



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴



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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ 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
۹-۲۰	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 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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۲ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

صندوق
آقای سلمان خاکی مدیر عامل مشترک امین آوید

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

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

یادداشت

شرکت مشاور سرمایه گذاری
اوراق بهادار پاداش
توسعه به ارب سازهان
بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱

تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان غربی - پلاک ۵۱

تلفن: ۰۲۱-۴۳۶۹۲۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۸۷۸۵۰۹

No.51, Ghobadian St., Valiasr Ave., Tehran, Iran

Tel: (+98) 021 43692000 Fax: (+98) 021 88788509

aminavidfund@aminib.com
www.aminfund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

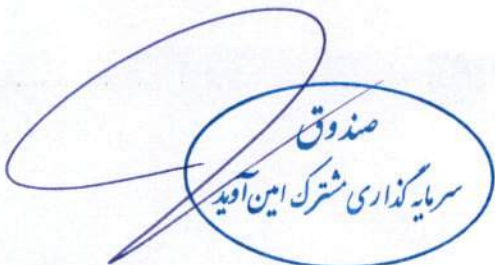
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

	<u>۱۴۰۳/۰۵/۳۱</u>	<u>۱۴۰۴/۰۲/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>
			دارایی ها:
۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲	۱,۶۹۹,۴۱۳,۰۰۸,۶۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹	۲۲۶,۱۸۹,۸۰۶,۸۱۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۸۹,۷۸۷,۰۱۴,۷۸۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۳۱۷	۴۶,۵۳۲,۱۷۲,۶۳۴	۸	حساب های دریافتی
۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰	۴,۶۷۰,۱۴۲,۷۱۹	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰	موجودی نقد
.	۹,۳۱۷,۰۱۷	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۴۱۱,۷۳۲,۴۳۹,۸۷۰	۲,۰۶۶,۶۰۱,۴۶۲,۶۱۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹	۸۳,۶۵۵,۸۲۴,۷۱۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷	۶,۲۱۴,۱۵۹,۶۱۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷۲,۱۰۷,۰۳۱,۱۶۶	۸۹,۸۶۹,۹۸۴,۳۲۹		جمع بدهی ها
۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۱,۹۷۶,۷۳۱,۴۷۸,۲۸۶	۱۴	خالص دارایی ها
۲۴,۳۲۵,۴۲۴	۳۴,۱۶۷,۵۸۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق
سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲,۲۴۰,۴۹۵,۰۵۹)	۱۷,۴۸۵,۰۳۷,۲۶۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۴۱۰,۱۱۲,۱۰۴	۴۶۵,۶۹۸,۰۴۶,۱۸۰
سود سهام	۴۸,۳۴۳,۱۳۴,۸۳۳	۳۶,۴۵۵,۲۱۰,۴۳۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰,۵۸۰,۸۵۱,۸۲۵	۶۴,۲۰۸,۵۲۶,۱۰۰
سایر درآمدها	۲,۰۸۷,۸۷۹,۳۲۹	۲,۶۰۸,۱۵۴,۴۹۷
جمع درآمدها	۷۱,۱۸۱,۴۷۲,۹۳۲	۵۸۶,۴۵۴,۹۷۴,۴۷۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۲,۵۹۹,۵۲۶,۵۷۲)	(۴۳,۳۶۷,۹۶۳,۶۷۷)
سایر هزینه ها	(۲,۹۵۲,۲۴۵,۳۳۱)	(۴,۶۴۶,۰۲۶,۴۵۶)
جمع هزینه ها	(۴۵,۵۵۱,۷۷۱,۹۰۳)	(۴۸,۰۱۳,۹۹۰,۱۳۳)
سود (زیان) خالص	۲۵,۶۲۹,۷۰۱,۰۲۹	۵۳۸,۴۴۰,۹۸۴,۳۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱.۷۴٪	۳۳.۱۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۱.۸۰٪	۲۷.۲۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۳۹۱,۵۵۴,۴۳۴,۹۶۸	۵۵,۳۱۳	۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۵۵,۰۷۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره
۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱	۵,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹)	(۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۵,۶۲۹,۷۰۱,۰۲۹	.	۵۳۸,۴۴۰,۹۸۴,۳۴۶	.	سود (زیان) خالص
۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰	.	۹۵,۸۸۲,۰۸۵,۲۳۶	.	تعدیلات
۱,۴۲۷,۶۵۹,۷۱۴,۵۵۷	۵۵,۶۰۵	۱,۹۷۶,۷۳۱,۴۷۸,۲۸۶	۵۷,۸۵۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

صندوق
سرمایه گذاری مشترک امین آوید



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم واحد ۱۹.

