



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 |
| ۹-۱۹ | 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای بهنام شالچی شبستری

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

شرکت مشاور سرمایه گذاری

اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۴۱

پاداش

دفتر نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۳۴۸,۲۵۵,۴۰۷,۶۸۱	۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳۶,۳۹۳,۹۲۵,۰۰۳	۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳
۷ حساب های دریافتنی	۲۴,۰۴۵,۰۵۵,۹۰۳	۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱
۸ سایر دارایی ها	۲۵۴,۴۶۲,۴۳۳	۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰
۹ موجودی نقد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱,۵۰۸,۹۶۸,۸۵۱,۰۲۰	۱,۴۶۶,۴۳۳,۹۳۱,۹۹۵
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۸,۷۷۲,۰۵۹,۵۸۲	۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۳۵۹,۲۴۶,۳۱۷	۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸
جمع بدهی ها	۶۰,۱۳۱,۳۰۵,۸۹۹	۷۴,۸۷۹,۴۹۷,۰۲۷
خالص دارایی ها	۱,۴۴۸,۸۳۷,۵۴۵,۱۲۱	۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۲۶,۰۵۵,۸۸۶	۲۵,۲۰۳,۳۸۴

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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱۷,۲۹۰,۳۷۰	۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۳۴۶	۱۴۹,۹۵۹,۵۷۲,۷۳۰
سود سهام	۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸	۲۴,۲۳۴,۷۳۵,۷۳۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳,۰۲۲,۴۹۹,۸۸۷	۱,۲۰۰,۱۲۰,۵۴۶
سایر درآمدها	۲,۰۸۷,۸۷۹,۳۲۹	۲,۴۳۰,۸۹۲,۲۶۹
جمع درآمدها	۷۶,۴۹۹,۶۵۰,۸۷۰	۱۸۶,۹۶۶,۴۶۹,۴۳۷
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹)	(۳۱,۴۶۰,۴۰۰,۳۶۸)
سایر هزینه‌ها	(۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸)	(۱,۲۲۰,۶۴۰,۲۱۹)
جمع هزینه‌ها	(۲۹,۶۹۲,۱۱۹,۲۷۷)	(۳۲,۶۸۱,۰۴۰,۴۸۷)
سود (زیان) خالص	۴۶,۸۰۷,۵۳۱,۵۹۳	۱۵۴,۲۸۵,۴۲۸,۹۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۳.۱۹٪	۱۳.۱۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۳.۲۳٪	۱۲.۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۵,۲۱۳	۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۱۱	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۹)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۴۶,۸۰۷,۵۳۱,۵۹۳
تعدیلات	۰	۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۵,۶۰۵	۱,۴۴۸,۸۳۷,۵۴۵,۱۲۱
	۶۰,۰۹۸	۱,۲۱۰,۲۹۲,۴۲۶,۷۴۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 با درآمد 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 توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 اوراق بهادار پاداش 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 توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 آنها 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 ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۰۰ 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 توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۲۴۰,۵۴۱,۱۳۵,۵۸۵	۳۶۰,۵۷۶,۸۹۴,۶۲۱	۲۳.۹۰٪	۲۴۰,۵۴۱,۱۳۵,۵۸۵	۳۱۸,۰۰۸,۵۶۲,۲۹۹	۲۱.۶۹٪
مواد و محصولات دارویی	۱۹۵,۳۱۲,۹۰۵,۴۴۹	۱۹۵,۵۲۶,۵۵۷,۹۰۸	۱۲.۹۶٪	۱۹۵,۳۱۲,۹۰۵,۴۴۹	۱۹۷,۳۰۸,۶۴۵,۲۹۰	۱۳.۴۵٪
سیمان، آهک و گچ	۴۷,۳۴۶,۰۹۹,۵۷۷	۱۲۰,۷۷۵,۵۳۹,۵۹۰	۸.۰۰٪	۴۷,۷۰۲,۴۳۸,۱۸۹	۱۰۹,۵۲۹,۴۵۸,۵۶۶	۷.۴۷٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۶۵,۲۶۹,۴۸۲,۶۴۶	۸۰,۴۷۲,۶۷۱,۷۸۱	۵.۳۳٪	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۸۲,۹۸۸,۰۹۴,۵۴۶	۵.۶۶٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۸۲۷	۹۷,۳۹۷,۸۹۴,۱۷۱	۶.۴۵٪	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۸۲۷	۸۰,۹۸۳,۶۱۰,۲۲۶	۵.۵۲٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۳,۶۸۵,۹۳۰,۲۲۸	۶۰,۱۰۸,۸۲۳,۶۴۶	۳.۹۸٪	۷۱,۲۶۱,۴۹۶,۷۷۱	۷۷,۷۳۳,۲۳۱,۹۷۰	۵.۳۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۲۶۱	۷۳,۰۰۲,۹۳۲,۲۱۴	۴.۸۴٪	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۲۶۱	۶۸,۰۵۹,۷۰۴,۵۰۰	۴.۶۴٪
