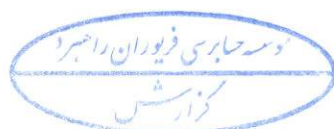


صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری امین آوید

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۴
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی	۴ تا ۲۲





به نام خدا

گزارش حسابرس مستقلبه مجمعصندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

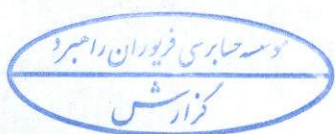
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

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

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

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

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

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.



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

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیریت صندوق اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.

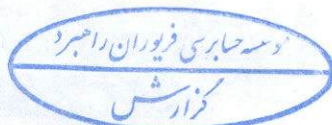
گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

ردیف	مفاد	موضوع	مصادق
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق	ملی صنایع مس ایران متعدد
۲	کنترلی	عدم دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیریهای صندوق	ریل پرداز نوآفرین و سبحان دارو

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





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

۷. در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه های بانکی دریافتی، هیچیک از دارایی های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

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

۹. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۷ مهر ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

محمد سعید اصغریان

۸۰۰۰۵۶

کیهان مهام

۸۰۰۷۸۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 می گردد:

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| | • یادداشت های توضیحی: |
| ۴ | الف) اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب) مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۵-۸ | پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۹-۲۲ | ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با در نظر گرفتن 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 آرایه 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تأمین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

آقای سلمان خادم المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

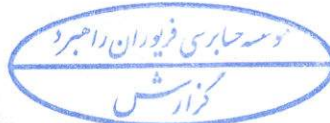
متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش آقای بهنام شالچی شبستری

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار



تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان غربی - پلاک ۴۹

تلفن: ۰۲۱-۴۲۳۶۶۳۰۴ فکس: ۰۲۱-۴۲۳۶۶۲۲۰

No.49, Ghobadian St., Valiasr Ave., Tehran, Iran

Tel: (+98) 021 42366304 Fax: (+98) 021 42366420

www.aminavidfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳	۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱	۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷	۸	حساب های دریافتی
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱,۴۶۶,۴۳۳,۹۳۱,۹۹۵	۱,۴۱۱,۷۳۲,۴۳۹,۸۷۰		جمع دارایی ها
۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹	.	۱۱	بدهی ها:
۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰	۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸	۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۴,۸۷۹,۴۹۷,۰۲۷	۷۲,۱۰۷,۰۳۱,۱۶۶		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۱۴	جمع بدهی ها
۲۵,۲۰۳,۳۸۴	۲۴,۳۲۵,۴۲۴		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

تأمین سرمایه امینیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار یاداشت

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یاداشت

تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

نوسه جاری فریوران را جبرده

کزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آمین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵ (۳,۶۸۰,۴۴۰,۹۰۴)	۹۳,۵۳۸,۸۷۰,۵۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۱۴۱,۰۰۵,۳۴۴,۱۸۸)	۳۳۷,۸۲۴,۴۳۷,۳۷۴
سود سهام	۱۷ ۱۱۱,۷۵۹,۱۵۲,۴۱۳	۹۶,۴۵۶,۵۹۹,۴۶۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸ ۳۸,۶۸۰,۶۷۸,۹۴۷	۱۱,۲۷۲,۰۰۶,۳۶۵
سایر درآمدها	۱۹ ۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹	۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷
جمع درآمدها	۷,۸۴۱,۹۲۵,۴۹۷	۵۴۱,۵۲۶,۱۸۰,۲۱۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۵۵,۸۴۳,۳۵۳,۴۵۰)	(۶۴,۹۶۹,۹۰۴,۸۴۴)
سایر هزینه ها	۲۱ (۴,۴۸۱,۰۹۲,۵۱۲)	(۲,۹۴۵,۹۶۶,۷۶۷)
جمع هزینه ها	(۶۰,۳۲۴,۴۴۵,۹۶۲)	(۶۷,۹۱۵,۸۷۱,۶۱۱)
سود (زیان) خالص	(۵۲,۴۸۲,۵۲۰,۴۶۵)	۴۷۳,۶۱۰,۳۰۸,۶۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۳.۵۹)%	۳۴.۸۹%
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (۲)	(۳.۸۲)%	۳۴.۰۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال	۵۵,۲۱۳	۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹,۳۷۲	۹,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹,۵۱۴)	(۹,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۵۲,۴۸۲,۵۲۰,۴۶۵)
تعدیلات	۲۲ .	۶۹۵,۴۹۴,۲۰۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۵۵,۰۷۱	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴

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 / آمین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش

شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشتی

تحت نظارت سازمان
بررسی و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 مجوز شماره ۱۲۲/۱۵۸۴۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۱۱ تمدید یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوارمیرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

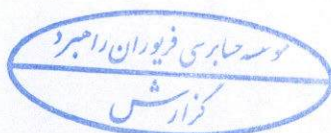
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.ir> درج گردیده است.

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
	<u>جمع</u>	<u>۱۰۰۰</u>	۱۰۰ درصد



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 فیوران 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.

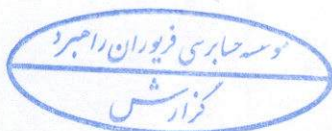
۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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

