



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه بایادداشت های توضیحی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

- صورت خالص دارایی‌ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها ۳
- یادداشت‌های توضیحی: ۴-۱۹

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با در نظر گرفتن قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه‌امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم‌الملک

شرکت تأمین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای بهنام شالچی شبستری

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۷۳۳۸۲۱

پاداش

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱	۱,۳۳۵,۱۱۸,۹۶۴,۰۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳	۱۲۹,۵۲۱,۲۸۰,۹۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱	۱۹,۵۸۱,۸۵۶,۶۱۷	۷	حساب های دریافتی
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۴,۵۸۸,۳۰۹,۰۲۲	۸	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
.	۱,۶۴۱	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۴۶۶,۴۳۳,۹۳۱,۹۹۵	۱,۴۸۸,۸۳۰,۴۱۲,۲۷۶		جمع دارایی ها
۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹	.	۱۰	بدهی ها:
۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰	۵۴,۹۷۲,۷۰۰,۷۲۱	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸	۶,۱۹۷,۹۹۶,۹۹۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷۴,۸۷۹,۴۹۷,۰۲۷	۶۱,۱۷۰,۶۹۷,۷۱۹		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸	۱,۴۲۷,۶۵۹,۷۱۴,۵۵۷	۱۳	جمع بدهی ها
۲۵,۲۰۳,۳۸۴	۲۵,۶۷۵,۰۲۴		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

تأمین سرمایه امین آوید
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یاداشت
شماره ثبت: ۵۷۴۸۲۱