محصولات کاغذی	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۵۱,۵۶۱,۵۷۰,۹۱۷	۳.۴۲٪	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۴۷,۰۹۲,۲۴۴,۱۸۵	۳.۲۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	۳۶,۲۴۴,۴۰۶,۹۵۵	۲.۴۰٪	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	۴۰,۵۰۳,۱۲۴,۷۷۳	۲.۷۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۳۶,۶۷۳,۸۳۹,۷۷۷	۲.۴۳٪	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۳۸,۷۰۴,۰۹۰,۵۱۸	۲.۶۴٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۳۸,۰۱۴,۵۰۴,۸۸۱	۳۶,۱۱۹,۸۴۲,۹۶۷	۲.۳۹٪	۳۵,۶۵۴,۲۴۳,۰۸۱	۳۲,۷۴۴,۳۰۲,۵۵۹	۲.۲۳٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۷۹,۱۶۱,۳۲۹,۳۵۸	۶۸,۰۴۶,۵۸۷,۱۹۴	۴.۵۱٪	۲۸,۳۲۹,۹۱۳,۱۵۷	۳۰,۹۸۹,۷۵۴,۰۸۵	۲.۱۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲	۹,۶۰۸,۱۳۹,۳۸۱	۰.۶۴٪	۲۹,۱۶۱,۴۵۴,۵۸۰	۲۹,۰۹۵,۳۴۶,۴۷۵	۱.۹۸٪
لاستیک و پلاستیک	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۲۶,۳۳۰,۹۷۵,۶۸۲	۱.۷۴٪	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۵۴۶	۱.۹۳٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۹,۷۰۵,۳۷۶,۲۴۸	۲۵,۵۵۱,۰۶۱,۱۹۹	۱.۶۹٪	۱۹,۷۰۵,۳۷۶,۲۴۸	۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰	۱.۸۱٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	.	.	۰.۰۰٪	۱۳,۳۶۲,۱۲۱,۷۹۵	۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰	۱.۰۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲,۲۲۶,۸۴۷,۵۰۱	۱۹,۷۰۲,۵۸۸,۳۶۲	۱.۳۱٪	۱۲,۲۲۶,۸۴۷,۵۰۱	۱۳,۸۹۵,۶۰۷,۱۷۴	۰.۹۵٪
سرمایه گذاری ها	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۱۲,۰۸۳,۰۹۵,۲۵۰	۰.۸۰٪	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲	۰.۹۳٪
استخراج ذغال سنگ	۱۰,۵۵۸,۴۳۶,۸۶۱	۱۶,۳۸۴,۴۹۳,۲۸۱	۱.۰۹٪	۱۰,۵۵۸,۴۳۶,۸۶۱	۱۳,۳۵۷,۱۹۲,۴۸۶	۰.۹۱٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۶,۹۶۲,۱۱۵,۸۵۹	۱۷,۰۰۲,۷۲۸,۲۲۵	۱.۱۳٪	۶,۹۶۲,۱۱۵,۸۵۹	۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰	۰.۸۴٪
محصولات شیمیایی	۱,۴۳۶,۳۶۵,۰۷۹	۱,۸۳۲,۲۳۲,۹۶۰	۰.۱۲٪	۷,۶۵۰,۱۸۸,۱۴۰	۹,۱۶۱,۴۰۳,۵۵۱	۰.۶۲٪
منسوجات	۲,۴۸۲,۲۵۱,۸۴۰	۳,۲۵۲,۵۳۱,۶۰۰	۰.۲۲٪	.	.	۰.۰۰٪
	۱,۱۵۸,۳۵۰,۵۵۶,۶۵۱	۱,۳۴۸,۲۵۵,۴۰۷,۶۸۱	۸۹.۳٪	۱,۱۳۴,۹۴۵,۴۴۵,۴۴۹	۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱	۸۷.۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سپرده های بانکی صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۶۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	بلندمدت	بانک ملت ۹۸۱۶۱۴۴۴۰۹
۰.۷۴٪	۱۰,۸۸۳,۵۴۲,۶۶۸	۲.۰۴٪	۳۰,۷۲۲,۶۲۱,۰۰۵	۵-۸٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	کوتاه مدت	بانک دی ۰۲۰۵۶۵۲۱۹۲۰۰۱
۰.۶۴٪	۹,۴۰۹,۹۹۲,۳۶۷	۰.۳۲٪	۴,۸۶۶,۷۱۰,۷۳۴	۵-۸٪	-	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	کوتاه مدت	بانک پارسیان ۵-۷۱۱۹-۸۱۰
۰.۰۴٪	۶۲۲,۶۹۱,۶۳۲	۰.۰۳٪	۴۹۱,۰۴۴,۳۱۳	۵-۸٪	-	۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۶
۰.۰۲٪	۳۰۵,۷۵۳,۵۶۸	۰.۰۳٪	۳۱۲,۸۵۰,۲۷۷	۵-۸٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد ۱-۱۴۶۶۴۹۵۰-۸۱۰۰-۳۲۶
۰.۰۰٪	۴۴,۰۹۵,۷۹۷	۰.۰۰٪	۵۶۱,۱۲۴	۵-۸٪	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	کوتاه مدت	بانک ملت ۹۴۸۲۲۸۳۴۰۲
۰.۰۰٪	۶۰۶,۴۱۱	۰.۰۰٪	۱۳۷,۵۵۰	۵-۸٪	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	کوتاه مدت	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۶۶۲۵۲
۸.۲۶٪	۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳	۹.۰۴٪	۱۳۶,۳۹۳,۹۲۵,۰۰۳					

