



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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 |
| ۹-۲۱ | 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه آقای بهنام شالچی شبستری

پاداش | شرکت مشاور سرمایه گذاری
پیشرو پاداش سرمایه

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴	۱,۵۱۱,۵۲۵,۲۱۵,۶۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۱۸۸,۷۱۴,۹۸۳,۵۶۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۵,۷۴۶,۱۲۱,۰۱۷	۳۴,۳۰۷,۴۵۰,۵۵۵	۷	حساب های دریافتنی
.	۲۸,۰۸۲	۸	جاری کارگزاران
۳۸,۳۱۸,۸۰۹	۲,۲۶۶,۰۸۸,۴۶۸	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱,۱۷۸,۶۵۲,۸۶۶,۳۲۳	۱,۷۳۶,۸۳۳,۷۶۶,۲۸۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۵۹۱,۹۵۸,۴۷۹	.	۸	جاری کارگزاران
۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴	۳۸,۳۰۵,۳۴۱,۶۲۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳	۳,۴۲۹,۱۵۴,۵۶۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۶,۱۲۰,۳۰۰,۹۰۶	۴۱,۷۳۴,۴۹۶,۱۸۵		جمع بدهی ها
۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷	۱,۶۹۵,۰۹۹,۲۷۰,۰۹۷	۱۳	خالص دارایی ها
۱۷,۶۸۰,۵۱۵	۲۸,۲۱۶,۳۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

یادداشت
شرکت مشاور سرمایه گذاری
پیشرو پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۴	۲۰,۷۱۶,۰۸۶,۱۳۴	۴۸,۵۴۷,۵۲۳,۲۵۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	(۲۲,۱۶۷,۶۴۷,۸۷۸)	۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۲۷,۶۵۰,۷۵۷,۹۳۹	۳۹,۷۸۴,۵۸۶,۷۴۳	سود سهام
۱۷	۴,۲۶۵,۵۴۸,۱۷۰	۴,۲۷۶,۳۲۱,۷۷۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸	۱,۷۲۰,۴۸۲,۲۳۷	۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷	سایر درآمدها
	۳۲,۱۸۵,۲۲۶,۶۰۲	۶۸۳,۸۹۹,۳۷۹,۹۰۴	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۱۹	(۳۵,۸۹۲,۸۹۳,۱۶۴)	(۴۲,۲۰۴,۳۸۴,۶۰۷)	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	(۸۷۱,۳۸۶,۱۴۸)	(۲۰,۷۲۳,۳۶۷,۵۵۱)	سایر هزینه ها
	(۳۶,۷۶۴,۲۷۹,۳۱۲)	(۴۴,۲۷۶,۷۵۲,۱۵۸)	جمع هزینه ها
	(۴,۵۷۹,۰۵۲,۷۱۰)	۶۳۹,۶۲۲,۶۲۷,۷۴۶	سود (زیان) خالص
	-۰.۳۹%	۴۹.۲۸%	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	-۰.۱۴%	۳۷.۸۷%	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
							واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
							واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
							سود (زیان) خالص
۲۱							تعدیلات
	۱,۲۵۷,۳۹۴,۰۶۴,۶۶۴	۶۵,۰۰۳	۱,۶۹۵,۰۹۹,۲۷۰,۰۹۷	۶۰,۰۷۵	۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷	۶۴,۶۲۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

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 دوره/سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره/ سال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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