یاداشت
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۸,۵۴۷,۵۲۳,۲۵۸	(۲,۲۴۰,۴۹۵,۰۵۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵	۲,۴۱۰,۱۱۲,۱۰۴
سود سهام	۳۹,۷۸۴,۵۸۶,۷۴۳	۴۸,۳۴۳,۱۲۴,۸۳۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴,۲۷۶,۳۲۱,۷۷۱	۲۰,۵۸۰,۸۵۱,۸۲۵
سایر درآمدها	۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷	۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹
جمع درآمدها	۶۸۳,۸۹۹,۳۷۹,۹۰۴	۷۱,۱۸۱,۴۷۲,۹۳۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۲,۲۰۴,۳۸۴,۶۰۷)	(۴۲,۵۹۹,۵۲۶,۵۷۲)
سایر هزینه ها	(۲,۰۷۲,۳۶۷,۵۵۱)	(۲,۹۵۲,۲۴۵,۳۳۱)
جمع هزینه ها	(۴۴,۲۷۶,۷۵۲,۱۵۸)	(۴۵,۵۵۱,۷۷۱,۹۰۳)
سود (زیان) خالص	۶۳۹,۶۲۲,۶۲۷,۷۴۶	۲۵,۶۲۹,۷۰۱,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۹.۲۸٪	۱.۷۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۳۷.۸۷٪	۱.۸۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۱,۱۴۲,۵۳۲,۵۶۵,۴۱۷	۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۴,۶۲۱	۴۱۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱,۵۶۸	(۱۹)
سود (زیان) خالص	(۶,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۶۳۹,۶۲۲,۶۲۷,۷۴۶	۲۵,۶۲۹,۷۰۱,۰۲۹
	(۸۲,۵۰۹,۹۲۳,۰۶۶)	۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۶۹۵,۰۹۹,۲۷۰,۰۹۷	۱,۴۲۷,۶۵۹,۷۱۴,۵۵۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش ۳
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید با شناسه ملی 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 مصوبه مجمع عمومی صندوق 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 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 ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۳۶۵۷۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ 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 پس صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰۰	۲۰ درصد
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 (سهامی عام) است 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 است 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 تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 درآمدها 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 می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 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 ۸۲۰ 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۱.۶۹	۳۱۸,۰۰۸,۵۶۲,۲۹۹	۲۴۰,۵۴۱,۱۳۵,۵۸۵	۲۶.۸۳	۳۹۹,۴۵۹,۷۷۴,۷۶۲	۲۴۰,۵۴۱,۱۳۵,۵۸۵	فلزات اساسی
۱۳.۴۵	۱۹۷,۳۰۸,۶۴۵,۲۹۰	۱۹۵,۳۱۲,۹۰۵,۴۴۹	۱۱.۵۹	۱۷۲,۵۱۲,۰۳۵,۲۹۶	۱۹۵,۳۱۲,۹۰۵,۴۴۹	مواد و محصولات دارویی
۷.۴۷	۱۰۹,۵۲۹,۴۵۸,۵۶۶	۴۷,۷۰۲,۴۲۸,۱۸۹	۷.۱۹	۱۰۷,۰۷۰,۵۲۲,۳۷۸	۴۷,۳۴۶,۰۹۹,۵۷۷	سیمان، آهک و گچ
۵.۵۲	۸۰,۹۸۳,۶۱۰,۲۲۶	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۸۲۷	۵.۴۸	۸۱,۵۲۳,۲۲۶,۵۱۰	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۸۲۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۵.۶۶	۸۲,۹۸۸,۰۹۴,۵۴۶	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۴.۷۸	۷۱,۳۳۶,۹۷۵,۱۰۵	۱۶۵,۲۶۹,۴۸۲,۶۴۶	اطلاعات و ارتباطات
۲.۱۱	۳۰,۹۸۹,۷۵۴,۰۸۵	۲۸,۳۲۹,۹۱۳,۱۵۷	۴.۶۰	۶۸,۵۲۱,۱۶۲,۲۲۶	۶۹,۴۹۵,۳۶۱,۳۸۶	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۴.۶۴	۶۸,۰۵۹,۷۰۴,۵۰۰	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۲۶۱	۴.۵۶	۶۷,۸۵۱,۶۹۴,۹۸۰	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۲۶۱	خودرو و ساخت قطعات
۵.۳۰	۷۷,۷۳۳,۲۳۱,۹۷۰	۷۱,۲۶۱,۴۹۶,۷۷۱	۴.۱۲	۶۱,۳۶۶,۰۸۰,۳۸۵	۷۹,۰۳۹,۳۵۴,۴۲۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳.۲۱	۴۷,۰۹۲,۲۴۴,۱۸۵	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۳.۴۴	۵۱,۱۶۷,۲۱۸,۵۵۸	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	محصولات کاغذی
۲.۲۳	۳۲,۷۴۴,۳۰۲,۵۵۹	۳۵,۶۵۴,۲۴۳,۰۸۱	۲.۶۴	۳۹,۲۷۵,۷۵۶,۲۵۶	۳۸,۰۱۴,۵۰۴,۸۸۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۲.۶۴	۳۸,۷۰۴,۰۹۰,۵۱۸	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۲.۴۷	۳۶,۷۶۸,۲۱۱,۴۱۹	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۷۶	۴۰,۵۰۳,۱۲۴,۷۷۳	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	۲.۱۲	۳۱,۶۲۳,۲۴۵,۰۶۸	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۶۲	۹,۱۶۱,۴۰۳,۵۵۱	۷,۶۵۰,۱۸۸,۱۴۰	۱.۹۴	۲۸,۸۴۳,۷۵۲,۴۲۰	۳۱,۴۱۶,۲۸۰,۶۱۱	محصولات شیمیایی
۱.۹۲	۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۵۴۶	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۱.۶۲	۲۴,۰۶۹,۸۲۱,۵۷۸	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	لاستیک و پلاستیک
۱.۸۱	۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰	۱۹,۷۰۵,۳۷۶,۲۴۸	۱.۴۸	۲۱,۹۸۱,۴۲۷,۶۴۹	۱۹,۷۰۵,۳۷۶,۲۴۸	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۹۵	۱۳,۸۹۵,۶۰۷,۱۷۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۷,۵۰۱	۱.۳۱	۱۹,۵۶۲,۳۵۶,۴۱۸	۱۲,۲۲۶,۸۴۷,۵۰۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۸۴	۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰	۶,۹۶۲,۱۱۵,۸۵۹	۱.۱۹	۱۷,۷۴۸,۳۹۹,۶۲۴	۶,۹۶۲,۱۱۵,۸۵۹	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۹۱	۱۳,۳۵۷,۱۹۲,۴۸۶	۱۰,۵۵۸,۴۳۶,۸۶۱	۰.۸۹	۱۳,۲۹۵,۴۱۰,۸۲۷	۱۰,۵۵۸,۴۳۶,۸۶۱	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۳	۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۰.۷۰	۱۰,۴۵۹,۷۷۱,۸۳۹	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	سرمایه گذاری‌ها
۱.۹۸	۲۹,۰۹۵,۳۴۶,۴۷۵	۲۹,۱۶۱,۴۵۴,۵۸۰	۰.۵۵	۸,۲۱۰,۳۰۶,۲۷۱	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	.	.	۰.۱۷	۲,۵۷۱,۸۱۴,۵۱۰	۲,۴۸۲,۲۵۱,۸۴۰	منسوجات
۱.۰۶	۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۳,۳۶۲,۱۲۱,۷۹۵	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۸۷.۷٪	۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱	۱,۱۳۴,۹۴۵,۴۴۵,۴۴۹	۸۹.۷	۱,۳۳۵,۱۱۸,۹۶۴,۰۸۹	۱,۱۸۵,۲۰۳,۴۸۶,۴۰۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 سپرده های بانکی:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نرخ سود	
درصد به جمع	مبلغ	درصد به جمع	مبلغ		
دارایی ها		دارایی ها			
۰.۰۰	۰	۷.۳۲	۱۰۹,۰۴۵,۳۳۱,۲۳۰	متعدد	سپرده بانک گردشگری
۰.۷۴	۱۰,۸۸۳,۵۴۲,۶۶۸	۱.۳۷	۲۰,۳۵۴,۳۹۲,۷۴۷	متعدد	سپرده بانک دی
۰.۰۴	۶۲۲,۶۹۱,۶۳۲	۰.۰۱	۱۰۵,۵۶۵,۸۴۴	متعدد	سپرده بانک خاورمیانه
۶.۸۲	۱۰۰,۰۴۴,۰۹۵,۷۹۷	۰.۰۰	۲,۴۴۱,۲۹۳	متعدد	سپرده بانک ملت
۰.۰۰	۶۰۶,۴۱۱	۰.۰۰	۱۳۷,۵۵۰	متعدد	سپرده بانک شهر
۰.۶۴	۹,۴۰۹,۹۹۲,۳۶۷	۰.۰۰	۸,۵۷۲,۲۲۶	متعدد	سپرده بانک پارسیان
۰.۰۲	۳۰۵,۷۵۳,۵۶۸	۰.۰۰	۴,۸۴۰,۰۱۷	متعدد	سپرده بانک پاسارگاد
۸.۲۷	۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳	۸.۷۰	۱۲۹,۵۲۱,۲۸۰,۹۰۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۷- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۱,۵۶۳,۵۲۴,۸۳۶	(۲۲,۳۳۵,۱۵۲)	۱,۵۸۵,۸۵۹,۹۸۸	۷-۱
۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۱۸,۰۱۸,۳۳۱,۷۸۱	(۱,۴۸۹,۹۸۲,۰۱۵)	۱۹,۵۰۸,۳۱۳,۷۹۶	۷-۲
۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱	۱۹,۵۸۱,۸۵۶,۶۱۷	(۱,۵۱۲,۳۱۷,۱۶۷)	۲۱,۰۹۴,۱۷۳,۷۸۴	

