



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی همراه بایادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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:

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی و ارکان صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و با در نظر گرفتن قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای ولی اله ولی نیا

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش آقای سید محمد علوی



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
۱,۲۷۸,۸۴۸,۹۸۷,۶۰۷	۱,۹۰۹,۱۶۳,۸۱۴,۴۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰۱,۶۳۸,۱۷۲,۴۸۴	.	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۶۴,۱۱۵,۹۶۲,۰۶۹	۲۲۲,۶۲۵,۳۰۸,۹۴۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۵,۸۷۶,۲۷۲,۲۲۱	۸۵,۸۰۴,۳۸۷,۶۲۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱,۶۵۹,۹۷۹,۸۹۸	۵۶,۵۰۸,۳۴۴,۸۱۳	۹	حساب های دریافتنی
۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۸۵	۱,۳۴۲,۹۵۶,۰۰۲	۱۰	سایر دارایی ها
.	۱,۴۶۴,۸۴۱,۹۲۷	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۶۹۵,۳۰۳,۷۵۷,۸۶۴	۲,۲۷۶,۹۰۹,۶۵۳,۷۳۴		جمع دارایی ها
۳۰,۹۹۵,۷۵۹,۲۱۸	۶۴,۷۵۰,۳۷۱,۵۵۴	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۱,۲۷۳,۲۸۷,۴۱۸	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶,۳۴۷,۴۹۱,۹۱۷	۵,۸۷۲,۲۱۸,۲۰۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۷,۳۴۳,۲۵۱,۱۳۵	۷۱,۸۹۵,۸۷۷,۱۸۰		جمع بدهی ها
۱,۶۵۷,۹۶۰,۵۰۶,۷۲۹	۲,۲۰۵,۰۱۳,۷۷۶,۵۵۴	۱۵	خالص دارایی ها
۲۸,۷۲۵,۶۸۸	۹,۸۷۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹,۶۱۱,۱۱۳,۴۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰
سود سهام	۱۸	۲۱,۷۰۶,۵۴۲,۹۵۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۳۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۶۲
سایر درآمدها	۲۰	۲,۵۹۸,۸۲۹,۱۸۸
جمع درآمدها		۳۹۱,۱۳۷,۸۲۶,۴۵۹
هزینه‌ها:		
هزینه های کارمزد ارکان	۲۱	(۲۷,۱۴۷,۴۳۹,۶۳۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۰۱۷,۲۴۱,۹۶۲)
جمع هزینه ها		(۳۰,۱۶۴,۶۸۱,۵۹۵)
سود (زیان) خالص		۳۶۰,۹۷۳,۱۴۴,۸۶۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۳.۵۱	۲۹.۷۷
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)	۲۱.۲۷	۲۹.۵۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۵۷,۷۱۷	۱,۶۵۷,۹۶۰,۵۰۶,۷۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره-قبل از تجزیه	۷۷	۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره-هنگام تجزیه	۲۲۳,۲۸۰,۱۶۶	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۶۰)	(۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۶۱۳,۴۸۹,۵۳۹,۳۷۵
تعدیلات	۲۳	(۶۴,۵۵۳,۲۶۹,۵۵۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۲۳,۳۳۶,۰۰۰	۲,۲۰۵,۰۱۳,۷۷۶,۵۵۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

(مهر و امضا)

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۱۳

یادداشت

شرکت صندوق سرمایه گذاری

اوراق بهادار بانکی

تحت نظارت سازمان

بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۵۷۳۸۳۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۸۰.۰۰۰	۸۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۲۰.۰۰۰	۲۰ درصد
	<u>جمع</u>	<u>۱۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۰۰ درصد</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۲۱، طبقه همکف.

