



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

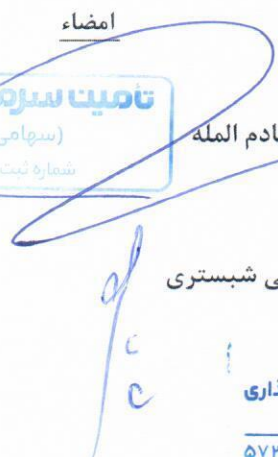
باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 |
| ۴-۲۱ | • یادداشت های توضیحی: |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با درنظر 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 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 تأمین سرمایه اامیت (سهامی عام) شماره ثبت: ۳۲۵۰/۱۳	آقای سلمان خادم الملک	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای بهنام شالچی شبستری	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی صندوق
	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱	یادداشت تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۴۸۳,۴۸۹,۰۲۲,۳۰۴	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۴,۳۶۲,۵۰۲,۷۵۶	۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۵,۸۳۲,۸۲۳,۲۵۱	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲
۸ حساب های دریافتنی	۵۵,۵۲۷,۹۷۶,۱۶۸	۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷
۹ سایر دارایی ها	۶۵۸,۴۷۵,۵۹۷	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰
۱۰ موجودی نقد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱,۷۷۹,۸۹۰,۸۰۰,۰۷۶	۱,۴۱۱,۷۳۲,۴۳۹,۸۷۰
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۰	۰
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۷۸,۵۶۱,۵۵۸,۵۳۷	۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۰۶۰,۰۷۰,۰۳۵	۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷
جمع بدهی ها	۸۰,۶۲۱,۶۲۸,۵۷۲	۷۲,۱۰۷,۰۳۱,۱۶۶
خالص دارایی ها	۱,۶۹۹,۲۶۹,۱۷۱,۵۰۴	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۰,۸۹۳,۵۵۶	۲۴,۳۲۵,۴۲۴

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۱۵	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹	۱۱۷,۲۹۰,۲۷۰
۱۶	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۲۴۶
۱۷	۲۱,۷۰۶,۵۴۲,۹۵۰	۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸
۱۸	۳۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۶۲	۱۳,۰۲۲,۴۹۹,۸۸۷
۱۹	۲,۵۹۸,۸۲۹,۱۸۸	۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹
	۳۹۱,۱۳۷,۸۲۶,۴۵۹	۷۶,۴۹۹,۶۵۰,۸۷۰

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه های کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)

۲۰	(۲۷,۱۴۷,۴۳۹,۶۳۳)	(۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹)
۲۱	(۳,۰۱۷,۲۴۱,۹۶۲)	(۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸)
	(۳۰,۱۶۴,۶۸۱,۵۹۵)	(۲۹,۶۹۲,۱۱۹,۲۷۷)
	۳۶۰,۹۷۳,۱۴۴,۸۶۴	۴۶,۸۰۷,۵۳۱,۵۹۳
	۲۳.۵۱	۳.۱۹٪
	۲۱.۲۷	۳.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۵۵,۰۷۱	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۹۶۲	۲,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۰۲۹)	(۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۳۶۰,۹۷۳,۱۴۴,۸۶۴
تعدیلات	۰	(۱,۲۶۲,۳۸۲,۰۶۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۵,۰۰۴	۱,۶۹۹,۲۶۹,۱۷۱,۵۰۴
	۵۵,۶۰۵	۱,۴۴۸,۸۳۷,۵۴۵,۱۲۱

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 امانیت
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

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

یاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 سپهدار قرنیه 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.