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
.	۱,۳۲۸,۵۲۵,۴۵۰	(۱۶,۵۵۶,۴۷۹)	۱,۳۴۵,۰۸۱,۹۲۹
.	۲۳۴,۹۹۹,۳۸۶	(۵,۷۷۸,۶۷۳)	۲۴۰,۷۷۸,۰۵۹
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	.	.	.
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۱,۵۶۳,۵۲۴,۸۳۶	(۲۲,۳۳۵,۱۵۲)	۱,۵۸۵,۸۵۹,۹۸۸

سود دریافتنی سپرده بانک گردشگری

سود دریافتنی سپرده بانک دی

سود دریافتنی سپرده بانک ملت

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۷۴۷,۴۲۱,۶۴۳	۶,۵۸۲,۲۱۷,۵۲۹	(۲۰۷,۳۸۴,۹۳۶)	۲۵	۶,۷۸۹,۶۰۲,۴۶۵
۱,۹۸۴,۸۶۵,۷۴۰	۴,۷۶۲,۵۸۸,۰۵۷	(۴۵۷,۱۷۸,۷۷۳)	۲۵	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰
۵,۳۱۱,۲۳۳,۶۸۴	۴,۵۹۴,۹۸۳,۰۶۹	(۷۵۸,۴۸۶,۹۳۱)	۲۵	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰
.	۷۷۶,۷۶۴,۱۲۶	(۳۲,۹۸۵,۸۷۴)	۲۵	۸۰۹,۷۵۰,۰۰۰
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۲۵	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰
۱,۰۳۷,۹۱۷,۴۹۸	۶۰۴,۳۹۵,۵۰۰	(۳۳,۹۴۵,۵۰۱)	۲۵	۶۳۸,۳۴۱,۰۰۱
۱۴,۴۲۸,۴۲۱,۴۴۰	.	.	.	.
۸,۶۲۵,۰۸۶,۱۴۴	.	.	.	.
۴,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۱	.	.	.	.
۲,۸۳۴,۸۱۶,۸۲۵	.	.	.	.
۲,۱۷۷,۵۵۹,۲۸۱	.	.	.	.
۲,۰۹۷,۴۷۱,۳۵۵	.	.	.	.
۱,۵۱۸,۱۸۴,۱۴۸	.	.	.	.
۱,۳۴۵,۹۵۲,۲۲۷	.	.	.	.
۱,۳۱۲,۴۹۵,۸۴۵	.	.	.	.
۱,۰۵۹,۷۷۸,۰۹۸	.	.	.	.
۱,۰۳۳,۶۴۴,۶۸۹	.	.	.	.
۹۸۲,۷۷۵,۳۳۲	.	.	.	.
۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	.	.	.	.
۳۴۱,۵۲۱,۱۵۲	.	.	.	.
۲۱۶,۴۱۱,۰۵۰	.	.	.	.
۷۹,۷۳۹,۳۵۸	.	.	.	.
۵۲,۷۹۴,۲۱۴	.	.	.	.
۲۷۹,۱۲۰	.	.	.	.
۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۱۸,۰۱۸,۳۳۱,۷۸۱	(۱,۴۸۹,۹۸۲,۰۱۵)		۱۹,۵۰۸,۳۱۳,۷۹۶

سیمان‌مازندران

سیحان دارو

تولیدمواداولیه‌داروپخش

مولد نیروگاهی تجارت فارس

ریل پرداز نو آفرین

بین المللی ساروج پوشهر

تامین سرمایه امین

صنایع مس افق کرمان

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

شیشه و گاز

تاییدواتر‌خاورمیانه

توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)

فروسلیس ایران

ایران‌یاساتایرورابر

رادیاتور ایران

نیرو محرکه

داروسازی دانا

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۸- 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 مستهلک 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 مستهلک 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 مستهلک می شود.

(مبالغ به ریال)

گردش نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
۲۰,۰۰۲,۹۸۶	۲۵,۷۸۸,۵۶۴	۴۵,۷۹۱,۵۵۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۴,۵۶۸,۳۰۶,۰۳۶	۲,۴۹۹,۵۰۲,۴۰۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	مخارج نرم افزار
۴,۵۸۸,۳۰۹,۰۲۲	۲,۶۲۵,۲۹۰,۹۶۸	۵,۶۴۵,۷۹۱,۵۵۰	۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	

۹- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

گردش نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱,۶۴۱	۱۲۹,۷۸۰,۳۳۸,۷۷۸	۱۴۱,۱۰۱,۲۶۷,۵۳۸	(۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹)	کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۲۷,۷۸۵,۳۰۳,۵۷۹	۴۳,۴۸۰,۰۵۱,۸۰۳
۳۵۱,۴۳۸,۳۵۶	.
۲۲۳,۵۶۱,۶۴۴	۶۲۴,۸۶۰,۴۹۶
۳۲,۱۱۹,۱۲۰,۸۸۱	۱۰,۴۰۱,۹۶۶,۴۰۶
۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۸۰۲,۰۱۶
۲,۹۸۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۰۰۰
۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰	۵۴,۹۷۲,۷۰۰,۷۲۱