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 فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از استان تهران - دانشگاه تهران - خیابان بزرگمهر - کوچه اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه سوم - واحد جنوبی

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 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 باتوجه 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 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 مثبته با 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 مثبته با 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 سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق (حداقل ۱.۶۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۱۰۰ 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 ۱.۹۱۰ 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 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. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
فلزات اساسی	۱۷۴,۷۱۹,۲۸۳,۱۰۱	۴۶۹,۶۵۸,۹۴۸,۳۷۶	۲۰.۶۳	۲۳۱,۱۴۳,۸۳۹,۰۵۹	۳۸۱,۲۶۸,۰۳۹,۴۶۳
محصولات شیمیایی	۲۷۰,۲۶۷,۲۵۸,۶۹۴	۲۴۲,۴۹۸,۳۹۷,۸۴۷	۱۰.۶۵	۹۴,۶۹۵,۷۱۱,۱۴۹	۶۱,۲۳۲,۹۹۴,۶۶۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷۰,۳۸۳,۱۴۷,۷۲۰	۱۴۷,۷۵۱,۷۱۷,۵۱۲	۶.۴۹	.	.
مواد و محصولات دارویی	۱۴۰,۴۲۴,۴۱۲,۸۲۷	۱۴۷,۲۶۰,۰۳۱,۲۵۶	۶.۴۸	۱۰۲,۶۷۳,۴۳۱,۱۳۴	۸۸,۳۹۱,۵۰۶,۲۵۵
سیمان، آهک و گچ	۳۲,۱۹۸,۳۰۶,۹۰۲	۱۳۹,۳۶۳,۴۴۳,۲۶۰	۶.۱۲	۳۴,۳۹۳,۷۰۹,۵۳۱	۱۲۹,۰۰۲,۵۵۲,۵۸۴
بانک ها و موسسات اعتباری	۷۹۶,۰۷۳,۴۷۷,۷۱۰	۱۱۴,۰۹۱,۵۳۲,۱۱۲	۵.۰۱	۱۰۶,۷۷۱,۲۹۷,۰۰۳	۱۳۲,۳۵۵,۶۵۴,۵۵۲
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۹۲,۲۴۷,۱۹۸,۹۴۳	۹۳,۱۰۰,۸۲۴,۲۴۶	۴.۰۹	۸۲,۳۳۰,۴۰۴,۷۲۱	۵۲,۱۸۳,۷۴۸,۲۰۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱,۳۷۵,۴۰۴,۹۲۳	۸۲,۳۰۸,۹۷۲,۱۳۱	۳.۶۱	۵۳,۳۷۱,۲۸۷,۳۰۳	۵۱,۷۸۸,۰۳۶,۱۱۲
خودرو و ساخت قطعات	۷۱,۹۰۱,۶۳۸,۸۱۶	۸۱,۹۳۰,۳۰۰,۳۴۵	۳.۶۰	۸۲,۳۶۴,۵۵۱,۶۷۸	۶۸,۲۰۷,۹۷۸,۷۶۳
استخراج کانه های فلزی	۷۷,۲۱۰,۱۳۵,۵۶۷	۵۹,۰۱۳,۹۸۶,۵۸۱	۲.۵۹	۲۶,۳۵۲,۵۱۸,۸۴۰	۱۵,۳۱۲,۳۸۴,۲۹۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۴۵,۳۴۴,۳۴۲,۶۰۳	۵۶,۲۱۲,۷۱۳,۷۶۵	۲.۴۷	۶۹,۸۸۷,۶۸۱,۵۷۲	۷۴,۳۲۹,۹۹۱,۰۲۵
محصولات کالغذی	۲۶,۳۷۷,۹۲۴,۷۵۰	۵۳,۰۷۱,۷۰۸,۱۴۲	۲.۳۳	۲۶,۳۷۷,۹۲۴,۷۵۰	۴۰,۱۹۰,۹۲۵,۹۷۵
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۳,۸۷۱,۵۶۱,۴۱۳	۵۲,۴۳۸,۲۴۴,۶۷۰	۲.۳۰	۲۲,۹۰۳,۵۲۶,۶۶۹	۲۱,۵۶۲,۸۵۱,۴۲۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۶,۰۴۶,۸۴۶,۰۴۶	۵۱,۹۳۹,۳۳۸,۰۱۴	۲.۲۸	۱۲,۲۲۶,۸۴۱,۵۸۷	۳۵,۶۵۹,۸۰۱,۴۹۷
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۶,۸۵۳,۳۲۳,۲۱۴	۴۱,۱۶۵,۶۹۸,۲۰۲	۱.۸۱	۷۶,۸۵۳,۳۲۳,۲۱۴	۵۰,۳۹۸,۶۰۱,۹۹۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۳,۶۹۵,۹۷۹,۳۹۷	۳۶,۲۰۱,۸۳۳,۳۷۲	۱.۵۹	۲۳,۶۹۵,۹۷۹,۳۹۷	۳۲,۶۳۱,۹۸۹,۸۴۱
لاستیک و پلاستیک	۲۴,۲۷۶,۶۹۱,۸۹۱	۲۹,۳۹۴,۳۹۳,۰۰۹	۱.۲۹	۱۹,۳۲۵,۱۱۸,۹۴۱	۱۸,۲۸۵,۸۵۴,۹۲۲
سرمایه گذاری ها	۱۳,۱۷۰,۳۸۲,۴۶۰	۱۱,۵۶۱,۷۳۱,۵۸۶	۰.۵۱	۳۱,۹۴۳,۸۴۱,۵۳۷	۱۷,۴۸۷,۷۸۴,۸۶۲
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	.	.	۰.۰۰	۶,۰۷۷,۶۰۵,۴۲۱	۸,۶۳۸,۲۹۰,۱۸۱
	۱,۴۲۹,۹۷۱,۱۸۶,۹۷۷	۱,۹۰۹,۱۶۳,۸۱۴,۴۲۶	۸۳.۸	۱,۰۹۳,۳۸۸,۵۹۳,۵۰۶	۱,۲۷۸,۸۴۸,۹۸۷,۶۰۷
	۷۵.۴				

