

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۰	۲- صورتهای مالی



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقلبه مدیریتصندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا بیست و پنج پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می دهد.

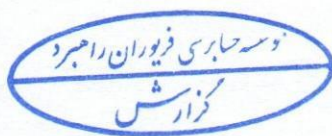
مبنای اظهار نظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیریت صندوق اطلاع رسانی می شود.



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

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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر است.

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق	تأمین سرمایه امین
۲	کنترلی	عدم دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیریهای صندوق	شیشه و گاز- مس افق کرمان- تأمین سرمایه امین- ریل پرداز نوآفرین-

۶. اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق، "کفایت این اصول و رویه ها" و همچنین روش های مرتبط با ثبت حساب ها در طی دوره مالی گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۷. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۸. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۷ فروردین ۱۴۰۲

(حسابداران رسمی)

کیهان مهام ۸۰۰۷۸۸
محبوب جلیل پور ثمرین ۸۰۰۲۰۲

(۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 است:

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 |
| ۹-۱۸ | 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین

آقای سلمان خادم الملکه

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

آقای امیرحسین نریمانی

تأمین سرمایه امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



موسسه حسابرسی فیوران راهبردی

گزارش

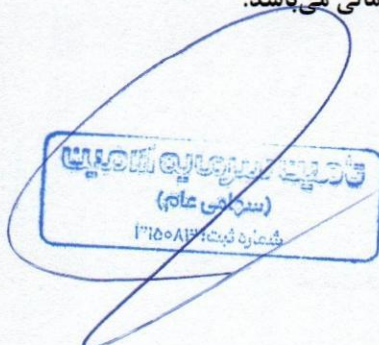
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

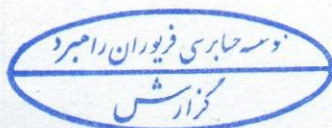
به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها:
۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴	۱,۱۹۶,۰۴۵,۹۴۶,۵۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۵,۶۵۴,۷۸۶,۹۶۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۵,۷۴۶,۱۲۱,۰۱۷	۳۷,۳۹۲,۲۴۸,۹۵۸	۷	حساب های دریافتی
۳۸,۳۱۸,۸۰۹	۱۸۱,۰۵۰,۲۰۸	۸	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
<u>۱,۱۷۸,۶۵۲,۸۶۶,۳۲۳</u>	<u>۱,۲۳۹,۲۹۴,۰۳۲,۶۸۸</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۵۹۱,۹۵۸,۴۷۹	۱,۵۸۱	۱۰	جاری کارگزاران
۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴	۲۷,۷۸۶,۲۹۷,۲۸۳	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳	۱,۲۱۵,۳۰۷,۰۸۰	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۳۶,۱۲۰,۳۰۰,۹۰۶</u>	<u>۲۹,۰۰۱,۶۰۵,۹۴۴</u>		جمع بدهی ها
<u>۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷</u>	<u>۱,۲۱۰,۲۹۲,۴۲۶,۷۴۴</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۱۷,۶۸۰,۵۱۵	۲۰,۱۳۸,۶۴۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



رییس



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴ ۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹	(۴,۳۸۷,۴۳۳,۴۲۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ ۱۴۹,۹۵۹,۵۷۳,۷۳۰	(۱۸۰,۶۹۲,۰۵۵,۷۵۸)
سود سهام	۱۶ ۲۴,۲۳۴,۷۳۵,۷۳۳	۱۳,۳۸۶,۵۰۵,۵۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷ ۱,۲۰۰,۱۲۰,۵۴۶	۱,۳۹۶,۶۷۴,۶۰۱
سایر درآمدها	۱۸ ۲,۴۳۰,۸۹۲,۲۶۹	۱,۷۱۵,۱۹۳,۲۲۶
جمع درآمدها	۱۸۶,۹۶۶,۴۶۹,۴۳۷	(۱۶۸,۵۸۱,۱۱۵,۸۳۱)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۳۱,۴۶۰,۴۰۰,۲۶۸)	(۲۴,۷۲۵,۳۱۴,۴۱۹)
سایر هزینه ها	۲۰ (۱,۲۲۰,۶۴۰,۲۱۹)	(۵۲۴,۷۹۷,۵۷۸)
جمع هزینه ها	(۳۲,۶۸۱,۰۴۰,۴۸۷)	(۲۵,۲۵۰,۱۱۱,۹۹۷)
سود (زیان) خالص	۱۵۴,۲۸۵,۴۲۸,۹۵۰	(۱۹۳,۸۳۱,۲۲۷,۸۲۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۳.۱۳٪	(۱۶.۲۸٪)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)	۱۲.۷۶٪	(۱۷.۸۳٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۴,۶۲۱	۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۵۶۸	۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶,۰۹۱)	(۶,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۵۴,۲۸۵,۴۲۸,۹۵۰
تعدیلات	۲۱ .	(۸۲,۰۰۲,۵۶۷,۶۲۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۶۰,۰۹۸	۱,۲۱۰,۲۹۲,۴۲۶,۷۴۴
		۶۵,۱۸۵
		۱,۰۷۱,۰۹۰,۵۹۲,۵۰۲

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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.ir> درج گردیده است.

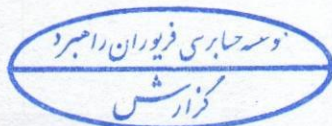
۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