ضامن صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱ می باشند.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و و بازدهی کسب شده توسط صندوق طبق امیدنامه می باشد.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۰۰ میلیون ریال)
کارمزد ضامن	سالانه بیست و پنج در هزار (۰.۰۲۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۸۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	مطابق با فاکتور ارسالی شرکت نرم افزاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
فلزات اساسی	۳۳۱,۲۹۱,۱۵۸,۶۶۸	۴۹۹,۹۳۶,۹۱۸,۳۲۲	۲۴.۱۹	۲۴۱,۰۲۱,۳۲۹,۹۰۰
مواد و محصولات دارویی	۱۵۳,۱۷۴,۱۰۷,۸۱۵	۱۳۶,۱۵۹,۳۰۱,۵۳۴	۶.۵۹	۱۵۴,۶۱۵,۶۲۵,۲۷۰
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۰۶,۷۷۱,۳۰۱,۶۳۸	۱۶۳,۳۳۲,۶۶۹,۳۹۰	۷.۹۰	۵۲,۷۱۸,۴۰۶,۸۴۹
خودرو و ساخت قطعات	۸۲,۳۶۴,۵۵۵,۵۷۹	۱۰۷,۳۹۲,۰۸۱,۸۷۷	۵.۲۰	۷۷,۴۸۲,۷۲۶,۵۹۶
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۸۲,۳۳۰,۴۰۴,۷۲۱	۸۱,۳۵۲,۶۰۴,۶۷۷	۳.۹۴	
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۶,۸۵۳,۳۲۳,۲۱۴	۵۸,۳۲۴,۳۲۲,۹۰۰	۲.۸۲	۸۳,۰۹۹,۶۳۶,۰۰۲
محصولات شیمیایی	۷۳,۵۶۰,۹۴۶,۹۸۸	۶۰,۳۹۵,۸۹۳,۴۷۰	۲.۹۲	۳۰,۴۳۸,۳۶۷,۳۵۶
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸	۸۰,۵۲۲,۷۲۰,۴۶۲	۳.۹۰	۶۹,۸۸۷,۶۸۳,۲۴۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹	۵۱,۷۲۸,۵۲۰,۳۷۶	۲.۵۰	۴۱,۳۷۵,۴۰۷,۷۴۹
سیمان، آهک و گچ	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱	۱۶۱,۹۱۳,۲۸۳,۸۹۴	۷.۸۳	۳۵,۱۸۷,۸۱۰,۴۱۱
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۹,۹۵۵,۰۸۹,۰۸۱	۳۳,۰۰۲,۳۷۶,۳۳۵	۱.۶۰	
محصولات کاغذی	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷	۵۶,۴۲۶,۱۸۸,۷۴۱	۲.۷۳	۲۶,۳۷۷,۹۲۶,۰۳۷
استخراج کانه‌های فلزی	۲۶,۳۵۲,۵۲۱,۷۱۱	۲۱,۹۱۹,۱۶۰,۳۵۷	۱.۰۶	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۳,۶۹۵,۹۷۹,۳۹۷	۴۶,۸۶۰,۳۴۸,۱۴۴	۲.۲۷	۴۲,۹۵۷,۳۳۰,۰۴۷
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۲۲,۹۰۳,۵۲۶,۶۶۹	۲۵,۹۵۸,۱۲۰,۱۴۱	۱.۲۶	۱۸,۴۲۲,۳۱۲,۲۸۲
سرمایه گذاری‌ها	۲۱,۹۴۳,۸۴۱,۵۲۷	۲۳,۰۳۶,۱۹۴,۲۲۳	۱.۱۱	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰
لاستیک و پلاستیک	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۲۹,۵۷۵,۳۴۰,۲۶۵	۱.۴۳	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴	۴۴,۰۰۳,۶۰۷,۸۷۰	۲.۱۳	۱۲,۲۲۶,۸۴۴,۰۳۴
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۶,۰۷۷,۶۰۸,۴۶۰	۱۱,۸۲۹,۱۹۵,۰۰۰	۰.۵۷	
استخراج ذغال سنگ	۵,۵۰۲,۷۴۵,۴۳۰	۵,۷۴۴,۲۶۰,۶۷۱	۰.۲۸	۵,۴۵۶,۴۱۲,۲۲۰
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۰.۰۰	۲۶,۰۰۵,۳۶۱,۹۹۰
اطلاعات و ارتباطات	-	-	۰.۰۰	۱۴,۳۹۵,۰۰۷,۱۴۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰.۰۰	۷,۳۶۰,۳۱۹,۵۶۳
	۱,۱۴۷,۱۵۷,۹۰۱,۳۲۸	۱,۶۹۹,۴۱۳,۰۰۸,۶۴۹	۸۲.۲	۱,۰۱۸,۳۷۹,۰۳۷,۳۴۸
			۸۷.۷٪	۱,۰۶۱,۳۰۴,۵۱۸,۸۹۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	
درصد به جمع دارایی ها	مبلغ	درصد به جمع دارایی ها	مبلغ		
۵۶	۱۹۴,۸۷۲,۶۰۱,۹۵۶	۹.۷۳	۲۰۱,۱۵۵,۶۴۴,۸۹۹	متعدد	بانک گردشگری
۰.۷۲	۲,۵۱۸,۲۱۵,۷۵۹	۱.۲۱	۲۵,۰۱۸,۰۰۶,۸۴۲	متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۲۰	۷۰۱,۲۸۲,۹۴۰	۰.۰۰	۳,۱۲۱,۹۰۵	متعدد	بانک پارسیان
۰.۱۲	۴۲۹,۷۹۸,۳۹۷	۰.۰۰	۶,۹۵۲,۰۲۲	متعدد	بانک دی
۰.۰۰	۴,۹۰۱,۶۷۶	۰.۰۰	۴,۰۵۸,۳۳۹	متعدد	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۲,۴۷۲,۳۵۱	۰.۰۰	۲,۰۲۲,۸۰۴	متعدد	بانک ملت
۰.۰۰	۱۳۷,۵۵۰	۰.۰۰		متعدد	بانک شهر
۰.۰۰	.	۰.۰۰		متعدد	بانک ملت
۵۶.۶۵	۱۹۸,۵۲۹,۴۱۰,۶۲۹	۱۰.۹۵	۲۲۶,۱۸۹,۸۰۶,۸۱۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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:

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
یادداشت	۸۹,۷۸۷,۰۱۴,۷۸۵	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲
اوراق اجاره	۷-۱	

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱							
درصد	خالص ارزش	درصد	خالص ارزش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
از کل دارایی ها	فروش	از کل دارایی ها	فروش						
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۶۰.۸٪	۸۵,۸۷۳,۸۳۵,۹۴۲	۴.۳۴٪	۸۹,۷۸۷,۰۱۴,۷۸۵	۴,۸۰۲,۴۲۱,۰۳۵	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجزیل نشده	تجزیل شده	یادداشت
۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	۳,۶۲۳,۴۱۴,۳۷۶	۳,۶۵۰,۵۴۷,۸۸۳	(۲۷,۱۳۳,۵۰۷)	۸-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	۴۱,۲۲۹,۵۵۴,۹۰۸	۴۱,۴۶۴,۹۴۸,۴۷۸	(۲۳۵,۳۹۳,۵۷۰)	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	۱,۶۷۹,۲۰۳,۳۵۰	۱,۶۷۹,۲۰۳,۳۵۰	.	۸-۳ سایر حساب های دریافتنی
۶۲,۸۳۳,۹۰۹,۴۱۷	۴۶,۵۲۳,۱۷۲,۶۳۴	۴۶,۷۹۴,۶۹۹,۷۱۱	(۲۶۲,۵۲۷,۰۷۷)	