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	.	.	۰.۰۰	۹۹,۸۵۱,۷۴۲,۹۸۰	۱۰۱,۶۳۸,۱۷۲,۴۸۴
	۰	۰	۰.۰۰	۹۹,۸۵۱,۷۴۲,۹۸۰	۱۰۱,۶۳۸,۱۷۲,۴۸۴
					۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		تاریخ سپرده گذاری	
درصد به جمع	مبلغ	درصد به جمع	مبلغ		
دارایی ها		دارایی ها			
۹.۴۴	۱۶۰,۰۶۴,۲۲۶,۳۸۵	۹.۷۵	۲۲۱,۹۵۷,۹۰۸,۲۴۱	متعدد	بانک گردشگری
۰.۱۶	۲,۷۳۳,۹۶۵,۰۱۷	۰.۰۰	۶۷,۶۷۰,۳۸۱	متعدد	بانک پارسیان
۰.۰۸	۱,۳۱۰,۹۲۲,۰۹۸	۰.۰۱	۳۰۵,۰۷۴,۲۱۰	متعدد	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۴,۱۱۰,۰۳۹	۰.۰۰	۳,۵۰۱,۵۴۷	متعدد	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۲,۰۴۸,۵۷۲	۰.۰۰	۹۷۶,۲۴۷	متعدد	بانک ملت
۰.۰۰	۶۸۹,۹۵۸	۰.۰۱	۲۹۰,۱۷۸,۳۲۰	متعدد	بانک دی
۹.۶۸	۱۶۴,۱۱۵,۹۶۲,۰۶۹	۹.۷۸	۲۲۲,۶۲۵,۳۰۸,۹۴۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (مبالغ به ریال)
۸-۱	۸۵,۸۰۴,۳۸۷,۶۲۰	۸۵,۸۷۶,۲۷۲,۲۲۱

اوراق اجاره

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۵/۳۱ (مبالغ به ریال)	
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
درصد	درصد	درصد	درصد
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹.۰۰٪	۸۵,۰۱۵,۴۰۶,۲۵۰	۸۵۰,۶۰۶,۳۷۰
۸۵,۸۰۴,۳۸۷,۶۲۰	۳.۷۷٪	۸۵,۸۷۶,۲۷۲,۲۲۱	۵.۰۷٪