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه 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 ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۲۵,۳۸	۲۵,۳۸	۴۹۳,۳۴۷,۲۷۶,۹۸۵	۲۳۹,۳۸۹,۸۸۷,۵۷۳
۶,۳۴	۶,۳۴	۱۴۳,۳۳۸,۸۶۳,۷۳۲	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱
۷,۵۲	۷,۵۲	۱۲۵,۹۷۸,۸۷۸,۹۱۸	۱۵۴,۶۱۵,۶۲۵,۲۷۰
۳,۵۲	۳,۵۲	۱۲۰,۹۲۵,۵۸۶,۷۱۳	۹۸,۴۲۵,۰۱۶,۷۲۹
۳,۷۴	۳,۷۴	۹۷,۸۰۳,۲۱۳,۴۷۹	۱۰۷,۳۵۵,۲۲۲,۴۲۸
۳,۹۴	۳,۹۴	۷۰,۲۸۶,۴۹۳,۶۵۷	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸
۴,۸۵	۴,۸۵	۶۴,۴۴۶,۹۵۷,۰۳۷	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۰۴۷
۴,۳۶	۴,۳۶	۶۰,۷۸۶,۵۵۳,۷۳۰	۸۱,۶۲۶,۱۴۳,۱۰۲
۲,۸۶	۲,۸۶	۵۰,۶۴۱,۴۱۵,۴۱۴	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷
۲,۶۵	۲,۶۵	۴۶,۹۰۵,۰۷۷,۲۰۱	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹
۱,۷۶	۱,۷۶	۳۳,۸۲۲,۱۸۶,۱۸۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴
۱,۸۴	۱,۸۴	۳۲,۹۸۲,۴۱۰,۳۲۹	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲
۱,۱۷	۱,۱۷	۳۰,۲۹۶,۱۸۷,۹۵۰	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱
۰,۰۰	۰,۰۰	۲۴,۳۲۱,۴۲۱,۳۵۰	۲۹,۹۴۲,۹۲۱,۷۱۱
۱,۵۵	۱,۵۵	۲۳,۰۰۰,۴۷۱,۴۰۶	۳۰,۴۲۸,۳۶۷,۳۵۶
۱,۱۷	۱,۱۷	۱۹,۰۵۹,۱۵۵,۴۶۷	۱۸,۴۲۲,۳۱۲,۲۸۲
۱,۰۱	۱,۰۱	۱۵,۷۳۰,۳۲۷,۹۴۵	۴۹,۹۶۹,۷۲۱,۵۲۳
۰,۶۱	۰,۶۱	۱۱,۶۰۳,۲۰۷,۶۷۳	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰
۰,۵۲	۰,۵۲	۸,۹۸۹,۷۱۶,۰۲۶	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲
۰,۳۹	۰,۳۹	۶,۸۶۱,۴۰۱,۱۹۸	۶,۳۵۲,۱۵۷,۳۷۹
۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۳۵۲,۳۱۹,۹۲۰	۲,۰۵۷,۹۰۷,۹۶۳
۷۵,۲	۸۳,۳۵	۱,۴۸۳,۴۸۹,۰۲۲,۳۰۴	۱,۱۲۲,۷۵۴,۰۳۷,۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۷-۱	۸۵,۸۳۲,۸۲۳,۲۵۱	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲

اوراق اجاره

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹.۰۰٪	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۸۴۸,۲۲۹,۵۰۱
۱۴۰۵/۰۵/۰۹		۴۸۲٪	۸۵,۸۳۲,۸۲۳,۲۵۱
۶.۰۸٪		۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	درصد

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	۳,۱۶۸,۴۶۳,۳۳۸	(۱۴,۹۷۹,۲۴۸)	۳,۱۸۳,۴۴۲,۵۸۶	۸-۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	۴۹,۲۳۶,۸۲۱,۲۳۰	(۱,۳۱۹,۰۲۲,۰۱۰)	۵۰,۵۵۵,۸۴۳,۲۴۰	۸-۲	سود سهام دریافتنی
۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	۳,۱۲۲,۶۹۱,۶۰۰	.	۳,۱۲۲,۶۹۱,۶۰۰	۸-۳	سایر حساب های دریافتنی
۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷	۵۵,۵۲۷,۹۷۶,۱۶۸	(۱,۳۲۴,۰۰۱,۲۵۸)	۵۶,۸۶۱,۹۷۷,۴۲۶		

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده		
۳,۰۶۳,۰۲۳,۰۶۶	۳,۱۶۸,۴۶۳,۳۳۸	(۱۴,۹۷۹,۲۴۸)	۳,۱۸۳,۴۴۲,۵۸۶		بانک گردشگری
۱۵۱,۱۰۱,۳۵۲	.	.	.		بانک دی
۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	۳,۱۶۸,۴۶۳,۳۳۸	(۱۴,۹۷۹,۲۴۸)	۳,۱۸۳,۴۴۲,۵۸۶		