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجزیل نشده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	بانک گردشگری
۳,۰۶۳,۰۲۳,۰۶۶	۳,۶۲۳,۴۱۴,۳۷۶	۳,۶۵۰,۵۴۷,۸۸۳	(۲۷,۱۳۳,۵۰۷)	.	بانک دی
۱۵۱,۱۰۱,۳۵۲	.	.	.	.	بانک ملت
.	
۳,۲۱۴,۱۲۴,۴۱۸	۳,۶۲۳,۴۱۴,۳۷۶	۳,۶۵۰,۵۴۷,۸۸۳	(۲۷,۱۳۳,۵۰۷)		

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجزیل نشده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	ریال	درصد	ریال	صنایع مس افق کرمان
۱۳,۱۹۳,۲۰۹,۴۸۸	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	.	.	۲۵	.	۲۵	.	ملی صنایع مس ایران
۹,۲۳۰,۸۱۳,۳۲۹	.	.	.	.	۲۵	.	.	.	محصولات کاغذی لطیف
۵,۷۱۲,۰۳۸,۳۴۳	.	.	.	.	۲۵	.	.	.	سیحان دارو
۴,۹۲۰,۵۰۷,۸۲۴	۴,۱۵۰,۳۳۱,۴۳۲	۴,۲۴۰,۶۱۹,۱۳۰	(۹۰,۲۸۷,۶۹۸)	.	۲۵	۴,۲۴۰,۶۱۹,۱۳۰	۲۵	۴,۲۴۰,۶۱۹,۱۳۰	تولید مواد اولیه داروپخش
۴,۸۶۰,۷۳۷,۶۸۷	۵,۴۵۳,۴۷۰,۰۰۰	۵,۴۵۳,۴۷۰,۰۰۰	.	.	۲۵	۵,۴۵۳,۴۷۰,۰۰۰	۲۵	۵,۴۵۳,۴۷۰,۰۰۰	ایران یاساتاپرورابر
۴,۵۴۹,۸۶۶,۷۱۲	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	شیشه و گاز
۲,۷۵۱,۰۴۵,۱۰۱	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	سپید ماکیان
۲,۵۰۶,۷۱۷,۹۵۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	داروسازی اکسیر
۲,۰۲۰,۵۴۹,۸۵۸	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	.	.	۲۵	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	۲۵	۲,۱۴۶,۴۸۸,۲۴۰	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۱,۵۶۱,۷۸۷,۴۲۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۱,۳۱۰,۷۷۱,۲۲۴	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	پتروشیمی سازند
۱,۱۳۶,۹۷۵,۰۰۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	شیشه قزوین
۱,۰۵۱,۵۲۴,۳۷۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	سیم و کابل ابهر
۷۹۵,۶۸۶,۳۷۵	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	فولاد خوزستان
۷۲۱,۸۲۲,۳۶۷	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	ریل پرداز نو آفرین
۶۹۷,۳۸۳,۵۰۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۵۹۷,۴۵۶,۰۹۳	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۸۹,۰۷۳,۹۵۱	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	آتیه داده پرداز
۳۰۱,۰۸۶,۲۰۷	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	رادیاتور ایران
۱۲۰,۰۷۹,۲۴۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	نیرو محرکه
۴۷,۹۹۴,۷۴۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	فروسلیس ایران
۳۸,۴۷۹,۲۴۰	.	.	.	.	۲۵	.	۲۵	.	بین المللی ساروج پوشهر
.	۹۴۲,۸۴۳,۱۶۳	۹۴۲,۸۴۳,۱۶۳	(۴۰,۰۳۸,۵۴۵)	.	۲۵	۹۴۲,۸۴۳,۱۶۳	۲۵	۹۴۲,۸۴۳,۱۶۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	.	.	۲۵	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	۲۵	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	سیمان مازندران
.	۸,۵۲۲,۱۲۷,۶۷۳	۸,۵۲۲,۱۲۷,۶۷۳	(۱۰۵,۰۶۷,۳۲۷)	.	۲۵	۸,۵۲۲,۱۲۷,۶۷۳	۲۵	۸,۵۲۲,۱۲۷,۶۷۳	
۵۸,۵۱۵,۶۰۶,۰۲۹	۴۱,۲۲۹,۵۵۴,۹۰۸	۴۱,۴۶۴,۹۴۸,۴۷۸	(۲۳۵,۳۹۳,۵۷۰)						