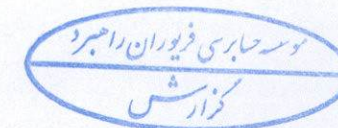
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۰۵/۳۱			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	۲۵.۳۸	۳۵۸,۳۵۷,۶۷۱,۷۵۹	۲۴۱,۰۲۱,۳۲۹,۹۰۰	فلزات اساسی
۱۳.۴۵	۱۹۷,۳۰۸,۶۴۵,۲۹۰	۱۹۵,۲۱۲,۹۰۵,۴۴۹	۷.۵۲	۱۰۶,۲۱۶,۶۲۸,۸۵۴	۱۵۴,۶۱۵,۶۲۵,۲۷۰	مواد و محصولات دارویی
۷.۴۷	۱۰۹,۵۲۹,۴۵۸,۵۶۶	۴۷,۷۰۲,۴۳۸,۱۸۹	۶.۳۴	۸۹,۴۷۲,۲۷۱,۱۹۳	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱	سیمان، آهک و گچ
۵.۵۲	۸۰,۹۸۳,۶۱۰,۳۲۶	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۸۲۷	۴.۸۵	۶۸,۵۳۳,۸۵۰,۶۵۸	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۰۴۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۵.۳۰	۷۷,۷۳۳,۲۳۱,۹۷۰	۷۱,۲۶۱,۴۹۶,۷۷۱	۴.۳۶	۶۱,۵۰۹,۵۲۲,۸۲۹	۸۳,۰۹۹,۶۳۶,۰۰۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۱۱	۳۰,۹۸۹,۷۵۴,۰۸۵	۲۸,۳۲۹,۹۱۳,۱۵۷	۳.۹۴	۵۵,۶۴۵,۶۱۷,۵۹۵	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۴.۶۴	۶۸,۰۵۹,۷۰۴,۵۰۰	۸۰,۰۷۶,۹۱۶,۲۶۱	۳.۷۴	۵۲,۸۶۳,۳۱۹,۹۶۶	۷۷,۴۸۲,۷۲۶,۵۹۶	خودرو و ساخت قطعات
۲.۲۳	۳۲,۷۴۴,۳۰۲,۵۵۹	۳۵,۶۵۴,۲۴۳,۰۸۱	۳.۵۲	۴۹,۷۱۰,۹۶۴,۳۲۴	۵۲,۷۱۸,۴۰۶,۸۴۹	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۳.۲۱	۴۷,۰۹۲,۲۴۴,۱۸۵	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۲.۸۶	۴۰,۳۲۲,۵۲۸,۶۹۰	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	محصولات کاغذی
۲.۶۴	۳۸,۷۰۴,۰۹۰,۵۱۸	۴۰,۱۸۹,۸۴۹,۷۴۹	۲.۶۵	۳۷,۳۶۵,۲۳۳,۸۹۳	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۷۶	۴۰,۵۰۳,۱۲۴,۷۷۳	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	۱.۸۴	۲۶,۰۰۵,۳۶۱,۹۹۰	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۹۵	۱۳,۸۹۵,۶۰۷,۱۷۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۷,۵۰۱	۱.۷۶	۲۴,۷۸۵,۹۸۹,۳۶۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۶۲	۹,۱۶۱,۴۰۳,۵۵۱	۷,۶۵۰,۱۸۸,۱۴۰	۱.۵۵	۲۱,۹۳۸,۸۳۱,۱۰۶	۳۰,۴۳۸,۳۶۷,۳۵۶	محصولات شیمیایی
۱.۹۲	۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۵۴۶	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۱.۱۷	۱۶,۴۶۷,۱۰۰,۵۳۵	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	لاستیک و پلاستیک
۱.۸۱	۲۶,۵۱۱,۳۱۳,۵۰۰	۱۹,۷۰۵,۳۷۶,۲۴۸	۱.۱۷	۱۶,۴۵۱,۸۴۱,۱۴۲	۱۸,۴۲۲,۳۱۲,۲۸۲	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۵.۶۶	۸۲,۹۸۸,۰۹۴,۵۴۶	۱۶۵,۴۴۹,۷۲۳,۹۸۶	۱.۰۱	۱۴,۲۹۵,۰۰۷,۱۴۷	۴۹,۹۶۹,۷۲۱,۵۲۳	اطلاعات و ارتباطات
۰.۹۳	۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۰.۶۱	۸,۵۴۶,۱۴۶,۰۶۴	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	سرمایه گذاری‌ها
۱.۹۸	۲۹,۰۹۵,۳۴۶,۴۷۵	۲۹,۱۶۱,۴۵۴,۵۸۰	۰.۵۲	۷,۳۶۰,۲۱۹,۵۶۳	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۹۱	۱۳,۳۵۷,۱۹۲,۴۸۶	۱۰,۵۵۸,۴۳۶,۸۶۱	۰.۳۹	۵,۴۵۶,۴۱۲,۲۲۰	۶,۳۵۲,۱۵۷,۳۷۹	استخراج ذغال سنگ
۱.۰۶	۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۳,۳۶۲,۱۲۱,۷۹۵	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۸۴	۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰	۶,۹۶۲,۱۱۵,۸۵۹	۰.۰۰	.	.	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۸۷.۷٪	۱,۲۸۶,۲۸۳,۷۹۳,۳۱۱	۱,۱۳۴,۹۴۵,۴۴۵,۴۴۹	۷۵.۲	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲	۱,۰۱۸,۲۷۹,۰۳۷,۳۴۸	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	
درصد به جمع دارایی ها	مبلغ	درصد به جمع دارایی ها	مبلغ		
.	.	۱۳.۸۰	۱۹۴,۸۷۲,۶۰۱,۹۵۶	متعدد	بانک گردشگری
۰.۰۴	۶۲۲,۶۹۱,۶۳۲	۰.۱۸	۲,۵۱۸,۲۱۵,۷۵۹	متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۶۴	۹,۴۰۹,۹۹۲,۳۶۷	۰.۰۵	۷۰۱,۲۸۲,۹۴۰	متعدد	بانک پارسیان
۰.۷۴	۱۰,۸۸۳,۵۴۲,۶۶۸	۰.۰۳	۴۲۹,۷۹۸,۳۹۷	متعدد	بانک دی
۰.۰۲	۳۰۵,۷۵۳,۵۶۸	۰.۰۰	۴,۹۰۱,۶۷۶	متعدد	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۴۴,۰۹۵,۷۹۷	۰.۰۰	۲,۴۷۲,۳۵۱	متعدد	بانک ملت
۰.۰۰	۶۰۶,۴۱۱	۰.۰۰	۱۳۷,۵۵۰	متعدد	بانک شهر
۶.۸۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	متعدد	بانک ملت
۸.۲۶	۱۲۱,۲۶۶,۶۸۲,۴۴۳	۱۴.۰۶	۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

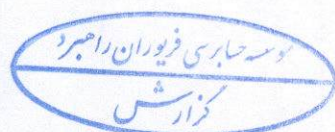
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۷-۱	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۰

اوراق اجاره

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱							
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	درصد
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹.۰۰٪	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۳۵۰	۸۸۹,۲۴۲,۱۹۲	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۰	۶۰.۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	(۳۰,۹۸۰,۵۱۷)	۳,۲۴۵,۱۰۴,۹۳۵	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴
۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	(۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰)	۶۱,۰۸۲,۶۱۷,۶۳۹	۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷
.	۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	.	۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	.	.
۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱	۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷	(۲,۵۹۷,۹۹۲,۱۲۷)	۶۵,۴۳۱,۹۰۱,۴۴۴	۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱	۵۷,۲۹۵,۶۴۷,۸۰۱

۸-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجزیل نشده	هزینه تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
.	۳,۰۶۳,۰۲۳,۰۶۶	(۲۷,۲۶۴,۹۱۰)	۳,۰۹۰,۲۸۷,۹۷۶	.	.
.	۱۵۱,۱۰۱,۳۵۲	(۳,۷۱۵,۶۰۷)	۱۵۴,۸۱۶,۹۵۹	.	.
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	.	.	.	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴
۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	(۳۰,۹۸۰,۵۱۷)	۳,۲۴۵,۱۰۴,۹۳۵	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴	۲۴۷,۶۸۴,۶۸۴