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵/۰۵/۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آمین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تجزیه تنزیل	تجزیه نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	
۲,۷۷۱,۶۹۰,۱۲۶	۳,۴۳۹,۰۸۴,۵۸۱	(۲۹,۰۴۶,۸۷۲)	۳,۴۶۸,۱۳۱,۴۵۳	۹-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۴,۶۹۰,۲۸۱,۳۹۷	۵۲,۳۶۰,۸۶۵,۱۳۲	(۱,۵۶۶,۱۳۰,۱۲۱)	۵۳,۹۲۶,۹۹۵,۲۵۳	۹-۲ سود سهام دریافتنی
۴,۱۹۸,۰۰۸,۳۷۵	۷۰۸,۳۹۵,۱۰۰	.	۷۰۸,۳۹۵,۱۰۰	۹-۳ سایر حساب های دریافتنی
۶۱,۶۵۹,۹۷۹,۸۹۸	۵۶,۵۰۸,۳۴۴,۸۱۳	(۱,۵۹۵,۱۷۶,۹۹۳)	۵۸,۱۰۳,۵۲۱,۸۰۶	

۹-۱- سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تجزیه تنزیل	تجزیه نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	تجزیه تنزیل	تنزیل نشده	
۲,۷۷۱,۶۹۰,۱۲۶	۳,۴۳۹,۰۸۴,۵۸۱	(۲۹,۰۴۶,۸۷۲)	۳,۴۶۸,۱۳۱,۴۵۳	بانک گردشگری
۲,۷۷۱,۶۹۰,۱۲۶	۳,۴۳۹,۰۸۴,۵۸۱	(۲۹,۰۴۶,۸۷۲)	۳,۴۶۸,۱۳۱,۴۵۳	

۹-۲- سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	نرخ تنزیل	تجزیه نشده	
تنزیل شده	تنزیل شده	تجزیه تنزیل	تنزیل نشده	
		درصد		
۲۷,۱۶۰,۸۴۳,۷۲۳	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	۲۵	۱۳,۶۹۹,۲۵۰,۴۰۰	صنایع مس افق کرمان
.	۱۳,۳۵۱,۷۶۸,۷۱۱	(۹۶۹,۳۷۴,۹۸۹)	۱۴,۳۲۱,۱۴۳,۷۰۰	سیمان مازندران
.	۱۰,۴۹۶,۹۷۰,۱۵۶	(۵۹۶,۷۴۵,۵۶۴)	۱۱,۰۹۳,۷۱۵,۷۲۰	تامین سرمایه آمین
.	۸,۱۲۵,۷۲۲,۴۰۰	.	۸,۱۲۵,۷۲۲,۴۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۲۰۸,۸۹۴,۶۰۷	۴,۲۴۰,۶۱۹,۱۳۰	۲۵	۴,۲۴۰,۶۱۹,۱۳۰	سیحان دارو
۲,۳۴۷,۶۷۰,۶۲۷	۲,۴۴۵,۷۵۸,۲۳۵	۲۵	۲,۴۴۵,۷۵۸,۲۳۵	داروسازی اکسیر
.	۷۷۶,۱۰۰	(۹,۵۶۸)	۷۸۵,۶۶۸	بیمه اتکایی آمین
۸,۰۵۱,۴۶۹,۸۳۲	.	۲۵	.	فولاد خراسان
۲,۶۹۹,۷۱۹,۲۹۸	.	۲۵	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۳۶۰,۴۶۵,۲۲۳	.	۲۵	.	محصولات کاغذی لطیف
۲,۳۰۰,۰۲۶,۹۳۷	.	۲۵	.	ایران یاساتایرورابر
۱,۰۶۰,۹۰۰,۸۰۲	.	۲۵	.	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۰۵۸,۹۹۴,۱۹۷	.	۲۵	.	صنایع غذایی رضوی
۱,۰۰۶,۳۴۶,۰۸۴	.	۲۵	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۹۹۵,۵۹۳,۵۸۸	.	۲۵	.	ایران ترانسفو
۵۸۴,۷۸۵,۱۰۰	.	۲۵	.	فولاد خوزستان
۵۵۳,۳۹۶,۰۴۰	.	۲۵	.	پتروشیمی شازند
۱۳۱,۱۲۶,۶۹۷	.	۲۵	.	رادیاتور ایران
۹۲,۵۴۸,۵۱۲	.	۲۵	.	مهرام میهن
۴۴,۰۱۴,۷۸۶	.	۲۵	.	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۳۳,۴۸۵,۳۴۴	.	۲۵	.	فروسیلیس ایران
۵۴,۶۹۰,۲۸۱,۳۹۷	۵۲,۳۶۰,۸۶۵,۱۳۲	(۱,۵۶۶,۱۳۰,۱۲۱)	۵۳,۹۲۶,۹۹۵,۲۵۳	