مدیر

متولی - هوشیار ممیز

متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

ضامن

حسابرس

مدیر ثبت

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۲,۰۳۲,۱۶۱,۱۵۸	۵,۵۰۱,۲۰۰,۰۰۰
۷۰,۰۹۹,۳۴۲	۷۱,۶۹۲,۰۵۰
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸	۶,۱۹۷,۹۹۶,۹۹۸

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا

۱۳- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۶۶,۳۵۱,۰۵۱,۰۷۳	۵۴,۲۱۳	۱,۴۰۱,۹۸۴,۶۹۰,۴۶۶	۵۴,۶۰۵
۲۵,۲۰۳,۳۸۳,۸۹۵	۱,۰۰۰	۲۵,۶۷۵,۰۲۴,۰۹۱	۱,۰۰۰
۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸	۵۵,۲۱۳	۱,۴۲۷,۶۵۹,۷۱۴,۵۵۷	۵۵,۶۰۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۷۳,۰۴۳	۷,۶۶۳,۸۵۳,۵۰۰	۷,۴۴۱,۳۹۹,۴۲۹	۷,۲۷۹,۵۵۳	۳۸,۳۱۴,۲۶۹	۱۷۵,۹۶۰,۲۴۹	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۳,۶۳۹,۱۹۰	۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۵,۰۲۲,۴۶۹	۷۹,۰۶۸,۱۹۷	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴	.
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	.
۱,۰۱۷	۴,۱۳۴,۱۰۵	۵۰۴,۴۸۹	.	.	۳,۶۲۹,۶۱۶	.
۵,۳۵۳,۴۲۸	۱۵,۰۲۱,۷۱۷,۸۰۳	۱۵,۰۲۱,۷۱۸,۹۶۸	.	.	(۱,۱۶۵)	.
۲,۰۳۴,۸۸۰	۳,۰۷۹,۹۷۳,۸۶۲	۳,۱۵۴,۰۶۴,۰۰۰	۲,۹۲۵,۹۱۹	۱۵,۳۹۹,۸۶۹	(۹۲,۴۱۵,۹۲۶)	.
۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۱۶,۶۵۱,۸۰۰	۱۴,۵۴۷,۶۷۳,۲۱۰	۱۳,۶۹۵,۴۶۹	۷۲,۰۸۳,۲۶۳	(۲۱۶,۸۰۰,۱۴۲)	.
۲,۳۴۷,۴۷۸	۴,۲۷۱,۹۵۳,۸۴۵	۶,۵۱۱,۹۰۳,۹۷۲	۴,۰۵۸,۳۴۲	۲۱,۳۵۹,۷۶۹	(۲,۲۶۵,۳۶۸,۲۳۸)	.
۱,۱۸۵,۵۵۸	۶,۵۷۶,۲۹۰,۲۲۶	۶,۵۷۶,۲۹۰,۲۲۶	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	۳۲,۴۵۸,۲۴۶,۸۶۸
.	.	.	.	.	.	۶,۹۷۵,۴۷۵,۵۸۹
.	.	.	.	.	.	۶,۵۱۰,۳۱۳,۰۷۴
.	.	.	.	.	.	۳,۹۰۲,۱۹۷,۱۴۷
.	.	.	.	.	.	۳,۶۳۴,۶۴۴,۴۴۱
.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۷,۴۵۵,۸۴۶
.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۴,۱۰۷,۰۹۹
.	.	.	.	.	.	۹۹۰,۳۲۴,۹۵۳
.	.	.	.	.	.	۹۳۷,۴۲۲,۳۰۳
.	.	.	.	.	.	۸۵۳,۵۸۸,۳۱۴
.	.	.	.	.	.	۶۴۴,۱۴۴,۴۲۷
.	.	.	.	.	.	۴۱۱,۵۳۵,۳۲۰
.	.	.	.	.	.	۱۸۴,۲۰۳,۸۴۴
.	.	.	.	.	.	۸۶,۰۰۳,۲۶۷
.	.	.	.	.	.	۱۱,۱۰۷,۶۲۹
.	.	.	.	.	.	۲,۶۵۹,۸۸۶
.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۲,۴۳۸
.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۷,۵۳۰
.	.	.	.	.	.	(۷,۹۴۸,۴۸۸)
.	.	.	.	.	.	(۸۱,۱۶۷,۵۶۴)
.	.	.	.	.	.	(۲۳۲,۲۹۱,۶۵۴)
.	.	.	.	.	.	(۴۰۱,۴۸۹,۹۱۱)
.	.	.	.	.	.	(۱,۱۷۸,۷۸۱,۹۶۶)
.	.	.	.	.	.	(۲,۰۴۶,۳۲۴,۲۰۵)
.	.	.	.	.	.	(۸,۰۳۵,۳۵۳,۱۸۹)
.	.	.	.	.	.	(۸۰۲,۷۲۱)
۶۷,۸۲۵,۲۵۴,۹۴۱	۶۹,۷۹۰,۷۲۳,۵۵۸	۶۳,۹۱۰,۸۷۲	۲۳۱,۱۱۵,۵۷۰	(۲,۲۴۰,۴۹۵,۰۵۹)	۴۸,۵۴۷,۵۲۳,۲۵۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۵,۴۷۷,۸۶۵	۱۷۵,۷۹۷,۲۶۸,۵۰۰	۱۲۹,۳۵۸,۸۰۵,۱۹۳	۱۶۷,۰۰۷,۴۰۵	۸۷۸,۹۸۶,۳۴۲	۴۵,۳۹۲,۴۶۹,۵۶۰	۸۵,۰۹۹,۸۴۱,۶۸۲
