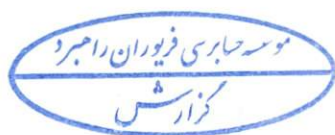


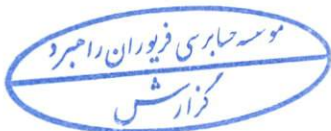
صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
گزارش حسابرس مستقل
و صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

فهرست مطالب

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۱	۲- صورتهای مالی





به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهارنظر

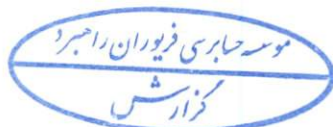
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداران به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

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 سرمایه‌گذاری 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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداران 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 حسابداران 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 تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها 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، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها 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 روش های 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 بااهمیت 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 فعالیت های صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

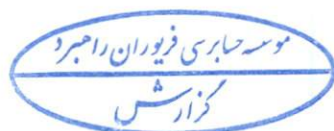
گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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 گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق	متعدد
۲	کنترلی	عدم دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت تعیین شده علی رغم پیگیری های صندوق	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 حساب ها در طی دوره 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.

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 مؤسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.





گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

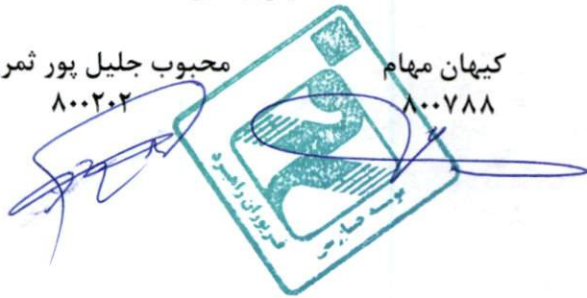
۸. محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.
۹. گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(حسابداران رسمی)

۲۰ فروردین ۱۴۰۴

محبوب جلیل پور ثمرین
۸۰۰۲۰۲

کیهان مهام
۸۰۰۷۸۸





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

- صورت خالص دارایی ها ۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها ۳
- یادداشت های توضیحی: ۴-۲۱

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 ارزیابی 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 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

مسئول حسابرسی فیوران راجبرد

گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۴۸۳,۴۸۹,۰۲۲,۳۰۴	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲	۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵۴,۳۶۲,۵۰۲,۷۵۶	۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹	۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۵,۸۳۲,۸۲۳,۲۵۱	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۷
حساب های دریافتی	۵۵,۵۲۷,۹۷۶,۱۶۸	۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷	۸
سایر دارایی ها	۶۵۸,۴۷۵,۵۹۷	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۹
موجودی نقد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع دارایی ها	۱,۷۷۹,۸۹۰,۸۰۰,۰۷۶	۱,۴۱۱,۷۳۲,۴۳۹,۸۷۰	
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۰	۰	۱۱
پرداختی به ارکان صندوق	۷۸,۵۶۱,۵۵۸,۵۳۷	۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹	۱۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۰۶۰,۰۷۰,۰۳۵	۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷	۱۳
جمع بدهی ها	۸۰,۶۲۱,۶۲۸,۵۷۲	۷۲,۱۰۷,۰۳۱,۱۶۶	
خالص دارایی ها	۱,۶۹۹,۲۶۹,۱۷۱,۵۰۴	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۰,۸۹۳,۵۵۶	۲۴,۳۲۵,۴۲۴	

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

موسسه حسابرسی فیروزان راجهرود
گزارش

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 دارایی‌ها
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
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۲,۳۹۹,۴۸۴,۲۴۶
سود سهام	۱۷	۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸	۱۳,۰۲۲,۴۹۹,۸۸۷
سایر درآمدها	۱۹	۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹
جمع درآمدها		۷۶,۴۹۹,۶۵۰,۸۷۰
هزینه‌ها:		
هزینه‌های کارمزد ارکان	۲۰	(۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸)
جمع هزینه‌ها		(۲۹,۶۹۲,۱۱۹,۲۷۷)
سود (زیان) خالص		۴۶,۸۰۷,۵۳۱,۵۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳.۱۹%
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۳.۲۳%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
خالص دارایی‌ها (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	.	۳۶۰,۹۷۳,۱۴۴,۸۶۴
تعدیلات	۲۲	(۱,۲۶۲,۳۸۲,۰۶۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۵,۰۰۴	۱,۶۹۹,۲۶۹,۱۷۱,۵۰۴