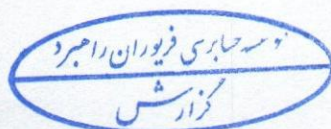
۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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 صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۵۴۰ 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	مطابق با فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 صورت‌های مالی سالان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۰۵/۳۱				۱۴۰۱/۱۱/۳۰				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۲۰/۱۱٪	۳۳۷,۳۱۸,۱۲۹,۵۹۴	۱۵۴,۵۳۳,۸۸۳,۴۴۳	۲۳/۷۶٪	۲۹۴,۴۳۵,۳۳۷,۰۹۰	۱۷۲,۰۰۹,۵۵۹,۹۳۰	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه		
۱۷/۸۶٪	۲۱۰,۴۸۱,۱۹۸,۳۳۱	۲۴۳,۸۴۹,۰۶۱,۰۰۱	۲۰/۳۱٪	۲۵۱,۶۳۳,۷۲۰,۲۲۹	۲۳۷,۶۶۶,۴۳۳,۳۱۰	فراوات اساسی		
۱۲/۷۹٪	۱۵۰,۷۳۹,۳۴۳,۵۷۴	۲۳۱,۹۸۴,۱۸۷,۷۶۱	۱۳/۰۹٪	۱۶۲,۲۱۴,۳۹۰,۵۲۳	۲۱۶,۰۲۱,۷۳۳,۴۲۹	مواد و محصولات دارویی		
۷/۷۷٪	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۷/۱۴٪	۸۸,۴۹۷,۶۷۷,۵۸۶	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	اطلاعات و ارتباطات		
۶/۵۴٪	۷۷,۳۶۸,۴۶۸,۱۴۰	۶۶,۰۰۸,۱۵۴,۶۷۷	۵/۹۸٪	۷۴,۱۱۱,۱۴۱,۰۰۵	۵۵,۰۳۴,۵۹۱,۰۲۱	سیمان، آهک و گچ		
۴/۲۶٪	۵۰,۱۶۳,۶۹۴,۹۲۱	۳۶,۵۲۵,۱۰۸,۹۱۰	۷/۰۸٪	۲۵,۷۹۰,۵۸۹,۷۶۱	۲۷,۲۳۳,۸۱۳,۹۵۹	بانک ها و موسسات اعتباری		
۳/۹۴٪	۴۶,۴۴۱,۳۶۹,۸۶۷	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۳۶۱	۵/۰۴٪	۶۲,۴۲۹,۳۷۱,۸۵۲	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۳۶۱	خودرو و ساخت قطعات		
۲/۷۳٪	۴۳,۹۲۵,۵۳۲,۵۸۳	۵۲,۱۱۹,۳۹۷,۸۶۵	۳/۷۸٪	۴۶,۸۴۳,۰۱۷,۱۲۶	۴۸,۰۰۱,۳۱۵,۴۷۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی		
۲/۷۲٪	۴۳,۸۶۲,۶۱۶,۳۸۵	۵۵,۲۸۳,۰۵۷,۹۹۱	۳/۰۳٪	۳۷,۵۰۷,۴۹۰,۲۲۶	۴۴,۱۸۲,۱۳۹,۳۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		
۲/۱۷٪	۳۷,۴۱۶,۲۴۰,۵۹۴	۴۰,۱۳۸,۱۲۳,۳۷۹	۲/۷۵٪	۳۴,۰۸۹,۶۲۷,۱۸۱	۴۰,۰۴۷,۰۱۲,۳۱۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۲/۳۳٪	۲۷,۵۱۵,۵۶۲,۷۲۵	۲۹,۰۶۹,۶۴۳,۱۰۷	۲/۳۰٪	۲۸,۵۱۲,۳۸۵,۵۷۲	۲۹,۰۶۹,۶۴۳,۱۰۷	زراعت و خدمات وابسته		
۱/۴۸٪	۱۷,۴۲۴,۴۱۹,۸۰۸	۱۶,۶۵۲,۳۱۵,۲۴۲	۰/۵۹٪	۷,۳۱۹,۶۵۴,۶۶۹	۵,۳۵۱,۰۳۰,۹۴۴	سرمایه گذاری ها		
۱/۴۳٪	۱۶,۸۰۵,۰۱۰,۳۴۷	۱۴,۳۱۷,۶۱۲,۷۴۷	۰/۸۵٪	۱۰,۵۲۷,۷۹۸,۰۶۹	۹,۳۸۳,۵۳۶,۷۴۰	محصولات شیمیایی		
۰/۸۸٪	۱۰,۳۱۲,۸۸۲,۰۶۴	۱۱,۱۸۳,۱۴۵,۳۷۵	۰/۹۷٪	۱۱,۹۶۰,۹۳۶,۸۴۴	۱۰,۵۵۸,۴۴۵,۳۵۵	استخراج ذغال سنگ		
۰/۸۰٪	۹,۴۷۶,۶۷۲,۳۴۷	۱۹,۳۲۵,۱۳۰,۶۶۵	۱/۱۹٪	۱۴,۷۲۶,۶۶۶,۱۴۲	۱۹,۲۲۵,۱۳۰,۶۶۵	لاستیک و پلاستیک		
۰/۶۵٪	۷,۶۷۵,۴۳۴,۰۱۱	۷,۷۸۵,۵۵۱,۹۷۱	۳/۷۶٪	۴۰,۳۸۸,۲۵۴,۰۸۴	۲۶,۳۲۷,۹۱۶,۰۳۷	محصولات کانغدی		
۰/۱۶٪	۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۱۴	۶۸۲,۳۶۰,۳۴۱	۰/۰٪	۱۴,۷۷۱	۵,۱۹۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن		
۰/۰۳٪	۲۹۱,۵۷۹,۱۱۹	۳۷۱,۱۳۶,۷۵۰	۰/۰۳٪	۲۵۰,۸۸۳,۳۴۷	۲۷۱,۱۳۶,۷۵۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۰/۰۰٪	۵۰,۵۴۷۴	۵۰,۸۵۰۰	۰/۳۸٪	۴,۶۸۸,۲۹۰,۲۸۰	۲,۹۳۷,۳۲۷,۴۴۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی		
۹۱/۷٪	۱,۰۸۰,۷۶۵,۹۲۴,۴۴۴	۱,۲۳۴,۱۵۴,۹۱۸,۸۷۲	۹۶/۵٪	۱,۱۹۶,۰۴۵,۹۴۶,۵۵۷	۱,۱۸۹,۸۹۵,۴۱۱,۲۴۵			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
	درصد	ریال	درصد	ریال
۴-۱	۴/۴۲٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۰/۴۶٪	۵,۶۵۴,۷۸۶,۹۶۵

سپرده‌های بانکی

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۱/۷۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	*
۱/۴۸٪	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۷٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۶۱٪	۷,۲۳۳,۶۴۱,۳۴۷	۰/۰۶٪	۶۹۲,۶۴۰,۷۷۵
۰/۵۱٪	۶,۰۵۳,۷۵۷,۵۹۹	۰/۰۸٪	۹۳۴,۰۳۷,۰۱۲
۰/۰۸٪	۹۵۳,۳۷۱,۴۳۳	۰/۰٪	۶,۶۷۷,۷۲۸
۰/۰۳٪	۳۶۹,۹۰۶,۷۴۱	۰/۰٪	۱,۰۰۷,۴۰۵
۰/۰۰٪	۱,۸۲۵,۰۳۳	۰/۰٪	۱,۳۸۳,۸۸۶
۰/۰۰٪	*	۰/۰۵٪	۶۶۵,۰۴۰,۱۵۹
۴/۴۲٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۰/۴۶٪	۵,۶۵۴,۷۸۶,۹۶۵