۱۷,۱۲۴,۰۶۳	۹۷,۶۰۷,۱۵۹,۱۰۰	۷۶,۴۶۱,۴۷۶,۳۶۵	۹۲,۷۲۶,۸۰۱	۴۸۸,۰۳۵,۷۹۶	۲۰,۶۶۴,۹۲۰,۳۳۸	۴۸,۳۴۵,۱۹۰,۳۶۳
۲۰,۵۷۱,۴۲۸	۹۵,۴۵۱,۴۲۵,۹۲۰	۸۰,۷۸۵,۶۸۹,۴۵۳	۹۰,۶۷۸,۸۵۵	۴۷۷,۲۵۷,۱۳۰	۱۴,۰۹۷,۸۰۰,۴۸۲	۲۵,۳۶۲,۸۵۱,۱۲۷
۳,۵۲۶,۷۸۳	۱۹,۶۷۹,۴۴۹,۱۴۰	۱۳,۸۹۵,۶۰۷,۱۷۳	۱۸,۶۹۵,۴۷۷	۹۸,۳۹۷,۳۴۶	۵,۶۶۶,۷۴۹,۳۴۴	۸,۳۲۸,۵۷۵,۷۵۶
۴۸۱,۳۵۷	۱۷,۸۵۴,۶۳۴,۷۰۰	۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰	۱۶,۹۶۱,۹۰۳	۸۹,۲۷۳,۱۷۴	۵,۴۳۸,۰۸۴,۴۲۳	.
۸۹۲,۲۴۵	۴۵,۴۰۶,۳۴۸,۰۵۰	۴۰,۲۱۳,۶۸۴,۶۸۹	۴۳,۱۳۶,۰۳۱	۲۲۷,۰۳۱,۷۴۰	۴,۹۲۲,۴۹۵,۵۹۰	۲۴,۱۷۷,۸۷۹,۲۴۵
۶۶۱,۱۸۸	۵۱,۴۷۳,۴۸۵,۸۰۰	۴۷,۰۹۲,۳۴۴,۱۸۴	۴۸,۸۹۹,۸۱۲	۲۵۷,۳۶۷,۴۲۹	۴,۰۷۴,۹۷۴,۳۷۵	۳۳,۸۰۱,۸۶۴,۴۷۲
۱۱,۲۶۳,۶۴۳	۲۸,۳۶۱,۸۵۳,۰۷۴	۲۴,۸۲۶,۹۸۵,۱۸۵	۲۶,۹۴۳,۷۶۰	۱۴۱,۸۰۹,۲۶۵	۳,۳۶۶,۱۱۴,۸۶۴	۷۵,۸۷۰,۹۸۶
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۵,۷۷۲,۰۰۰	۲۶,۰۲۰,۵۰۰	۱۳۶,۹۵۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۲۵۷,۵۰۰	۱۴,۲۹۴,۳۹۹,۰۰۰
۱۷,۰۶۸,۰۸۳	۴۵,۷۵۹,۵۳۰,۵۲۳	۴۳,۹۷۲,۸۵۲,۱۳۷	۴۴,۳۷۱,۵۵۴	۲۳۸,۷۹۷,۶۵۳	۱,۵۱۴,۴۰۹,۱۷۹	.
۲,۹۳۷,۳۱۱	۱۰,۴۷۴,۴۵۱,۰۲۶	۸,۹۶۳,۸۹۰,۳۷۹	۹,۹۵۰,۷۲۸	۵۲,۳۷۲,۲۵۵	۱,۴۴۸,۲۳۷,۶۶۴	۵,۷۴۹,۷۷۱,۹۶۵
۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۴۶,۳۸۲,۷۵۰	۱۸,۶۴۸,۵۰۰	۹۸,۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۸۱۸,۷۵۰	۳,۶۵۸,۱۰۴,۰۰۰
۱,۳۸۸,۵۴۱	۳۵,۰۶۰,۶۶۰,۲۵۰	۳۳,۰۶۰,۹۷۸,۰۵۹	۳۳,۲۰۷,۶۲۷	۱۷۵,۳۰۳,۳۰۱	۱,۳۲۲,۲۵۱,۲۶۳	۲۲,۲۵۲,۶۶۲,۵۴۸
۴,۳۰۷,۹۵۷	۱۱,۱۴۸,۹۹۲,۷۱۶	۱۰,۲۷۷,۵۷۹,۱۷۴	۱۰,۵۹۱,۵۴۳	۵۵,۷۴۴,۹۶۴	۸۰۵,۰۷۷,۰۲۵	(۳,۵۲۴,۰۸۵,۵۶۶)
۴۰,۰۰۰	۲,۰۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۱۰۴,۱۲۱	۱,۹۳۰,۰۲۰	۱۰,۱۵۸,۰۰۰	۲۹۹,۴۰۷,۸۵۹	۴,۸۵۳,۸۱۳,۰۳۴
نخرسی و نساجی خسروی	۱۰۲,۶۶۷	۲,۵۸۷,۲۰۸,۴۰۰	۲,۴۸۲,۲۵۱,۸۴۰	۲,۴۵۷,۸۴۸	۱۲,۹۳۶,۰۴۲	.
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	۲,۹۴۹,۳۴۹,۰۵۳
ریل گردش ایرانیان-بذیره	.	.	.	.	.	.
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	۵۰۳,۲۸۷,۹۳۴
توسعه سامانه ی نرم افزاری	.	.	.	.	.	۱۳,۳۵۱
نگین	.	.	.	.	.	.
بانک اقتصادنوین	.	.	.	.	.	۶۶۸,۲۸۶,۵۵۷
سرمایه گذاری مس سرچشمه	.	.	.	.	.	۵۸۰۷,۵۲۸,۳۱۷
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	۲۸۱,۲۸۳,۲۴۷
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱,۲۴۳,۰۲۹	۱۳,۳۷۴,۹۹۲,۰۴۰	۱۳,۳۵۷,۱۹۳,۵۸۷	۱۲,۷۰۶,۲۴۲	۶۶,۸۷۴,۹۶۰	(۶۱,۷۸۲,۷۴۹)
رادیاتور ایران	۳۰,۱۹,۹۳۲	۹,۳۶۷,۸۲۹,۰۶۴	۹,۵۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۹,۴۳۸	۴۶,۸۳۹,۱۴۵	(۳۰۸,۰۰۹,۵۱۹)
داروسازی اکسیر	۶۸۷,۹۷۷	۱۸,۲۵۲,۰۲۹,۸۱۰	۱۸,۴۴۶,۸۵۵,۴۹۵	۱۷,۳۲۹,۴۲۸	۹۱,۲۶۰,۱۹۹	(۳۲۱,۴۲۵,۲۶۲)
سیمان مازندران	۱,۷۲۵,۴۴۹	۳۷,۱۱۴,۱۹۲,۸۹۰	۳۷,۲۷۰,۷۰۴,۲۴۳	۳۵,۲۵۸,۴۸۳	۱۸۵,۵۷۰,۹۶۴	(۳۷۷,۳۴۰,۸۲۰)