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۷- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
	تجزیل نشده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۷-۱	ریال ۱۸۹,۰۴۰,۹۸۴	ریال (۳,۲۷۷,۵۷۹)	ریال ۱۸۵,۷۶۳,۴۰۵	ریال ۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴
۷-۲	۲۵,۰۹۴,۶۱۰,۴۷۰	(۱,۲۳۵,۳۱۷,۹۷۲)	۲۳,۸۵۹,۲۹۲,۴۹۸	۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷
	۲۵,۲۸۳,۶۵۱,۴۵۴	(۱,۲۳۸,۵۹۵,۵۵۱)	۲۴,۰۴۵,۰۵۵,۹۰۳	۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱

سود دریافتنی سپرده بانکی
سود سهام دریافتنی

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تجزیل نشده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال ۱۸۹,۰۴۰,۹۸۴	ریال (۳,۲۷۷,۵۷۹)	ریال ۱۸۵,۷۶۳,۴۰۵	ریال ۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴
۱۸۹,۰۴۰,۹۸۴	(۳,۲۷۷,۵۷۹)	۱۸۵,۷۶۳,۴۰۵	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴

سپرده بلند مدت ۹۸۱۶۱۴۴۴۰۹ بانک ملت

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۸,۲۵۴,۰۲۳,۲۸۰	۲۵٪	(۴۱۸,۶۰۴,۵۶۲)	۷,۸۳۵,۴۱۸,۷۱۸
۵,۷۵۱,۴۱۱,۲۷۰	۲۵٪	.	۵,۷۵۱,۴۱۱,۲۷۰
۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳۶۳,۷۲۵,۰۳۲)	۴,۳۵۲,۷۷۴,۹۶۸
۳,۶۴۷,۹۷۸,۸۷۰	۲۵٪	(۴۵۲,۹۸۸,۳۷۸)	۳,۱۹۴,۹۹۰,۴۹۲
۲,۰۲۷,۰۱۰,۱۵۰	۲۵٪	.	۲,۰۲۷,۰۱۰,۱۵۰
۶۹۷,۲۸۳,۵۰۰	۲۵٪	.	۶۹۷,۲۸۳,۵۰۰
۳۰۳,۴۰۰	۲۵٪	.	۳۰۳,۴۰۰
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
.	۲۵٪	.	.
۲۵,۰۹۴,۶۱۰,۴۷۰		(۱,۲۳۵,۳۱۷,۹۷۲)	۲۳,۸۵۹,۲۹۲,۴۹۸
۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷			۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷

سرمایه گذاری دارویی تامین
تولید مواد اولیه داروپخش
پارس فولاد سبزواری
تامین سرمایه امین
سیحان دارو
ریل پرداز نو آفرین
داروسازی دانا
صنایع مس افق کرمان
سیمان مازندران
شیشه قزوین
صنعت غذایی کورش
داروسازی اکسیر
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
سپید ماکیان
سیم و کابل ابهر
فرآوری زغال سنگ پروده طبس
آتیه داده پرداز
بین المللی ساروج بوشهر
شیشه و گاز
تایید و اتز خاور میانه
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
فروسیلیس ایران
ایران یاسا تایرو رابر
رادیاتور ایران
نیرو محرکه

صندوق سرمایه گذاری مشترک آمین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس 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 تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲,۸۹۵,۷۷۵	۷,۹۵۶,۶۲۰	۱۴,۹۳۹,۱۵۵
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۸۴,۰۵۰	۲۳,۰۱۵,۹۵۰
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۰	۱,۳۵۱,۳۰۱,۱۱۲	۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۱۲۲,۸۹۵,۷۷۵	۱,۴۳۶,۲۴۱,۷۸۲	۲۵۴,۴۶۲,۴۳۳

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹)	۱۰۸,۰۵۹,۷۰۱,۸۱۸	۹۶,۷۳۸,۷۷۴,۶۹۹	۰
(۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹)	۱۰۸,۰۵۹,۷۰۱,۸۱۸	۹۶,۷۳۸,۷۷۴,۶۹۹	۰

کارگزاری آمین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۷,۷۸۸,۲۸۳,۵۷۹	۳۸,۱۱۳,۶۹۲,۵۸۳
۳۵۱,۴۳۸,۳۵۶	.
۲۲۳,۵۶۱,۶۴۴	۳۲۵,۸۰۸,۱۹۷
۳۲,۱۱۹,۱۲۰,۸۸۱	۲۰,۰۴۰,۶۷۷,۸۴۰
۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲
۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰	۵۸,۷۷۲,۰۵۹,۵۸۲

مدیر
متولی- هوشیار ممیز
متولی- مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
ضامن
حسابرس