بانک دی ۴۰,۵۷۳,۶۲۲,۰۰۵
بانک پاسارگاد ۱۰۱۳-۲۱۶-۱۴۶۶۴۵
بانک پارسیان ۵-۷۱۱۹-۸۱۰
بانک دی ۰۲,۵۵۳,۱۹۳,۰۰۱
بانک پاسارگاد ۱-۱۴۶۶۴۵-۸۱۰-۳۲۶
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۶۶۲۵۲
بانک ملت ۹۴۸۲۸۳۴۰۲
بانک خاورمیانه ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۶۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۱۵,۴۴۰,۱۸۵	۵۹,۶۳۵,۲۷۹	(۳۵,۹۴۵)	۲۰٪	۵۹,۶۷۱,۲۲۴	۷-۱
۴۵,۳۳۰,۶۸۰,۸۳۲	۳۷,۳۳۲,۶۱۳,۶۷۹	(۱,۷۸۰,۸۴۸,۶۲۱)	۲۵٪	۳۹,۱۱۳,۴۶۲,۳۰۰	۷-۲
۴۵,۷۴۶,۱۲۱,۰۱۷	۳۷,۳۹۲,۲۴۸,۹۵۸	(۱,۷۸۰,۸۸۴,۵۶۶)		۳۹,۱۷۳,۱۳۳,۵۲۴	

سود دریافتنی سپرده بانکی
سود سهام دریافتنی

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸,۶۵۰,۸۵۹	.	.	.
۳۲۶,۷۸۹,۳۲۶	۵۹,۶۳۵,۲۷۹	(۳۵,۹۴۵)	۵۹,۶۷۱,۲۲۴
۴۱۵,۴۴۰,۱۸۵	۵۹,۶۳۵,۲۷۹	(۳۵,۹۴۵)	۵۹,۶۷۱,۲۲۴

سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۴۶۲۲۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱-۱۴۶۶۴۹۵۰-۹۰۱۲-۲۱۶ بانک پاسارگاد

۷-۲- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۱۸۸,۳۷۸,۹۲۰	۱۳,۶۸۶,۹۶۴,۱۲۸	(۱,۶۲۳,۷۶۰,۶۱۲)	۲۵٪	۱۵,۳۱۰,۷۲۴,۷۴۰	تامین سرمایه امین
۶,۵۴۸,۸۶۴,۴۹۲	.	.	۲۵٪	.	سیمان مازندران
۵,۲۴۰,۷۶۷,۳۱۸	۵,۶۷۸,۶۹۴,۴۵۰	.	۲۵٪	۵,۶۷۸,۶۹۴,۴۵۰	تولید مواد اولیه دارویش
۳,۹۸۵,۶۷۸,۰۳۴	۴,۴۴۴,۳۰۴,۰۰۰	.	۲۵٪	۴,۴۴۴,۳۰۴,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
۳,۷۷۳,۳۳۴,۵۳۶	.	.	۲۵٪	.	داروسازی اکسیر
۲,۷۱۷,۱۲۱,۵۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تایدو اتو خاور میانه
۱,۵۶۴,۸۶۷,۸۸۲	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۸۹۲,۶۸۲,۴۸۰	.	.	۲۵٪	.	فراوری زغال سنگ پروده طبس
۸۵۸,۶۲۷,۰۸۷	.	.	۲۵٪	.	سیحان دارو
۸۴۷,۹۲۰,۲۹۶	.	.	۲۵٪	.	بین المللی ساروج بوشهر
۶۴۸,۱۰۹,۴۲۷	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۲۵٪	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	ریل پرداز نو آفرین
۶۰۰,۶۲۰,۹۵۷	.	.	۲۵٪	.	بانک پاسارگاد
۵۳۲,۷۶۹,۹۷۵	۵۷۴,۱۴۳,۱۲۰	(۳,۱۴۵,۹۹۰)	۲۵٪	۵۷۷,۲۸۹,۱۱۰	پاکدیس
۴۴۴,۹۱۴,۸۷۵	.	.	۲۵٪	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
۴۴۳,۵۳۲,۹۲۰	.	.	۲۵٪	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۴۱۸,۳۲۸,۱۴۸	.	.	۲۵٪	.	آتیه داده پرداز
۳۲۷,۷۳۶,۷۷۷	.	.	۲۵٪	.	رادیاتور ایران
۲۹۶,۴۵۶,۶۴۶	۳۳۳,۱۸۳,۹۹۲	(۲۲۸,۲۰۸)	۲۵٪	۳۳۳,۴۱۲,۲۰۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۲۳۰,۷۲۰,۶۰۷	.	.	۲۵٪	.	نیرو محرکه
۱۸۷,۹۸۱,۳۹۶	.	.	۲۵٪	.	ایران یاساتایرورابر
۱۴۶,۶۷۴,۵۳۵	۱۵۸,۹۳۰,۹۰۰	.	۲۵٪	۱۵۸,۹۳۰,۹۰۰	شیشه و گاز
۱۳۹,۹۲۲,۴۳۰	۳۴۴	(۵۶)	۲۵٪	۴۰۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۲۷,۹۱۹,۸۱۰	.	.	۲۵٪	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۰۲,۰۶۵,۶۴۴	.	.	۲۵٪	.	شیشه قزوین
۵۳,۶۱۶,۸۹۴	.	.	۲۵٪	.	پالایش نفت بندرعباس
۱۱,۱۶۷,۱۵۸	.	.	۲۵٪	.	آریان کیمیا تک
.	۱,۴۵۷,۲۸۶,۲۴۵	(۱۵۳,۷۱۳,۷۵۵)	۲۵٪	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
.	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	.	۲۵٪	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۵,۳۳۰,۶۸۰,۸۳۲	۳۷,۳۳۲,۶۱۳,۶۷۹	(۱,۷۸۰,۸۴۸,۶۲۱)		۳۹,۱۱۳,۴۶۲,۳۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
 یادداشت‌های صورت‌های مالی، سالان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع 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 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.

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

مانده پایانی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایانی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۳۱۸,۸۰۹	۱,۱۸۲,۵۷۵,۳۴۲	۶,۹۴۹,۰۱۶	۷,۸۴۴,۶۰۴
۲۸,۳۱۸,۸۰۹	۱,۱۸۲,۵۷۵,۳۴۲	۱,۰۴۷,۶۸۸,۵۴۷	۱۷۳,۲۰۵,۶۰۴
۲۸,۳۱۸,۸۰۹	۱,۱۹۷,۳۶۸,۹۶۲	۱,۰۵۴,۶۳۷,۵۶۳	۱۸۱,۰۵۰,۲۰۸

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۰- جاری کارکنان

مانده ابتدای دوره	مخارج به‌هنگار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۸۸۸,۶۱۳	۱۷۵,۹۲۰,۴۶۹,۰۳۱	۱۷۲,۳۲۸,۵۱۲,۱۳۳	(۲۰,۸۹۰,۰۱۹۴)
۲۰,۸۸۸,۶۱۳	۱۷۵,۹۲۰,۴۶۹,۰۳۱	*	۲۰,۸۸۸,۶۱۳
(۲,۵۹۱,۹۵۸,۴۷۹)	۱۷۵,۹۲۰,۴۶۹,۰۳۱	۱۷۲,۳۲۸,۵۱۲,۱۳۳	(۱,۵۸۱)