۸-۲ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

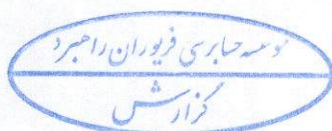
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴,۴۲۸,۴۲۱,۴۴۰	.	.	۲۵	.	.	۱۴,۴۲۸,۴۲۱,۴۴۰
۸,۶۲۵,۰۸۶,۱۴۴	۱۳,۱۹۳,۲۰۹,۴۸۸	(۵۰۶,۰۴۰,۹۱۲)	۲۵	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	۸,۶۲۵,۰۸۶,۱۴۴	۸,۶۲۵,۰۸۶,۱۴۴
۵,۳۱۱,۲۳۳,۶۸۴	۴,۸۶۰,۷۳۷,۶۸۷	(۴۹۲,۷۳۲,۳۱۳)	۲۵	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	۵,۳۱۱,۲۳۳,۶۸۴	۵,۳۱۱,۲۳۳,۶۸۴
۴,۷۴۷,۴۲۱,۶۴۳	.	.	۲۵	.	.	۴,۷۴۷,۴۲۱,۶۴۳
۴,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۱	۱,۰۵۱,۵۲۴,۳۷۰	(۵۹,۷۷۸,۴۴۰)	۲۵	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰	۴,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۱	۴,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۱
۲,۸۳۴,۸۱۶,۸۲۵	.	.	۲۵	.	.	۲,۸۳۴,۸۱۶,۸۲۵
۲,۱۷۷,۵۵۹,۲۸۱	۲,۰۲۰,۵۴۹,۸۵۸	(۱۲۵,۹۳۸,۳۸۲)	۲۵	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	۲,۱۷۷,۵۵۹,۲۸۱	۲,۱۷۷,۵۵۹,۲۸۱
۲,۰۹۷,۴۷۱,۳۵۵	۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۳۰	(۱۹۴,۶۸۸,۵۷۰)	۲۵	۱,۷۵۶,۴۷۶,۰۰۰	۲,۰۹۷,۴۷۱,۳۵۵	۲,۰۹۷,۴۷۱,۳۵۵
۱,۹۸۴,۸۶۵,۷۴۰	۴,۹۲۰,۵۰۷,۸۲۴	(۲۹۹,۲۵۹,۰۰۶)	۲۵	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰	۱,۹۸۴,۸۶۵,۷۴۰	۱,۹۸۴,۸۶۵,۷۴۰
۱,۵۱۸,۱۸۴,۱۴۸	۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	.	۲۵	۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	۱,۵۱۸,۱۸۴,۱۴۸	۱,۵۱۸,۱۸۴,۱۴۸
۱,۳۴۵,۹۵۲,۲۲۷	۷۹۵,۶۸۴,۳۷۵	(۲۸,۸۸۴,۵۰۵)	۲۵	۸۲۴,۵۷۰,۸۸۰	۱,۳۴۵,۹۵۲,۲۲۷	۱,۳۴۵,۹۵۲,۲۲۷
۱,۳۱۲,۴۹۵,۸۴۵	۱,۳۱۰,۷۷۱,۲۲۴	(۵۶,۵۶۰,۶۷۶)	۲۵	۱,۳۶۷,۳۳۱,۹۰۰	۱,۳۱۲,۴۹۵,۸۴۵	۱,۳۱۲,۴۹۵,۸۴۵
۱,۰۵۹,۷۷۸,۰۹۸	۳۰۱,۰۸۶,۲۰۷	(۱۲,۷۸۵,۸۵۳)	۲۵	۳۱۳,۸۷۲,۰۶۰	۱,۰۵۹,۷۷۸,۰۹۸	۱,۰۵۹,۷۷۸,۰۹۸
۱,۰۳۷,۹۱۷,۴۹۸	.	.	۲۵	.	.	۱,۰۳۷,۹۱۷,۴۹۸
۱,۰۲۳,۶۴۴,۶۸۹	۲,۷۵۱,۰۴۵,۱۰۱	(۱۷۱,۴۶۹,۲۴۹)	۲۵	۲,۹۲۲,۵۱۴,۳۵۰	۱,۰۲۳,۶۴۴,۶۸۹	۱,۰۲۳,۶۴۴,۶۸۹
۹۸۲,۷۷۵,۳۳۲	.	.	۲۵	.	.	۹۸۲,۷۷۵,۳۳۲
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	۲۵	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰
۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	(۲۴,۹۶۲,۲۰۷)	۲۵	۶۲۲,۴۱۸,۳۰۰	۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳
۳۴۱,۵۲۱,۱۵۲	۳۸,۴۷۹,۲۴۰	(۱,۲۱۲,۳۶۰)	۲۵	۳۹,۶۹۱,۶۰۰	۳۴۱,۵۲۱,۱۵۲	۳۴۱,۵۲۱,۱۵۲
۲۱۶,۴۱۱,۰۵۰	۴,۵۴۹,۸۶۶,۷۱۲	(۶۵,۴۴۳,۲۸۸)	۲۵	۴,۶۱۵,۳۱۰,۰۰۰	۲۱۶,۴۱۱,۰۵۰	۲۱۶,۴۱۱,۰۵۰
۷۹,۷۳۹,۳۵۸	۱۲۰,۰۷۹,۲۴۰	(۵,۷۵۷,۲۲۴)	۲۵	۱۲۵,۸۳۶,۴۶۴	۷۹,۷۳۹,۳۵۸	۷۹,۷۳۹,۳۵۸
۵۲,۷۹۴,۲۱۴	۴۷,۹۹۴,۷۴۰	(۲,۰۰۵,۲۶۰)	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۹۴,۲۱۴	۵۲,۷۹۴,۲۱۴
۲۷۹,۱۲۰	.	.	۲۵	.	.	۲۷۹,۱۲۰
.	۱,۱۳۶,۹۷۵,۰۰۰	(۴۶,۷۲۵,۰۰۰)	۲۵	۱,۱۸۳,۷۰۰,۰۰۰	.	.
۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	(۲۷,۱۹۱,۹۳۸)	۲۵	۷۴۹,۰۱۴,۳۰۵	۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷
۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	(۱۰,۹۲۶,۰۴۹)	۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱
۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	(۲۳۸,۶۵۳,۶۵۷)	۲۵	۵,۹۵۰,۶۹۲,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳
.	۹,۲۳۰,۸۱۳,۳۲۹	(۱۹۵,۹۹۶,۷۲۱)	۲۵	۹,۴۲۶,۸۱۰,۰۵۰	.	.
۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	(۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰)		۶۱,۰۸۲,۶۱۷,۶۳۹	۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷	۵۷,۰۴۷,۹۶۳,۱۱۷

۸-۳ سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده
.	۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰

دریافتنی از مدیر

*مبلغ فوق مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر از مدیر دریافت می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۹- 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

(مبالغ به ریال)

گردش سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
.	۴۵,۷۹۱,۵۵۰	۴۵,۷۹۱,۵۵۰	.	مخارج برگزاری مجامع
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۷,۰۴۳,۳۵۰	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	مخارج نرم افزار
۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	۵,۶۴۵,۷۹۱,۵۵۰	۴,۰۴۲,۸۳۴,۹۰۰	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

گردش سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
(۱۱,۳۲۰,۹۲۷,۱۱۹)	۴۰۱,۵۱۹,۴۴۹,۱۶۱	۳۹۰,۱۹۸,۵۲۲,۰۴۲	.

کارگزاری امین آوید
نوسه جابری فیوران راهبر
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۲۷,۷۸۸,۲۸۳,۵۷۹	۴۸,۳۶۶,۰۱۵,۲۷۴
۳۵۱,۴۳۸,۳۵۶	.
۲۲۳,۵۶۱,۶۴۴	۳۹۵,۲۹۱,۳۲۶
۳۲,۱۱۹,۱۲۰,۸۸۱	۱۸,۰۱۸,۷۹۲,۵۷۹
۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
<u>۶۰,۸۳۱,۲۰۴,۴۶۰</u>	<u>۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹</u>

مدیر

متولی - هوشیار ممیز

متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

ضامن

حسابرس

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۲,۰۳۲,۱۶۱,۱۵۸	۴,۱۰۳,۶۵۹,۰۱۷
۷۰,۰۹۹,۳۴۲	۷۰,۱۶۸,۰۲۲
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
<u>۲,۷۲۷,۳۶۵,۴۴۸</u>	<u>۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷</u>

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا

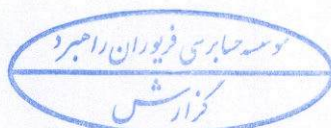
۱۴- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۶۶,۳۵۱,۰۵۱,۰۷۳	۵۴,۲۱۳	۱,۳۱۵,۲۹۹,۹۸۵,۰۰۲	۵۴,۰۷۱
۲۵,۲۰۳,۳۸۳,۸۹۵	۱,۰۰۰	۲۴,۳۲۵,۴۲۳,۷۰۲	۱,۰۰۰
<u>۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸</u>	<u>۵۵,۲۱۳</u>	<u>۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴</u>	<u>۵۵,۰۷۱</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