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	
۴,۱۹۸,۰۰۸,۳۷۵	۷۰۸,۳۹۵,۱۰۰	دریافتنی از مدیر

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- 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)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
۰	۸۶,۱۶۴,۰۰۰	(۳۸,۵۵۳,۷۵۰)	۴۷,۶۱۰,۲۵۰
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۴۰,۶۰۰)	۲۲۰,۳۵۹,۴۰۰
۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۸۵	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۸۹,۳۹۷,۲۳۳)	۱,۰۷۴,۹۸۶,۳۵۲
۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۸۵	۳,۷۸۶,۱۶۴,۰۰۰	(۵,۶۰۷,۵۹۱,۵۸۳)	۱,۳۴۲,۹۵۶,۰۰۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
۰	۱,۲۶۹,۶۱۰,۵۶۲,۵۹۱	۱,۲۶۸,۱۴۵,۷۲۰,۶۶۴	۱,۴۶۴,۸۴۱,۹۲۷

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۱۱,۵۴۷,۵۷۴,۲۷۵	۲۴,۶۸۰,۹۶۴,۵۷۵
۶۴۴,۲۶۲,۴۳۳	۷۰۶,۳۵۶,۱۰۵
۱۸,۰۱۱,۹۲۲,۵۱۰	۳۸,۴۳۳,۹۰۴,۸۶۸
۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۱۴۶,۰۰۶
۳۰,۹۹۵,۷۵۹,۲۱۸	۶۴,۷۵۰,۳۷۱,۵۵۴

مدیر
متولی
ضامن
حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۱,۲۷۳,۲۸۷,۴۱۸
۰	۱,۲۷۳,۲۸۷,۴۱۸

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸	۶۲۴,۴۸۰,۲۷۸
۵,۵۰۱,۲۰۰,۰۱۹	۴,۸۷۷,۸۶۴,۴۰۲
۲۲۱,۱۸۶,۹۵۰	۳۶۹,۲۴۸,۸۵۸
۶۲۴,۶۷۰	۶۲۴,۶۷۰
۶,۳۴۷,۴۹۱,۹۱۷	۵,۸۷۲,۲۱۸,۲۰۸

ذخیره تصفیه

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره انبارداری گواهی سپرده سکه طلا