کارگزاری امین آوید
 تعدیل کارمزد کارکنان

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

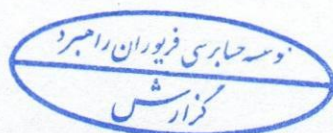
ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
۹,۴۳۰,۱۷۲,۹۱۵	۴,۷۹۰,۰۷۳,۵۶۱	مدیر
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱,۸۴۳,۲۰۱,۲۷۹	۱۴,۱۳۳,۲۸۸,۸۲۷	ضامن
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۷۷۶,۷۲۱	حسابرس
.	۸,۱۷۹,۱۵۸,۱۷۴	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
<u>۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴</u>	<u>۲۷,۷۸۶,۲۹۷,۲۸۳</u>	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	ذخیره تصفیه
۲۳۸,۲۷۲,۳۱۱	۵۳۳,۰۳۷,۸۱۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۱,۰۹۰,۹۷۴	۵۷,۱۶۴,۳۱۴	ذخیره آونمان نرم افزار
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا
<u>۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳</u>	<u>۱,۲۱۵,۳۰۷,۰۸۰</u>	

۱۳- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
۱,۱۲۴,۸۵۲,۰۵۰,۴۱۷	۶۳,۶۲۱	۱,۱۹۲,۶۱۱,۹۱۱,۷۴۴	۵۹,۰۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۶۸۰,۵۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۶۸۰,۵۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷</u>	<u>۶۴,۶۲۱</u>	<u>۱,۲۱۰,۲۹۲,۴۲۶,۷۴۴</u>	<u>۶۰,۰۹۸</u>	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۴.۳۸۷.۴۳۳.۴۲۶)	۹.۱۴۱.۱۴۸.۱۵۹

سود فروش سهام و حق تقدم

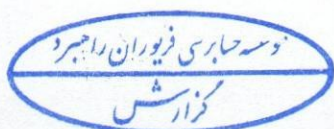
۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۷۹۰.۸۰۷	۱۴,۹۴۱,۱۱۴,۱۷۰	۷,۸۷۶,۷۳۹,۰۱۷	۱۴,۱۹۳,۹۹۳	۷۴,۷۰۵,۵۷۱	۶,۹۷۵,۴۷۵,۵۸۹	(۲۰۳,۷۸۳,۸۹۵)
۸۱۳,۱۷۷	۹,۰۹۴,۵۷۱,۵۶۸	۲,۵۸۴,۲۵۸,۴۹۴	.	.	۶,۵۱۰,۳۱۳,۰۷۴	۳,۸۳۲,۱۶۳,۵۳۳
۳۳۳,۷۹۸	۱۶,۸۸۴,۲۹۷,۴۵۰	۱۲,۸۸۱,۶۳۸,۸۶۴	۱۶,۰۳۹,۹۵۴	۸۴,۴۲۱,۴۸۵	۳,۹۰۲,۱۹۷,۱۴۷	.
۱۲۰,۰۰۰	۴,۶۶۷,۰۵۲,۶۴۰	۳,۶۴۸,۹۵۸,۷۴۷	۴,۴۳۳,۶۷۷	۲۳,۳۳۵,۲۶۳	۹۹۰,۳۲۴,۹۵۳	.
۱۳۰,۰۰۰	۳,۵۱۳,۲۹۷,۵۲۰	۲,۶۳۸,۸۰۵,۱۳۰	۳,۳۳۷,۵۸۸	۱۷,۵۶۶,۴۸۸	۸۵۳,۵۸۸,۳۱۴	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۷,۶۵۲,۵۹۸	۴,۵۰۲,۹۶۵	۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۱۴۴,۴۳۷	.
۲۵۰,۳۰۱۰۲	۹,۲۱۴,۱۸۷,۴۶۵	۸,۶۱۹,۱۵۴,۳۸۹	۸,۷۵۳,۲۷۴	۴۶,۰۷۰,۹۳۷	۵۴۰,۲۰۸,۸۶۵	.
۲۱۵,۰۵۷	۴,۵۵۷,۰۲۵,۷۶۰	۴,۰۴۴,۶۶۸,۶۱۲	۴,۳۲۹,۰۴۹	۲۲,۷۸۵,۱۲۸	۴۸۵,۲۴۲,۹۷۱	(۱,۸۵۱,۵۹۳,۵۱۱)
۲۴۱,۴۸۹	۱,۷۹۶,۰۳۸,۰۲۰	۱,۶۰۱,۱۴۷,۸۰۲	۱,۷۰۶,۱۸۴	۸,۹۸۰,۱۹۰	۱۸۴,۲۰۳,۸۴۴	.
۲۹۶,۸۷۲	۴,۰۹۴,۲۹۰,۰۴۰	۳,۹۸۳,۹۲۵,۷۶۳	۳,۸۸۹,۵۶۰	۲۰,۴۷۱,۴۵۰	۸۶,۰۰۳,۳۶۷	.
۵۵,۹۴۸	۱۹۷,۸۹۶,۴۳۰	۱۸۵,۶۱۱,۳۳۵	۱۸۷,۹۸۴	۹۸۹,۴۸۲	۱۱,۱۰۷,۶۲۹	.
۷۳,۵۴۵	۵۸۲,۲۱۰,۴۴۰	۵۷۶,۰۸۶,۴۲۲	۵۵۳,۰۷۹	۲,۹۱۱,۰۵۳	۲,۶۵۹,۸۸۶	.
۷,۰۹۴	۹۲,۰۰۹,۱۸۰	۸۹,۷۶۹,۲۹۵	۸۷,۴۰۱	۴۶۰,۰۴۶	۱,۶۹۲,۴۳۸	.
۳,۳۵۷,۹۸۳	۴۹,۰۷۳,۵۶۳,۵۶۲	۴۹,۰۷۳,۵۶۳,۵۶۲	.	.	.	.
۳۰,۷۱۷	۳۱۹,۶۴۱,۱۰۲	۳۱۸,۶۸۵,۷۹۹	۱۵۹,۸۲۰	۱,۵۹۸,۲۰۵	(۸۰۲,۷۲۲)	.
۱۵,۴۰۹	۷۵,۲۱۲,۵۲۹	۸۲,۷۱۳,۵۰۸	۷۱,۴۴۶	۳۷۶,۰۶۳	(۷,۹۴۸,۴۸۸)	.
۲۲۳,۳۰۳	۵,۸۹۰,۹۰۶,۲۰۰	۵,۹۰۴,۵۱۷,۶۲۷	۵,۵۹۶,۱۱۸	۲۹,۴۵۴,۵۳۱	(۴۸,۶۶۲,۰۷۶)	۴,۲۰۶,۷۴۴,۵۸۱
۱۳۱,۳۷۷	۱,۷۹۸,۸۷۶,۰۲۰	۱,۸۶۹,۳۴۰,۳۴۸	۱,۷۰۸,۸۵۵	۸,۹۹۴,۳۸۱	(۸۱,۱۶۷,۵۶۴)	۱,۵۷۲,۳۳۰,۸۱۴
۳۹۱,۶۰۶	۵,۶۵۲,۱۵۵,۹۸۰	۵,۸۵۰,۸۱۷,۴۰۳	۵,۳۶۹,۴۵۱	۲۸,۲۶۰,۷۸۰	(۲۳۲,۲۹۱,۶۵۴)	.
۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۹۰۶,۸۹۳	۲,۱۹۹,۶۳۳,۸۳۹	۱,۷۱۸,۴۳۰	۹,۰۴۴,۵۳۵	(۴۰۱,۴۸۹,۹۱۱)	.
۳۴۰,۵۳۱	۶,۲۹۲,۲۲۲,۹۹۰	۷,۴۳۳,۵۶۶,۳۰۲	۵,۹۷۷,۵۳۹	۳۱,۴۶۱,۱۱۵	(۱,۱۷۸,۷۸۱,۹۶۶)	.
۴,۵۵۹,۱۶۶	۱۶,۵۹۵,۳۶۴,۲۴۰	۱۸,۵۵۶,۱۳۸,۶۲۱	۱۵,۷۶۵,۴۸۳	۸۲,۹۷۶,۸۲۱	(۲,۰۵۹,۵۱۶,۶۸۵)	.
۳,۴۶۵,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۶,۱۳۹,۷۰۹	۲۰,۶۶۲,۴۸۵	۱۰۸,۷۵۰,۹۹۵	(۸,۰۳۵,۳۵۳,۱۸۹)	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۳,۱۶۶,۹۶۳,۱۲۹	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۱,۵۲۷,۳۴۲,۲۸۲	.	.	.	.	.	.
۸۳۹,۴۳۸,۳۹۷	.	.	.	.	.	.
۷۲۲,۶۷۸,۲۲۹	.	.	.	.	.	.
۵۷۵,۰۷۵,۹۵۰	.	.	.	.	.	.
۷۰,۹۵۴,۸۷۲	.	.	.	.	.	.
۱,۰۲۷,۴۸۶	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۳۱۵,۹۵۸	۵۱,۶۹۲,۵۴۸,۹۵۶	۵۱,۶۹۲,۵۴۸,۹۵۶	۵۱,۶۹۲,۵۴۸,۹۵۶	.	.	.
۳۴۲,۵۴۰	۱,۸۴۲,۵۲۲,۶۶۰	۱,۸۴۲,۵۲۲,۶۶۰	۱,۸۴۲,۵۲۲,۶۶۰	.	.	.
۲۳۷,۱۶۶,۱۱۱,۸۱۵	۲۳۷,۲۷۸,۶۰۴,۸۰۲	۲۳۷,۲۷۸,۶۰۴,۸۰۲	۱۱۹,۰۴۴,۳۳۵	۶۲۷,۳۱۴,۵۱۹	۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹	۱۴,۴۵۹,۳۴۱,۷۶۷