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۲,۰۳۲,۱۶۱,۱۵۸	۶۶۶,۱۲۸,۵۴۲
۷۰,۰۹۹,۳۴۲	۶۸,۰۱۲,۸۲۷
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸	۱,۳۵۹,۲۴۶,۳۱۷

ذخیره تصفیه
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره آبونمان نرم افزار
ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۶۶,۳۵۱,۰۵۱,۰۷۳	۱,۴۲۲,۷۸۱,۶۵۹,۰۴۷
۲۵,۲۰۳,۳۸۳,۸۹۵	۲۶,۰۵۵,۸۸۶,۰۷۴
۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸	۱,۴۴۸,۸۳۷,۵۴۵,۱۲۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی

به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۳,۰۴۳	۷,۶۶۲,۸۵۳,۵۰۰	(۷,۴۴۱,۲۹۹,۴۲۹)	(۷,۲۷۹,۵۵۳)	(۳۸,۳۱۴,۲۶۹)	۱۷۵,۹۶۰,۲۴۹	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۳,۶۳۹,۱۹۰	(۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰)	(۱۵,۰۲۲,۴۶۹)	(۷۹,۰۶۸,۱۹۷)	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴	۰
۲۲,۶۵۲	۸۷۸,۲۲۳,۶۰۰	(۸۶۰,۱۵۷,۸۲۶)	(۸۳۴,۲۹۶)	(۴,۳۹۱,۱۱۸)	۱۲,۸۴۰,۳۶۰	۴۸۵,۲۴۲,۹۷۱
۱۸,۸۶۹	۹۹,۸۱۷,۰۱۰	(۹۰,۴۰۷,۴۳۸)	(۹۴,۸۲۴)	(۴۹۹,۰۸۵)	۸,۸۱۵,۶۶۳	۰
۱,۰۱۷	۴,۱۳۴,۱۰۵	(۵۰۴,۴۸۹)	۰	۰	۳,۶۲۹,۶۱۶	۰
۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۱۶,۶۵۱,۸۰۰	(۱۴,۵۴۷,۶۷۲,۲۱۰)	(۱۳,۶۹۵,۲۶۹)	(۷۲,۰۸۳,۲۶۳)	(۲۱۶,۸۰۰,۱۴۲)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۷۵,۴۷۵,۵۸۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۱۰,۳۱۳,۰۷۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۲,۱۹۷,۱۴۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۰,۳۲۴,۹۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۳,۵۸۸,۳۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۱۴۴,۴۳۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۰,۲۰۸,۸۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۲۰۳,۸۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۰۰۳,۲۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۰۷,۶۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۵۹,۸۸۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۲,۴۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۹۴۸,۴۸۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۶۶۲,۰۷۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۱,۱۶۷,۵۶۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۲,۲۹۱,۶۵۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۱,۴۸۹,۹۱۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۷۸,۷۸۱,۹۶۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۹,۵۱۶,۶۸۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۳۵۳,۳۵۳,۱۸۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰۲,۷۲۲)