۸-۲- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۱۹۳,۲۰۹,۴۸۸	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	.	۲۵	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	صنایع مس افق کرمان
.	۸,۰۱۲,۵۳۴,۷۹۶	(۶۱۴,۶۶۰,۲۰۴)	۲۵	۸,۶۲۷,۱۹۵,۰۰۰	سیمان مازندران
.	۶,۲۱۲,۳۷۴,۴۲۷	(۳۶۱,۶۷۹,۳۳۳)	۲۵	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰	تامین سرمایه امین
.	۶,۰۸۵,۷۴۶,۷۴۵	(۳۲۹,۲۹۷,۲۵۵)	۲۵	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۳۰	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	.	۲۵	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲,۰۲۰,۵۴۹,۸۵۸	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰	.	۲۵	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰	داروسازی اکسیر
۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	.	۲۵	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	محصولات کاغذی لطیف
.	۱,۳۹۵,۸۸۶,۹۸۲	(۱۳,۳۸۵,۳۱۸)	۲۵	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰	بیمه انکابی امین
۱,۳۱۰,۷۷۱,۲۲۴	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰	.	۲۵	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۴,۸۶۰,۷۳۷,۶۸۷	.	.	۲۵	.	تولید مواد اولیه داروییخش
۴,۹۲۰,۵۰۷,۸۲۴	.	.	۲۵	.	سیحان دارو
۱,۰۵۱,۵۲۴,۳۷۰	.	.	۲۵	.	شیشه قزوین
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	.	۲۵	.	ریل پرداز نو آفرین
۹,۲۳۰,۸۱۳,۳۲۹	.	.	۲۵	.	ملی صنایع مس ایران
۴,۵۴۹,۸۶۶,۷۱۲	.	.	۲۵	.	ایران یاساتایرورابر
۲,۷۵۱,۰۴۵,۱۰۱	.	.	۲۵	.	شیشه و گاز
۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	.	.	۲۵	.	سپید ماکیان
۱,۱۳۶,۹۷۵,۰۰۰	.	.	۲۵	.	پتروشیمی شازند
۷۹۵,۶۸۶,۳۷۵	.	.	۲۵	.	سیم و کابل ابهر
۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	.	.	۲۵	.	فولاد خوزستان
۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	.	.	۲۵	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	.	.	۲۵	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۰۱,۰۸۶,۲۰۷	.	.	۲۵	.	آتیه داده پرداز
۱۳۰,۰۷۹,۲۴۰	.	.	۲۵	.	رادیناتور ایران
۴۷,۹۹۴,۷۴۰	.	.	۲۵	.	نیرو محرکه
۳۸,۴۷۹,۲۴۰	.	.	۲۵	.	فروسلیس ایران
۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	۴۹,۲۳۶,۸۲۱,۲۳۰	(۱,۳۱۹,۰۲۲,۰۱۰)		۵۰,۵۵۵,۸۴۳,۲۴۰	

۸-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	
۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	۳,۱۲۲,۶۹۱,۶۰۰	دریافتنی از مدیر

*مبلغ فوق مربوط به نرخ ترجیحی اوراق می باشد که طبق قرارداد در موعد مقرر از مدیر دریافت می شود ۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

(مبالغ به ریال)

گردش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده پایان دوره	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافی شده طی دوره	مخارج برگزاری مجامع
۲۳,۳۹۳,۷۷۹	۰	۲۸,۸۳۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۸۴,۲۶۳,۰۱۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج نرم افزار
۴۵۰,۸۱۹,۸۰۸	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۰	
۶۵۸,۴۷۵,۵۹۷	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۲۷۸,۸۳۰,۰۰۰	

(مبالغ به ریال)

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

(مبالغ به ریال)

۱۱- جاری کارگزاران

گردش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
۰	۱۲۶,۲۶۵,۵۱۷,۵۶۳	۰

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۴۸,۳۶۶,۰۱۵,۲۷۴	۵۸,۵۷۷,۸۶۶,۵۰۳
۳۹۵,۲۹۱,۳۲۶	۳۲۴,۹۱۷,۹۸۱
۱۸,۰۱۸,۷۹۲,۵۷۹	۱۹,۲۱۲,۷۰۳,۱۷۳
۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰
۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹	۷۸,۵۶۱,۵۵۸,۵۳۷

مدیر
 متولی- مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
 ضامن
 حسابرس

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۴,۱۰۳,۶۵۹,۰۱۷	۱,۳۵۳,۶۵۹,۰۷۳
۷۰,۱۶۸,۰۲۲	۸۱,۲۹۷,۸۸۱
.	۸,۱۳۳
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷	۲,۰۶۰,۰۷۰,۰۳۵

ذخیره تصفیه
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
 ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا

۱۴- خالص دارایی‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۱۵,۲۹۹,۹۸۵,۰۰۲	۵۴,۰۷۱	۱,۶۶۸,۳۷۵,۶۱۵,۱۹۰	۵۴,۰۱۵
۲۴,۳۲۵,۴۲۳,۷۰۲	۱,۰۰۰	۳۰,۸۹۳,۵۵۶,۳۱۴	۱,۰۰۰
۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۵۵,۰۷۱	۱,۶۹۹,۲۶۹,۱۷۱,۵۰۴	۵۵,۰۰۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	به
۵۷۰,۹۰۰	۴۲۴,۶۷۵,۷۵۵	(۱,۴۷۳,۴۹۲,۹۰۰)	(۴۰۳,۳۹۵)	(۲,۱۲۳,۳۷۹)	(۱,۰۵۱,۲۴۳,۹۱۹)	۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۵,۱۰۰,۷۸۴	۱۵,۳۷۰,۱۱۷,۹۷۸	(۴,۶۱۶,۲۰۹,۵۳۰)	(۱۴,۶۰۱,۵۰۰)	(۷۶,۸۵۰,۵۹۰)	۱۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۸	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۵,۹۶۰,۲۴۹	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۴۰,۳۶۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۱۵,۶۶۳	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۹,۶۱۶	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۶,۸۰۰,۱۴۲)	
جمع	۱۵,۷۹۴,۷۹۳,۷۳۳	(۶,۰۸۹,۷۰۲,۴۲۰)	(۱۵,۰۰۴,۸۹۵)	(۷۸,۹۷۳,۹۶۹)	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹	۱۱۷,۲۹۰,۲۷۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آویز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۱۶-۱	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۲۴۶
۱۶-۲	-	-
	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۲۴۶