سیمان کرمان	۲,۳۳۹,۳۶۵	۶۴,۱۴۵,۳۸۸,۳۰۰	۶۴,۱۸۲,۳۰۳,۴۷۹	۶۰,۹۳۸,۱۱۹	۳۲۰,۷۲۶,۹۴۲	(۴۱۸,۵۸۰,۳۴۰)
شیشه و گاز	۱,۳۵۹,۳۰۹	۴۶,۹۵۰,۵۳۲,۸۶۰	۴۷,۳۷۳,۸۱۲,۱۶۸	۴۴,۶۰۳,۰۰۶	۲۳۴,۷۵۲,۶۶۴	(۷۰۲,۶۴۴,۹۷۸)
بین المللی ساروج پوشهر	۱۹۰,۰۳۹	۶,۴۵۱,۸۲۴,۰۵۰	۷,۲۱۶,۳۹۵,۸۳۷	۶,۱۲۹,۳۳۳	۳۲,۲۵۹,۱۲۰	(۸۰۲,۸۶۰,۱۴۰)
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۳۳۲,۱۰۱	۳,۵۹۱,۳۴۴,۲۹۶	۳,۹۳۱,۳۲۷,۶۹۷	۳,۴۱۱,۷۷۷	۱۷,۹۵۶,۷۲۱	(۱,۳۶۱,۲۵۱,۸۹۹)
توسعه صنایع شهر(هلدینگ)	۲,۹۶۳,۸۹۶	۱۰,۳۴۶,۹۶۰,۹۳۶	۱۱,۶۵۰,۶۷۷,۵۷۸	۹,۸۲۹,۶۱۳	۵۱,۷۳۴,۸۰۵	(۱,۳۶۵,۲۸۱,۰۶۰)
فروسلیس ایران	۱,۱۶۷,۴۰۰	۲,۸۹۰,۴۸۲,۴۰۰	۴,۳۲۳,۳۱۸,۲۷۷	۲,۷۴۵,۹۵۸	۱۴,۴۵۲,۴۱۲	(۱,۵۱۹,۰۳۴,۲۴۷)
صنعت غذایی کورش	۳,۵۳۳,۳۳۳	۲۶,۶۴۱,۳۳۰,۸۲۰	۲۸,۳۲۸,۹۶۹,۷۳۶	۲۵,۳۰۹,۲۶۴	۱۳۳,۲۰۶,۶۵۴	(۱,۷۵۶,۱۵۴,۸۳۴)
نیرو محرکه	۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۳,۸۲۳,۵۰۰	۲۹,۹۲۵,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۱,۲۵۷,۵۰۰)
پتروشیمی شازند	۸۹۰,۰۰۰	۲۶,۹۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۹,۹۱۵,۵۳۲	۲۵,۶۳۵,۵۶۰	۱۳۴,۹۲۴,۰۰۰	(۳,۱۵۵,۶۷۵,۰۹۲)
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۲,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲	۹,۹۹۶,۲۶۱	۵۲,۶۱۱,۹۰۰	(۳,۱۶۰,۷۴۱,۰۲۳)
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۴,۳۹۱,۱۹۰	۲۲,۲۱۹,۴۲۱,۴۰۰	۲۵,۴۰۴,۶۶۳,۸۱۲	۲۱,۱۰۸,۴۵۰	۱۱۱,۰۹۷,۱۰۷	(۳,۳۱۷,۴۴۷,۹۶۹)
ایران یاساتایرورابر	۱,۶۴۸,۳۲۵	۲۴,۲۱۳,۸۹۴,۲۵۰	۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۶۷۹	۲۳,۰۰۳,۲۰۰	۱۲۱,۰۶۹,۴۷۱	(۴,۰۳۰,۷۵۳,۱۰۰)
سیم و کابل ابهر	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰	۲۱,۰۰۷,۳۵۰	۱۱۰,۵۶۵,۰۰۰	(۴,۵۲۹,۸۸۵,۸۵۰)
بیمه اتکایی امین	۶,۸۹۶,۳۶۱	۲۳,۱۷۱,۷۷۲,۹۶۰	۲۸,۱۸۲,۳۵۳,۲۰۳	۲۲,۰۱۳,۱۸۴	۱۱۵,۸۵۸,۸۶۵	(۵,۱۴۸,۴۵۲,۲۹۲)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۹۷۵,۰۰۰	۸,۲۵۹,۴۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۷,۶۷۳,۲۶۵	۷,۸۴۶,۴۷۸	۴۱,۲۹۷,۲۵۰	(۶,۳۳۷,۳۶۶,۹۹۳)
سپید ماکیان	۴,۵۵۷,۶۶۹	۳۱,۸۱۲,۵۲۹,۶۲۰	۴۰,۵۰۳,۱۲۵,۷۷۳	۳۰,۲۲۱,۹۰۳	۱۵۹,۰۶۲,۶۴۸	(۸,۸۷۹,۸۸۰,۷۰۴)
سیحان دارو	۵,۴۱۱,۴۵۲	۲۹,۵۴۶,۵۲۷,۹۲۰	۳۸,۴۶۷,۲۱۶,۵۷۴	۲۸,۰۶۹,۲۰۲	۱۴۷,۷۳۲,۶۴۰	(۹۰,۹۶۴,۲۹۰,۲۹۶)
آبیه داده پرداز	۱۷,۳۰۱,۶۳۵	۷۱,۶۶۳,۳۷۲,۱۷۰	۸۲,۸۹۷,۶۸۷,۱۰۷	۶۸,۰۸۰,۰۲۰	۳۵۸,۳۱۶,۸۶۱	(۱۱,۶۶۰,۷۱۲,۰۰۲)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۱۲۸,۳۴۸	۵۸,۱۲۰,۲۹۸,۶۴۰	۷۴,۷۵۸,۲۲۵,۲۴۹	۵۵,۲۱۴,۲۸۴	۲۹۰,۶۰۱,۴۹۳	(۱۶,۹۸۲,۷۴۲,۳۸۶)
تامین سرمایه امین	۱۹,۱۱۹,۳۸۵	۵۸,۱۴۲,۰۴۹,۷۸۵	۸۰,۵۷۹,۸۶۳,۰۲۶	۵۵,۲۳۴,۹۴۷	۲۹۰,۷۱۰,۲۴۹	(۲۲,۷۸۲,۷۵۷,۴۳۷)
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران	.	.	.	.	.	.
امروز	۱,۳۴۳,۱۱۰,۴۷۱,۴۱۰	۱,۳۲۲,۷۰۸,۸۵۲,۰۰۱	۱,۳۲۵,۹۵۴,۹۴۸	۶,۷۱۵,۵۵۲,۳۵۷	۲,۴۱۰,۱۱۲,۱۰۴	۵۸۸,۸۵۶,۶۸۱,۶۶۵