۳۸,۸۷۵,۳۱۹,۲۰۵	(۳۸,۵۲۶,۷۴۶,۳۹۲)	(۳۶,۹۲۶,۶۱۱)	(۱۹۴,۳۵۵,۹۳۲)	۱۱۷,۲۹۰,۲۷۰	۹,۱۴۱,۱۴۸,۱۵۹	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۳۶۸,۴۲۵,۳۱۹	۱۷,۷۷۱,۱۵۰,۵۱۸	(۴۷۲,۴۸۰,۳۴۲)	(۸۹,۹۶۱,۳۶۵)	(۷۶,۳۶۱,۴۷۶,۳۶۵)	۹۴,۶۹۶,۰۶۸,۳۹۰	۱۷,۱۲۴,۰۶۳	صنایع مس افق کرمان
۳۳,۸۵۴,۰۷۱,۱۸۴	۱۲,۶۷۰,۹۲۶,۵۱۹	(۷۱۴,۳۹۹,۳۲۵)	(۱۳۵,۷۲۵,۸۷۴)	(۱۲۹,۳۵۸,۰۵۰,۱۹۲)	۱۴۲,۸۷۹,۸۶۶,۹۲۰	۲۵,۴۷۷,۸۶۵	ملی صنایع مس ایران
(۱,۳۳۷,۰۷۶,۱۹۴)	۱۲,۰۶۶,۴۰۴,۵۲۵	(۲۹۸,۹۸۰,۰۱۵)	(۵۶,۸۰۶,۲۰۳)	(۴۷,۷۳۳,۸۱۲,۱۶۷)	۵۹,۷۹۶,۰۰۲,۹۱۰	۱,۳۵۹,۳۰۹	شیشه و گاز
۴,۳۰۷,۳۹۳,۴۵۲	۹,۶۱۴,۰۵۰,۳۷۲	(۴۵۴,۷۰۴,۱۸۹)	(۸۶,۳۹۲,۷۹۶)	(۸۰,۷۸۵,۶۸۹,۴۵۳)	۹۰,۹۴۰,۸۳۷,۸۱۰	۶,۹۵۷,۹۸۳	فولاد خراسان
۲۰,۰۶۶,۵۶۱,۲۱۸	۸,۶۸۳,۱۰۴,۸۳۳	(۲۴۵,۹۴۷,۳۳۴)	(۴۶,۷۲۹,۹۹۴)	(۴۰,۲۱۳,۶۸۴,۶۸۹)	۴۹,۱۸۹,۴۶۶,۸۵۰	۸۹۲,۲۴۵	تولید مواد اولیه داروپخش
۴,۹۵۰,۰۹۸,۶۴۷	۶,۵۵۱,۹۵۶,۶۳۷	(۲۲۰,۲۴۴,۸۳۲)	(۴۱,۸۸۰,۷۱۸)	(۳۷,۲۷۰,۷۰۴,۲۶۳)	۴۴,۰۸۴,۹۶۶,۲۵۰	۱,۷۲۵,۴۳۹	سیمان مازندران
۳,۷۶۷,۲۳۳,۷۲۱	۶,۰۹۲,۶۶۷,۹۳۹	(۳۵۳,۴۷۸,۰۵۲)	(۶۷,۱۶۰,۸۳۰)	(۶۴,۱۸۳,۳۰۴,۴۷۹)	۷۰,۶۹۵,۶۱۰,۳۰۰	۲,۳۳۹,۳۶۵	سیمان کرمان
(۳,۸۳۷,۶۶۴,۷۴۱)	۵۸۰,۶۹۸,۱۱۹۰	(۹۹,۱۰۲,۶۰۲)	(۱۸,۸۲۹,۴۹۴)	(۱۳,۸۹۵,۶۰۷,۱۷۴)	۱۹,۸۲۰,۵۲۰,۴۶۰	۳,۵۲۶,۷۸۳	تایدواتر خاورمیانه
.	۴,۶۹۲,۴۱۳,۰۲۵	(۸۵,۵۳۲,۵۰۰)	(۱۶,۲۴۹,۲۷۵)	(۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰)	۱۷,۱۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
۱۴,۰۸۴,۲۴۶,۵۳۰	۴,۴۶۹,۳۲۶,۷۳۴	(۲۵۹,۳۵۰,۹۹۳)	(۴۹,۲۷۶,۶۸۹)	(۴۷,۰۹۲,۲۴۳,۱۸۴)	۵۱,۸۷۰,۱۹۸,۶۰۰	۶۶۱,۱۸۸	محصولات کاغذی لطیف
۸,۲۱۷,۴۸۶,۵۰۰	۴,۳۴۷,۸۷۹,۴۲۰	(۱۹۰,۹۲۴,۳۸۸)	(۳۶,۲۷۵,۶۳۴)	(۳۳,۶۰۹,۷۹۸,۰۵۸)	۳۸,۱۸۴,۸۷۷,۵۰۰	۱,۳۸۸,۵۴۱	شیشه قزوین
۴۰,۷۷۵,۹۳۳,۱۰۰	۴۰,۷۷۵,۹۴۵,۸۸۰	(۱۱۳,۳۷۸,۶۱۰)	(۲۱,۵۴۱,۹۳۶)	(۱۸,۴۶۴,۸۵۵,۴۹۴)	۲۲,۶۷۵,۷۲۱,۹۲۰	۶۸۷,۹۷۷	داروسازی اکسیر
(۷۶۰,۱۲۵,۴۶۲)	۳,۴۵۹,۷۲۳,۸۳۱	(۳۶,۹۶۲,۷۵۵)	(۷۰,۲۲,۹۲۴)	(۳,۸۸۸,۸۳۰,۵۵۶)	۷,۳۹۲,۵۵۱,۰۶۶	۱,۷۷۸,۳۳۸	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۲,۲۲۴,۱۴۰,۵۱۷	۳,۰۲۷,۲۹۹,۶۹۴	(۸۲,۴۱۲,۸۳۲)	(۱۵,۶۵۸,۴۳۶)	(۱۳,۳۵۷,۱۹۳,۵۸۷)	۱۶,۴۸۲,۵۶۴,۵۴۰	۱,۲۴۳,۰۲۹	فراوری زغال سنگ پروده طبس
۶,۸۸۸,۷۶۶,۵۰۰	۲,۴۳۵,۴۲۲,۵۰۰	(۱۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۲۴۵,۰۰۰)	(۳۴,۴۴۳,۸۳۲,۵۰۰)	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