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۰,۴۰۳,۱۳۹	۱۵۳,۸۳۹,۶۶۸,۰۶۰	(۸۴,۴۲۶,۷۸۶,۹۹۰)	(۱۴۶,۱۴۷,۶۸۵)	(۷۶۹,۱۹۸,۳۴۰)	۶۸,۴۹۷,۵۳۵,۰۴۵	۱۷,۷۷۱,۱۵۰,۵۱۸
۲۵,۴۷۷,۸۶۵	۳۱۱,۷۲۱,۰۵۸,۱۵۰	(۱۶۲,۵۹۴,۶۶۴,۳۳۴)	(۲۰۱,۱۳۵,۰۰۵)	(۱,۰۵۸,۶۰۵,۳۹۱)	۴۷,۸۶۶,۶۵۳,۵۲۰	۱۲,۶۷۰,۹۲۶,۵۱۹
۱,۷۲۵,۴۳۹	۷۰,۹۱۵,۵۴۲,۹۰۰	(۴۳,۶۶۲,۴۷۴,۶۴۶)	(۶۷,۹۶۹,۷۶۶)	(۳۵۴,۵۷۷,۷۱۴)	۲۷,۰۳۱,۱۲۰,۷۷۴	۶,۵۵۱,۹۵۶,۶۳۷
۱,۳۹۹,۳۶۵	۶۵,۳۸۰,۶۵۰,۱۰۰	(۴۰,۴۸۰,۹۴۳,۳۷۷)	(۶۲,۰۱۶,۶۱۸)	(۳۲۶,۴۰۳,۳۵۰)	۲۴,۶۴۴,۱۳۵,۸۵۵	۶,۰۹۲,۶۶۷,۹۳۹
۲۰,۵۷۱,۴۴۷	۹۳,۷۰۲,۸۴۹,۹۸۵	(۷۷,۱۳۳,۷۲۹,۸۸۰)	(۸۹,۰۱۷,۷۰۷)	(۴۶۸,۵۱۴,۳۵۰)	۱۶,۰۱۱,۵۸۸,۱۴۸	۹,۶۱۴,۰۵۰,۳۷۲
۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۳۵,۳۱۳,۰۰۹)	(۵۹,۹۳۸,۹۲۰)	(۳۱۵,۴۶۸,۰۰۰)	۱۵,۱۸۲,۸۸۰,۰۰۰	-
۱,۶۴۸,۳۳۵	۳۰,۴۷۷,۵۲۹,۳۵۰	(۱۶,۴۶۷,۱۰۰,۵۳۶)	(۲۸,۹۵۳,۶۵۳)	(۱۵۲,۳۸۷,۶۴۶)	۱۲,۸۲۹,۰۸۷,۴۱۵	(۱,۷۶۹,۵۹۸,۹۹۷)
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۵۳,۳۶۱,۸۷۹,۳۳۲)	(۶۱,۳۴۹,۹۲۰)	(۳۲۲,۳۶۸,۰۰۰)	۱۰,۷۲۸,۰۸۴,۷۴۸	۱,۹۷۸,۱۵۹,۵۰۰
۶۶۱,۱۸۸	۵۰,۹۴۴,۵۳۵,۴۰۰	(۴۰,۳۲۲,۵۲۸,۶۹۱)	(۴۸,۳۴۷,۳۰۹)	(۲۵۴,۷۲۲,۶۷۷)	۱۰,۳۱۸,۸۸۶,۷۲۳	۲,۴۶۹,۳۲۶,۷۲۴
۲۵,۹۷۳,۱۷۰	۴۷,۶۸۶,۷۴۰,۱۲۰	(۳۸,۲۲۵,۵۵۷,۱۵۳)	(۴۵,۳۰۲,۴۰۲)	(۳۳۸,۴۳۳,۷۰۱)	۹,۱۷۷,۴۱۶,۸۶۳	(۹۹۶,۶۴۶,۹۵۱)
۴,۹۹۶,۲۷۵	۳۴,۰۲۴,۶۳۲,۷۵۰	(۲۴,۵۸۵,۹۸۹,۳۶۴)	(۳۲,۳۲۳,۴۰۱)	(۱۷۰,۱۲۳,۱۶۴)	۹,۰۳۶,۱۹۶,۸۲۱	۵۸,۰۶۹,۸۱,۱۹۰
۶۸۷,۹۷۷	۲۵,۹۱۶,۰۹۳,۵۹۰	(۱۶,۸۱۶,۶۶۶,۱۷۱)	(۲۴,۶۲۰,۳۸۹)	(۱۲۹,۵۸۰,۳۶۸)	۸,۴۵۰,۱۹۶,۶۶۲	۴,۰۷۵,۹۵۵,۸۸۰
۱۳,۵۱۶,۳۷۲	۳۶,۱۵۶,۲۹۵,۱۰۰	(۳۷,۸۵۷,۲۰۱,۳۱۸)	(۳۷,۸۵۷,۲۰۱,۳۱۸)	(۱۸۰,۹۶۳,۴۸۰)	۸,۰۸۲,۹۶۳,۸۲۶	(۱۶۶,۶۴۲,۹۹۶)
۴,۵۵۷,۶۶۹	۳۳,۱۷۹,۸۳۰,۳۲۰	(۲۶,۰۰۵,۳۶۱,۹۹۰)	(۳۱,۵۲۰,۸۳۹)	(۱۶۵,۸۹۹,۱۵۲)	۶,۹۷۷,۰۴۸,۳۳۹	(۴,۵۵۸,۷۱۸,۸۱۷)
۶,۹۲۴,۲۲۲	۱۸,۲۰۳,۷۷۹,۶۳۸	(۱۱,۷۶۵,۰۸۲,۹۹۹)	(۱۷,۹۹۳,۵۹۱)	(۹۱,۰۱۸,۸۹۸)	۶,۳۱۸,۹۹۸,۸۵۰	(۳۲۸,۳۰۶,۷۰۲)
۲,۹۶۳,۸۹۶	۱۶,۱۲۳,۵۹۴,۲۴۰	(۹,۸۲۸,۷۲۶,۰۹۱)	(۱۵,۳۱۷,۴۱۵)	(۸۰,۶۱۷,۹۷۱)	۶,۱۹۸,۹۲۲,۷۶۳	۳,۴۵۹,۷۲۴,۸۳۱
۷۰,۴۶,۴۶۱	۲۳,۰۲۰,۴۶۱,۳۸۷	(۱۷,۴۲۰,۰۳۰,۲۲۴)	(۲۱,۸۶۹,۴۳۸)	(۱۱۵,۱۰۳,۳۰۷)	۵,۴۶۳,۴۵۹,۴۱۸	(۱۰,۰۰۸,۸۷۹,۵۹۷)