						۵,۲۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۵,۷۰۸,۰۵۰,۶۰۰	۱۲,۹۴۱,۳۶۷,۱۸۰	.	۱۲,۹۴۱,۳۶۷,۱۸۰	۵,۵۳۲	۲,۳۳۹,۳۶۵	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	سیمان کرمان
۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰	۸,۲۵۴,۰۲۳,۲۸۰	.	۸,۲۵۴,۰۲۳,۲۸۰	۳,۸۶۰	۲,۱۳۸,۳۴۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۵۵۹,۸۲۴,۳۵۷	۶,۵۸۲,۲۱۷,۵۲۹	(۲۰۷,۳۸۴,۹۳۶)	۶,۷۸۹,۶۰۲,۴۶۵	۳,۹۳۵	۱,۷۲۵,۴۳۹	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	سیمان مازندران
۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	.	۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	پارس فولاد سبزواری
.	۴,۵۹۴,۹۸۳,۰۶۹	(۷۵۸,۴۸۶,۹۳۱)	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۸۹۲,۲۴۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	تولید مواد اولیه داروپخش
۱۳,۵۶۴,۹۴۴,۳۸۷	۳,۶۴۷,۹۸۳,۱۸۲	.	۳,۶۴۷,۹۸۳,۱۸۲	۲۶۵	۱۳,۷۶۵,۹۵۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	تامین سرمایه امین
۳۷۰,۵۹۶,۸۰۰	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	.	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	۵۸۰	۶,۰۱۶,۰۵۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	بیمه اتکایی امین
.	۲,۷۳۵,۵۷۷,۹۰۷	(۴۵۷,۱۷۸,۷۷۳)	۳,۱۹۲,۷۵۶,۶۸۰	۵۹۰	۵,۴۱۱,۴۵۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	سیحان دارو
.	۷۷۶,۷۶۴,۱۲۶	(۳۲,۹۸۵,۸۷۴)	۸۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۹۷۵,۸۰۲,۷۴۴	۶۰۴,۳۹۵,۵۰۰	(۳۳,۹۴۵,۵۰۱)	۶۳۸,۳۴۱,۰۰۱	۳,۳۵۹	۱۹۰,۰۳۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	بین المللی ساروج بوشهر
۲,۸۳۰,۷۰۹,۱۷۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۱,۲۷۸,۲۵۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۵۷۰,۹۰۲,۸۱۶	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۲۶۳,۶۶۹	.	.	.	.	.	.	داروسازی دانا
۱۸۳,۰۶۰	.	.	.	.	.	.	سود سهام بیمه اتکایی سامان ۵۰٪
۲۸,۱۳۶	.	.	.	.	.	.	سود سهام شرکت ریل گردش ایرانیان
۳۹,۷۸۴,۵۸۶,۷۴۳	۴۸,۳۴۳,۱۲۴,۸۳۳	(۱,۴۸۹,۹۸۲,۰۱۵)	۴۹,۸۳۳,۱۰۶,۸۴۸				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 ۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
متعدد	۱۳,۹۳۹,۵۷۸,۸۶۸	(۶,۳۰۹,۱۵۶)	۱۳,۹۳۳,۲۶۹,۷۱۲	۲,۱۹۹,۱۰۲,۸۳۰
متعدد	۳,۳۴۲,۳۰۹,۰۰۰	(۵,۷۷۸,۶۷۳)	۳,۳۳۶,۵۳۰,۳۲۷	۱,۳۰۲,۲۱۲,۵۱۶
متعدد	۳,۳۰۷,۰۲۰,۸۸۳	(۱۶,۵۵۶,۴۷۹)	۳,۲۹۰,۴۶۴,۴۰۴	-
متعدد	۱۰,۲۰۴,۴۴۹	-	۱۰,۲۰۴,۴۴۹	۷۶۷,۰۶۵,۱۵۱
متعدد	۱۰,۱۶۰,۳۱۸	-	۱۰,۱۶۰,۳۱۸	۳,۹۷۴,۲۳۳
متعدد	۲۱۷,۴۷۶	-	۲۱۷,۴۷۶	۳۲۴,۸۱۴
متعدد	۵,۱۳۹	-	۵,۱۳۹	۳,۶۴۲,۲۲۷
	۲۰,۶۰۹,۴۹۶,۱۳۳	(۲۸,۶۴۴,۳۰۸)	۲۰,۵۸۰,۸۵۱,۸۲۵	۴,۲۷۶,۳۲۱,۷۷۱