۸-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دریافتنی از مدیر
تجزیل شده	تجزیل شده	
۱,۱۰۴,۱۷۸,۸۷۰	۱,۶۷۹,۲۰۳,۳۵۰	

*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
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
۱۱,۷۵۹,۶۵۵	۱۷,۰۷۰,۳۴۵	۲۸,۸۳۰,۰۰۰	۰
۹۲,۶۲۹,۶۳۰	۱۵۷,۳۷۰,۳۷۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴,۵۶۵,۷۵۳,۴۳۴	۴,۱۰۵,۰۱۱,۶۵۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰
۴,۶۷۰,۱۴۲,۷۱۹	۴,۲۷۹,۴۵۲,۳۷۱	۵,۷۷۸,۸۳۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۷۶۵,۰۹۰

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۰۲۱۰۰۰۱۸۹۲۸۰۰۶

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

گردش سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
۹,۳۱۷,۰۱۷	۴۷۵,۸۲۷,۲۰۳,۷۲۷	۴۷۵,۸۳۶,۵۲۰,۷۴۴	۰

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۴۸,۳۶۶,۰۱۵,۲۷۴	۵۴,۳۳۶,۳۹۲,۱۲۸
۳۹۵,۲۹۱,۳۲۶	۴۱۶,۷۲۱,۲۴۵
۱۸,۰۱۸,۷۹۲,۵۷۹	۲۸,۶۰۰,۴۲۳,۷۷۶
۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۲۸۷,۵۶۴
۶۷,۳۰۸,۰۹۹,۱۷۹	۸۳,۶۵۵,۸۲۴,۷۱۳

مدیر

متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

ضامن

حسابرس

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۴,۱۰۳,۶۵۹,۰۱۷	۵,۵۰۱,۲۰۰,۰۱۹
۷۰,۱۶۸,۰۲۲	۸۷,۸۵۴,۶۴۹
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
۴,۷۹۸,۹۳۱,۹۸۷	۶,۲۱۴,۱۵۹,۶۱۶

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)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۱۵,۲۹۹,۹۸۵,۰۰۲	۵۴,۰۷۱	۱,۹۴۲,۵۶۳,۸۹۳,۰۱۵	۵۴,۰۷۱
۲۴,۳۲۵,۴۲۳,۷۰۲	۱,۰۰۰	۳۴,۱۶۷,۵۸۵,۲۷۱	۱,۰۰۰
۱,۳۳۹,۶۲۵,۴۰۸,۷۰۴	۵۵,۰۷۱	۱,۹۷۶,۷۳۱,۴۷۸,۲۸۶	۵۵,۰۷۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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)