۱,۳۵۹,۳۰۹	۴۲,۳۶۰,۹۱۶,۸۱۰	(۳۶,۶۴۵,۱۱۶,۵۴۳)	(۴۰,۰۴۸,۷۱۱)	(۲۱۱,۳۰۴,۵۸۴)	۵,۳۶۴,۳۲۷,۸۱۲	۱۲,۰۶۶,۴۰۴,۵۲۵
۲,۱۳۸,۳۴۸	۵۶,۱۵۳,۰۱۸,۴۸۰	(۵۰,۵۸۹,۸۷۰,۹۳۹)	(۵۳,۳۴۵,۳۶۸)	(۳۸۰,۷۶۵,۰۹۲)	۵,۲۲۹,۰۲۷,۰۸۱	(۱۳,۶۸۹,۰۲۳,۹۰۱)
۳۷۷,۰۴۹	۱۸,۹۶۱,۷۹۴,۲۱۰	(۱۵,۰۹۷,۱۶۷,۸۹۵)	(۱۸,۰۱۳,۷۰۴)	(۹۴,۸۰۸,۹۷۱)	۳,۷۵۱,۸۰۳,۶۴۰	۱,۱۷۲,۹۷۹,۰۰۰
۷,۷۷۳,۳۳۳	۳۱,۰۶۲,۳۸۸,۶۶۸	(۲۷,۵۶۵,۰۷۸,۰۳۲)	(۲۹,۵۰۹,۱۲۷)	(۱۵۵,۴۱۱,۱۹۳)	۳,۳۴۰,۹۱۰,۵۴۵	(۲,۶۳۴,۳۲۲,۴۵۱)
۴,۳۹۱,۱۹۰	۲۱,۲۰۰,۶۶۵,۳۲۰	(۱۷,۸۰۹,۴۵۴,۶۷۱)	(۲۰,۱۴۰,۶۳۲)	(۱۰,۶۵۰,۳۳۷)	۳,۲۶۵,۰۶۶,۶۹۰	(۵۳۳,۸۰۸,۰۲۰)
۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۲,۶۶۰,۰۰۰	(۸,۵۴۶,۱۴۶,۰۶۵)	(۱۱,۰۸۹,۰۲۷)	(۵۸,۳۶۳,۳۰۰)	۳,۰۵۷,۰۶۱,۶۰۸	(۱,۵۳۷,۴۱۷,۶۱۱)
۳,۹۲۶,۵۲۸	۱۹,۱۷۲,۲۲۶,۲۲۴	(۱۶,۴۵۱,۸۴۱,۱۴۳)	(۱۸,۲۱۴,۵۷۴)	(۹۵,۸۶۶,۱۸۱)	۲,۶۰۷,۳۱۴,۳۲۶	(۹۶۰,۳۵۲,۳۰۰)
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۲۱,۰۳۵,۷۵۰)	(۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۴۷۰,۳۱۴,۳۲۶	۲,۴۷۰,۳۱۴,۳۲۶
۱۹۰,۰۳۹	۸,۰۰۰,۶۴۱,۹۰۰	(۵,۷۶۱,۷۰۲,۱۷۲)	(۷,۶۰۰,۶۱۰)	(۴۰,۰۰۳,۳۱۰)	۳,۱۹۱,۳۳۵,۹۰۸	(۵۶۸,۳۸۸,۵۶۴)
۲,۴۱۹,۹۳۱	۸,۹۱۵,۰۲۵,۸۰۴	(۶,۹۹۲,۸۸۲,۷۶۹)	(۸,۶۶۹,۳۷۵)	(۴۴,۵۷۵,۱۲۹)	۱,۸۶۹,۰۹۸,۶۳۱	۵۲۹,۶۴۵,۷۱۵
۴,۳۰۷,۹۵۷	۱۱,۰۸۰,۰۶۵,۴۰۴	(۹,۲۴۱,۲۵۶,۰۸۰)	(۱۰,۵۲۰,۰۶۲)	(۵۵,۴۰۰,۳۲۷)	۱,۷۷۲,۸۸۲,۰۰۷	۱,۱۸۱,۹۲۱,۶۰۵
۱,۹۷۵,۰۰۰	۹,۰۴۳,۵۲۵,۰۰۰	(۷,۳۶۰,۳۱۹,۵۶۳)	(۸,۵۹۱,۳۴۹)	(۴۵,۲۱۷,۶۳۵)	۱,۶۲۹,۴۹۶,۴۶۳	(۴,۹۳۲,۵۳۳,۸۸۳)
۵,۲۳۱,۲۰۱	۱۵,۸۲۴,۳۸۳,۰۲۵	(۱۴,۲۹۵,۰۰۷,۱۴۸)	(۱۵,۰۳۳,۱۴۴)	(۷۹,۱۲۱,۹۱۵)	۱,۴۳۵,۲۲۰,۷۹۸	(۲,۴۲۵,۰۱۵,۳۲۶)
۷۴۷,۸۳۰	۶,۹۰۲,۴۷۰,۹۰۰	(۵,۴۵۶,۴۱۲,۲۲۱)	(۶,۵۵۷,۳۲۷)	(۳۴,۵۱۲,۳۵۴)	۱,۴۰۴,۹۸۸,۹۷۸	۳,۰۲۷,۲۹۹,۶۹۴
۱,۳۳۲,۱۰۱	۳,۹۹۰,۵۶۶,۷۴۵	(۱,۶۹۱,۳۸۵,۳۳۸)	(۲,۸۴۱,۰۳۸)	(۱۴,۹۵۲,۸۳۴)	۱,۳۸۱,۴۸۷,۵۲۵	(۱,۰۶۹,۹۳۳,۳۹۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۲۰,۱۴۱,۳۰۰)	(۵,۱۴۹,۰۰۰)	(۲۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۰۶۷,۶۰۹,۷۰۰	-
۸۹۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۷۴,۴۶۰,۷۲۰)	(۲۱,۱۷۹,۷۷۵)	(۱۱۱,۴۷۲,۵۰۰)	۷۸۷,۳۸۷,۰۰۵	-
۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۷۵۲,۸۲۷,۴۴۶)	(۹,۶۲۰,۱۲۵)	(۵۰,۷۲۷,۵۰۰)	۲۳۴,۲۷۴,۳۲۹	-
۱۶۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۷,۹۰۷,۳۶۳)	(۲,۳۴۸,۰۸۰)	(۱۱,۸۳۲,۰۰۰)	۲۹۴,۴۱۱,۹۵۷	-
۱۲,۷۶۷	۸۴۳,۶۴۴,۳۶۰	(۵۶۴,۳۷۰,۳۸۶)	(۸۰,۱۴۶)	(۴,۲۱۸,۳۱۷)	۲۷۴,۲۵۳,۲۹۶	۱۱۲,۱۲۸,۸۳۹
۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۰,۹۵۵,۸۳۵)	(۱,۱۲۲,۹۰۰)	(۵,۹۱۰,۰۰۰)	۱۴۴,۰۱۱,۲۶۵	-
۷,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۹۸۴,۷۶۷,۱۹۳)	(۲,۹۷۴,۵۴۵)	(۱۵,۶۵۵,۵۰۰)	۱۲۷,۷۰۲,۷۶۳	-
۱,۱۶۷,۴۰۰	۲,۳۰۰,۹۴۵,۴۰۰	(۲,۰۹۵,۰۴۳,۵۹۹)	(۲,۱۸۵,۸۹۸)	(۱۱,۵۰۴,۷۲۷)	۷۷,۷۵۰,۴۱۶	(۷۵۴,۲۹۵,۰۸۱)
-	-	-	-	-	-	۸,۶۸۳,۱۰۴,۸۳۳
-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۳,۴۱۳,۰۲۵
-	-	-	-	-	-	۷۷۰,۲۷۹,۷۶۰
-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۷۹۱,۴۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۲,۶۵۹,۲۷۸,۱۲۷)
-	-	-	-	-	-	(۲,۸۵۵,۷۵۳,۳۲۰)
-	-	-	-	-	-	(۴,۸۸۹,۴۲۹,۹۷۲)
۲۰,۵۲۳,۹۱۸	۵۸,۱۵۹,۸۳۱,۸۵۸	(۵۸,۳۴۴,۷۴۴,۵۸۳)	(۵۵,۲۵۱,۸۴۰)	(۲۹۰,۷۹۹,۱۵۹)	(۵۳۰,۹۶۳,۷۲۴)	(۱۴,۰۸۹,۴۶۸,۵۱۰)
۲,۹۳۷,۳۱۱	۷,۲۲۲,۸۴۷,۷۴۹	(۷,۹۵۹,۴۶۷,۴۸۳)	(۶,۸۶۱,۷۰۵)	(۳۶,۱۱۴,۳۲۹)	(۷۷۹,۵۹۵,۶۷۸)	۲۰,۹۳۵,۲۰۹,۹۷۸
۳,۳۲۸,۵۹۶	۵,۳۵۹,۳۸۲,۸۸۴	(۹,۳۲۴,۰۹۸,۷۷۲)	(۹,۹۶۶,۴۱۴)	(۳,۲۹۶,۹۱۴)	(۳,۹۹۶,۰۰۹,۲۱۷)	-
۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۴۲,۹۲۱,۷۱۱)	(۲۳,۲۴۴,۶۵۰)	(۱۲۲,۳۳۵,۰۰۰)	(۵,۶۲۱,۵۰۰,۳۶۱)	-
۲۴,۶۹۵,۶۱۸	۲۲,۵۷۱,۷۹۴,۸۵۲	(۳۱,۸۸۸,۷۳۴,۱۱۶)	(۲۱,۴۴۳,۰۰۵)	(۱۱۲,۸۵۸,۹۷۴)	(۹,۴۵۱,۲۴۱,۴۴۳)	۴,۳۴۷,۸۷۹,۴۲۰
۱,۴۹۲,۳۶۸,۶۱۵,۵۸۳	۱,۱۶۵,۷۷۹,۵۱۸,۹۱۱)	(۱,۲۱۷,۷۵۰,۱۸۵)	(۱,۲۱۷,۷۵۰,۱۸۵)	(۷,۲۶۱,۸۳۲,۰۷۷)	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۲۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۰	ریال
			۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۰	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)
 دوره شش ماهه منتهی
 به
 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