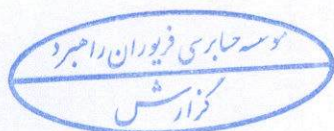
(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۴۸۱,۲۵۷	۱۹,۱۱۶,۲۵۲,۲۰۰	(۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۰)	(۱۸,۱۶۰,۱۷۱)	(۹۵,۵۸۱,۲۶۱)	۶,۶۹۲,۱۹۵,۵۶۸	۲,۳۰۱,۶۷۱,۲۳۱
۸۹۲,۲۴۵	۴۵,۵۵۰,۸۷۴,۶۰۰	(۴۰,۲۱۳,۶۸۴,۶۸۹)	(۴۳,۲۷۳,۲۶۹)	(۲۲۷,۷۵۴,۳۷۳)	۵,۰۶۶,۱۶۲,۲۶۹	۹۹۰,۳۲۴,۹۵۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۳۵,۷۷۹,۹۹۳)	(۲۶,۸۵۶,۴۶۸)	(۱۴۱,۳۵۰,۰۰۰)	۶۶۶,۰۱۳,۵۳۹	(۲۳۲,۳۰۶,۵۹۳)
۱۲۲,۹۵۱	۴,۹۵۵,۵۹۶,۱۰۰	(۴,۴۶۲,۲۳۱,۸۱۰)	(۴,۷۰۷,۷۲۶)	(۲۴,۷۷۷,۹۸۴)	۴۶۳,۸۷۸,۵۸۰	.
۳۰۰,۲۷۶	۹,۰۲۱,۷۸۰,۲۰۰	(۸,۶۱۲,۳۸۹,۳۱۷)	(۸,۵۷۰,۵۳۱)	(۴۵,۱۰۸,۹۰۳)	۳۵۵,۷۱۱,۴۴۹	.
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۳,۶۳۹,۱۹۰	(۱۵,۵۸۶,۷۰۴,۰۰۰)	(۱۵,۰۲۲,۴۶۹)	(۷۹,۰۶۸,۱۹۷)	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴	.
۲۲,۶۵۲	۸۷۸,۲۳۳,۶۰۰	(۸۶۰,۱۵۷,۸۲۶)	(۸۳۴,۲۹۶)	(۴,۳۹۱,۱۱۸)	۱۲,۸۴۰,۳۶۰	۱,۲۸۸,۶۳۴,۸۲۸
۱۰۱۷	۴,۱۳۴,۱۰۵	(۵۰۴,۴۸۹)	.	.	۳,۶۲۹,۶۱۶	.
۱	۵,۷۶۰	(۳,۹۴۱)	.	.	۱,۸۱۹	۴,۳۴۹,۳۲۵,۹۵۳
۱	۴۰,۸۹	(۳,۹۲۸)	.	.	۱۶۱	.
.	.	.	.	.	.	۳۲,۴۵۸,۲۴۶,۸۶۸
.	.	.	.	.	.	۹,۴۸۹,۱۸۱,۱۸۲
.	.	.	.	.	.	۸,۲۰۱,۹۵۳,۴۰۲
.	.	.	.	.	.	۷,۹۸۳,۱۱۴,۰۹۰
.	.	.	.	.	.	۶,۹۷۵,۴۷۵,۵۸۹
.	.	.	.	.	.	۶,۵۱۰,۳۱۳,۰۷۴
.	.	.	.	.	.	۳,۹۰۲,۱۹۷,۱۴۷
.	.	.	.	.	.	۳,۶۳۴,۴۴۴,۴۴۱
.	.	.	.	.	.	۳,۶۰۲,۲۲۹,۶۷۴
.	.	.	.	.	.	۲,۱۳۳,۸۴۶,۶۳۴
.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۰,۲۸۹,۵۸۶
.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۷,۴۵۵,۸۴۶
.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۴,۰۹۰,۵۲۳
.	.	.	.	.	.	۹۳۷,۴۲۲,۳۰۴
.	.	.	.	.	.	۸۵۳,۵۸۸,۳۱۴
.	.	.	.	.	.	۸۵۱,۶۸۶,۴۱۳
.	.	.	.	.	.	۴۱۱,۳۵۵,۳۲۰
.	.	.	.	.	.	۲۹۲,۸۱۴,۶۳۵
.	.	.	.	.	.	۲۷۵,۹۴۴,۰۳۳
.	.	.	.	.	.	۱۸۴,۲۰۳,۸۴۴
.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۳۷۱,۶۲۱
.	.	.	.	.	.	۲۱,۸۱۶,۵۸۲
.	.	.	.	.	.	۱۱,۱۰۴,۷۸۱
.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۹,۷۸۵
.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۰,۲۷۴
.	.	.	.	.	.	۶۱,۸۵۲
.	.	.	.	.	.	(۸۰۲,۷۲۲)
۱,۱۸۵,۵۵۸	۶,۵۷۶,۲۹۰,۲۲۶	(۶,۵۷۶,۲۹۰,۲۲۶)	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	(۴,۸۷۴)
.	.	.	.	.	.	(۵,۶۵۶)
.	.	.	.	.	.	(۵,۷۴۹)
.	.	.	.	.	.	(۱۸,۱۱۱)
.	.	.	.	.	.	(۸۱,۱۷۳,۱۳۸)
.	.	.	.	.	.	(۲۰۴۶,۳۲۴,۲۰۵)
۴,۹۰۵,۹۵۸	۱۳۰,۱۸۶,۸۰۰,۰۷۰	(۱۱۶,۰۵۸,۰۶۵,۴۱۹)	(۱۱۷,۴۲۴,۹۳۰)	(۶۱۸,۰۳۱,۸۳۶)	۱۳,۳۹۴,۲۷۷,۸۸۵	۹۹,۳۳۰,۸۸۲,۷۳۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	۱۳۰,۱۸۶,۸۰۰,۰۷۰	(۱۱۶,۰۵۸,۰۶۵,۴۱۹)	(۱۱۷,۴۲۴,۹۳۰)	(۶۱۸,۰۳۱,۸۳۶)	۱۳,۳۹۳,۲۷۷,۸۸۵	۹۹,۳۳۰,۸۸۲,۷۳۱
۱	۱,۳۵۸	(۱,۳۲۳)	-	-	۳۵	(۸,۱۳۰,۶۳۱,۸۳۳)
۵,۹۵۳,۴۲۸	۱۶,۰۷۲,۶۹۲,۲۰۳	(۱۶,۰۷۲,۶۹۲,۲۶۸)	-	-	(۱,۱۶۵)	۱,۱۲۹,۶۲۳,۲۸۲
۲,۰۳۴,۸۸۰	۳,۰۷۹,۹۷۳,۸۶۲	(۳,۱۵۴,۰۶۴,۰۰۰)	(۲,۹۲۵,۹۱۹)	(۱۵,۳۹۹,۸۶۹)	(۹۲,۴۱۵,۹۲۶)	-
۱۰۲,۶۶۷	۲,۴۰۲,۲۸۴,۴۰۱	(۲,۴۸۲,۲۵۱,۸۴۰)	(۲,۲۸۲,۲۵۱)	(۱۲,۰۱۱,۹۲۲)	(۹۴,۱۶۱,۶۱۲)	-
۶۰۰,۰۰۱	۱,۷۲۹,۶۰۲,۷۶۵	(۱,۸۹۱,۴۵۶,۳۳۸)	(۱,۶۴۳,۰۹۴)	(۸,۶۴۸,۰۰۰)	(۱۷۲,۱۴۴,۶۶۷)	-
۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۴,۴۱۶,۶۵۱,۸۰۰	(۱۴,۵۴۷,۶۷۳,۲۱۰)	(۱۳,۶۹۵,۴۶۹)	(۷۲,۰۸۳,۲۶۳)	(۲۱۶,۸۰۰,۱۴۲)	-
۱۳۶,۷۳۶	۱,۳۶۷,۹۶۳,۱۲۰	(۱,۷۲۶,۲۱۴,۷۳۴)	(۱,۲۹۹,۵۳۵)	(۶,۸۳۹,۸۱۶)	(۳۶۶,۳۹۰,۹۶۵)	۱,۳۰۶,۳۴۴,۳۰۴
۴۹۵,۱۹۹	۴,۵۸۹,۲۱۲,۴۱۰	(۵,۳۲۱,۲۵۰,۶۱۳)	(۴,۳۵۹,۵۴۲)	(۲۲,۹۴۶,۰۶۵)	(۷۵۹,۳۴۳,۸۱۰)	۲,۶۵۲,۰۵۴
۲,۳۴۷,۴۷۸	۴,۲۷۱,۹۵۳,۸۴۵	(۶,۵۱۱,۹۰۳,۹۷۲)	(۴,۰۵۸,۳۴۲)	(۲۱,۳۵۹,۷۶۹)	(۲,۲۶۵,۳۶۸,۲۳۸)	-
۱۲,۰۸۹,۳۰۳	۴۵,۰۸۴,۸۹۳,۲۸۸	(۵۷,۹۲۳,۷۳۱,۳۴۶)	(۴۲,۸۲۹,۸۷۹)	(۲۲۵,۴۲۴,۴۶۲)	(۱۳,۱۰۷,۰۹۲,۲۹۹)	-
۲۲۳,۲۰۲,۱۲۹,۲۲۲	۲۲۳,۲۰۲,۱۲۹,۲۲۲	(۲۲۵,۶۸۹,۳۰۶,۱۶۳)	(۱۹۰,۵۱۸,۹۶۱)	(۱,۰۰۲,۷۴۵,۰۰۲)	(۳,۶۸۰,۴۴۰,۹۰۴)	۹۳,۵۳۸,۸۷۰,۵۳۸