نه ماهه منتهی به

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۵,۱۰۰,۷۸۴	۱۵,۳۷۰,۱۱۷,۹۷۸	۴,۶۱۶,۲۰۹,۵۲۰	۱۴,۶۰۱,۵۰۰	۷۶,۸۵۰,۵۹۰	۱۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۸	-
۴,۵۵۷,۶۶۹	۳۱,۸۴۲,۱۹۳,۲۸۰	۲۶,۰۰۵,۳۶۱,۹۹۰	۳۰,۲۴۹,۸۰۶	۱۵۹,۳۱۰,۹۷۰	۵,۶۴۷,۳۷۰,۵۱۴	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۱,۰۳۵,۷۵۰	۲۴,۸۴۲,۳۶۶	۱۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۳,۳۷۱,۸۸۴	-
۳,۹۲۶,۵۲۸	۱۹,۸۸۴,۸۵۵,۸۲۸	۱۶,۴۵۱,۸۴۱,۱۴۲	۱۸,۸۹۰,۲۷۵	۹۹,۲۲۴,۳۷۸	۳,۳۱۴,۶۹۹,۹۳۳	-
۱,۹۷۵,۰۰۰	۸,۹۷۶,۳۶۴,۷۳۹	۷,۲۶۰,۲۱۹,۵۶۳	۸,۵۲۷,۳۹۱	۴۴,۸۸۱,۳۳۳	۱,۵۶۲,۶۳۶,۴۶۲	(۳۱۶,۸۰۰,۱۴۲)
۴,۳۰۷,۹۵۷	۱۰,۸۵۹,۹۳۰,۶۳۰	۹,۲۴۱,۲۵۶,۶۰۷	۱۰,۳۱۶,۸۷۶	۵۴,۲۹۹,۶۵۳	۱,۵۵۴,۰۵۷,۴۹۴	-
۱,۳۳۲,۱۰۱	۳,۱۱۴,۰۳۲,۱۶۱	۱,۶۹۱,۳۸۵,۳۴۷	۲,۹۵۸,۳۱۴	۱۵,۵۷۰,۱۶۱	۱,۴۰۴,۲۱۸,۳۳۹	-
۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۳۱۱,۱۳۶,۸۹۸	۴,۱۹۹,۱۷۷,۰۰۶	۵,۰۴۵,۵۰۱	۲۶,۵۵۵,۶۸۳	۱,۰۰۸,۳۵۸,۷۰۸	-
۵,۳۳۱,۲۰۱	۱۵,۴۳۵,۰۸۲,۳۰۶	۱۴,۲۹۵,۰۰۷,۱۴۸	۱۴,۶۶۳,۰۲۶	۷۷,۱۷۵,۴۱۳	۱,۰۴۸,۲۳۶,۷۱۹	۸,۸۱۵,۶۶۳
۱۶۰,۰۰۰	۳,۰۲۴,۰۲۸,۲۳۰	۲,۰۵۷,۹۰۷,۹۶۳	۲,۸۷۲,۷۹۸	۱۵,۱۲۰,۱۴۱	۹۴۸,۱۲۷,۳۲۸	-
۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۶,۰۵۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۶۵۹,۳۳۷	۴,۴۸۹,۶۷۹	۲۳,۶۳۰,۳۴۹	۶۶۴,۳۷۰,۸۳۵	-
۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۸,۵۶۸,۲۸۱	۹,۷۵۲,۸۴۷,۴۴۶	۹,۷۰۷,۵۱۰	۵۱,۰۹۲,۸۴۲	۴۰۴,۹۲۰,۴۸۳	-
۱۲,۷۶۷	۸۵۱,۳۰۳,۵۶۰	۵۶۴,۳۷۰,۳۸۶	۸۰۸,۷۳۳	۴,۲۵۶,۵۱۸	۲۸۱,۸۶۷,۹۳۳	۱۷۵,۹۶۰,۲۴۹
۷,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۴,۷۶۷,۱۹۳	۳,۰۳۵,۱۴۹	۱۵,۹۷۵,۰۰۰	۱۹۱,۲۲۲,۶۵۸	-
۱۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۶۲۲,۷۰۱	۸۱۹,۸۳۸	۴,۳۱۵,۰۰۰	۱۲۸,۲۳۲,۴۶۱	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۹۵۵,۸۳۵	۱,۰۹۹,۳۱۵	۵,۷۸۶,۰۰۰	۱۱۹,۳۵۸,۸۵۰	-
.	.	.	.	.	.	۱۳۲,۸۴۴,۵۲۴
.	.	.	.	.	.	۱۲,۸۴۰,۳۶۰
.	.	.	.	.	.	۳,۶۲۹,۶۱۶
.	.	.	.	.	.	(۱,۱۶۵)
.	.	.	.	.	.	(۹۲,۴۱۵,۹۳۶)
.	.	.	.	.	.	(۲,۲۶۵,۳۶۸,۳۳۸)
.
.
.
.
۵۷۰,۹۰۰	۴۲۴,۶۷۵,۷۵۵	۱,۴۷۳,۴۹۲,۹۰۰	۴۰۳,۳۹۵	۲,۱۲۳,۳۷۹	(۱,۰۵۱,۳۴۳,۹۱۹)	-
۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۷۱۰,۶۸۷	۳,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۲۵۴	۱۱,۹۲۳,۵۵۳	(۱,۲۱۹,۸۹۶,۱۲۰)	-