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	
۰	۸,۰۱۲,۵۳۴,۷۹۶	(۶۱۴,۶۶۰,۲۰۴)	۸,۶۲۷,۱۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۷۲۵,۴۳۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سیمان‌مازندران
۳,۱۹۴,۹۹۰,۴۹۲	۶,۲۱۲,۳۷۴,۴۲۷	(۳۶۱,۶۷۹,۳۳۳)	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰	۳۲۰	۲۰,۵۴۳,۹۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین
۷,۸۳۵,۴۱۸,۷۱۸	۶,۰۸۵,۷۴۶,۷۴۵	(۳۲۹,۲۹۷,۲۵۵)	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۱۳۸,۳۴۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	۱,۳۹۵,۸۸۶,۹۸۲	(۱۳,۳۸۵,۲۱۸)	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰	۲۰۰	۷,۰۴۶,۳۶۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بیمه اتکایی امین
۴,۳۵۲,۷۷۴,۹۶۸	۰	۰	۰	۰	۰		پارس فولاد سبزواری
۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸	۲۱,۷۰۶,۵۴۲,۹۵۰	(۱,۳۱۹,۰۲۲,۰۱۰)	۲۳,۰۲۵,۵۶۴,۹۶۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی		(مبالغ به ریال)
	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
سود اوراق اجاره سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	۱۸-۱	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۳	
	۱۸-۳	۳۷,۷۴۶,۱۹۴,۷۰۰	
		۱۳۰,۲۳۰,۴۹۹,۸۸۷	
		۳۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۶۳	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۳	۰	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
۰	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۳	۰		