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

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

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۳۷,۱۶۶,۱۱۱,۸۱۵	۲۲۷,۲۷۸,۶۰۴,۸۰۲	۱۱۹,۰۴۴,۳۳۵	۶۲۷,۳۱۴,۵۱۹	۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹	۱۴,۴۵۹,۳۴۱,۷۶۷
بانک ملت	*	*	*	*	*	(۳,۸۹۶,۶۰۱,۱۵۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	*	*	*	*	*	(۲,۴۱۴,۹۰۵,۲۵۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	(۳,۷۶۶,۳۴۴,۵۱۶)
تایید و اثر خاورمیانه	*	*	*	*	*	(۲۶۰,۹۳۸,۰۸۷)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	*	*	*	*	*	(۱,۰۱۸,۸۵۴,۳۰۶)
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانک ها	*	*	*	*	*	(۱۰۵,۷۳۴,۳۰۱)
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	(۱,۵۴۵,۱۹۴,۷۷۸)
معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	(۳,۹۳۲,۸۲۳,۵۱۷)
ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	(۱,۹۰۵,۳۷۹,۲۸۴)
	۲۳۷,۱۶۶,۱۱۱,۸۱۵	۲۲۷,۲۷۸,۶۰۴,۸۰۲	۱۱۹,۰۴۴,۳۳۵	۶۲۷,۳۱۴,۵۱۹	۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹	(۴,۳۸۷,۴۳۳,۴۲۶)

دوره حسابرسی فریوران راجبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آموید
 یادداشت‌های صورت‌های مالی، میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	ریال ۱۴۹,۹۵۹,۵۷۲,۷۳۰	ریال (۱۸۰,۶۹۲,۰۵۵,۷۵۸)