سود سپرده بانک ملت

سود سپرده بانک دی

سود سپرده بانک گردشگری

سود سپرده بانک پاسارگاد

سود سپرده بانک خاورمیانه

سود سپرده بانک پارسیان

سود سپرده بانک شهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 و سود سپرده بانکی کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱,۷۹۲,۶۸۴	۱۰,۶۷۹,۲۶۴
۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳	۲,۰۷۷,۱۹۹,۹۶۵
<u>۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷</u>	<u>۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹</u>

هزینه تنزیل سود سپرده

تعدیل تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۵,۷۶۷,۴۵۱,۲۱۲	۱۵,۶۹۴,۷۴۸,۲۲۴
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۴,۱۲۰,۷۵۰
۲۳,۲۴۵,۳۲۴,۶۴۶	۲۵,۵۴۷,۸۵۵,۵۸۲
۲,۰۷۷,۰۳۱,۵۷۷	۰
۳۱۴,۵۷۷,۱۷۲	۴۶۲,۸۰۲,۰۱۶
<u>۴۲,۲۰۴,۳۸۴,۶۰۷</u>	<u>۴۲,۵۹۹,۵۲۶,۵۷۲</u>

مدیر

متولی

ضامن

کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۰,۸۲۸,۵۲۸	۲۵,۷۸۸,۵۶۴
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۴۴,۷۶۹,۸۴۳	۲,۸۰۴,۶۸۶,۵۶۳
۱۶,۷۶۹,۱۸۰	۲۱,۷۷۰,۲۰۴
<u>۲,۰۷۲,۳۶۷,۵۵۱</u>	<u>۲,۹۵۲,۲۴۵,۳۳۱</u>

هزینه برگزاری مجامع

هزینه عضویت در کانون‌ها

هزینه نرم افزار

هزینه خدمات بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۱- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
۲۵,۶۳۶,۳۹۸,۵۱۸	۱۰,۵۸۴,۱۱۱,۰۴۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۰۸,۱۴۶,۳۲۱,۵۸۴)	(۵۰۰,۵۳۲,۴۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۸۲,۵۰۹,۹۲۳,۰۶۶)	۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱			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			
۱.۴	۸۰۰	ممتاز	۱.۴	۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۱.۲	۱۱,۶۹۶	عادی	۲۱.۸	۱۲,۱۰۷	عادی	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴	۲۰۰	ممتاز	۰.۴	۲۰۰	ممتاز	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۴	۲,۹۹۶	عادی	۵.۴	۲,۹۹۶	عادی	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱	۵۵	عادی	۰.۱	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ندا نعمتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱	۵۸	عادی	۰.۱	۵۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدحسین چمنی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱	۵۵	عادی	۰.۱	۵۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تهمینه مقیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۸.۱	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۸.۰	۱۰,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۱۰۲,۰۰۷,۰۷۹	۱,۶۴۱
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن و مدیر	۴۱,۲۴۲,۶۰۳,۸۰۶	(۵۳,۸۸۲,۰۱۸,۲۰۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۸۹۴,۱۲۰,۷۵۰	(۶۲۴,۸۶۰,۴۹۶)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۶۲,۸۰۲,۰۱۶	(۴۶۲,۸۰۲,۰۱۶)

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.