نقل از صفحه قبل

بانک پاسارگاد

شیشه قزوین

ح. تامین سرمایه امین

ح بیمه البرز

تخریسی و نساجی خسروی خراسان

رادیاتور ایران

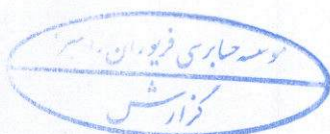
مولد نیروگاهی تجارت فارس

سیم و کابل ابهر

فرآوری زغال سنگ پروده طیس

ح. بیمه اتکایی امین

آتیه داده پرداز



صندوق سرمایه گذاری مشترک آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۶-۱	۳۳۷,۸۲۴,۴۳۷,۳۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۰
		۳۳۷,۸۲۴,۴۳۷,۳۷۴

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

(مبالغ به ریال)

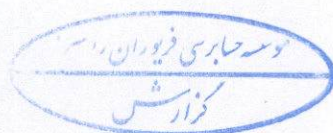
سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۴۷۷,۸۶۵	۱۶۳,۵۶۷,۸۹۳,۳۰۰	(۱۲۹,۳۵۸,۸۰۵,۱۹۳)	(۱۵۵,۳۸۹,۴۹۹)	(۸۱۷,۸۳۹,۴۶۶)	۲۳,۲۲۵,۸۵۹,۱۴۲
صنایع مس افق کرمان	۱۷,۱۲۴,۰۶۳	۸۹,۵۷۵,۹۷۳,۵۵۳	(۷۶,۳۶۱,۴۷۶,۲۶۵)	(۸۵,۰۹۷,۱۷۵)	(۴۴۷,۸۷۹,۸۶۸)	۱۲,۶۸۱,۵۲۰,۲۴۵
تاییدات و راهبردهای	۳,۵۲۴,۷۸۲	۲۴,۹۳۴,۳۴۸,۷۴۰	(۱۳,۸۹۵,۶۰۲,۲۳۳)	(۲۳,۶۸۷,۶۳۱)	(۱۲۴,۶۷۱,۷۴۴)	۱۰,۸۹۰,۳۸۶,۱۳۲
سیمان مازندران	۱,۷۲۵,۴۳۹	۴۳,۷۲۲,۶۲۴,۲۶۰	(۳۷,۲۷۰,۷۰۴,۲۶۳)	(۴۱,۵۳۶,۴۹۳)	(۳۱۸,۶۱۳,۱۲۱)	۶,۱۹۱,۷۷۰,۳۸۳
سیمان کرمان	۱,۳۳۹,۳۴۵	۴۰,۴۸۱,۰۰۳,۹۵۰	(۳۶,۲۴۶,۵۲۳,۴۸۶)	(۳۸,۴۶۴,۵۵۴)	(۲۰۲,۴۴۵,۰۲۰)	۳,۵۰۱,۵۷۰,۸۹۰
بانک کارآفرین	۱۱,۲۶۲,۶۴۳	۲۸,۰۲۳,۴۴۳,۷۸۴	(۲۴,۸۲۶,۹۸۵,۱۸۴)	(۳۶,۶۲۳,۷۴۷)	(۱۴۰,۱۱۹,۷۱۹)	۳,۰۲۰,۲۱۶,۱۳۴
پارس فولاد سبزواری	۳۷۷,۰۴۹	۱۵,۱۸۷,۵۲۳,۷۲۰	(۱۳,۶۸۴,۱۵۰,۹۴۰)	(۱۴,۴۲۸,۱۵۷)	(۷۵,۹۳۷,۶۶۹)	۱,۴۱۳,۰۱۶,۹۵۴
پتروشیمی جم	۱۲,۷۶۷	۵۶۷,۷۴۸,۴۹۰	(۵۴۹,۰۱۴,۴۳۴)	(۵۳۹,۳۶۱)	(۳,۸۳۸,۷۴۲)	۱۵,۳۵۶,۱۵۳
تولید مواد اولیه داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نیان الکترونیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه فن افزار توسن	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۹۵,۷۷۲,۰۰۰)	(۲۲,۴۴۸,۵۰۰)	(۱۱۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۶۰۶,۳۷۰,۵۰۰)
رادیا تور ایران	۲,۴۱۹,۹۳۱	۷,۰۳۴,۳۲۹,۴۱۷	(۷,۶۲۸,۶۳۳,۶۶۳)	(۶,۶۸۳,۰۰۲)	(۳۵,۱۷۳,۶۹۷)	(۶۲۵,۷۶۰,۹۴۵)
صنعت غذایی کورش	۳,۵۲۳,۳۳۳	۲۷,۷۰۱,۳۳۰,۷۲۰	(۲۸,۲۲۸,۹۶۹,۷۳۵)	(۲۶,۳۱۶,۲۶۴)	(۱۳۸,۵۰۶,۶۵۴)	(۷۰۲,۲۶۱,۹۳۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۱,۳۷۷,۹۰۴)	(۴,۱۲۸,۷۰۰)	(۲۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۹۴۱,۱۲۶,۶۰۴)
فولاد خوزستان	۲,۹۳۷,۳۱۱	۸,۰۰۷,۱۰۹,۷۸۶	(۸,۹۶۳,۸۹۰,۳۷۹)	(۷,۶۰۶,۷۵۴)	(۴۰,۰۳۵,۵۴۹)	(۱۰,۰۴۴,۲۸۹)
بانک پاسارگاد	۴,۳۰۷,۹۵۷	۹,۳۹۶,۵۷۱,۲۰۶	(۱۰,۲۷۷,۵۷۹,۱۷۴)	(۸,۸۳۱,۷۴۳)	(۴۶,۴۸۲,۸۵۶)	(۱۰,۳۲۲,۵۶۷)
بین المللی ساروج پوشهر	۱۹۰,۰۳۹	۵,۷۹۶,۱۸۹,۵۰۰	(۷,۲۱۶,۳۹۵,۸۳۶)	(۵,۵۰۶,۳۸۰)	(۳۸,۹۸۰,۹۴۸)	(۱,۴۵۴,۵۹۳,۶۶۴)
داروسازی اکسیر	۶۸۷,۹۷۷	۱۶,۹۱۷,۳۵۴,۴۳۰	(۱۸,۴۴۴,۸۵۵,۴۹۴)	(۱۶,۰۷۱,۴۸۷)	(۸۴,۵۸۶,۷۷۲)	(۱,۶۴۸,۱۵۹,۳۲۳)
شیشه قزوین	۲۴,۶۹۵,۶۱۸	۳۲,۰۷۹,۶۰۷,۷۸۲	(۳۳,۶۰۹,۷۹۶,۶۹۹)	(۳۰,۴۷۵,۶۲۷)	(۱۶۰,۳۹۸,۰۳۹)	(۱,۷۲۱,۰۶۲,۵۸۳)
تامین سرمایه لوتوس	۱,۳۳۲,۱۰۱	۳,۱۸۳,۷۲۱,۳۹۰	(۴,۹۳۱,۳۲۷,۶۹۷)	(۳,۰۲۴,۵۳۵)	(۱۵,۹۱۸,۶۰۷)	(۱,۷۶۶,۴۴۹,۴۴۹)
پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع	۲,۹۶۳,۸۹۶	۹,۸۸۷,۵۵۷,۰۵۶	(۱۱,۶۵۰,۶۷۷,۵۷۹)	(۹,۳۹۳,۱۷۹)	(۴۹,۴۴۷,۷۸۵)	(۱,۸۲۱,۹۵۱,۴۸۷)
بهشهر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۰۳,۳۰۰,۱۹۸)	(۱۲,۰۵۳,۶۰۰)	(۳۰,۹۱۳,۵۶۸)	(۳,۰۹۱,۳۹۵,۵۶۸)
قرویسلیس ایران	۱,۱۶۷,۴۰۰	۲,۲۲۲,۷۲۹,۶۰۰	(۴,۳۹۳,۳۱۸,۲۷۷)	(۲,۱۱۱,۵۹۳)	(۱۱,۱۱۳,۶۴۸)	(۳,۱۸۲,۸۱۳,۹۱۸)
فراوری زغال سنگ پروده	۷۴۷,۸۳۰	۵,۴۸۹,۰۷۲,۳۰۰	(۸,۰۳۵,۹۴۳,۹۷۳)	(۵,۲۱۴,۶۱۹)	(۲۷,۴۴۵,۳۶۱)	(۳,۵۷۹,۵۳۰,۷۵۳)
طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خراسان	۲۰,۵۷۱,۳۲۷	۷۷,۵۹۵,۴۲۲,۶۴۴	(۸۰,۷۸۵,۶۸۵,۵۲۵)	(۷۳,۷۱۵,۶۵۳)	(۳۸۷,۹۷۷,۱۱۳)	(۳,۶۵۱,۹۵۵,۶۴۶)
سرمایه گذاری مالی	۲,۹۸۰,۰۰۰	۸,۵۹۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۲۰,۵۱۲,۸۶۲)	(۸,۱۶۷,۴۳۵)	(۳۲,۹۸۶,۵۰۰)	(۵۰,۷۲۴,۳۶۶,۷۹۷)
سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه البرز	۱۷,۰۶۸,۰۸۳	۳۸,۴۵۴,۳۹۰,۹۹۹	(۴۳,۹۷۲,۸۵۲,۱۳۸)	(۳۶,۵۳۱,۶۷۱)	(۱۹۲,۲۷۱,۹۵۵)	(۵,۷۴۷,۲۶۶,۷۶۵)
محصولات کاغذی لطیف	۶۶۱,۱۸۸	۴۰,۵۶۳,۸۸۳,۸۰۰	(۴۰,۰۹۲,۲۴۴,۱۸۴)	(۳۸,۵۳۵,۶۹۰)	(۲۰۲,۸۱۹,۴۱۹)	(۶,۷۶۹,۷۱۵,۴۹۳)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۹۷۵,۰۰۰	۷,۴۰۴,۳۲۵,۰۰۰	(۱۴,۵۴۷,۶۷۳,۲۶۶)	(۷,۰۳۴,۰۶۱)	(۳۷,۰۳۱,۳۷۵)	(۷,۱۸۷,۴۵۳,۷۰۲)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۴,۳۹۱,۱۹۰	۱۷,۹۱۶,۰۵۵,۲۰۰	(۲۵,۴۰۴,۶۶۲,۴۲۶)	(۱۷,۰۲۰,۲۵۲)	(۸۹,۵۸۰,۲۷۶)	(۷,۵۹۵,۳۰۷,۷۵۴)
سیم و کابل ایهر	۱,۹۶۳,۲۶۴	۱۶,۵۵۰,۳۱۵,۵۲۰	(۲۴,۷۸۵,۰۹۸,۷۶۶)	(۱۵,۷۲۲,۸۰۰)	(۸۲,۷۵۱,۵۷۸)	(۸,۳۳۳,۲۵۷,۶۲۴)
پتروشیمی شازند	۸۹۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۷۹,۹۱۵,۵۳۳)	(۲۰,۴۲۷,۲۸۰)	(۱۰,۷۵۱۲,۰۰۰)	(۸,۶۰۵,۴۵۴,۸۱۲)
شیشه و گاز	۱,۳۵۹,۳۰۹	۳۶,۸۶۴,۴۶۰,۰۸۰	(۴۷,۳۲۲,۸۱۲,۱۶۸)	(۳۵,۰۲۱,۲۳۷)	(۱۸۴,۳۲۲,۳۰۰)	(۱۰,۷۲۸,۶۹۵,۶۵۳)
آبیه داده پرداز	۵,۲۳۱,۲۰۱	۱۴,۳۸۰,۵۷۱,۵۴۹	(۲۵,۰۶۴,۳۸۸,۱۰۸)	(۱۲,۶۶۱,۵۴۳)	(۷۱,۹۰۲,۸۵۸)	(۱۰,۷۶۹,۳۸۰,۹۶۰)
بیمه اتکالی امین	۷۰,۰۴۶,۴۶۱	۱۷,۵۲۴,۲۹۹,۸۰۷	(۲۸,۵۷۴,۶۷۵,۰۶۴)	(۱۶,۶۴۸,۰۸۵)	(۸۷,۶۲۱,۴۹۹)	(۱۱,۱۵۴,۶۴۴,۴۴۱)
ایران باستانپروپار	۱,۶۴۸,۳۲۵	۱۶,۵۶۵,۶۶۶,۲۵۰	(۲۸,۱۰۰,۵۷۴,۶۸۰)	(۱۵,۷۲۷,۳۸۳)	(۸۲,۸۲۸,۳۳۱)	(۱۱,۶۳۳,۲۷۴,۱۴۴)
نیرو محرکه	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۴۳,۸۲۳,۵۰۰)	(۲۱,۳۸۹,۲۵۰)	(۱۲,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۰۶۲,۷۹۶,۷۵۰)
سپید ماکیان	۴,۵۵۷,۶۶۹	۲۶,۱۶۱,۰۲۰,۰۰۰	(۴۰,۵۰۳,۱۲۵,۷۷۳)	(۳۴,۸۵۲,۹۶۹)	(۱۳۰,۸۰۵,۱۰۰)	(۱۴,۴۹۷,۷۶۳,۷۸۳)
سیحان دارو	۵,۴۱۱,۴۵۲	۲۱,۱۲۶,۳۰۸,۶۰۸	(۳۸,۴۶۷,۳۱۶,۵۷۵)	(۲۰,۰۶۹,۹۹۳)	(۱۰,۵۶۳۱,۵۴۳)	(۱۷,۴۶۶,۶۰۹,۵۰۳)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۱۳۸,۳۴۸	۵۰,۸۹۲,۶۸۲,۴۰۰	(۷۴,۷۵۸,۲۲۵,۲۵۰)	(۴۸,۳۴۸,۰۴۸)	(۲۵۴,۴۴۳,۴۱۲)	(۲۴,۱۶۸,۳۵۴,۳۱۰)
تامین سرمایه امین	۲۰,۵۴۳,۹۱۸	۵۸,۶۹۳,۹۷۳,۷۲۶	(۸۴,۶۴۰,۱۴۳,۶۰۵)	(۵۵,۷۵۹,۲۷۵)	(۲۹۳,۴۶۹,۸۶۹)	(۲۶,۲۹۵,۲۹۹,۰۲۳)
	۱,۰۶۷,۶۵۷,۰۷۸,۵۲۷	۱,۰۶۷,۶۵۷,۰۷۸,۵۲۷	(۱,۲۰۲,۳۷۹,۵۰۰,۵۹۸)	(۱,۰۱۴,۲۷۴,۲۴۴)	(۵,۳۳۸,۲۸۵,۳۹۳)	(۱۴,۰۹۷۴,۵۳۱,۶۸۸)
						۳۳۷,۸۲۴,۴۳۷,۳۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	۰
		۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	۰