۱۵- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۶۲۹,۲۳۴,۸۱۹,۲۰۷	۵۶,۷۱۷	۲,۲۰۴,۰۲۶,۴۶۸,۷۴۱	۲۲۳,۲۳۶,۰۰۰
۲۸,۷۲۵,۶۸۷,۵۲۲	۱,۰۰۰	۹۸۷,۳۰۷,۸۱۳	۱۰۰,۰۰۰
۱,۶۵۷,۹۶۰,۵۰۶,۷۲۹	۵۷,۷۱۷	۲,۲۰۵,۰۱۳,۷۷۶,۵۵۴	۲۲۳,۳۳۶,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
سود فروش سهام و حق تقدم	۱۳۸,۹۲۱,۲۱۵,۹۸۵	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹
سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	۴۰,۵۶۹,۵۱۴,۷۸۸	۰
	۱۷۹,۴۹۰,۷۳۰,۷۷۳	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۲۶,۲۵۴,۲۴۰	(۳۳,۵۲۷,۳۱۸,۳۸۶)	(۲۷۳,۸۹۰,۰۷۴)	(۵۰۱,۶۳۱,۲۷۳)	۶۶,۰۲۳,۴۱۴,۵۰۷	۰
۲۰,۴۰۳,۱۳۸	۱۷۹,۰۹۰,۶۴۱,۳۲۰	(۱۱۴,۳۸۹,۰۱۰,۵۱۴)	(۴۸۸,۹۱۶,۶۲۰)	(۸۹۵,۴۵۳,۲۰۶)	۶۳,۳۱۷,۲۶۰,۹۸۰	۰
۷,۰۳۹,۵۸۸	۱۶,۵۷۴,۳۲۲,۸۱۶	(۱۱,۴۷۸,۰۹۱,۸۲۴)	(۴۵,۲۴۷,۶۲۷)	(۸۲,۸۷۱,۶۶۸)	۴,۹۶۸,۱۲۱,۶۸۷	۰
۳۷۷,۰۴۹	۱۵,۱۰۴,۸۸۹,۸۴۰	(۱۱,۶۲۳,۷۲۰,۳۶۷)	(۴۱,۲۳۶,۲۰۲)	(۷۵,۵۲۴,۴۵۰)	۳,۳۶۵,۴۰۸,۸۲۱	۰
۱۳۲,۵۰۰	۵,۱۷۵,۹۸۱,۳۰۰	(۳,۷۰۶,۵۲۴,۴۱۲)	(۱۴,۱۳۰,۳۹۷)	(۳۵,۸۷۹,۹۰۶)	۱,۴۲۹,۴۴۶,۸۸۵	۰
۱,۸۷۶,۲۴۰	۱۳,۵۲۷,۸۷۲,۰۹۰	(۱۲,۰۲۹,۷۴۲,۵۹۹)	(۱۲,۸۵۱,۳۶۰)	(۶۷,۶۳۹,۳۵۹)	۱,۴۱۷,۶۳۸,۷۷۲	۰
۱,۹۹۹,۹۹۹	۹,۸۴۹,۶۶۴,۶۰۳	(۸,۳۶۶,۲۹۰,۳۲۰)	(۹,۳۵۷,۰۸۴)	(۴۹,۲۴۸,۳۲۳)	۱,۱۵۴,۷۶۸,۹۶۶	۰
۱۳۹,۵۵۹	۶,۸۰۸,۲۹۷,۶۰۰	(۵,۹۰۲,۹۰۲,۹۴۹)	(۶,۴۶۷,۷۵۰)	(۳۴,۰۴۱,۴۹۰)	۸۶۴,۸۸۵,۴۱۱	۰
۵۶۲,۰۰۰	۵,۸۲۳,۵۴۰,۸۷۰	(۴,۹۴۲,۷۷۷,۹۷۰)	(۱۵,۸۹۸,۰۵۶)	(۲۹,۱۱۷,۷۰۳)	۸۳۵,۷۴۷,۱۴۱	۰
۲۵۷,۰۰۰	۴,۷۸۶,۲۱۷,۲۲۰	(۴,۲۵۱,۷۱۱,۸۸۰)	(۱۳,۰۶۶,۲۲۱)	(۲۳,۹۳۱,۰۸۵)	۴۹۷,۵۰۸,۰۳۴	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۶۱۶,۳۶۸,۲۰۰)	(۴,۴۷۶,۵۳۶)	(۲۳,۵۶۱,۲۴۹)	۶۷,۸۴۴,۰۱۵	۰
۵۵۰,۰۰۰	۹۲۰,۲۵۰,۰۰۰	(۸۷۸,۰۴۴,۳۵۵)	(۸۷۴,۲۳۰)	(۴۶,۰۱۳,۵۰۰)	۳۶,۷۳۰,۱۵۵	۰
۳,۴۴۴,۵۲۸	۵,۹۷۹,۷۷۵,۳۲۸	(۵,۹۲۰,۰۸۸,۳۰۶)	(۵,۶۸۰,۷۰۵)	(۳۹,۸۹۸,۸۷۷)	۲۴,۱۰۷,۴۴۰	۰
۴۹۵,۰۰۰	۱,۰۴۶,۰۷۹,۸۹۶	(۱,۰۲۹,۸۷۰,۵۹۱)	(۹۹۳,۷۲۲)	(۵,۲۳۰,۳۹۸)	۹,۹۸۵,۱۶۵	۰
۱,۱۶۷,۴۰۰	۲,۵۵۱,۹۰۵,۷۹۶	(۲,۵۲۴,۴۳۱,۴۷۰)	(۲,۴۲۴,۲۴۲)	(۱۲,۷۵۹,۵۲۸)	۲,۲۹۰,۵۵۶	۰
۲,۵۵۳,۸۶۴	۲,۵۰۵,۳۴۰,۵۸۴	(۲,۵۰۵,۳۴۰,۵۸۴)	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۹۱۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۶۲,۴۵۶,۳۶۸
۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۰,۲۲۷,۲۲۲	(۱۲,۱۸۲,۰۸۲,۷۵۰)	(۱۱,۶۰۰,۸۵۴)	(۶۱,۱۰۱,۱۸۸)	(۳۴,۵۵۵,۶۶۰)	۰
۲,۸۱۸,۲۵۹	۱۶,۵۷۷,۹۳۵,۷۳۰	(۱۶,۵۸۴,۸۲۲,۹۲۴)	(۱۵,۷۴۸,۷۱۲)	(۸۲,۸۹۸,۶۷۸)	(۱۰۵,۵۲۵,۶۶۴)	۰
۳,۳۵۰,۰۰۰	۳,۲۹۳,۴۲۰,۷۱۰	(۳,۵۴۴,۲۴۴,۷۷۵)	(۳,۱۲۸,۵۹۶)	(۱۶,۴۶۷,۱۰۳)	(۲۶۰,۵۱۹,۷۶۴)	۰
۱۳,۵۱۶,۳۷۱	۴۰,۷۵۰,۶۷۸,۳۴۰	(۴۱,۲۰۸,۰۵۴,۳۳۳)	(۱۱۱,۲۴۹,۱۰۵)	(۲۰۳,۷۵۳,۳۹۱)	(۷۷۳,۳۷۸,۴۸۹)	۰
۳,۶۳۶,۸۳۱	۲۰,۵۵۶,۹۳۳,۴۵۹	(۵,۹۶۰,۷۶۶,۰۰۹)	(۵,۶۱۱,۹۵۶)	(۱۰,۳۷۸,۴۶۷)	(۳,۹۲۰,۹۶۲,۹۷۳)	۰
	۴۴۹,۶۸۱,۲۵۸,۹۷۴	(۳۰۷,۴۴۱,۳۰۵,۲۳۸)	(۱,۰۸۲,۸۵۸,۱۵۹)	(۲,۲۳۵,۸۷۹,۵۹۲)	۱۳۸,۹۲۱,۲۱۵,۹۸۵	۹,۶۱۱,۱۱۲,۴۴۹