موسسه حسابرسی فیوربان راجمبرد
 گزارش

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی‌های پایان سال

تأمین سرمایه‌های امین

(سهامی عام)
 شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
 اوراق بهادار یادداشت
 شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت

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

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 سپهد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

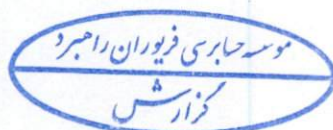
۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 دریافتی 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

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

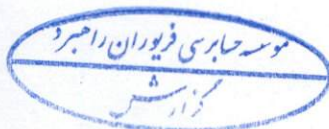
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای <http://www.aminavidfund.ir> درج گردیده است.

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:

<u>ردیف</u>	<u>نام دارندگان واحد های ممتاز</u>	<u>تعداد واحد های ممتاز تحت تملک</u>	<u>درصد واحد های ممتاز تحت تملک</u>
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

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

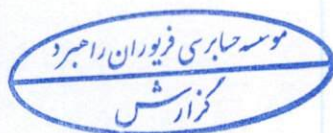
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

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. 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

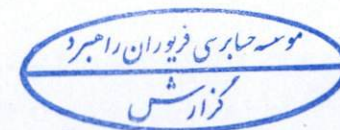
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

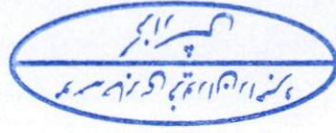
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۵.۳۸	۳۵۸,۳۵۷,۶۷۱,۷۵۹	۲۴۱,۰۲۱,۳۲۹,۹۰۰	۲۷.۷۲	۴۹۳,۳۴۷,۲۷۶,۹۸۵	۲۳۹,۳۸۹,۸۸۷,۵۷۳	فلزات اساسی
۶.۳۴	۸۹,۴۷۲,۳۷۱,۱۹۳	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱	۸.۰۵	۱۴۳,۳۳۸,۸۶۳,۷۳۲	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱	سیمان، آهک و گچ
۷.۵۲	۱۰۶,۲۱۶,۶۲۸,۸۵۴	۱۵۴,۶۱۵,۶۲۵,۲۷۰	۷.۰۸	۱۲۵,۹۷۸,۸۷۸,۹۱۸	۱۵۴,۶۱۵,۶۲۵,۲۷۰	مواد و محصولات دارویی
۳.۵۲	۴۹,۷۱۰,۹۶۴,۳۲۴	۵۲,۷۱۸,۴۰۶,۸۴۹	۶.۷۹	۱۲۰,۹۳۵,۵۸۶,۷۱۳	۹۸,۴۲۵,۰۱۶,۷۳۹	بانک ها و موسسات اعتباری
۳.۷۴	۵۲,۸۶۳,۳۱۹,۹۶۶	۷۷,۴۸۲,۷۲۶,۵۹۶	۵.۴۹	۹۷,۸۰۳,۲۱۳,۴۷۹	۱۰۷,۳۵۵,۲۲۲,۴۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۳.۹۴	۵۵,۶۴۵,۶۱۷,۵۹۵	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸	۳.۹۵	۷۰,۲۸۶,۴۹۳,۶۵۷	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۸۵	۶۸,۵۳۳,۸۵۰,۶۵۸	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۰۴۷	۳.۶۲	۶۴,۴۴۶,۹۵۷,۰۲۷	۴۲,۹۵۷,۲۳۰,۰۴۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴.۳۶	۶۱,۵۰۹,۵۲۲,۸۲۹	۸۳,۰۹۹,۶۳۶,۰۰۲	۳.۴۲	۶۰,۷۸۶,۵۵۳,۷۳۰	۸۱,۶۲۶,۱۴۳,۱۰۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۸۶	۴۰,۳۲۲,۵۲۸,۶۹۰	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۲.۸۵	۵۰,۶۴۱,۴۱۵,۴۱۴	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	محصولات کاغذی
۲.۶۵	۳۷,۳۶۵,۲۳۳,۸۹۳	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹	۲.۶۴	۴۶,۹۰۵,۰۷۷,۲۰۱	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۷۶	۲۴,۷۸۵,۹۸۹,۳۶۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴	۱.۹۰	۳۳,۸۲۲,۱۸۶,۱۸۴	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۸۴	۲۶,۰۰۵,۳۶۱,۹۹۰	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	۱.۸۵	۳۲,۹۸۲,۴۱۰,۳۲۹	۲۹,۰۶۹,۶۲۳,۹۷۲	زراعت و خدمات وابسته
۱.۱۷	۱۶,۴۶۷,۱۰۰,۵۳۵	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۱.۷۰	۳۰,۲۹۶,۱۸۷,۹۵۰	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	.	.	۱.۳۷	۲۴,۳۲۱,۴۲۱,۳۵۰	۲۹,۹۴۲,۹۲۱,۷۱۱	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۵	۲۱,۹۳۸,۸۳۱,۱۰۶	۳۰,۴۳۸,۳۶۷,۳۵۶	۱.۲۹	۲۳,۰۰۰,۴۷۱,۴۰۶	۳۰,۴۳۸,۳۶۷,۳۵۶	محصولات شیمیایی
۱.۱۷	۱۶,۴۵۱,۸۴۱,۱۴۲	۱۸,۴۲۲,۳۱۲,۲۸۲	۱.۰۷	۱۹,۰۵۹,۱۵۵,۴۶۷	۱۸,۴۲۲,۳۱۲,۲۸۲	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۰۱	۱۴,۲۹۵,۰۰۷,۱۴۷	۴۹,۹۶۹,۷۲۱,۵۲۳	۰.۸۸	۱۵,۷۳۰,۲۲۷,۹۴۵	۴۹,۹۶۹,۷۲۱,۵۲۳	اطلاعات و ارتباطات
۰.۶۱	۸,۵۴۶,۱۴۶,۰۶۴	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۰.۶۵	۱۱,۶۰۳,۲۰۷,۶۷۳	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	سرمایه گذاری ها
۰.۵۲	۷,۳۶۰,۲۱۹,۵۶۳	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲	۰.۵۱	۸,۹۸۹,۷۱۶,۰۲۶	۱۴,۵۸۰,۷۲۷,۲۹۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۳۹	۵,۴۵۶,۴۱۲,۲۲۰	۶,۳۵۲,۱۵۷,۳۷۹	۰.۳۹	۶,۸۶۱,۴۰۱,۱۹۸	۶,۳۵۲,۱۵۷,۳۷۹	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰	.	.	۰.۱۳	۲,۳۵۲,۳۱۹,۹۲۰	۲,۰۵۷,۹۰۷,۹۶۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷۵.۲	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲	۱,۰۱۸,۲۷۹,۰۳۷,۳۴۸	۸۳.۳۵	۱,۴۸۳,۴۸۹,۰۲۲,۳۰۴	۱,۱۲۲,۷۵۴,۰۳۷,۵۱۷	