۳,۲۲۸,۵۹۶	۶,۷۵۴,۰۳۶,۱۷۲	۹,۲۲۴,۰۹۸,۷۷۲	۹۳۹,۷۲۰	۴,۹۴۶,۱۷۷	(۲,۴۷۵,۹۴۸,۴۹۷)	-
۲۴,۶۹۵,۶۱۸	۲۱,۶۲۴,۲۱۶,۴۵۳	۳۱,۸۸۸,۷۳۴,۱۱۵	۲۰,۵۴۲,۴۱۵	۱۰۸,۱۲۱,۰۸۲	(۱۰,۳۹۳,۱۸۱,۱۵۹)	-
	۱۹۲,۱۶۶,۴۰۲,۹۵۸	۱۷۳,۵۷۲,۲۶۰,۶۲۱	۱۷۷,۰۹۷,۰۶۱	۹۳۲,۰۰۸,۰۱۲	۱۷,۴۸۵,۰۳۷,۲۶۴	(۲,۲۴۰,۴۹۵,۰۵۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۱۲,۹۴۱,۳۶۷,۱۸۰	۸,۳۲۵,۴۹۲,۸۴۰	۰	۸,۳۲۵,۴۹۲,۸۴۰	۶,۲۱۶	۱,۳۳۹,۳۶۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سیمان کرمان
۸,۲۵۴,۰۲۳,۲۸۰	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	۰	۶,۴۱۵,۰۴۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۱۳۸,۳۴۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶,۵۸۲,۲۱۷,۵۲۹	۸,۵۲۲,۱۲۷,۶۷۳	(۱۰۵,۰۶۷,۳۲۷)	۸,۶۲۷,۱۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۷۲۵,۴۳۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	سیمان مازندران
۴,۷۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۰۳۱,۲۰۰	۰	۳,۳۱۸,۰۳۱,۲۰۰	۸,۸۰۰	۳۷۷,۰۴۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	پارس فولاد سبزواری
۴,۵۹۴,۹۸۳,۰۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید مواد اولیه داروپخش
۳,۶۴۷,۹۸۳,۱۸۲	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰	۰	۶,۵۷۴,۰۵۳,۷۶۰	۳۲۰	۲۰,۵۴۳,۹۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین
۳,۴۸۹,۳۱۳,۰۶۰	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰	۰	۱,۴۰۹,۲۷۲,۲۰۰	۲۰۰	۷,۰۴۶,۳۶۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	بیمه اتکایی امین
۲,۷۳۵,۵۷۷,۹۰۷	۹۴۸,۳۴۵,۶۰۲	(۹۰,۲۸۷,۶۹۸)	۱,۰۳۸,۶۳۳,۳۰۰	۱۵۰	۶,۹۳۴,۲۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سیحان دارو
۷۷۶,۷۶۴,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۶۰۴,۳۹۵,۵۰۰	۹۴۲,۸۴۳,۱۶۳	(۴۰,۰۳۸,۵۴۵)	۹۸۲,۸۸۱,۷۰۸	۵,۱۷۲	۱۹۰,۰۳۹	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	بین المللی ساروج بوشهر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروسازی دانا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام بیمه اتکایی سامان ۵۰٪
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام شرکت ریل گردش ایرانیان
<u>۴۸,۳۴۳,۱۲۴,۸۳۳</u>	<u>۳۶,۴۵۵,۲۱۰,۴۳۸</u>	<u>(۲۳۵,۳۹۳,۵۷۰)</u>	<u>۳۶,۶۹۰,۶۰۴,۰۰۸</u>				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