۲,۱۲۰,۴۱۵,۸۲۲	۳,۰۹۳,۵۲۰,۹۷۸	(۵۵,۶۱۷,۹۸۴)	(۱۰,۵۶۲,۲۱۷)	(۸,۹۶۸,۸۹۰,۳۷۸)	۱۱,۱۲۳,۵۹۶,۷۵۷	۲,۹۳۷,۳۱۱	فولاد خوزستان
۷,۱۶۴,۱۰۰,۵۰۰	۱,۹۸۸,۱۵۹,۵۰۰	(۱۳۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۱۸,۵۰۰)	(۲۴,۰۹۵,۷۷۲,۰۰۰)	۲۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۷,۵۸۶,۳۵۶,۷۲۲)	۱,۱۸۱,۹۲۱,۶۰۵	(۵۷,۶۴۰,۴۶۵)	(۱۰,۹۵۱,۶۸۸)	(۱۰,۲۷۷,۵۷۹,۱۷۴)	۱۱,۵۲۸,۰۹۲,۹۳۲	۴,۳۰۷,۹۵۷	بانک پاسارگاد
(۲,۳۳۶,۶۱۲,۵۰۰)	۱,۱۷۲,۷۹۹,۰۰۰	(۹۷,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۶۳,۲۵۰)	(۱۸,۱۴۶,۳۸۲,۷۵۰)	۱۹,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سبزواری
.	۷۷۰,۲۷۹,۷۶۰	(۱۶,۳۶۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۸,۴۰۰)	(۲,۴۸۲,۳۵۱,۸۴۰)	۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	نخریسی و نساجی خسروی
۱,۹۳۲,۱۳۴,۹۸۵	۵۲۹,۶۴۵,۷۱۵	(۵۰,۵۴۹,۴۹۸)	(۹,۶۰۴,۴۰۵)	(۹,۵۲۰,۱۰۰,۰۰۰)	۱۰,۱۰۹,۸۹۹,۶۱۸	۲,۲۶۷,۳۰۲	رادیاپتور ایران
(۴۴۸,۹۶۲,۸۳۶)	۱۱۳,۱۲۸,۸۳۹	(۹,۳۱۶,۰۰۰)	(۱,۷۵۱,۰۴۰)	(۱,۲۲۰,۱۰۴,۱۱۱)	۱,۸۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۳,۶۴۶,۵۷۳,۰۲۰	.	.	.	.	.	.	روغن نباتی ناب
۲,۳۱۹,۱۲۱,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۶۱۴,۷۳۱,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۹۴,۸۶۵,۰۸۳	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۵۹,۳۰۴,۳۲۸	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۱۴۰,۹۴۰	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
۹,۱۹۶	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۳,۷۰۶,۷۷۱)	.	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
(۳۸۱,۰۷۱,۵۳۴)	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۴۰۶,۳۵۵,۱۶۴)	.	.	.	.	.	.	ریل پرداز نو آفرین
.	(۱۰۹,۷۹۱,۴۴۲)	(۱۵,۳۱۲,۴۷۲)	(۲,۹۰۹,۳۷۰)	(۳,۱۵۴,۰۶۴,۰۰۰)	۳,۰۶۲,۴۹۴,۴۰۰	۲۰,۳۴۸,۸۸۰	ح بیمه البرز
۱,۹۶۷,۳۳۰,۷۶۱	(۱۶۶,۶۴۲,۹۹۶)	(۱۲۴,۰۳۹,۷۴۷)	(۲۳,۵۶۷,۵۵۲)	(۲۴,۸۲۶,۹۸۵,۱۸۵)	۲۴,۸۰۷,۹۹۹,۴۸۸	۱۰,۳۶۲,۵۵۲	بانک کارآفرین
۹,۶۵۲,۲۸۷,۰۲۲	(۳۸۸,۳۰۶,۷۰۳)	(۱۹۱,۸۳۵,۹۷۳)	(۳۶,۴۴۸,۸۳۵)	(۳۸,۴۶۷,۲۱۶,۵۷۵)	۳۸,۳۶۷,۱۹۴,۶۸۰	۵,۴۱۱,۲۵۲	سیمان دارو
(۱,۷۰۰,۳۸۶,۵۳۲)	(۵۲۸,۸۰۸,۰۲۰)	(۱۲۵,۱۴۸,۹۱۵)	(۲۳,۷۷۸,۳۹۴)	(۲۵,۰۴۰,۶۶۲,۰۰۰)	۲۵,۰۲۹,۷۸۳,۰۰۰	۴,۳۹۱,۱۹۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲۰,۳۴۶,۹۱۱,۱۱۴	(۵۲۸,۳۸۸,۵۶۴)	(۳۳,۵۸۹,۳۹۳)	(۶,۳۸۱,۹۸۵)	(۷,۲۱۶,۲۹۵,۸۳۶)	۶,۷۱۷,۸۷۸,۶۵۰	۱۹۰,۰۳۹	بین المللی ساروج پوشش