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۷۳۳,۴۹۷	۳۷,۷۱۱,۶۶۳,۳۰۴	(۱۵,۸۱۶,۳۰۹)	۲۷,۷۲۷,۴۷۹,۵۱۳	متعدد
۶۶,۸۹۸	۱۳,۱۳۶,۷۷۵	۰	۱۳,۱۳۶,۷۷۵	متعدد
۱,۶۱۰,۰۸۱,۶۹۶	۳,۰۳۲,۷۰۸	۰	۳,۰۳۲,۷۰۸	متعدد
۷۶۶۰,۷۰۹	۱۸,۲۰۷,۶۶۳	۰	۱۸,۲۰۷,۶۶۳	متعدد
۱۱,۳۹۵,۹۵۲,۹۴۸	۱۱۳,۵۷۴	۰	۱۱۳,۵۷۴	متعدد
۵,۱۳۹	۵۱,۱۴۶	۰	۵۱,۱۴۶	متعدد
	۰	۰	۰	متعدد
۱۳۰,۲۳۰,۴۹۹,۸۸۷	۳۷,۷۴۶,۱۹۴,۷۰۰	(۱۵,۸۱۶,۳۰۹)	۳۷,۷۴۶,۱۰۰,۳۷۹	

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه

بانک پارسیان

بانک دی

بانک پاسارگاد

بانک ملت

بانک شهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا 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:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	(مبالغ به ریال)
برگشت هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل	۳۱,۸۱۷,۵۷۸	۱۰,۶۷۹,۲۶۴
برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰	۲,۰۷۷,۱۹۹,۹۶۵
	۲,۵۹۸,۸۲۹,۱۸۸	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 قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	تاریخ نگهداری	نرخ اسمی	سرسید قراردادهای	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۰۹۷,۸۱۶	از ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ الی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۹	۳۱.۵	
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۸۴,۹۵۱	از ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ الی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۹	۳۱.۵	
					۳,۷۷۵,۷۸۲,۷۶۷				

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

مدیر متولی ضامن نقدشوندگی حسابرس	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	(مبالغ به ریال)
	۱۰,۳۱۱,۶۹۱,۳۲۹	۱۰,۳۲۵,۳۶۹,۰۰۴	
	۵۹۳,۴۴۲,۵۲۸	۵۹۵,۰۶۸,۴۵۱	
	۱۵,۸۹۶,۲۳۴,۹۹۶	۱۶,۸۲۸,۷۶۵,۷۵۲	
	۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰	۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲	
	۲۷,۱۴۷,۴۳۹,۶۳۳	۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹	

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه برگزاری مجامع هزینه عضویت در کانون ها هزینه نرم افزار هزینه خدمات بانکی	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	(مبالغ به ریال)
	۵,۴۳۷,۲۲۱	۷,۹۵۶,۶۲۰	
	۶۵,۷۳۶,۹۹۰	۷۶,۹۸۴,۰۵۰	
	۲,۹۳۵,۶۱۵,۶۳۱	۱,۵۵۲,۹۳۰,۷۰۴	
	۱۰,۴۵۲,۱۲۰	۱۳,۱۶۳,۷۳۴	
	۳,۰۱۷,۳۴۱,۹۶۲	۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۲- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۷۰,۶۱۷,۱۹۹,۰۰۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۷۱,۸۷۹,۵۸۱,۰۷۱)
	(۱,۲۶۲,۳۸۲,۰۶۴)

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
			درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقض‌شوندگی	۱۵٪	۸۰۰	ممتاز	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقض‌شوندگی	۳۲.۸٪	۱۹,۱۲۶	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	ممتاز	۰.۴٪	۳۰۰	ممتاز	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری امین آوید	عادی	۵.۴٪	۲,۹۹۶	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نذا نعمتی	عادی	۰.۱٪	۵۵	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	عادی	۰.۱٪	۵۸	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فرینا پویانفر	عادی	۰.۱٪	۵۶	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تهمینة مقیمی	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	اشخاص وابسته به مدیر	۱۳.۰٪	۷,۱۳۲	عادی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			تاریخ معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	موضوع معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
۰		۹۵,۹۵۵,۲۸۲	خرید و فروش سهام		کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۷۷,۷۹۰,۵۶۹,۷۶۶)		۲۶,۱۰۷,۹۲۶,۳۲۵	کارمزد ضامن و مدیر		مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت تامین سرمایه امین
(۳۲۴,۹۱۷,۹۸۱)		۵۹۳,۴۴۳,۵۲۸	کارمزد متولی		متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰)		۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰	کارمزد حسابرسان		حسابرسان	موسسه حسابرسی فریون راهبرد
۳,۱۲۲,۶۹۱,۶۰۰		۳,۷۷۵,۷۸۲,۷۷۷	بازارگردانی و پذیره		مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها

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