۱۵-۱- 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه امین	۳۴,۲۴۱,۰۳۶	۲۹۱,۷۳۳,۶۲۶,۷۲۰	۲۵۱,۵۶۳,۸۶۲,۷۲۹	۲۷۷,۱۴۶,۹۴۵	۱,۴۵۸,۶۶۸,۱۳۴	۲۸,۴۳۳,۹۴۸,۹۱۲
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۳۵۵,۵۷۲	۱۰۵,۱۰۸,۳۵۱,۶۴۰	۷۰,۶۲۸,۸۸۵,۷۶۴	۹۹,۸۵۲,۹۳۴	۵۲۵,۵۴۱,۷۵۸	۳۳,۸۵۴,۰۷۱,۱۸۴
محصولات کاغذی لطیف	۶۶۱,۱۸۸	۴۰,۶۳۰,۰۰۰,۲۶۰	۲۶,۳۰۴,۰۰۰,۷۵۵	۳۸,۵۹۸,۵۰۲	۲۰۳,۱۵۰,۰۰۰,۱۳	۱۴,۰۸۴,۳۴۶,۵۳۰
سیحان دارو	۳,۶۸۵,۴۷۳	۲۶,۱۶۶,۸۵۸,۳۰۰	۱۶,۳۵۷,۸۷۸,۴۷۱	۲۴,۸۵۸,۵۱۵	۱۳۰,۳۳۴,۲۹۲	۹,۶۵۳,۲۸۷,۰۳۲
صنایع مس افق کرمان	۱۳,۰۵۱,۹۶۲	۵۳,۶۳۰,۵۱۱,۸۵۸	۴۴,۹۴۲,۹۸۴,۹۹۴	۵۰,۹۴۸,۹۸۶	۲۶۸,۱۵۲,۵۵۹	۸,۳۶۸,۴۲۵,۳۱۹
شیشه قزوین	۱,۴۲۳,۱۲۸	۲۸,۰۱۸,۹۰۱,۲۰۰	۱۹,۶۳۴,۷۰۲,۲۳۸	۲۶,۶۱۷,۹۵۶	۱۴۰,۰۹۴,۵۰۶	۸,۲۱۷,۴۸۶,۵۰۰
ایران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۷۴۳,۰۰۰	۲۷,۸۰۶,۵۰۰	۱۴۶,۳۵۰,۰۰۰	۷,۱۶۷,۱۰۰,۵۰۰
نیرو محرکه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۵,۲۴۳,۵۰۰	۲۴,۸۹۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۸۸,۷۶۶,۵۰۰
ایران یاساتارویر	۱,۶۴۸,۳۲۶	۱۴,۸۳۴,۹۳۴,۰۰۰	۹,۴۷۶,۹۳۴,۲۴۸	۱۴,۰۹۳,۱۸۷	۷۴,۱۳۳,۱۸۷	۵,۲۶۹,۹۹۲,۹۵۰
فولاد خراسان	۶,۹۵۷,۹۸۳	۷۴,۳۱۱,۲۵۸,۴۴۰	۶۹,۵۶۱,۷۱۳,۰۰۰	۷۰,۵۵۵,۶۶۶	۳۷۱,۵۵۶,۲۹۲	۴,۳۰۷,۹۹۳,۴۵۲
داروسازی اکسیر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۲۵,۲۳۰,۲۰۰	۲۹,۲۴۶,۷۰۰	۱۵۳,۹۳۰,۰۰۰	۴,۰۷۷,۵۹۳,۱۰۰
سیمان کرمان	۲,۳۳۹,۳۶۶	۳۸,۹۵۰,۴۴۳,۹۰۰	۳۴,۹۵۱,۴۶۵,۰۲۷	۳۷,۰۰۰,۲۹۲	۱۹۴,۷۵۲,۲۲۰	۳,۶۶۷,۲۲۳,۷۳۱
روغن نباتی ناب	۶,۰۰۰	۵۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۴,۷۷۲,۲۹۵	۶,۹۴۲,۱۸۵	۲۶,۰۱۱,۵۰۰	۳,۶۴۶,۵۷۳,۰۲۰
سیمان مازندران	۱,۷۲۵,۴۴۰	۲۴,۹۳۲,۶۰۸,۰۰۰	۲۱,۸۳۴,۱۶۰,۳۲۵	۲۳,۶۸۵,۹۷۸	۱۲۴,۶۶۳,۰۴۰	۲,۹۵۰,۰۹۸,۶۴۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۳۱۴,۶۴۱	۵۳,۵۸۳,۹۳۹,۱۵۰	۵۰,۵۲۷,۰۸۰,۷۳۴	۵۰,۹۰۴,۷۴۲	۲۶۷,۹۱۹,۶۹۶	۲,۷۲۸,۰۳۳,۹۷۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱,۲۲۲,۷۴۸	۷,۳۳۶,۴۸۸,۰۰۰	۴,۹۷۳,۷۱۴,۰۸۳	۶,۹۶۹,۶۶۴	۳۶,۶۸۲,۲۴۰	۲,۳۱۹,۱۲۱,۸۱۳
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱,۲۴۳,۰۳۰	۱۲,۰۳۲,۵۲۹,۷۱۵	۹,۷۳۶,۷۹۵,۶۴۲	۱۱,۴۳۰,۹۰۴	۶۰,۱۶۲,۶۵۲	۲,۲۲۴,۱۴۰,۵۱۷
فولاد خوزستان	۲,۹۳۷,۳۱۳	۹,۳۳۴,۷۸۰,۷۱۴	۷,۱۵۸,۸۲۲,۹۳۶	۸,۸۶۸,۰۴۲	۴۶,۶۷۳,۹۰۴	۲,۱۲۰,۴۱۵,۸۳۲
تولید مواد اولیه داروپخش	۸۹۲,۲۴۵	۲۹,۳۷۲,۷۰۵,۴۰۰	۲۷,۱۳۱,۲۷۶,۵۸۵	۲۷,۹۰۴,۰۷۰	۱۴۶,۸۶۳,۵۲۷	۲,۰۶۶,۵۶۱,۲۱۸
بین المللی ساروج پوشهر	۲۵۳,۳۲۴	۶,۸۳۹,۷۴۸,۰۰۰	۴,۷۶۴,۲۷۲,۳۸۵	۶,۴۹۷,۷۶۱	۳۴,۱۹۸,۷۴۰	۲,۰۳۴,۶۷۹,۱۱۴
بانک کارآفرین	۴,۷۲۲,۸۱۸	۱۵,۵۴۲,۵۷۴,۳۱۲	۱۳,۴۸۲,۷۶۵,۲۳۳	۱۴,۷۶۵,۴۴۶	۷۷,۷۱۲,۸۷۲	۱,۹۶۷,۳۳۰,۷۶۱
رادیاتور ایران	۱,۵۵۰,۰۰۰	۷,۳۳۳,۰۵۰,۰۰۰	۵,۳۵۷,۲۸۳,۲۶۷	۶,۹۶۶,۳۸۸	۳۶,۶۶۵,۲۵۰	۱,۹۳۲,۱۳۴,۸۸۵
بیمه اتکالی امین	۹۲۴,۴۹۲	۴,۷۱۵,۸۴۴,۳۸۰	۲,۹۳۶,۸۱۸,۹۴۵	۴,۴۸۰,۰۵۲	۲۳,۵۷۹,۲۲۱	۱,۷۵۰,۹۶۶,۰۶۲
سپید ماکیان	۱,۵۱۹,۲۲۴	۲۸,۶۸۲,۹۴۹,۱۲۰	۲۷,۵۱۵,۵۶۳,۷۲۵	۲۷,۲۴۸,۰۰۲	۱۴۳,۴۱۴,۷۴۶	۹۹۶,۷۲۱,۸۴۷
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۶۸,۱۰۲	۳,۸۳۱,۹۴۱,۸۲۰	۳,۱۹۴,۴۰۹,۹۵۳	۳,۶۴۰,۳۴۵	۱۹,۱۵۹,۷۰۹	۶۱۴,۷۲۱,۸۱۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۷۶,۵۲۰	۲,۶۵۰,۷۰۰,۸۰۰	۲,۲۴۰,۰۶۴,۰۴۷	۲,۵۱۸,۱۶۶	۱۳,۲۵۳,۵۰۴	۳۹۴,۸۶۵,۰۸۳
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۹۱۳,۴۴۱	۴,۴۶۳,۹۸۶,۱۶۷	۴,۲۲۹,۹۴۳,۳۵۲	۴,۲۴۰,۷۸۷	۲۲,۳۱۹,۹۳۱	۲۰۷,۴۸۲,۰۹۷
پالایش نفت بندرعباس	۴۱,۴۳۰	۳۵۲,۹۸۳,۶۰۰	۲۹۱,۵۷۹,۱۲۰	۳۳۵,۳۳۴	۱,۷۶۴,۹۱۸	۵۹,۳۰۴,۲۲۸