		۷۵۷	۱۹۷۸۱,۵۲۹,۴۱۰,۵۲۹	۸۷۸۶
بازاری شهر - کوتاه مدت	متعدد	۰۰۰	۱۳۷,۵۵۰	۰۰۰
بازاری ملت - کوتاه مدت	متعدد	۰۰۰	۲,۴۷۲,۳۵۱	۰۰۰
بازاری پاسارگاد - کوتاه مدت	متعدد	۰۰۰	۴,۹۰۱,۵۷۶	۰۰۰
بازاری خاورمیانه - کوتاه مدت	متعدد	۰۰۰	۲,۱۵۱,۲۱۵,۷۵۹	۷۱۰
بازاری گردشگری - کوتاه مدت	متعدد	۰۰۰	۶۵۶,۱۰۶,۶۸۷	۴
بازاری دی - کوتاه مدت	متعدد	۷۰۰	۴۲۹,۷۹۸,۳۹۷	۰۰۰
بازاری پارس - کوتاه مدت	متعدد	۰۱۰	۷۰۱,۲۷۲,۹۴۰	۵۰۰
بازاری گردشگری - بلند مدت	متعدد	۸۴۷	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴
	نرخ شیشه	درصد نهایی	مبلغ	درصد نهایی
		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰

(مبلغ نهایی)

شیشه های بازاری:

شیشه های بازاری و شیشه های در سراسر و در سراسر - ۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰ به شیشه های بازاری

بازاری شیشه های بازاری

بازاری شیشه های بازاری

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

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

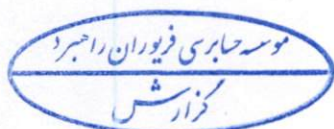
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

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

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰					
درصد	خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
از کل دارایی‌ها	ریال	از کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال		
۶۰٪	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۴۸٪	۸۵,۸۳۲,۸۲۳,۲۵۱	۸۴۸,۲۲۹,۵۰۱	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۵/۰۹
							اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹



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		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده		
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	(۱,۳۳۴,۰۰۱,۲۵۸)	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:

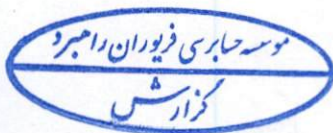
۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳,۱۹۳,۲۰۹,۴۸۸	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	.	۲۵	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰
.	۸,۰۱۳,۵۳۴,۷۹۶	(۶۱۴,۶۶۰,۲۰۴)	۲۵	۸,۶۲۷,۱۹۵,۰۰۰
.	۶,۲۱۲,۳۷۴,۴۲۷	(۳۶۱,۶۷۹,۳۳۳)	۲۵	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰
.	۶,۰۸۵,۷۴۶,۷۴۵	(۳۲۹,۲۹۷,۲۵۵)	۲۵	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰
۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۳۰	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰	.	۲۵	۵,۳۵۳,۴۷۰,۰۰۰
۲,۰۲۰,۵۴۹,۸۵۸	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰	.	۲۵	۵,۲۱۹,۷۶۶,۸۳۰
۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	.	۲۵	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰
.	۱,۳۹۵,۸۸۶,۹۸۲	(۱۳,۳۸۵,۲۱۸)	۲۵	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰
۱,۳۱۰,۷۷۱,۲۲۴	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰	.	۲۵	۱,۱۱۱,۳۰۲,۸۱۰
۴,۸۶۰,۷۳۷,۶۸۷	.	.	۲۵	.
۴,۹۲۰,۵۰۷,۸۲۴	.	.	۲۵	.
۱,۰۵۱,۵۲۴,۳۷۰	.	.	۲۵	.
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	.	۲۵	.
۹,۲۳۰,۸۱۳,۳۲۹	.	.	۲۵	.
۴,۵۴۹,۸۶۶,۷۱۲	.	.	۲۵	.
۲,۷۵۱,۰۴۵,۱۰۱	.	.	۲۵	.
۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	.	.	۲۵	.
۱,۱۳۶,۹۷۵,۰۰۰	.	.	۲۵	.
۷۹۵,۶۸۶,۳۷۵	.	.	۲۵	.
۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	.	.	۲۵	.
۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	.	.	۲۵	.
۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	.	.	۲۵	.
۳۰۱,۰۸۶,۳۰۷	.	.	۲۵	.
۱۲۰,۰۷۹,۲۴۰	.	.	۲۵	.
۴۷,۹۹۴,۷۴۰	.	.	۲۵	.
۳۸,۴۷۹,۲۴۰	.	.	۲۵	.
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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
۰	۲۸,۸۳۰,۰۰۰	۵,۴۳۷,۲۲۱	۲۳,۳۹۲,۷۷۹
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۳۶,۹۹۰	۱۸۴,۲۶۳,۰۱۰
۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۰	۲,۷۱۹,۹۴۵,۲۸۲	۴۵۰,۸۱۹,۸۰۸
۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۲۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۲,۷۹۱,۱۱۹,۴۹۳	۶۵۸,۴۷۵,۵۹۷

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

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

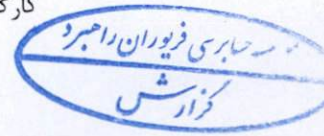
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

گردش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۰	۱۲۶,۲۶۵,۵۱۷,۵۶۳	۱۲۶,۲۶۵,۵۱۷,۵۶۳	۰

کارگزاری امین آوید



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های 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