مشاور سرمایه گذاری پیشرو پاداش سرمایه است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم 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 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 سپهد 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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 ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۳۱				۱۴۰۱/۰۵/۳۱			
	ریال	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
اطلاعات و ارتباطات	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۶.۹۳٪	۱۲۰,۳۴۹,۹۵۴,۵۳۷	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶	۷.۷۷٪	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶
خودرو و ساخت قطعات	۸۰۰,۷۶۹,۹۱۶,۲۶۱	۶.۰۵٪	۱۰۵,۱۲۱,۳۹۶,۳۷۵	۸۰۰,۷۶۹,۹۱۶,۲۶۱	۲۶,۴۴۱,۳۶۹,۸۶۷	۳.۹۴٪	۲۶,۴۴۱,۳۶۹,۸۶۷	۲۶,۴۴۱,۳۶۹,۸۶۷
لاستیک و پلاستیک	۱۹,۳۲۵,۱۳۰,۶۶۵	۱.۳۳٪	۲۲,۹۳۹,۲۵۸,۴۴۳	۱۹,۳۲۵,۱۳۰,۶۶۵	۹,۴۷۶,۶۷۳,۳۴۷	۰.۸۰٪	۹,۴۷۶,۶۷۳,۳۴۷	۹,۴۷۶,۶۷۳,۳۴۷
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷,۲۲۳,۸۱۳,۹۵۹	۱.۷۷٪	۳۰,۷۳۰,۷۹۵,۵۸۳	۲۷,۲۲۳,۸۱۳,۹۵۹	۵۰,۱۶۳,۶۹۴,۹۲۱	۴.۲۶٪	۵۰,۱۶۳,۶۹۴,۹۲۱	۵۰,۱۶۳,۶۹۴,۹۲۱
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۲۹,۳۷۱,۳۲۷,۴۴۴	۰.۳۱٪	۵,۴۵۲,۷۰۳,۳۵۹	۲۹,۳۷۱,۳۲۷,۴۴۴	۵۰۰,۴۲۴	۰.۰۰٪	۵۰۰,۴۲۴	۵۰۰,۴۲۴
سیمان، آهک و گچ	۵۵۰,۳۲۲,۵۹۱,۰۲۱	۶.۵۷٪	۱۱۴,۰۹۰,۱۱۷,۱۲۹	۵۵۰,۳۲۲,۵۹۱,۰۲۱	۷۷,۳۶۸,۴۶۸,۱۴۰	۶.۵۶٪	۷۷,۳۶۸,۴۶۸,۱۴۰	۷۷,۳۶۸,۴۶۸,۱۴۰
فلزات اساسی	۲۴۱,۶۹۱,۷۱۸,۵۱۱	۲۲.۳۱٪	۳۸۷,۴۴۳,۵۸۰,۳۰۶	۲۴۱,۶۹۱,۷۱۸,۵۱۱	۲۱۰,۴۸۱,۱۹۸,۳۳۱	۱۷.۸۶٪	۲۱۰,۴۸۱,۱۹۸,۳۳۱	۲۱۰,۴۸۱,۱۹۸,۳۳۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۷۱,۱۳۶,۷۵۰	۰.۰۳٪	۵۷۲,۸۶۲,۳۶۶	۲۷۱,۱۳۶,۷۵۰	۲۹۱,۵۷۹,۱۱۹	۰.۰۴٪	۲۹۱,۵۷۹,۱۱۹	۲۹۱,۵۷۹,۱۱۹
محصولات شیمیایی	۷۶۵۰,۱۹۲,۷۴۴	۰.۷۶٪	۱۳,۱۹۵,۷۳۵,۹۸۱	۷۶۵۰,۱۹۲,۷۴۴	۱۶۸۰,۵۱۰,۳۴۷	۱.۴۳٪	۱۶۸۰,۵۱۰,۳۴۷	۱۶۸۰,۵۱۰,۳۴۷
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۰,۸۴۲,۸۳۶,۷۷۱	۶.۰۰٪	۱۰۴,۲۵۵,۴۰۴,۹۶۰	۷۰,۸۴۲,۸۳۶,۷۷۱	۳۳۷,۳۱۸,۱۲۹,۵۹۴	۲۰.۱۳٪	۳۳۷,۳۱۸,۱۲۹,۵۹۴	۳۳۷,۳۱۸,۱۲۹,۵۹۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۰,۰۴۷,۰۱۲,۳۱۶	۲.۶۶٪	۴۶,۱۶۵,۳۹۰,۷۷۶	۴۰,۰۴۷,۰۱۲,۳۱۶	۳۷,۴۱۶,۲۴۰,۵۹۴	۳.۱۷٪	۳۷,۴۱۶,۲۴۰,۵۹۴	۳۷,۴۱۶,۲۴۰,۵۹۴
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۰,۱۹۷	۰.۰۰٪	۱۸,۹۲۷	۵۰,۱۹۷	۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۱۴	۰.۱۶٪	۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۱۴	۱,۸۶۹,۳۵۴,۶۱۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۲.۹۵٪	۵۱,۳۰۶,۳۵۴,۸۸۴	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۴۲,۸۶۳,۶۱۶,۳۸۵	۳.۷۳٪	۴۲,۸۶۳,۶۱۶,۳۸۵	۴۲,۸۶۳,۶۱۶,۳۸۵
مواد و محصولات دارویی	۲۱۶,۰۱۹,۶۵۰,۵۱۴	۱۳.۶۵٪	۳۳۷,۰۴۳,۲۹۷,۹۹۰	۲۱۶,۰۱۹,۶۵۰,۵۱۴	۱۵۰,۷۳۹,۳۴۳,۵۷۴	۱۲.۷۹٪	۱۵۰,۷۳۹,۳۴۳,۵۷۴	۱۵۰,۷۳۹,۳۴۳,۵۷۴
زراعت و خدمات وابسته	۲۹,۰۶۹,۶۴۳,۱۰۷	۲.۴۹٪	۴۳,۱۷۶,۱۷۸,۲۰۵	۲۹,۰۶۹,۶۴۳,۱۰۷	۲۷,۵۱۵,۵۶۲,۷۲۵	۲.۳۳٪	۲۷,۵۱۵,۵۶۲,۷۲۵	۲۷,۵۱۵,۵۶۲,۷۲۵
سرمایه گذاریها	۱۸,۳۹۲,۹۸۱,۰۷۱	۱.۸۹٪	۳۲,۸۷۹,۷۶۹,۱۴۰	۱۸,۳۹۲,۹۸۱,۰۷۱	۱۷,۴۷۴,۴۱۹,۸۰۸	۱.۴۸٪	۱۷,۴۷۴,۴۱۹,۸۰۸	۱۷,۴۷۴,۴۱۹,۸۰۸
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۲۲,۵۲۰,۴۲۹,۹۹۵	۱.۹۹٪	۳۴,۵۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۰,۴۲۹,۹۹۵	-	۰.۰۰٪	-	-
سایر محصولات کالای غیر فلزی	۴۳,۹۹۱,۸۷۰,۰۳۶	۴.۸۱٪	۸۳,۵۴۵,۵۱۱,۶۵۱	۴۳,۹۹۱,۸۷۰,۰۳۶	۴۲,۹۳۵,۵۲۲,۵۸۳	۳.۷۳٪	۴۲,۹۳۵,۵۲۲,۵۸۳	۴۲,۹۳۵,۵۲۲,۵۸۳
استخراج ذغال سنگ	۱۰,۵۵۸,۴۴۵,۳۵۵	۱.۰۷٪	۱۸,۶۵۸,۰۷۲,۹۷۰	۱۰,۵۵۸,۴۴۵,۳۵۵	۱۰,۳۱۲,۸۸۲,۰۶۴	۰.۸۷٪	۱۰,۳۱۲,۸۸۲,۰۶۴	۱۰,۳۱۲,۸۸۲,۰۶۴
محصولات کاغذی	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۳.۴۶٪	۶۰,۱۰۵,۸۷۲,۰۲۶	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۷,۶۷۵,۲۴۴,۰۱۱	۰.۶۵٪	۷,۶۷۵,۲۴۴,۰۱۱	۷,۶۷۵,۲۴۴,۰۱۱
	۱,۱۱۷,۶۷۹,۳۰۱,۴۸۹	۸۷.۰۳٪	۱,۵۱۱,۵۲۵,۲۱۵,۶۰۸	۱,۳۲۴,۱۵۴,۹۱۸,۸۷۲	۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴	۹۱.۷٪	۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴	۱,۰۸۰,۷۴۵,۹۲۴,۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آوند

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۲/۳۱		یادداشت
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
درصد		درصد		
۴.۴۳٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۱۰.۸۷٪	۱۸۸,۷۱۴,۹۸۳,۵۶۹	۶-۱
	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳		۱۸۸,۷۱۴,۹۸۳,۵۶۹	