داروسازی دانا	۷۴	۲,۴۲۷,۵۷۰	۲,۲۷۲,۱۸۶	۲,۳۰۶	۱۲,۱۳۸	۱۴۰,۹۴۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱	۱۴,۸۶۰	۵,۵۷۶	۱۴	۷۴	۹,۱۹۶
ریل گردش ایرانیان	۷۰,۳۴	۷۰,۳۴,۰۰۰	۶,۹۹۲,۱۴۸	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	.
بیمه اتکالی سامان ۵۰٪ تادیه	۱۰,۱۷	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۵,۴۷۵	۴۸۳	۲,۵۴۲	.
پاکدیس	.	.	.	.	.	.
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.
کالسمین	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۳۰۰	۲۶,۹۷۹,۳۰۰	۳۰,۵۲۵,۵۴۵	۲۵,۶۳۰	۱۳۴,۸۹۶	(۳,۷۰۶,۷۷۱)
بانک اقتصادنویین	۷۰,۹۹۱۲	۲,۳۳۴,۸۰۰,۲۹۷۶	۲,۶۰۲,۵۷۷,۲۳۲	۲,۱۲۳,۰۶۳	۱۱,۱۷۴,۰۱۵	(۳۸۱,۰۷۱,۵۳۴)
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۴,۸۲۴,۴۹۹,۰۵۳	۵,۲۰۲,۰۲۸,۴۴۸	۴,۵۸۳,۲۷۴	۲۴,۱۲۲,۴۹۵	(۴۰۶,۲۳۵,۱۶۴)
پتروشیمی جم	۲۱۳,۰۴۳	۷,۹۴۰,۱۱۲,۶۱۰	۸,۳۴۱,۸۳۳,۷۷۶	۷,۵۴۳,۰۱۷	۳۹,۷۰۰,۵۶۳	(۴۴۸,۹۶۳,۸۳۶)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۷۷۸,۳۳۸	۱۱,۰۲۵,۶۹۵,۶۰۰	۱۱,۷۲۰,۲۲۸,۱۷۳	۱۰,۴۷۴,۴۱۱	۵۵,۱۲۸,۴۷۸	(۷۶۰,۱۳۵,۴۶۲)
شیشه و گاز	۱,۵۸۹,۳۰۹	۱۹,۱۰۳,۴۹۴,۱۸۰	۲۰,۳۱۶,۹۰۴,۵۸۴	۱۸,۱۴۸,۳۱۹	۹۵,۵۱۷,۴۷۱	(۱,۳۲۷,۰۷۶,۱۹۴)
صنعت غذایی کورش	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۱,۸۷۵,۹۰۰	۲۰,۴۲۸,۰۰۰	۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰	(۱,۳۶۵,۸۲۴,۷۰۰)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۴,۳۹۱,۱۹۱	۲۳,۲۷۳,۳۱۳,۲۰۰	۲۴,۸۳۵,۲۲۲,۶۲۳	۲۲,۱۰۹,۶۴۷	۱۱۶,۳۶۶,۵۶۲	(۱,۷۰۰,۴۸۶,۵۳۲)
پارس فولاد سبزوآر	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۷,۶۲۰,۲۵۰	۱۰,۲۱۷,۳۵۰	۵۳,۷۷۵,۰۰۰	(۲,۳۳۶,۱۲۵,۰۰۰)
تایدواتر خاورمیانه	۵,۹۸۴,۵۹۱	۲۹,۴۶۲,۱۴۱,۴۹۳	۳۲,۱۲۴,۵۰۶,۴۹۳	۳۲,۱۲۴,۵۰۶,۴۹۳	۱۴۷,۳۱۰,۷۰۷	(۲,۸۳۷,۶۶۴,۷۴۱)
آتیه داده پرداز	۱۷,۳۲۰,۵۰۴	۸۹,۰۲۷,۳۹۰,۵۶۰	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶	۸۴,۵۷۶,۰۲۱	۴۴۵,۱۳۶,۹۵۳	(۳۰,۹۹۱,۰۴۶۰)
بانک پاسارگاد	۱,۸۳۵,۰۰۰	۸,۱۶۷,۵۸۵,۰۰۰	۱۵,۷۰۵,۴۴۳,۹۴۱	۷,۷۵۹,۲۰۶	۴۰,۸۳۷,۹۲۵	(۷,۵۸۶,۳۵۶,۰۷۲)
	۱,۲۰۳,۲۰۵,۰۱۵,۷۳۸		۱,۰۴۶,۰۸۶,۳۷۳,۱۵۹	۱,۱۴۳,۰۴۴,۷۶۶	۶۰,۱۶۰,۲۵۰,۸۳	۱۴۹,۹۵۹,۵۷۲,۷۳۰
						(۱۸۰,۶۹۲,۰۵۵,۷۵۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۰۸۵,۹۳۳,۸۱۱	۱۳,۸۱۴,۵۴۳,۲۰۸	۲۰,۹۲۵,۰۷۸	۶۹۰	۱۴,۴۳۸,۳۰۳,۸۲۰	(۱,۶۲۳,۷۶۰,۶۱۲)	۱۳,۰۸۵,۹۳۳,۸۱۱	۱۳,۸۱۴,۵۴۳,۲۰۸	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین
	۱,۴۵۷,۲۸۶,۲۴۵	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۷۱۳,۷۵۵)		۱,۴۵۷,۲۸۶,۲۴۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	پارس فولاد سبزواری
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۲۶,۵۷۱,۷۱۵	۳۴۴	۱	۴۰۰	۴۰۰	(۵۶)	۱۲۶,۵۷۱,۷۱۵	۳۴۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
.	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	.	.	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	.	.	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	پتروشیمی جم
.	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۹۵۵	۹۵۵	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین
.	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	.	.	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	بیمه اتکالی امین
.	۲۸,۱۳۶	.	.	۲۸,۱۳۶	.	.	۲۸,۱۳۶	.	سود سهام شرکت ریل گردش ایرانیان
۱۳,۳۸۶,۵۰۵,۵۲۶	۲۴,۲۳۴,۷۳۵,۷۳۳			۲۶,۰۱۲,۲۱۰,۱۵۶	(۱,۷۷۷,۴۷۴,۴۲۳)	۱۳,۳۸۶,۵۰۵,۵۲۶	۲۴,۲۳۴,۷۳۵,۷۳۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