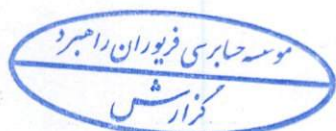
۱۴- خالص دارایی ها

(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 آوند
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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 به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
۵۷۰,۹۰۰	۴۲۴,۶۷۵,۷۵۵	(۱,۴۷۳,۴۹۲,۹۰۰)	(۴۰۳,۳۹۵)	(۲,۱۲۳,۳۷۹)	(۱,۰۵۱,۳۴۳,۹۱۹)	.	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۵,۱۰۰,۷۸۴	۱۵,۳۷۰,۱۱۷,۹۷۸	(۴,۶۱۶,۲۰۹,۵۲۰)	(۱۴,۶۰۱,۵۰۰)	(۷۶,۸۵۰,۵۹۰)	۱۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۸	.	ح . صنایع مس افق کرمان
.	.	.	.	.	.	۱۷۵,۹۶۰,۲۴۹	پتروشیمی جم
.	.	.	.	.	.	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴	توسعه فن افزار توسن
.	.	.	.	.	.	۱۲,۸۴۰,۳۶۰	بین المللی ساروج بوشهر
.	.	.	.	.	.	۸,۸۱۵,۶۶۳	آتیه داده پرداز
.	.	.	.	.	.	۳,۶۲۹,۶۱۶	بیمه انکایی سامان ۵۰٪ تادیه-پذیر
.	.	.	.	.	.	(۲۱۶,۸۰۰,۱۴۲)	مولد نیروگاهی تجارت فارس
	۱۵,۷۹۴,۷۹۳,۷۲۳	(۶,۰۸۹,۷۰۲,۴۲۰)	(۱۵,۰۰۴,۸۹۵)	(۷۸,۹۷۳,۹۶۹)	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹	۱۱۷,۲۹۰,۲۷۰	جمع

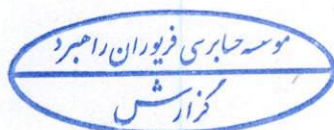
۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

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



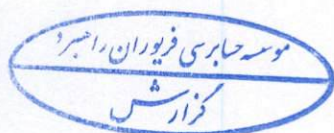
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۴۰۳

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	۸۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	.	.
		۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰	.	.



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

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی

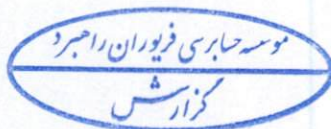
به

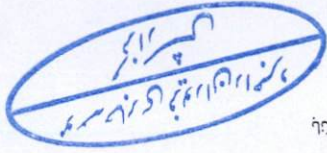
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱,۷۲۵,۴۳۹	۵,۰۰۰	۸,۶۲۷,۱۹۵,۰۰۰	(۶۱۴,۶۶۰,۲۰۴)	۸,۰۱۲,۵۳۴,۷۹۶	-
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲۰,۵۴۳,۹۱۸	۳۲۰	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰	(۳۶۱,۶۷۹,۳۳۳)	۶,۲۱۲,۳۷۴,۴۲۷	۳,۱۹۴,۹۹۰,۴۹۲
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۲,۱۳۸,۳۴۸	۳,۰۰۰	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	(۳۲۹,۲۹۷,۲۵۵)	۶,۰۸۵,۷۴۶,۷۴۵	۷,۸۳۵,۴۱۸,۷۱۸
۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۷,۰۴۶,۳۶۱	۲۰۰	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰	(۱۳,۳۸۵,۲۱۸)	۱,۳۹۵,۸۸۶,۹۸۲	۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰
						۴,۳۵۲,۷۷۴,۹۶۸
			۲۳,۰۲۵,۵۶۴,۹۶۰	(۱,۳۱۹,۰۲۲,۰۱۰)	۲۱,۷۰۶,۵۴۲,۹۵۰	۱۸,۸۷۲,۴۹۷,۲۳۸

سیمان مازندران
 تامین سرمایه امین
 سرمایه گذاری دارویی تامین
 بیمه اتکایی امین
 پارس فولاد سبزواری





بانک صادرات
بانک ملی
بانک تجارت
بانک دی
بانک پارسیان
بانک خاورمیانه
بانک گردشگری

نوع سود	ریال	ریال	ریال	ریال
سود جاری	۸۷۸۹,۷۸۹,۶۹۹,۶۹۹	۲۷,۷۴۶,۱۴۶,۰۷۰	(۱۵,۸۱۶,۳۰۹)	۲۷,۷۴۶,۱۴۶,۰۷۰
سود سرمایه	۵۱,۱۳۹	.	.	.
سود سهام	۱۱,۳۹۵,۹۵۲,۹۴۸	۵۱,۱۳۹	.	۵۱,۱۳۹
سود سایر	۷,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۷۴	.	۱۱۳,۵۷۴
سود دی	۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۷,۵۴۳	.	۱۸,۲۰۷,۵۴۳
سود پارسیان	۶۶۷,۶۶۷	۲,۰۳۲,۷۰۸	.	۲,۰۳۲,۷۰۸
سود خاورمیانه	۷,۷۴۶,۶۶۷	۱۳,۱۲۶,۷۷۵	.	۱۳,۱۲۶,۷۷۵
سود گردشگری	.	۲۷,۷۴۶,۱۴۶,۰۷۰	(۱۵,۸۱۶,۳۰۹)	۲۷,۷۴۶,۱۴۶,۰۷۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