سپرده‌های بانکی

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

۱۴۰۱/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۲/۳۱		نوع سپرده	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۶۱٪	۷,۱۳۳,۶۴۱,۲۴۷	۰.۰۰٪	۷,۹۴۹,۵۰۸	۵-۸٪	کوتاه مدت
۰.۰۳٪	۳۶۹,۹۰۶,۶۴۱	۰.۰۰٪	۵۹۸,۷۸۲	۵-۸٪	کوتاه مدت
۰.۰۸٪	۹۵۲,۳۷۱,۳۳۳	۰.۰۱٪	۳۴۰,۷۵۳,۴۷۵	۵-۸٪	کوتاه مدت
۰.۵۱٪	۶,۰۵۳,۷۵۷,۵۹۹	۴.۷۴٪	۸۲,۴۰۵,۱۹۹,۳۱۳	۵-۸٪	کوتاه مدت
۰.۰۰٪	۱,۸۲۵,۰۳۳	۰.۱۱٪	۱,۹۱۲,۳۴۹,۸۲۴	۵-۸٪	کوتاه مدت
۱.۷۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۳٪	کوتاه مدت
۱.۴۸٪	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	بلندمدت
۰.۰۰٪	.	۰.۰۵٪	۸۴۸,۱۳۳,۶۶۷	۱۴.۰۲۰/۳/۰۱	بلندمدت
۰.۰۰٪	.	۵.۷۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۵۰/۱/۳۸	بلندمدت
۴.۴۳٪	۵۲,۱۰۲,۵۰۲,۰۵۳	۱۰.۸۷٪	۱۸۸,۷۱۴,۹۸۳,۵۶۹		

سپرده کوتاه مدت ۷۱۹-۸۱۰-۵ بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۰۰ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۳۲۶-۸۱۰۰۰-۱۴۶۶۴۹۵-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۹۲۰۰۱-۲۰۵۶۵۲۱۹۲۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۲۸۳۴۰۲ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۴۰۵۳۳۴۶۲۲۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۱۲-۲۱۶-۱۴۶۶۴۹۵-۰۹ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۶۶-۱۰۰۱۱-۸۱۰۷۰۷۴۷۶۶ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۹۸۱۶۱۴۴۰۰۹ بانک ملت

۷- حساب های دریافتنی

سپردہ بانگی
تنتی

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

سپرده بلند مدت ۰۵-۰۷۴۴۶۲۲۰۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۹-۰۱۲-۲۱۶-۱-۱۴۶۶۴۹۵- بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۰۹-۹۸۱۶۱۴۴۴۰۹ بانک ملت

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

آینه تبه پرداز
آرین کیمیا تک
ایران سائیدو و ابر
بانک پاسارگاد
بین الملی سراج و بشهر
پالایش نفت بندر عباس
پاکدیس
تامین سرمایه امین
تاییدات و خروجهانه
توسعه سامانه ی نرم افزاری تگین
توسعه صنایع پشه‌ر (هلندینگ
تولید مواد اولیه و روغن
داروسازی دانا
داروسازی اکسیر
ویل پرداز نو آفرین
سبحان دارو
سرمایه گذاری سیمان تامین
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
سرمایه گذاری مس سرچشمه
سرمایه گذاری البرز (هلندینگ
سیمان مازندران
شیشه قزوین
شیشه و گاز
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
صنایع مس افق کرمان
فرآوری زغال سنگ پروده طیس
مهر محرقه

۸- جاری کارگزاری

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می شود.

۱۴۰۲/۲/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴,۷۹۳,۶۲۰	۱۰,۸۲۸,۵۲۸	۳,۹۶۵,۰۹۲
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۸,۳۱۸,۸۰۹	۳,۹۰۷,۵۷۵,۳۴۲	۱,۶۸۳,۷۷۰,۷۷۵	۲,۳۶۲,۱۳۳,۳۷۶
۳۸,۳۱۸,۸۰۹	۴,۰۲۲,۳۶۸,۹۶۲	۱,۷۹۴,۵۹۹,۳۰۳	۲,۳۶۶,۰۸۸,۴۶۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نوم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۱۸۹۲۸۰۰۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۴۲۷,۶۷۲,۹۱۵	۱۰,۲۹۹,۷۰۴,۱۴۰	مدیر
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱,۸۴۳,۲۰۱,۲۷۹	۲۳,۲۴۵,۳۲۴,۶۴۶	ضامن
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۵۷۷,۱۷۲	حسابرس
.	۳,۸۶۷,۸۷۵,۶۶۴	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۱,۶۵۳,۸۷۴,۱۹۴	۳۸,۳۰۵,۳۴۱,۶۲۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۲/۳۱
ریال	ریال
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۲۳۸,۲۷۲,۳۱۱	۲,۷۲۶,۴۷۶,۰۹۴
۱۱,۰۹۰,۹۷۴	۷۷,۵۵۰,۹۲۰
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
.	۲۲,۶۰۱
۸۷۴,۴۶۸,۲۳۳	۳,۴۲۹,۱۵۴,۵۶۳

ذخیره تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا (بورس کالای ایران)
 سایر پرداختنی برای واريز نامشخص