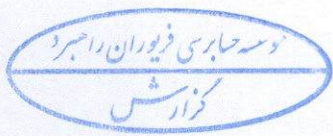


صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوند
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)

تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۷,۱۲۲,۰۶۳	۸۰۰	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	(۵۰۶,۰۴۰,۹۱۲)	۱۳,۱۹۳,۲۰۹,۴۸۸	۸,۶۲۵,۰۸۶,۱۴۴
۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۲,۳۲۹,۲۶۵	۵,۵۳۲	۱۲,۹۴۱,۳۶۷,۱۸۰	-	۱۲,۹۴۱,۳۶۷,۱۸۰	۵,۳۱۱,۳۳۲,۶۸۴
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵,۴۷۷,۸۶۵	۳۷۰	۹,۴۴۶,۸۱۰,۰۵۰	(۱۹۵,۹۹۶,۷۲۱)	۹,۲۴۰,۸۱۳,۲۸۹	۹,۴۰۷,۲۱۱,۸۴۰
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۱۲۸,۳۴۸	۳,۸۶۰	۸,۲۵۲,۰۲۳,۲۸۰	-	۸,۲۵۲,۰۲۳,۲۸۰	۷,۳۰۱,۷۲۳,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱,۷۲۵,۳۲۹	۳,۸۲۵	۶,۷۸۹,۶۰۲,۴۶۵	-	۶,۷۸۹,۶۰۲,۴۶۵	۴,۷۴۷,۲۲۱,۶۴۳
۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۶۶۱,۱۸۸	۹,۰۰۰	۵,۹۵۰,۶۹۲,۰۰۰	(۲۲۸,۶۵۳,۶۵۷)	۵,۷۲۲,۰۳۸,۳۴۳	۵,۸۸۴,۵۷۳,۲۰۰
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۰,۵۷۱,۳۲۸	۲۷۰	۵,۵۵۴,۲۸۵,۵۶۰	-	۵,۵۵۴,۲۸۵,۵۶۰	۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۸۸۲,۲۴۵	۶,۰۰۰	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	(۴۹۲,۷۳۳,۳۱۲)	۴,۸۶۰,۷۳۷,۶۸۷	۵,۷۰۸,۰۵۰,۶۰۰
۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۹۵۲,۲۲۷
۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱,۶۲۸,۳۲۵	۲,۸۰۰	۴,۶۱۵,۳۱۰,۰۰۰	(۶۵,۴۴۳,۲۸۸)	۴,۵۴۹,۸۶۶,۷۱۲	۲۱۶,۳۱۱,۰۵۰
۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱۳,۷۶۵,۹۵۸	۲۶۵	۳,۶۴۷,۹۸۳,۱۸۲	-	۳,۶۴۷,۹۸۳,۱۸۲	۱۴,۴۲۸,۲۵۳,۲۲۲
۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۶,۰۱۶,۰۵۷	۵۸۰	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	-	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	۳۳۱,۵۲۱,۱۵۲
۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۵,۴۱۱,۲۵۲	۵۹۰	۳,۱۹۲,۷۵۶,۶۸۰	(۲۹۹,۲۵۹,۰۰۶)	۲,۸۹۳,۴۹۷,۶۷۴	۱,۵۱۸,۱۸۴,۴۸۸
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۳۵۹,۳۰۹	۲,۱۵۰	۲,۹۲۲,۵۱۴,۳۵۰	(۱۷۱,۴۶۹,۲۴۹)	۲,۷۵۱,۰۴۵,۱۰۱	۱,۰۲۷,۹۱۷,۴۹۸
۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۴,۵۵۷,۶۶۹	۵۵۰	۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	-	۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	۱,۳۱۲,۴۵۵,۴۵۵
۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۳,۵۲۶,۷۸۳	۶۴۰	۲,۲۲۱,۸۷۲,۶۶۰	-	۲,۲۲۱,۸۷۲,۶۶۰	۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶۸۷,۹۷۷	۳,۱۲۰	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	(۱۲۵,۹۲۸,۳۸۲)	۲,۰۲۰,۵۵۹,۸۵۸	۲,۰۸۷,۲۹۷,۳۲۵
۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۳,۵۲۳,۳۳۳	۲۵۰	۱,۵۸۹,۹۹۹,۸۵۰	-	۱,۵۸۹,۹۹۹,۸۵۰	۲,۱۷۷,۵۵۹,۳۸۱
۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۴,۳۹۱,۱۹۰	۴۰۰	۱,۷۵۶,۴۷۶,۰۰۰	(۱۹۴,۶۸۸,۵۷۰)	۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۳۰	۱,۹۸۴,۸۶۵,۷۴۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۷,۰۶۸,۰۸۳	۹۰	۱,۵۳۶,۱۲۷,۲۷۰	-	۱,۵۳۶,۱۲۷,۲۷۰	۷۶۰,۸۸۰,۸۶۰
۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱,۲۲۳,۰۲۹	۱,۱۰۰	۱,۳۶۷,۳۳۱,۹۰۰	(۵۶,۵۶۰,۶۷۶)	۱,۳۱۰,۷۷۱,۲۲۴	۱,۱۲۹,۱۲۷,۹۰۰
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۲,۹۸۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴,۸۱۶,۸۲۵
۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۸۹۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	۱,۱۸۳,۷۰۰,۰۰۰	(۴۶,۷۲۵,۰۰۰)	۱,۱۳۶,۹۷۵,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۴,۶۹۵,۶۱۸	۲۵	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰	(۵۹,۷۷۸,۴۴۰)	۱,۰۵۱,۵۲۴,۳۷۰	۴,۵۷۴,۷۵۲,۶۸۱
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۳۰۷,۹۵۷	۲۲۴	۹۶۴,۹۸۲,۳۶۸	-	۹۶۴,۹۸۲,۳۶۸	۷۲۸,۰۵۲,۴۰۰
۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱,۹۷۵,۰۰۰	۴۱۰	۸۰۹,۷۵۰,۰۰۰	-	۸۰۹,۷۵۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۹۶۳,۲۶۴	۴۲۰	۸۲۴,۵۷۰,۸۸۰	(۲۸,۸۸۲,۵۰۵)	۷۹۵,۶۸۶,۳۷۵	۱,۳۷۸,۲۵۸,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱,۳۲۲,۱۰۱	۵۷۰	۷۵۹,۲۹۷,۵۷۰	-	۷۵۹,۲۹۷,۵۷۰	۵۷۰,۹۰۲,۸۱۶
۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۱,۲۶۳,۶۲۳	۶۶	۷۲۳,۲۰۰,۳۲۸	-	۷۲۳,۲۰۰,۳۲۸	۷۷۱,۴۴۹,۱۷۱
۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۹۲۷,۳۱۱	۲۵۵	۷۴۹,۰۱۴,۰۳۵	(۲۷,۱۹۱,۹۲۸)	۷۲۱,۸۲۲,۰۹۷	۷۲۴,۳۲۷,۷۵۰
۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۹۰,۰۰۰	۳,۳۵۹	۶۲۸,۴۴۱,۰۰۱	-	۶۲۸,۴۴۱,۰۰۱	۱,۰۲۳,۶۴۴,۶۸۹
۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱,۷۷۸,۳۲۸	۲۵۰	۶۲۲,۴۱۸,۳۰۰	(۲۴,۹۶۲,۰۰۷)	۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳
۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۲۶,۰۲۹)	۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	-
۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۵,۳۳۱,۲۰۱	۶۰	۳۱۲,۸۷۲,۰۶۰	(۱۲,۷۸۵,۸۵۲)	۳۰۰,۰۸۶,۲۰۷	۱,۰۵۹,۷۷۸,۰۹۸
۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۲,۲۱۹,۱۳۲	۵۲	۱۲۵,۸۳۶,۲۶۴	(۵,۷۵۷,۲۲۴)	۱۲۰,۰۷۹,۰۴۰	۷۹,۷۳۹,۳۵۸
۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۲,۷۶۷	۴,۶۶۰	۵۹,۴۹۴,۲۲۰	-	۵۹,۴۹۴,۲۲۰	۲,۰۹۷,۴۷۱,۳۵۵
۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۵,۲۶۰)	۴۷,۹۹۴,۷۴۰	۵۲,۷۹۴,۲۱۴
۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۱۶۷,۴۰۰	۳۴	۳۹,۶۹۱,۶۰۰	(۱,۲۱۲,۳۶۰)	۳۸,۴۷۹,۲۴۰	۳۷۰,۵۶۶,۸۰۰
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	۹۸۲,۷۷۵,۳۲۲
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	۶۴۹,۸۰۰,۰۰۰
شرکت خنبرمیه رضوی	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	۲۷۹,۱۲۰
سود سهام بیمه اتکایی سامان ۷۵۰	-	-	-	-	-	۱۸۳,۰۶۰
سود سهام شرکت ریل گردش ایران	-	-	-	-	-	۲۸,۱۳۶
			۱۱۴,۳۳۶,۱۶۴,۰۲۲	(۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰)	۱۱۱,۷۵۹,۱۵۲,۴۱۳	۹۶,۴۵۶,۵۹۹,۴۶۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۱۸-۱	۳,۴۴۶,۱۹۳,۵۶۸	۰
۱۸-۲	۳۵,۲۳۴,۴۸۵,۳۷۹	۱۱,۲۷۲,۰۰۶,۳۶۵
	۳۸,۶۸۰,۶۷۸,۹۴۷	۱۱,۲۷۲,۰۰۶,۳۶۵