(مبالغ به ریال)		
یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۱۷۳,۵۱۵,۹۴۵	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۶,۰۳۵,۰۱۰,۱۵۵	۲۰,۵۸۰,۸۵۱,۸۲۵
	<u>۶۴,۲۰۸,۵۲۶,۱۰۰</u>	<u>۲۰,۵۸۰,۸۵۱,۸۲۵</u>

۱۸-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)	
تاریخ سررسید	نرخ سود
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪
۹۸۰۹۲۲	۱۸,۱۷۳,۵۱۵,۹۴۵
۰	۰
۰	۱۸,۱۷۳,۵۱۵,۹۴۵

اوراق مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	
نرخ سود	مبلغ سود
متعدد	۷۶,۰۵۳
متعدد	۱۸,۲۹۱,۶۸۰
متعدد	۴۶,۰۲۱,۲۵۰,۸۱۳
متعدد	۱۶۴,۶۶۳
متعدد	۱۹,۷۳۲,۳۳۴
متعدد	۳,۴۶۵,۱۸۰
متعدد	۰
متعدد	۴۶,۰۶۲,۹۸۰,۷۲۳

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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)		
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
۱۰,۶۷۹,۳۶۴	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
	۹,۳۲۵,۳۰۹	
۲,۰۸۷,۸۷۹,۲۲۹	۲,۶۰۸,۱۵۴,۴۹۷	

۱۹-۱ - جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده	نرخ اسمی	تاریخ نگهداری	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۱.۵	۱۹	از ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۲۱۱,۸۰۷,۸۱۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۱.۵	۱۹	از ۱۴۰۳/۰۳/۱۱ الی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۳۸,۴۵۱,۶۲۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اجاره نامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۳.۰	۱۹	از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۶۷۹,۳۰۳,۳۵۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰		مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
			۶,۲۲۹,۴۶۲,۷۸۶					

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
۱۵,۶۹۴,۷۴۸,۲۲۴	۱۶,۲۶۹,۹۰۰,۹۹۴	مدیر
۸۹۴,۱۲۰,۷۵۰	۹۵۰,۸۱۹,۵۲۰	متولی
۲۵,۵۴۷,۸۵۵,۵۸۲	۲۵,۲۸۳,۹۵۵,۵۹۹	ضامن نقدشوندگی
۴۶۲,۸۰۲,۰۱۶	۸۶۳,۲۸۷,۵۶۴	حسابرس
۴۲,۵۹۹,۵۲۶,۵۷۲	۴۳,۳۶۷,۹۶۳,۶۷۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
نه ماهه منتهی به	نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
۲۵,۷۸۸,۵۶۴	۱۷,۰۷۰,۳۴۵	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۳۷۰,۳۷۰	هزینه عضویت در کانون‌ها
۲,۸۰۴,۶۸۶,۵۶۳	۴,۴۴۸,۳۷۷,۱۷۱	هزینه نرم افزار
۲۱,۷۷۰,۲۰۴	۲۳,۲۰۸,۵۷۰	هزینه خدمات بانکی
۲,۹۵۲,۲۴۵,۳۳۱	۴,۶۴۶,۰۲۶,۴۵۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۲- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	ته ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ته ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱۶۷,۷۶۱,۶۶۶,۳۰۷	۱۰,۵۸۴,۱۱۱,۰۴۵
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال (۷۱,۸۷۹,۵۸۱,۰۷۱)	(۵۰۰,۵۳۲,۴۸۵)	
	۹۵,۸۸۲,۰۸۵,۲۳۶	۱۰,۰۸۳,۵۷۸,۵۶۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۸۰۰	۱.۴	ممتاز	۸۰۰	۱.۴
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تامین سرمایه امین	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	عادی	۱۹,۱۲۶	۳۳.۱	عادی	۱۲,۱۰۷	۲۱.۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۰۰	۰.۳	ممتاز	۲۰۰	۰.۴
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	عادی	۲,۹۹۶	۵.۲	عادی	۲,۹۹۶	۵.۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نفا نعمتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۵	۰.۱	عادی	۵۵	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمدحسین چمنی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۸	۰.۱	عادی	۵۸	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویانفر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۶	۰.۱	عادی	۰	۰.۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تهمینة مقیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰	عادی	۵۵	۰.۱
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۷,۱۳۲	۱۲.۳	عادی	۱۰,۰۰۰	۱۸.۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار صندوق	خرید و فروش سهام	۴۰۲,۱۵۳,۳۹۷	۹,۳۱۷,۰۱۷
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و ضامن نقد شوندگی	کارمزد ضامن و مدیر	۴۱,۵۵۳,۸۵۶,۵۹۳	(۸۲,۹۳۶,۸۱۵,۹۰۴)
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	متولی	کارمزد متولی	۹۵۰,۸۱۹,۵۲۰	(۴۱۶,۷۲۱,۲۴۵)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	کارمزد حسابرس	۸۶۳,۲۸۷,۵۶۴	(۲۰۲,۲۸۷,۵۶۴)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	۶,۲۲۹,۴۶۲,۷۸۶	۱,۶۷۹,۲۰۳,۳۵۰

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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