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۲/۳۱
ریال	ریال
تعداد	تعداد
۱,۱۲۴,۸۵۲,۰۵۰,۴۱۷	۱,۶۶۶,۸۸۲,۸۸۶,۰۷۵
۶۳,۶۲۱	۵۹,۰۷۵
۱۷,۶۸۰,۵۱۵,۰۰۰	۲۸,۲۱۶,۳۸۴,۰۲۲
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷	۱,۶۹۵,۰۹۹,۲۷۰,۰۹۷
۶۴,۶۲۱	۶۰,۰۷۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱											
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۲۲,۴۶۰,۴۷۱,۶۰۸		۶۰,۵۳۱,۶۸۲,۹۵۶		۱,۳۷۹,۵۴۲,۵۶۳		۲۶۲,۱۰۸,۸۴۰		۲۷۶,۳۶۵,۰۲۰,۹۰۴		۳۳۸,۵۳۸,۳۵۶,۲۶۳			نقل از صفحه قبل
۳,۱۶۶,۹۶۳,۱۲۹		.		.		.		.		.		.	ح . سرمایه گذاری دارویی تامین
		.		.		.		۴۹,۰۷۳,۵۶۳,۵۶۲		۴۹,۰۷۳,۵۶۳,۵۶۲		۳,۳۵۷,۹۸۳	ح . فولاد خراسان
۸۳۹,۴۳۸,۲۹۷		.		.		.		.		.		.	ح. سبحان دارو
		.		.		.		۱۰,۱۹۰,۳۸۲,۴۶۰		۱۰,۱۹۰,۳۸۲,۴۶۰		۲,۹۸۰,۰۰۰	ح.سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۱,۵۲۷,۳۴۲,۲۸۲		.		.		.		.		.		.	ریل پرداز نو آفرین
(۱۰۵,۷۳۴,۳۰۱)		.		.		.		.		.		.	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
(۴۰۵,۹۸۸,۶۴۰)		.		.		.		.		.		.	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
(۲,۴۱۴,۹۰۵,۲۵۰)		.		.		.		.		.		.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۵۴۵,۱۹۴,۷۷۸)		.		.		.		.		.		.	فولاد خوزستان
۱,۸۱۴,۱۰۹,۳۵۷		.		.		.		.		.		.	کالسیمین
۷۰,۹۵۴,۸۷۲		.		.		.		.		.		.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۳,۹۳۲,۸۲۳,۵۱۷)		.		.		.		.		.		.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳,۷۶۶,۳۴۴,۵۱۶)		.		.		.		.		.		.	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۸۱۱,۴۴۰,۹۹۶)		.		.		.		.		.		.	ملی صنایع مس ایران
		(۸۰۲,۷۲۱)		۱,۵۹۸,۲۰۵		۱۵۹,۸۲۰		۳۱۸,۶۸۵,۷۹۸		۳۱۹,۶۴۱,۱۰۲		۳۰,۷۱۷	آریان کیمیا تک
		(۷,۹۴۸,۴۸۸)		۳۷۶,۰۶۳		۷۱,۴۴۶		۸۲,۷۱۳,۵۰۸		۷۵,۳۱۲,۵۲۹		۱۵,۴۰۹	تایید و اثر خاورمیانه
۵,۰۸۰,۱۷۶,۶۷۴		(۸۱,۱۶۷,۵۶۴)		۸,۹۹۴,۳۸۱		۱,۷۰۸,۸۵۵		۱,۸۶۹,۳۴۰,۳۴۸		۱,۷۹۸,۸۷۶,۰۲۰		۱۳۱,۳۷۷	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
		(۲۳۲,۲۹۱,۶۵۴)		۲۸,۳۶۰,۷۸۰		۵,۳۶۹,۴۵۱		۵,۸۵۰,۸۱۷,۴۰۳		۵,۶۵۳,۱۵۵,۹۸۰		۳۹۱,۶۰۶	سیمان کرمان
		(۴۰۱,۴۸۹,۹۱۱)		۹۰,۴۴۵,۳۳۵		۱,۷۱۸,۴۳۰		۲,۱۹۹,۶۳۳,۸۳۹		۱,۸۰۸,۹۰۶,۸۹۳		۶۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
		(۱,۱۷۸,۷۸۱,۹۶۶)		۳۱,۴۶۱,۱۱۵		۵,۹۷۷,۵۳۹		۷,۴۳۳,۵۶۶,۳۰۲		۶,۴۹۳,۲۲۲,۹۹۰		۳۴۰,۵۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
		(۲۰۴۶,۳۲۴,۲۰۵)		۸۳,۱۹۶,۷۱۹		۱۵,۸۰۷,۲۶۱		۱۸,۵۸۶,۶۶۴,۱۶۵		۱۶,۶۳۹,۳۴۳,۹۴۰		۴,۵۶۸,۴۶۶	سرمایه گذاری صبا تامین
(۳۶۰,۹۳۸,۰۸۷)		(۸۰,۳۵۳,۱۸۹)		۱۰۸,۷۵۰,۹۹۵		۲۰,۶۶۲,۴۸۵		۲۹,۶۵۶,۱۳۹,۷۰۹		۲۱,۷۵۰,۲۰۰,۰۰۰		۳,۴۶۵,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۲۰,۷۱۶,۰۸۶,۱۳۴		۴۸,۵۴۷,۵۲۳,۲۵۸		۱,۶۵۱,۲۲۶,۳۵۶		۳۱۳,۵۸۴,۱۲۷		۴۰۱,۶۲۶,۵۲۷,۹۹۸		۴۵۲,۱۳۸,۸۶۱,۷۳۹			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۵-۱	ریال ۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵	ریال ۲۲,۱۶۷,۶۴۷,۸۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵	۲۲,۱۶۷,۶۴۷,۸۷۸

