-	۸۳,۵۲۴,۴۵۶	-
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۱,۴۳۰	۱,۳۵۰	۵۵,۹۳۰,۵۰۰	(۲,۳۱۳,۶۰۶)	۵۳,۶۱۶,۸۹۴	۱,۸۶۶,۱۹۸,۱۲۷
۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۱,۵۱۹	۱,۰۰۰	۱۱,۵۱۹,۰۰۰	(۳۵۱,۸۴۳)	۱۱,۱۶۷,۱۵۸	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۱۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	۴,۶۹۱,۸۴۹,۲۲۷
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۴,۵۰۳,۷۲۸,۸۱۴
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۳,۵۳۰,۳۸۸,۰۰۰
س.ص.بازنشتی کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	۳,۰۶۱,۷۳۴,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۲,۲۸۹,۵۲۴,۴۰۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۱,۵۵۱,۴۸۴,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱,۳۲۶,۱۵۳,۷۱۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	۳۳۳,۶۴۵,۳۲۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	۲۴۴,۶۸۳,۱۱۶
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	۲۱۷,۴۶۰,۷۰۶
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰
لژیونگ کار آفرین	-	-	-	-	-	۴,۳۴۴,۱۱۴
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۱,۰۵۷,۸۱۳
			۷۱,۵۶۲,۷۵۷,۵۵۸	(۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳)	۶۹,۱۳۰,۲۸۸,۱۲۷	۷۴,۱۰۶,۶۳۵,۷۷۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

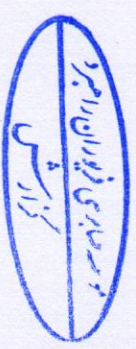
۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۶,۹۵۱,۳۹۱,۸۸۴	۸,۳۵۵,۳۱۰,۵۱۴
	۶,۹۵۱,۳۹۱,۸۸۴	۸,۳۵۵,۳۱۰,۵۱۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سود خالص	هزینه توزیع	مبلغ سود	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۴,۰۳۹,۷۳۰,۳۱۳	(۱,۵۹۵,۷۱۵)	۴,۰۳۱,۳۳۶,۰۲۷	۲۱.۹٪	۱۴۰۰/۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰,۵۷۲۳۲۲۲۰۰۵ بانک دی			
۱,۳۳۹,۶۹۳,۴۳۵	(۱۹۶,۹۶۹)	۱,۳۳۹,۸۹۰,۴۰۴	۲۲.۰٪	۱۴۰۰/۱/۰۳/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۳-۲۱۶-۱۳۶۶۴۹۵۰-۹ بانک پاسارگاد			
۶۴۶,۹۸۰,۰۰۰	.	۶۴۶,۹۸۰,۰۰۰	۲۱.۹٪	۱۴۰۰/۱/۲/۱۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰,۵۷۲۳۲۳۰۰۸ بانک دی			
۷,۹۱۵,۵۷۰,۹۹۱	.	۶۳۹۴۵۲۰,۶۷	۱۸.۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۴۴۳-۳۲۶-۱۴۶۶۴۹۵۰-۱ بانک پاسارگاد			
.	.	۱۶۰,۴۱۲۶۳۰	.	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۰۳,۵۵۵۲۱۹۲۰۰۱ بانک دی			
۱۳۳,۳۸۸,۸۵۷	.	۸۵۳۳۰,۱۵۸	.	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	سپرده کوتاه مدت ۵۷۱۱۹-۸۱۰ بانک پارسیان			
۳۰,۱۷۰,۵۸۵۷	.	۳۳۳۶۰,۳۳۶	.	۱۳۹۹/۱/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۱۶۶۲۵۲ بانک شهر			
۴,۷۴۴,۸۰۹	.	۹۹۲۲۶۷۵	.	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۳۲۶-۸۱۰۰۰-۱۴۶۶۴۹۵۰ بانک پاسارگاد			
	.	۷,۴۱۰,۳۷۱	.	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۹۴۲۳۸۲۳۰۲ بانک ملت			
۸,۳۵۵,۳۱۰,۵۱۴	۶,۹۵۱,۳۹۱,۸۸۴	.		۶,۹۵۳,۰۸۴,۵۶۸				



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

۱۸- 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 ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده
.	۲۷۸۵۱۵۴	تعدیل تنزیل سود سهام
۴۸۸,۶۰۱,۸۸۰	۱,۷۳۳,۲۹۶,۶۸۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۲,۷۸۷,۵۳۹	۲۲,۶۵۴,۸۶۸	
۵۶۱,۳۸۹,۴۱۹	۱,۷۵۸,۷۳۶,۷۰۷	

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۱۸,۵۵۰,۴۳۱,۰۷۶	۱۸,۰۱۵,۶۳۵,۳۱۷	متولی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۹۶,۱۹۹,۷۵۵	۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	ضامن
۲۳,۰۴۶,۷۷۸,۳۱۹	۲۸,۴۶۲,۷۸۹,۸۴۳	
۴۲,۰۹۳,۴۰۹,۱۵۰	۴۷,۳۴۹,۰۲۵,۱۶۰	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳۲۴,۱۴۹,۳۲۷	۱,۰۴۹,۴۰۱,۸۶۹	هزینه خدمات بانکی
۱۲,۸۸۸,۱۷۱	۲۰,۲۵۷,۴۰۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۲,۵۲۷,۷۵۰	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۱۵۴,۰۰۰	۴۴,۷۶۵,۴۸۰	هزینه عضویت در کانون ها
۷۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴۸,۸۴۴,۲۴۸	۱,۲۱۴,۴۲۴,۷۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۱

تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۵۷,۵۵۴,۳۳۰,۴۷۹	۳۷۴,۴۷۴,۵۸۹,۶۴۶
(۱۷۴,۸۸۶,۰۰۲,۶۰۵)	(۲۹۴,۳۷۴,۶۶۲,۱۷۷)
۸۳,۶۶۸,۳۲۷,۸۷۴	۸۰,۱۹۹,۹۲۷,۴۶۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۵/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۱۳٪	۸۰۰	ممتاز	۱۳٪	۸۰۰	ممتاز	تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۶۶٪	۱۶,۰۱۲	عادی	۱۶٪	۱,۰۶۰	عادی	تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۲۰۰	ممتاز	۰.۳٪	۲۰۰	ممتاز	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰٪	۲,۹۹۶	عادی	۴۶٪	۲,۹۹۶	عادی	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۶	عادی	۰.۱٪	۵۶	عادی	فرینا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۶	عادی	۰.۱٪	۵۶	عادی	فرشته قاسمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۵	عادی	۰.۱٪	۵۵	عادی	تجهینه مقیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۴.۷٪	۸,۸۴۷	عادی	۱۵.۵٪	۱۰,۰۰۰	عادی	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۳,۵۹۱,۱۵۸,۳۷۹)	طی سال	۵۹۹,۳۷۲,۸۲۶	خرید و فروش سهام	موضوع معامله	شرکت کارگزاری امین آوید
(۳۱,۲۷۳,۳۲۴,۱۹۲)	طی سال	۲۶,۴۷۸,۴۲۵,۱۶۰	کارمزد خنثی و مدیر	کارگزار صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین
(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	طی سال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	مدیر و خنثی نقد شوندگی	موسسه حسابرانی هوشیار ممیز
(۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	طی سال	۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	متولی	موسسه حسابرانی فروران راهبرد

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی انتقال افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتحای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