.	(۷۵۴,۲۹۵,۰۸۱)	(۱۸,۲۹۸,۹۹۵)	(۳,۲۷۶,۸۰۹)	(۴,۹۹۲,۳۱۸,۲۷۷)	۳,۶۵۹,۷۹۹,۰۰۰	۱,۱۶۷,۴۰۰	فروسیلیس ایران
.	(۹۶۰,۳۵۲,۳۰۰)	(۱۲۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۲۴,۴۱۸,۸۰۰)	(۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰)	۲۵,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	سیم و کابل اهر
.	(۹۶۶,۶۳۶,۹۵۱)	(۲۱۶,۱۶۷,۲۷۱)	(۴۱,۰۷۱,۷۸۲)	(۴۳,۹۷۲,۵۵۲,۱۳۷)	۴۳,۲۳۳,۴۵۴,۲۳۹	۱۷,۰۶۸,۰۸۳	بیمه البرز
۲۰۷,۲۸۲,۰۹۷	(۱۰۰,۹۹۳,۳۹۹)	(۱۹,۴۲۲,۰۳۳)	(۳,۶۹۰,۱۸۶)	(۴,۹۳۱,۲۲۶,۹۹۶)	۳,۸۸۴,۴۰۶,۵۱۶	۱,۳۳۳,۱۰۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
.	(۱,۵۳۷,۴۱۷,۶۱۱)	(۶۰,۷۷۷,۱۰۰)	(۱۱,۵۴۷,۴۴۹)	(۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲)	۱۲,۱۵۵,۴۲۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۵,۲۶۹,۹۹۲,۷۹۵	(۱,۷۶۹,۵۹۸,۹۹۷)	(۱۳۲,۴۴۲,۹۱۴)	(۲۵,۱۶۴,۱۵۴)	(۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۶۷۹)	۲۶,۴۸۸,۵۸۲,۷۵۰	۱,۶۴۸,۳۲۵	ایران یاسان پاوربار
(۳۰,۹۹۱,۱۴۰,۴۶۰)	(۲,۴۲۵,۰۱۵,۳۲۶)	(۴۰۴,۷۷۱,۷۵۱)	(۷۶,۹۰۶,۶۳۲)	(۸۲,۸۹۷,۶۸۷,۱۰۷)	۸۰,۹۵۴,۳۵۰,۱۶۵	۱۷,۳۰۱,۶۳۵	آتیه داده پرداز
(۱,۳۶۵,۸۲۴,۷۰۰)	(۲,۶۴۴,۳۲۲,۲۵۱)	(۱۲۸,۷۸۹,۹۸۸)	(۲۴,۲۷۰,۰۹۸)	(۲۸,۲۲۸,۹۶۹,۷۳۵)	۲۵,۷۵۷,۹۹۷,۵۷۰	۳,۵۳۳,۳۳۲	صنعت غذایی کوروش
.	(۲,۶۵۹,۳۷۸,۱۲۷)	(۱۹,۳۷۸,۴۳۱)	(۳,۶۸۱,۹۰۲)	(۶,۵۱۱,۹۰۳,۹۷۲)	۳,۸۷۵,۶۸۶,۱۷۸	۲,۳۴۷,۲۷۸	ح. بیمه اتکالی امین
.	(۲,۸۵۵,۷۵۳,۳۲۰)	(۱۸,۷۱۴,۰۲۳)	(۳,۵۵۵,۶۶۶)	(۶,۵۷۶,۲۹۰,۲۲۷)	۳,۷۴۳,۸۰۶,۶۰۶	۱,۱۸۵,۵۵۸	ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)
۹۹۶,۷۲۱,۸۷۷	(۲,۲۵۸,۷۱۸,۸۱۷)	(۱۸۳,۳۰۶,۷۶۰)	(۳۶,۳۸۲,۸۴۴)	(۴۰,۵۰۳,۱۲۵,۷۷۲)	۳۶,۴۶۱,۳۵۲,۰۰۰	۴,۵۵۷,۶۶۹	سپید ماکیان
.	(۴,۸۸۹,۴۳۹,۹۷۲)	(۵۰,۹۶۴,۶۳۵)	(۹,۶۸۳,۲۸۱)	(۱۵,۰۲۱,۷۱۸,۹۶۸)	۱۰,۱۹۳,۹۲۶,۹۱۲	۵,۳۵۳,۲۲۸	ح. تامین سرمایه امین
.	(۴,۹۳۹,۵۳۳,۸۸۳)	(۴۸,۳۲۸,۲۵۰)	(۹,۱۸۲,۳۶۸)	(۱۴,۵۴۷,۳۲۷,۳۶۵)	۹,۶۶۵,۶۵۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱,۷۵۰,۹۶۶,۰۶۲	(۱۰۰,۸۸۷۹,۵۱۷)	(۹۱,۴۱۱,۳۶۵)	(۱۷,۳۶۸,۱۴۰)	(۲۸,۱۸۲,۳۵۳,۲۰۳)	۱۸,۲۸۲,۳۵۳,۰۱۱	۶,۸۹۶,۳۶۱	بیمه اتکالی امین
۲,۷۲۸,۰۳۳,۷۸۸	(۱۳,۶۸۹,۰۲۳,۹۰۱)	(۳۰۷,۱۷۳,۶۹۰)	(۵۸,۴۶۳,۰۰۱)	(۷۴,۷۵۸,۲۲۵,۲۵۰)	۶۱,۴۴۴,۷۲۸,۰۴۰	۲,۱۸۸,۳۴۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۸,۴۳۳,۹۸۸,۹۱۲	(۱۴۰,۸۹۴,۶۸۸,۵۱۰)	(۲۳۱,۹۵۶,۴۴۲)	(۴۴,۰۷۱,۷۱۵)	(۶۰,۲۰۴,۷۱۸,۸۶۲)	۴۶,۳۹۱,۲۷۸,۴۶۰	۱۳,۷۶۵,۹۵۸	تامین سرمایه امین
۱۴۹,۹۵۹,۵۷۲,۷۳۰	۴۲,۲۹۹,۶۸۴,۲۴۶	(۶,۷۸۱,۶۲۷,۷۲۵)	(۱,۲۸۸,۵۰۹,۲۷۲)	(۱,۳۰۵,۸۵۵,۹۲۳,۴۴۵)	۱,۳۵۶,۳۲۵,۵۴۴,۶۸۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