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۳۳,۳۵۸	۱۵۶,۶۶۰,۸۵۹,۵۶۰	۷۰,۶۲۸,۸۵۵,۷۶۳	۱۴۸,۸۲۷,۸۱۷	۷۸۳,۳۰۴,۲۹۸	۸۵,۰۹۹,۸۴۱,۶۸۲	۵,۱۱۱,۳۰۹,۹۹۶
۱۲,۷۵۱,۹۶۲	۹۲,۷۰۶,۷۶۳,۷۴۰	۴۳,۹۰۹,۹۶۸,۳۲۲	۸۸,۰۷۱,۳۲۶	۴۴۳,۵۳۳,۸۱۹	۴۸,۲۴۵,۱۹۰,۲۶۳	(۳,۲۵۵,۷۶۳,۵۹۹)
۶,۹۵۷,۹۸۳	۱۰۵,۵۵۲,۶۰۲,۱۱۰	۶۹,۵۶۱,۷۱۳,۰۰۰	۱۰۰,۲۷۴,۹۷۲	۵۲۷,۷۶۳,۰۱۱	۳۵,۶۶۲,۸۵۱,۱۲۷	(۱۶,۵۸۸,۳۵۰,۴۰۰)
۶۶۱,۱۸۸	۶۰,۴۶۵,۶۴۲,۶۰۰	۲۶,۳۰۴,۰۷۵,۵۵۵	۵۷,۴۴۲,۳۶۰	۳۰,۲۳۸,۲۱۳	۳۳,۸۰۱,۸۶۴,۶۷۲	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۵,۲۴۲,۵۰۰	۵۰,۰۱۷,۵۰۰	۲۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۳۳,۱۸۱,۳۸۹,۰۰۰	۱۳۰,۱۷۶,۸۶۴
۱۷,۳۲۰,۵۰۴	۱۲۱,۰۷۰,۳۳۲,۹۶۰	۹۱,۵۹۶,۸۱۸,۰۴۶	۱۱۵,۰۱۶,۸۰۷	۶۰,۵۳۱,۶۱۵	۲۸,۷۵۳,۱۳۶,۴۹۲	۶۲۹,۰۷۴,۴۲۶
۱,۳۵۹,۳۰۹	۴۱,۹۰۷,۴۹۶,۴۷۰	۱۷,۳۷۶,۷۰۲,۴۹۲	۳۹,۸۱۲,۱۲۲	۳۰,۵۲۷,۴۸۲	۲۴,۸۸۱,۴۴۳,۳۷۴	-
۸۹۲,۳۴۵	۵۱,۶۱۶,۳۷۳,۳۵۰	۱۲,۱۳۱,۳۷۶,۵۸۴	۴۹,۰۳۵,۵۵۵	۳۵۸,۰۸۱,۸۶۶	۲۴,۱۷۷,۸۷۹,۳۴۵	(۶,۵۱۰,۳۵۷,۲۶۰)
۲,۳۳۹,۳۶۶	۵۹,۴۱۹,۸۹۶,۴۰۰	۳۴,۹۵۱,۴۶۵,۰۲۷	۵۶,۴۳۸,۹۰۲	۲۹۷,۰۹۹,۴۸۲	۲۴,۱۱۴,۸۸۲,۹۸۹	۱,۱۰۱,۵۹۸,۰۴۴
۱,۴۶۳,۱۲۸	۴۲,۱۳۸,۰۸۶,۴۰۰	۱۹,۶۳۴,۷۰۲,۳۳۸	۴۰,۰۲۱,۱۸۲	۲۱۰,۶۹۰,۴۳۲	۲۳,۲۵۲,۶۶۲,۵۴۸	۴,۲۸۱,۴۷۶,۳۲۷
۲,۳۱۴,۶۴۱	۷۳,۰۵۰,۰۶۹,۹۶۰	۵۰,۵۳۷,۰۸۰,۷۵۵	۶۹,۲۹۷,۵۶۶	۳۶۵,۳۵۰,۳۵۰	۳۲,۰۸۸,۳۴۱,۳۰۹	۳,۵۷۶,۱۴۱,۰۵۲
۳,۶۸۵,۴۷۳	۳۷,۷۳۹,۲۴۴,۵۲۰	۱۶,۳۵۷,۸۷۸,۴۷۱	۳۵,۸۵۲,۳۸۱	۱۸۸,۶۹۶,۳۱۸	۲۱,۱۵۶,۸۱۶,۵۵۰	(۷,۳۴۶,۷۷۴,۵۰۳)
۱,۷۲۵,۴۴۰	۳۹,۱۱۵,۷۲۴,۸۰۰	۲۱,۸۳۴,۱۶۰,۳۳۵	۳۷,۱۵۹,۹۳۹	۱۹۵,۵۷۸,۶۲۴	۱۷,۰۴۸,۸۲۵,۹۰۲	۱,۶۷۸,۷۰۸,۰۴۴
۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۲۵,۳۲۰,۰۰۰	۴۱,۲۱۶,۷۰۰	۲۱۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۲,۶۲۳,۱۰۰	۴,۰۰۱,۰۵۱,۳۵۰
۲,۱۴۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۸,۵۵۷,۰۴۴	۴۴,۵۶۰,۲۴۰	۱۸۱,۸۹۶,۰۰۰	۱۶,۰۷۴,۰۸۶,۷۱۶	۱,۵۵۲,۸۹۷,۳۰۰
۱,۵۱۹,۲۲۴	۴۳,۴۳۶,۱۴۱,۱۶۰	۲۳,۵۱۵,۵۶۴,۷۶۶	۴۱,۲۶۴,۸۸۳	۲۱,۱۷۳,۰۷۱	۱۵,۶۶۰,۶۱۴,۴۴۰	۶,۹۹۳,۶۱۳,۱۴۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۷۴۳,۰۰۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۹۳,۲۴۹,۰۰۰	۶۲۶,۳۵۱,۵۰۰
۱,۶۴۸,۳۲۶	۲۳,۰۷۶,۵۶۴,۰۰۰	۹,۴۷۶,۶۷۳,۴۴۷	۲۱,۹۲۳,۷۳۶	۱۱۵,۳۸۲,۸۲۰	۱۳,۴۶۲,۵۵۵,۰۹۷	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۲,۴۹۹,۹۵۵	۳۲,۰۶۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۷۲,۵۱۰,۰۰۵	-
۲,۲۶۷,۳۰۲	۱۶,۴۶۰,۶۱۳,۵۲۰	۵,۳۵۷,۲۸۳,۲۶۷	۵,۳۵۷,۲۸۳,۲۶۷	۸۲,۳۰۲,۰۳۳	۱۱,۰۰۵,۳۸۸,۵۰۸	(۱,۵۵۸,۸۶۴,۱۲۰)
۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۶۶۰	۲۱,۱۱۹,۲۶۰	۱۱۱,۱۵۴,۰۰۰	۸,۹۲۸,۱۴۴,۲۸۰	-