نوع سود	ریال	ریال	ریال	ریال
سود جاری	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲	.	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲
سود سرمایه	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲	.	۱۱,۷۵۵,۴۴۴,۳۹۲
سود سهام	۱۹٪ درصد	۱۴۰۵/۵/۹	۱۴۰۵/۵/۹	۱۴۰۵/۵/۹
سود سایر	۱۹٪ درصد	۱۴۰۵/۵/۹	۱۴۰۵/۵/۹	۱۴۰۵/۵/۹

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

نوع سود	ریال	ریال	ریال	ریال
سود جاری	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲
سود سرمایه	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲
سود سهام	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲
سود سایر	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۱۳,۰۲۲,۴۳۹,۸۷۷	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲	۲۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۴۲

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

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 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)	دوره شش ماهه منتهی به		
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	۱۰,۶۷۹,۲۶۴	۳۱,۸۱۷,۵۷۸	برگشت هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل
	۲,۰۷۷,۱۹۹,۹۶۵	۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰	برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
	<u>۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹</u>	<u>۲,۵۹۸,۸۲۹,۱۸۸</u>	

۱۹-۱ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

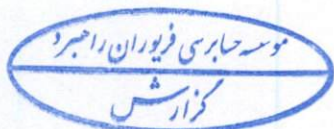
طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	تاریخ نگهداری	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۰۹۷,۸۱۶	از ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ الی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۹	۳۱.۵
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۸۴,۹۵۱	از ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ الی ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۹	۳۱.۵
					<u>۳,۷۷۵,۷۸۲,۷۶۷</u>			

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)	دوره شش ماهه منتهی به		
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	۱۰,۳۳۵,۳۶۹,۰۰۴	۱۰,۳۱۱,۶۹۱,۳۲۹	مدیر
	۵۹۵,۰۶۸,۴۵۱	۵۹۳,۴۴۲,۵۲۸	متولی
	۱۶,۸۲۸,۲۶۵,۷۵۲	۱۵,۸۹۶,۲۳۴,۹۹۶	ضامن نقدشوندگی
	۲۹۱,۸۸۰,۹۶۲	۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰	حسابرس
	<u>۲۸,۰۴۱,۰۸۴,۱۶۹</u>	<u>۲۷,۱۴۷,۴۳۹,۶۳۳</u>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	دوره شش ماهه منتهی به		
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
	۷,۹۵۶,۶۲۰	۵,۴۳۷,۳۲۱	هزینه برگزاری مجامع
	۷۶,۹۸۴,۰۵۰	۶۵,۷۳۶,۹۹۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
	۱,۵۵۲,۹۳۰,۷۰۴	۲,۹۳۵,۶۱۵,۶۳۱	هزینه نرم افزار
	۱۳,۱۶۳,۷۳۴	۱۰,۴۵۲,۱۲۰	هزینه خدمات بانکی
	<u>۱,۶۵۱,۰۳۵,۱۰۸</u>	<u>۳,۰۱۷,۲۴۱,۹۶۲</u>	



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
	۱۰,۵۸۴,۱۱۱,۰۴۵	۷۰,۶۱۷,۱۹۹,۰۰۷
	(۵۰۰,۵۳۲,۴۸۵)	(۷۱,۸۷۹,۵۸۱,۰۷۱)
	۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰	(۱,۲۶۲,۳۸۲,۰۶۴)

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۳/۱۱/۳۰			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	۱.۵٪	۸۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۱.۳٪	۱۱,۶۹۶	عادی	۲۴.۸٪	۱۹,۱۲۶	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
۰.۰٪	-	عادی	۰.۱٪	۵۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۵	عادی	۰.۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تهمین مقیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۸.۳٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۳.۰٪	۷,۱۳۲	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
-	طی سال	۹۵,۹۵۵,۲۸۲	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۷۷,۷۹۰,۵۶۹,۶۷۶)	طی سال	۲۶,۱۰۷,۹۲۶,۲۲۵	کارمزد ضامن و مدیر	مدیر و ضامن نقد شوندگی	شرکت تامین سرمایه امین
(۲۲۴,۹۱۷,۹۸۱)	طی سال	۵۹۳,۴۴۲,۵۲۸	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰)	طی سال	۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰	کارمزد حسابرسان	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۳,۱۲۲,۶۹۱,۶۰۰	طی سال	۳,۷۷۵,۷۸۲,۷۶۷	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین

۲۶- 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.