تاریخ تشکیل	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
مجمع	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۱۳۸,۳۴۸	۳,۸۶۰	۸,۲۵۴,۰۲۳,۳۸۰	(۴۱۸,۶۰۴,۵۶۲)	۷,۸۳۵,۴۱۸,۷۱۸	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۶۳,۷۲۵,۰۳۲)	۴,۳۵۲,۷۷۴,۹۶۸	۱,۴۵۷,۲۸۶,۲۴۵
۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۶,۰۱۶,۰۵۷	۵۸۰	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	.	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱۳,۷۶۵,۹۵۸	۲۶۵	۳,۶۴۷,۹۷۸,۸۷۰	(۴۵۲,۹۸۸,۳۷۸)	۳,۱۹۴,۹۹۰,۴۹۲	۱۲,۸۱۴,۵۴۳,۲۰۸
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۱,۳۷۸,۲۵۸,۰۰۰
سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	۳۴۴
سود سهام شرکت ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	۲۸,۱۳۶
			۲۰,۱۰۷,۸۱۵,۲۱۰	(۱,۲۳۵,۳۱۷,۹۷۲)	۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸	۲۴,۲۴۴,۷۳۵,۷۳۳

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره شش ماهه
منتهی به
۱۴۰۱/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

سپرده بلند مدت ۹۸۱۶۱۴۴۰۹ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۵۶۲۱۹۲۰۰۱ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۱۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۶ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۲۲۶-۸۱۰۰-۱۴۶۶۹۵۰ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۷۱۱۹-۵ بانک پارسیان
سپرده کوتاه مدت ۹۴۸۲۸۳۴۰۲ بانک ملت
سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۲۵۲-۷۰۰۱۰۰ بانک شهر
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۳۴۶۳۲۰۰۵ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۱۶-۹۰۱۲-۱۴۶۶۹۵۰ بانک پاسارگاد

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

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۹۲,۶۸۴	۱۰,۶۷۹,۲۶۴	هزینه تنزیل سود سپرده
۲,۴۲۹,۰۹۹,۵۸۵	۲,۰۷۷,۱۹۹,۹۶۵	تعدیل تنزیل سود سهام
۲,۴۳۰,۸۹۲,۲۶۹	۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹	

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۲۵۵,۰۲۰,۶۳۳	۱۰,۳۲۵,۳۶۹,۰۰۴	مدیر
۶,۳۸۸,۳۱۴,۰۸۷	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۶۸,۴۵۱	متولی
۱۴,۱۳۳,۲۸۸,۸۲۷	۱۶,۸۲۸,۷۶۵,۷۵۲	ضامن
۱۸۳,۷۷۶,۷۲۱	۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲	حسابرس
۳۱,۴۶۰,۴۰۰,۲۶۸	۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۹۴۹,۰۱۶	۷,۹۵۶,۶۲۰	هزینه برگزاری مجامع
.	۷۶,۹۸۴,۰۵۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۱,۲۰۱,۶۸۲,۵۱۳	۱,۵۵۲,۹۳۰,۷۰۴	هزینه نرم افزار
۱۲,۰۰۸,۶۹۰	۱۳,۱۶۳,۷۳۴	هزینه خدمات بانکی
۱,۲۲۰,۶۴۰,۳۱۹	۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۱- تعدیلات

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۵,۶۳۶,۳۹۸,۵۱۸	۱۰,۵۸۴,۱۱۱,۰۴۵	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۰۷,۶۳۸,۹۶۶,۱۴۱)	(۵۰۰,۵۳۲,۴۸۵)	
	<u>(۸۲,۰۰۲,۵۶۷,۶۲۳)</u>	<u>۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰</u>	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۸۰۰	۱.۴٪	ممتاز	۸۰۰	۱.۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	عادی	۱۲,۱۰۷	۲۱.۸٪	عادی	۱۱,۶۹۶	۲۱.۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۴٪	ممتاز	۲۰۰	۰.۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	عادی	۲,۹۹۶	۵.۴٪	عادی	۲,۹۹۶	۵.۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	ندا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۵	۰.۱٪	عادی	۵۵	۰.۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۸	۰.۱٪	عادی	۵۸	۰.۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تهمینه مقیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۵	۰.۱٪	عادی	۵۵	۰.۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۸.۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۸.۱٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۷۳,۶۵۶,۰۲۶	طی سال	۰
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن و مدیر	۲۷,۱۵۴,۱۳۴,۷۵۶	طی سال	(۵۸,۱۵۴,۳۷۰,۴۲۳)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۵۹۵,۰۶۸,۴۵۱	طی سال	(۳۲۵,۸۰۸,۱۹۷)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲	طی سال	(۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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