۱,۲۴۳,۰۳۰	۱۸,۷۶۹,۷۵۳,۰۰۰	۹,۷۳۶,۷۹۶,۳۲۸	۱۷,۸۲۱,۳۵۵	۹۳,۸۴۸,۷۵۵	۸,۹۲۱,۲۷۶,۶۴۲	(۴۹,۱۲۶,۳۰۰,۸۸۷)
۵,۹۸۴,۵۹۱	۴۰,۶۹۵,۲۱۸,۸۰۰	۲۲,۱۲۴,۵۰۶,۴۲۴	۳۸,۶۶۰,۴۵۸	۲۰,۳۴۶,۰۹۴	۸,۳۲۸,۵۷۵,۷۵۶	(۶,۵۹۵,۷۸۰,۵۴۷)
۴,۳۹۱,۱۹۱	۳۲,۶۷۰,۴۶۱,۰۴۰	۲۴,۸۵۵,۳۲۲,۴۹۲	۳۱,۰۳۶,۹۲۸	۱۶۲,۳۵۲,۳۰۵	۷,۶۰۰,۴۴۴,۸۸۰	(۱۰۰۰۴,۴۴۴,۸۸۰)
۱,۲۲۲,۷۴۸	۱۰,۸۴۵,۷۷۴,۷۶۰	۴,۹۲۳,۷۱۴,۰۸۲	۱۰,۳۰۲,۴۸۶	۵۴,۲۲۸,۸۷۴	۵,۸۰۷,۵۲۸,۳۱۷	۹۹۳,۷۲۴,۰۲۸
۲,۹۳۷,۲۱۳	۱۲,۹۸۵,۸۶۰,۷۷۳	۷,۱۵۸,۸۲۲,۳۲۶	۱۲,۲۳۶,۵۸۸	۶۴,۹۲۹,۳۰۴	۵,۷۲۹,۷۷۱,۹۶۵	(۳,۴۹۱,۰۷۹,۶۳۰)
۲۵۳,۳۴۴	۱۰,۰۵۶,۹۶۲,۸۰۰	۴,۷۶۴,۳۷۳,۳۵۵	۹,۵۵۲,۱۱۵	۵۰,۲۸۴,۸۱۴	۵,۲۲۲,۷۵۱,۴۸۶	۸۸۶,۸۸۲,۳۶۷
۲۱۳,۰۴۴	۱۳,۲۷۴,۷۰۹,۳۲۰	۸,۳۴۱,۸۲۲,۷۵۵	۱۲,۶۱۰,۹۷۴	۶۶,۲۷۳,۴۴۷	۴,۸۵۳,۸۱۲,۰۳۴	۶۹,۸۵۵,۸۸۸
۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۶,۳۰۰,۳۵۰	۱۵,۵۵۰,۷۵۰	۸۳,۲۴۵,۰۰۰	۳,۶۵۸,۱۰۴,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۶۳,۰۵۳
۱,۷۷۸,۳۳۸	۱۵,۱۳۴,۶۵۶,۳۸۰	۱۱,۲۲۰,۳۲۸,۱۷۳	۱۴,۳۷۶,۹۷۴	۷۵,۶۶۸,۳۸۲	۳,۳۲۳,۳۸۲,۹۵۱	۲۰,۸۶۸,۳۵۵,۵۸۷
۳۶۸,۱۰۲	۶,۱۸۰,۴۲۳,۵۸۰	۳,۱۹۴,۰۴۰,۹۵۳	۵,۸۷۱,۴۱۱	۳۰,۹۰۲,۱۶۳	۲,۹۲۹,۲۴۹,۰۵۳	(۱,۵۳۳,۱۷۰,۴۱۳)
۹۲۶,۴۹۲	۵,۴۸۴,۸۲۳,۶۴۰	۲,۹۲۶,۸۱۸,۴۲۴	۵,۲۱۰,۵۹۱	۲۷,۲۲۴,۱۶۳	۲,۵۱۵,۲۷۸,۹۴۱	-
۹۱۳,۴۴۱	۳,۹۰۴,۹۶۰,۲۷۵	۲,۹۲۶,۸۱۸,۴۲۴	۳,۹۰۴,۹۷۱	۱۹,۵۲۴,۸۰۱	۱,۹۵۸,۰۰۰,۴۸۹	۸۴۵,۳۵۴,۳۴۰
۱۳,۳۱۵,۹۵۸	۹۹,۶۰۳,۳۶۵,۸۴۰	۹۷,۸۲۰,۳۸۷,۸۲۳	۹۶,۶۲۳,۱۹۸	۴۹۸,۰۱۶,۸۲۹	۱,۱۸۰,۳۳۷,۹۹۰	۲۸,۴۴۴,۰۲۹,۸۷۷
۴,۷۳۲,۸۱۸	۱۴,۳۶۴,۱۰۲,۶۳۰	۱۳,۴۸۲,۷۵۵,۲۴۴	۱۳,۴۴۵,۸۹۷	۷۱,۸۲۰,۵۱۳	۷۹۵,۸۷۰,۹۸۶	-
۷۰۹,۹۱۲	۳,۲۹۰,۴۴۲,۱۲۰	۲,۶۰۲,۵۷۷,۴۲۲	۳,۱۲۵,۹۲۰	۱۶,۶۵۲,۲۱۱	۶۶۸,۲۸۶,۵۵۷	(۱,۷۱۶,۱۹۱,۵۵۵)
۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۷۳۹,۴۶۶,۲۰۵	۵,۲۰۲,۲۸۴,۴۲۲	۴,۴۵۲,۴۹۳	۲۸,۶۹۷,۳۳۱	۵۰,۳۲۸,۹۲۴	۱,۲۸۴,۷۸۰,۳۶۲
۴۱,۴۳۰	۵۷۶,۲۹۱,۳۰۰	۲۹۱,۵۷۹,۱۲۰	۵۴۷,۴۷۷	۲,۸۸۱,۳۵۶	۲۸۱,۲۸۳,۲۴۷	۱۷۸,۷۷۳,۹۲۲
۵۸۳,۷۰۰	۵,۱۷۱,۵۸۳,۰۰۰	۵,۰۴۸,۸۸۸,۳۹۷	۴,۹۱۳,۰۰۳	۲۵,۸۵۷,۹۱۰	۹۱,۹۲۲,۶۹۰	-
۱	۱۱,۲۴۰	۵,۹۴۹	۱۱	۵۶	۵,۲۴۴	(۵,۵۳۱,۲۹۳,۵۳۴)
۱	۱۹,۰۴۰	۵,۵۷۶	۱۸	۹۵	۱۳,۳۵۱	۲۲۳,۳۵۵
۱۰,۰۱۷	۵۰,۸۵۰	۵۰,۴۷۵	۴۸۳	۲,۵۴۲	-	-
۷,۰۳۴	۷,۰۳۴,۰۰۰	۶,۹۹۳,۱۴۸	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۸۲۴,۹۵۶,۱۳۰
-	-	-	-	-	-	(۲,۸۶۲,۷۸۵,۵۳۹)
-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۰,۳۵۳,۶۹۸
-	-	-	-	-	-	۷۱۰,۲۵۶,۰۴۰
-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۴,۵۸۴,۱۵۷
-	-	-	-	-	-	(۴۵۶,۷۸۳,۹۹۳)
-	-	-	-	-	-	(۸,۴۰۵,۵۹۹,۷۰۱)
۴۱۸,۶۶۰	۱,۳۷۱,۱۱۱,۵۰۰	۱,۵۴۴,۱۸۰,۸۰۰	۱,۳۰۳,۵۵۶	۶,۸۵۵,۵۵۸	(۱۸۱,۰۴۴,۶۴۴)	-