دوره شش ماهه	دوره شش ماهه	یادداشت
منتهی به	منتهی به	
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۹۶,۶۷۴,۶۰۱	۱,۲۰۰,۱۲۰,۵۴۶	۱۷-۱

سود سبیده و گواهی سبیده بانکی

۱۷-۱- سود سبیده و گواهی سبیده بانکی

دوره شش ماهه
 منتهی به
 ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۲	۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۲	۲۱/۹٪	۰		۱۴۰۰/۱۱/۰۹
-	۵۷۷,۶۹۰,۰۸۰	۲۵,۹۴۵-	۵۷۷,۷۲۶,۰۲۵	۲۲/۰٪	۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰-۱
-	۰	۰	۰	۲۱/۹٪	۰		۱۴۰۰/۱۲/۱۲
۶۱۸,۰۸۱,۲۱۸	۰	۰	۰	۱۸/۰٪	۰		۱۳۹۹/۱۲/۱۲
۱۴۶,۷۶۵,۴۳۷	۲۷۲,۹۲۶,۹۵۴	۰	۲۷۲,۹۲۶,۹۵۴	۰	۰		۱۴۰۰/۰۸/۲۴
۸۵,۲۸۳,۲۹۴	۳۱۲,۴۶۷	۰	۳۱۲,۴۶۷	۰	۰		۱۳۹۲/۰۲/۳۱
۳۲,۳۱۱,۹۷۹	۳۶۳,۰۸۵	۰	۳۶۳,۰۸۵	۰	۰		۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۶,۹۲۳,۸۵۷	۶۸۹,۱۴۸	۰	۶۸۹,۱۴۸	۰	۰		۱۳۹۹/۱۲/۱۲
۲,۳۰۸,۸۱۶	۵۸,۸۵۳	۰	۵۸,۸۵۳	۰	۰		۱۴۰۰/۰۸/۲۵
-	۲,۶۰۹,۸۵۲	۰	۲,۶۰۹,۸۵۲	۰	۰		۱۴۰۰/۰۷/۰۲
۱,۳۹۶,۶۷۴,۶۰۱	۱,۲۰۰,۱۲۰,۵۴۶	(۳۵,۹۴۵)	۱,۲۰۰,۱۵۶,۴۹۱				

سبیده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۴۶۲۲۰۰۵ بانک دی
 سبیده بلند مدت ۰۹۰۱۲۰۲۱۶-۱۴۶۶۴۹۵-۰۱ بانک پاسارگاد
 سبیده بلند مدت ۰۴۰۵۷۶۲۳۰۷۰۰۸ بانک دی
 سبیده بلند مدت ۰۴۴۳-۳۲۶-۱۴۶۶۴۹۵-۰۱ بانک پاسارگاد
 سبیده کوتاه مدت ۰۲۰۵۵۵۲۱۹۲۰۰۱ بانک دی
 سبیده کوتاه مدت ۰۵۷۱۹۸۱۰-۵۷۱۹۸۱۰ بانک پاسارگاد
 سبیده کوتاه مدت ۰۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۱۰۰۱۶۶۲۵۲ بانک شهر
 سبیده کوتاه مدت ۰۳۲۶-۸۱۰۰۰۰۱۴۶۶۴۹۵-۰۱ بانک پاسارگاد
 سبیده کوتاه مدت ۰۲۸۲۲۸۳۴۰۲-۹۲۸۲۲۸۳۴۰۲ بانک ملت
 سبیده کوتاه مدت ۰۷۰۷۲۷۶۶-۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۲۷۶۶ بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده
۲,۷۸۵,۱۵۴	۱,۷۹۲,۶۸۴	تعدیل تنزیل سود سهام
۱,۷۳۳,۲۹۶,۶۸۵	۲,۴۲۹,۰۹۹,۵۸۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
(۲۰,۸۸۸,۶۱۳)	.	
۱,۷۱۵,۱۹۳,۲۲۶	۲,۴۳۰,۸۹۲,۲۶۹	

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۹,۵۴۲,۱۸۰,۱۷۵	۱۰,۲۵۵,۰۲۰,۶۳۳	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
.	۶,۳۸۸,۳۱۴,۰۸۷	متولی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۱۵۹,۸۸۳,۰۷۱	۱۸۳,۷۷۶,۷۲۱	ضامن
۱۴,۵۲۳,۲۵۱,۱۷۳	۱۴,۱۳۳,۲۸۸,۸۲۷	
۲۴,۷۲۵,۳۱۴,۴۱۹	۳۱,۴۶۰,۴۰۰,۲۶۸	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۴۲۸,۶۳۵,۱۳۴	۱,۲۰۱,۶۸۲,۵۱۳	هزینه خدمات بانکی
۹,۳۲۳,۸۹۸	۱۲,۰۰۸,۶۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۹,۸۵۴,۴۹۶	۶,۹۴۹,۰۱۶	هزینه عضویت در کانون‌ها
۷۶,۹۸۴,۰۵۰	.	
۵۲۴,۷۹۷,۵۷۸	۱,۲۲۰,۶۴۰,۲۱۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی،
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

تعدیلات - ۲۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۷۳,۴۴۴,۳۳۰,۶۲۶	۲۵,۶۳۶,۳۹۸,۵۱۸
(۲۸۳,۷۷۷,۴۷۴,۵۱۹)	(۱۰۷,۶۳۸,۹۶۶,۱۴۱)
<u>۸۹,۶۶۶,۸۵۶,۱۰۷</u>	<u>(۸۲,۰۰۲,۵۶۷,۶۲۳)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های 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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۳٪	۸۰۰	ممتاز	۱۳٪	۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۶٪	۱۰,۰۶۰	عادی	۱۲,۶٪	۸,۱۶۰	عادی	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۳٪	۲۰۰	ممتاز	۰,۳٪	۲۰۰	ممتاز	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۶٪	۲,۹۹۶	عادی	۵,۰٪	۲,۹۹۶	عادی	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰٪	۰	عادی	۰,۱٪	۵۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدحسین چمنی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰٪	۰	عادی	۰,۱٪	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ندا نعمتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۱٪	۵۶	عادی	۰,۰٪	۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پوربائفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۱٪	۵۶	عادی	۰,۰٪	۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرشته قاسمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۱٪	۵۵	عادی	۰,۱٪	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تیمینیه مقیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۵,۵٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۶,۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری بکم فردا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۵۸۱)	طی سال	۱۴۳,۰۰۹,۳۷۴	موضوع معامله	کارگزاری امین آوید	شرکت کارگزاری امین آوید
(۲۷,۱۰۲,۵۴۰,۵۶۲)	طی سال	۲۰,۷۷۶,۶۲۳,۵۴۷	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی سال	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ضامن و مدیر	مدیر و ضامن نقد شونده گی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۸۲,۷۷۶,۷۲۱)	طی سال	۱۸۲,۷۷۶,۷۲۱	کارمزد حسابرس	مؤلفی	موسسه حسابرسی فریران راهبرد



۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهای با اهمیت که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده نداشته است.