سود اوراق اجاره
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۳,۴۴۶,۱۹۳,۵۶۸	۰	۳,۴۴۶,۱۹۳,۵۶۸	۰
		۳,۴۴۶,۱۹۳,۵۶۸	۰	۳,۴۴۶,۱۹۳,۵۶۸	۰

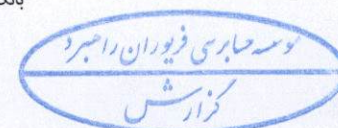
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹

(مبالغ به ریال)

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۶,۴۹۰,۱۵۷,۶۵۶	(۲۷,۲۶۴,۹۱۰)	۱۶,۴۶۲,۸۹۲,۷۴۶	۰
متعدد	۱۳,۹۳۹,۶۰۹,۹۲۶	(۳,۷۱۵,۶۰۷)	۱۳,۹۳۵,۸۹۴,۳۱۹	۸,۰۶۱,۵۲۵,۴۴۸
متعدد	۴,۸۱۴,۰۶۷,۸۸۰	(۶,۳۰۹,۱۵۶)	۴,۸۰۷,۷۵۸,۷۲۴	۲,۴۲۷,۱۹۵,۳۵۲
متعدد	۱۷,۳۷۳,۴۹۸	۰	۱۷,۳۷۳,۴۹۸	۸,۵۱۷,۴۶۳
متعدد	۱۰,۲۶۶,۱۰۸	۰	۱۰,۲۶۶,۱۰۸	۷۷۰,۶۹۲,۱۲۹
متعدد	۲۹۴,۸۴۵	۰	۲۹۴,۸۴۵	۴۲۶,۱۱۷
متعدد	۵,۱۳۹	۰	۵,۱۳۹	۳,۶۴۹,۸۵۶
	۳۵,۲۷۱,۷۷۵,۰۵۲	(۳۷,۲۸۹,۶۷۳)	۳۵,۲۳۴,۴۸۵,۳۷۹	۱۱,۲۷۲,۰۰۶,۳۶۵

بانک گردشگری
 بانک ملت
 بانک دی
 بانک خاورمیانه
 بانک پاسارگاد
 بانک پارسیان
 بانک شهر



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۹- 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 ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار و سود سپرده بانکی کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
۱,۷۹۲,۶۸۴	۱۰,۶۷۹,۲۶۴	برگشت هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل
۲,۴۳۲,۴۷۳,۷۸۳	۲,۰۷۷,۱۹۹,۹۶۵	برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۲,۴۳۴,۲۶۶,۴۶۷	۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹	

۱۹-۱ - جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	تاریخ نگهداری	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۰۷۲,۱۵۳	از ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ الی ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۹	۳۰
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۰۶,۷۱۷	از ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ الی ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۹	۳۰
					۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰			

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

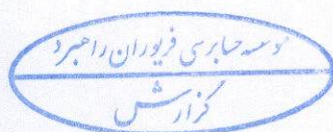
(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۲۰,۵۷۶,۶۷۱,۶۹۵	۳۱,۴۶۲,۱۸۳,۹۶۳	مدیر
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳۳,۱۶۴,۶۸۱,۷۵۵	۳۲,۱۱۹,۱۲۰,۸۸۱	ضامن نقدشوندگی
۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۶۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵۵,۸۴۳,۳۵۳,۴۵۰	۶۴,۹۶۹,۹۰۴,۸۴۴	

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
۴۵,۷۹۱,۵۵۰	۷۵,۲۵۸,۷۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۴,۳۰۶,۰۰۷,۰۱۸	۲,۷۴۶,۵۶۸,۱۸۷	هزینه نرم افزار
۲۹,۲۹۳,۹۴۴	۲۴,۱۳۹,۷۹۰	هزینه خدمات بانکی
۴,۴۸۱,۰۹۲,۵۱۲	۲,۹۴۵,۹۶۶,۷۶۷	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۲- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۲۲,۸۳۱,۲۹۸,۱۱۶
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۲۲۲,۱۳۵,۸۰۲,۹۱۵)
	۶۹۵,۴۹۴,۲۰۱
	(۲۱۵,۱۸۰,۴۳۹,۰۴۹)

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۸۰۰	۱.۵٪	ممتاز	۸۰۰	۱.۴
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	عادی	۱۹,۰۵۶	۳۴.۶٪	عادی	۱۱,۶۹۶	۲۱.۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	ممتاز	۳۰۰	۰.۴٪	ممتاز	۳۰۰	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 سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵	۰.۱٪	عادی	۵۵	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۸	۰.۱٪	عادی	۵۸	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تهمینه مقیمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵	۰.۱٪	عادی	۵۵	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۸.۳٪	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۸.۱

۲۵- 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	۲۴۶,۸۸۲,۴۷۲	طی سال	-
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن و مدیر	۵۳,۷۴۱,۳۵۳,۴۵۰	طی سال	(۶۶,۳۸۴,۸۰۷,۸۵۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۳۹۵,۲۹۱,۳۲۶)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	بازگردانی و پذیره نویسی اوراق	۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	طی سال	۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت‌های مالی 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.