۳,۸۲۲,۴۸۳	۱۳,۲۶۰,۱۹۳,۵۲۷	۱۵,۷۰۵,۳۳۳,۹۴۱	۱۳,۵۹۷,۱۸۴	۶۶,۳۰۰,۹۶۸	(۲,۵۲۴,۰۴۸,۵۶۶)	۷,۲۷۰,۴۸۱,۶۸۹
۱,۵۲۰,۵۷۳,۳۲۲,۷۳۰	۹۲۲,۶۸۸,۵۳۳,۹۵۶	۱,۴۴۴,۴۴۳,۹۹۴	۷,۶۰۲,۸۶۳,۱۱۵	۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵	۲۲,۱۶۷,۶۴۷,۸۷۸	(۲۲,۱۶۷,۶۴۷,۸۷۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
تاریخ تشکیل مجمع	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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۲۰,۹۲۵,۰۷۸	۶۹۰	۱۴,۴۳۸,۳۰۳,۸۲۰	(۸۷۳,۳۵۹,۴۳۳)	۱۳,۵۶۴,۹۴۴,۳۸۷	۱۳,۵۶۴,۹۴۴,۳۸۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۲,۶۵۵,۱۷۲	۲,۷۵۰	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	.	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۳۳۹,۳۶۶	۲,۴۴۰	۵,۷۰۸,۰۵۳,۰۴۰	.	۵,۷۰۸,۰۵۳,۰۴۰	۵,۷۰۸,۰۵۳,۰۴۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱,۷۲۵,۴۴۰	۲,۸۴۰	۴,۹۰۰,۲۴۹,۶۰۰	(۳۴۰,۴۲۵,۲۴۳)	۴,۵۵۹,۸۲۴,۳۵۷	۴,۵۵۹,۸۲۴,۳۵۷	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۲۹۰,۸۲۶)	۲,۸۳۰,۷۰۹,۱۷۴	۲,۸۳۰,۷۰۹,۱۷۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۲۱۳,۰۴۳	۶,۰۰۰	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	.	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱,۰۶۰,۰۰۰	۹۵۵	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۵۳,۳۲۴	۴,۱۰۰	۱,۰۳۸,۶۲۸,۴۰۰	(۶۲,۸۲۵,۶۵۶)	۹۷۵,۸۰۲,۷۴۴	۹۷۵,۸۰۲,۷۴۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۹۱۳,۴۴۱	۶۲۵	۵۷۰,۹۰۲,۸۱۶	.	۵۷۰,۹۰۲,۸۱۶	۵۷۰,۹۰۲,۸۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۹۲۶,۴۹۲	۴۰۰	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	.	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۷۴	۴,۱۰۰	۳۰۳,۴۰۰	(۳۹,۷۳۱)	۲۶۳,۶۶۹	۲۶۳,۶۶۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
-	.	.	۱۸۳,۰۶۰	.	۱۸۳,۰۶۰	۱۸۳,۰۶۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
-	.	.	۲۸,۱۳۶	.	۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۱۴۰۱/۱۱/۲۶	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
-	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
-	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
-	.	.	.	.	.	.	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
۲۷,۶۵۰,۷۵۷,۹۳۹	۳۹,۷۸۴,۵۸۶,۷۴۳	(۱,۴۲۵,۹۴۰,۸۸۹)	۴۱,۳۱۰,۵۳۰,۰۷۲				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱

تامین سرمایه امین
سرمایه گذاری دارویی تامین
سیمان کرمان
سیمان مازندران
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
پارس فولاد سبزواری
پتروشیمی جم
سرمایه گذاری صبا تامین
بین المللی ساروج پوشهر
تامین سرمایه لوتوس پارسین
بیمه اتکایی امین
داروسازی دانا
سود سهام بیمه اتکایی سامان ۷۵۰٪
سود سهام شرکت ریل گردش ایرانیان
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
فولاد خراسان

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
	۴,۳۷۶,۳۲۱,۷۷۱	۴,۳۶۵,۵۴۸,۱۷۰
	۴,۳۷۶,۳۲۱,۷۷۱	۴,۳۶۵,۵۴۸,۱۷۰

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	تاریخ سررسید
سود خالص	سود خالص	درصد	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال				
۳۳۳۳۴۸۵۷	۳,۶۴۲,۲۲۷	۵-٪	.	۳,۶۴۲,۲۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۷۵۹۳۰۳۲	۸,۳۷۳,۵۳۸	۵-٪	.	۸,۳۷۳,۵۳۸	۱۳۹۹/۱۲/۱۲
۸۵,۳۰۴,۶۷۹	۳,۲۴۸,۸۱۴	۵-٪	.	۳,۲۴۸,۸۱۴	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
۶۳۹۴۵۲۰۶۷	.	۵-٪	.	.	۱۳۹۹/۱۲/۱۲
.	۷۵۸,۶۹۱,۶۱۳	۲۲۰۰٪	(۳۷,۱۴۳)	۷۵۸,۷۲۸,۷۵۶	۱۴۰۱/۰۳/۰۱
.	۳,۹۷۴,۳۳۳	۵-٪	.	۳,۹۷۴,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۰۲
.	۲,۱۹۹,۰۲۶,۹۴۳	۲۳۰۰٪	(۵۰,۸۲,۶۲۵)	۲,۲۰۴,۱۰۹,۵۶۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۸
۱۵۰۳۴۰۳۳۲	۹۶۶,۲۱۲,۵۱۴	۵-٪	.	۹۶۶,۲۱۲,۵۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴
۶۵۹۴۷۲۱	۷۵,۸۸۷	۵-٪	.	۷۵,۸۸۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۵
۲۷۰۴۵۳۴۵۹۶	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۲	۵-٪	.	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹
۶۳۹۳۳۹۹۶	.	۵-٪	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۱۲
۴,۳۶۵,۵۴۸,۱۷۰	۴,۳۷۶,۳۲۱,۷۷۱		(۵,۱۱۹,۷۶۸)	۴,۳۸۱,۴۴۱,۵۳۹	

سود سپرده کوتاه مدت بانک شهر شعبه فلکه صادقیه - ۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۱۰۰۰
سود سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی ۳۳۶-۸۱۰۰۰-۱۴۶۶۴۹۵
سود سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان شعبه میرداماد ۸۱۰-۷۱۱۹-۵
سود سپرده بلندمدت بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام فراهانی ۳۳۶-۴۴۳-۱۴۶۶۴۹۵
سپرده بلند مدت ۱۲-۲۱۶-۹۰۱۲-۱۴۶۶۴۹۵-۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۷۴۷۶۶-۷۰۷۰۸۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۱ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۹۸۱۶۱۴۴۴۰۹ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۹۲۰۵۶۵۲۱۹۲۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۸۳۴۰۲ بانک ملت
سپرده بلند مدت ۲۰۵۷۳۴۶۲۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۰۵۷۶۲۳۰۷۰۰۸ بانک دی

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
.	۱,۷۹۲,۶۸۴
۱,۷۳۶,۰۸۱,۸۳۹	۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳
(۱۵,۵۹۹,۶۰۲)	.
۱,۷۲۰,۴۸۲,۲۳۷	۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷

تعدیل تنزیل سود سپرده
تعدیل تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۷۲۶,۳۰۱,۷۲۴	۱۵,۷۶۷,۴۵۱,۲۱۲
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۴,۰۹۶,۱۸۰	۲۳,۲۴۵,۳۲۴,۶۴۶
.	۲,۰۷۷,۰۳۱,۵۷۷
۲۱,۴۰۲,۴۹۵,۲۶۰	۳۱۴,۵۷۷,۱۷۲
۳۵,۸۹۲,۸۹۳,۱۶۴	۴۲,۲۰۴,۳۸۴,۶۰۷

مدیر
متولی
حسابرس
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
ضامن

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۷۳۵,۵۴۰,۷۳۲	۱,۹۴۴,۷۶۹,۸۴۳
۱۶,۰۴۱,۷۰۸	۱۶,۷۶۹,۱۸۰
۱۹,۸۰۳,۷۰۸	۱۰,۸۲۸,۵۲۸
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۷۱,۳۸۶,۱۴۸	۲,۰۷۲,۳۶۷,۵۵۱

هزینه نرم افزار
هزینه خدمات بانکی
هزینه برگزاری مجامع
هزینه عضویت در کانون‌ها

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۷۴,۴۷۴,۵۸۹,۶۴۶	۲۵,۶۳۶,۳۹۸,۵۱۸
(۲۸۷,۵۷۴,۴۳۶,۴۹۵)	(۱۰۸,۱۴۶,۳۲۱,۵۸۴)
۸۶,۹۰۰,۱۵۳,۱۵۱	(۸۲,۵۰۹,۹۳۰,۰۶۶)

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		۱۴۰۱/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد	نوع واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه		
۱۳٪	۸۰۰	ممتاز	۱۳٪	۸۰۰	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۵۶٪	۱۰,۰۶۰	عادی	۱۳۶٪	۸,۱۶۰	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۰	عادی	۰۱٪	۵۸	مدیر سرمایه گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۰	عادی	۰۱٪	۵۵	مدیر سرمایه گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۵۶	عادی	۰۰٪	۰	مدیر سرمایه گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۰٪	۵۵	عادی	۰۱٪	۵۵	مدیر سرمایه گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۱٪	۵۵	عادی	۰۰٪	۰	مدیر سابق و کارگزاستندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۱٪	۵۶	ممتاز	۰۳٪	۲۰۰	مدیر سابق و کارگزاستندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۳٪	۲۰۰	عادی	۵۰٪	۲,۹۹۶	مدیر سابق و کارگزاستندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۶٪	۲,۹۹۶	عادی				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	کارگزار صندوق	
۲۸,۰۸۳	۳۷۷,۳۱۴,۶۴۴	کاربرد خرید و فروش سهام	مدیر و ضامن نقدشوندگی	شرکت کارگزاری امین آوید
۳۳,۵۴۵,۰۲۸,۷۸۶	۱۸,۱۵۹,۰۵۹,۹۶۱	کاربرد تسن و مدیریت	مدیر و ضامن نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه امین
۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاربرد تسن و مدیریت	مدیر و ضامن نقدشوندگی	موسسه حسابرسی هوشیار معیز
۲۱۴,۵۷۷,۱۷۲	۲۳,۲۴۵,۲۳۴,۶۴۶	کاربرد حسابرس	مدیر و ضامن نقدشوندگی	موسسه حسابرسی دش و همکاران

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی 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 وجود نداشته است.