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۵۳۶,۰۰۰	۴۲,۰۶۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۸۹,۶۸۶,۹۷۶)	(۵۰,۴۸۰,۸۳۹)	۰	۱۰,۵۲۷,۲۲۲,۱۸۵	۰
۴۲,۳۲۸	۳۱,۹۹۵,۲۶۹,۶۹۲	(۲۲,۷۶۳,۶۲۷,۲۲۲)	(۳۸,۳۹۴,۳۱۶)	۰	۸,۱۹۳,۲۲۸,۱۵۴	۰
۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۴۴,۳۰۶,۱۰۰	(۱۵,۱۴۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۲۷,۷۲۱,۳۲۲)	۰	۸,۱۷۴,۵۸۷,۲۲۸	۰
۷۷۰,۰۰۰	۲۷,۶۳۹,۸۷۲,۶۶۵	(۲۰,۵۲۵,۱۰۰,۳۸۸)	(۳۳,۱۶۷,۷۶۵)	۰	۷,۰۸۱,۶۰۴,۶۱۲	۰
۴۹,۷۵۰	۱۴,۴۷۵,۶۰۸,۵۰۷	(۱۰,۷۱۷,۷۵۰,۴۹۷)	(۱۷,۳۷۰,۵۳۸)	۰	۳,۷۴۰,۴۸۷,۴۷۲	۰
۳,۷۶۲,۷۵۴	۱۲۹,۲۴۷,۰۸۱,۹۵۶	(۱۲۷,۱۱۵,۲۸۶,۷۲۸)	(۴۲,۶۳۸,۰۲۶)	۰	۲,۰۸۹,۱۵۷,۲۰۲	۰
۱,۵۲۶,۰۰۰	۳۰,۰۶۵,۲۵۲,۰۰۰	(۲۹,۳۹۹,۱۴۹,۸۵۱)	(۵,۶۲۷,۲۱۴)	۰	۷۶۰,۴۴۴,۹۳۵	۰
۱۰,۰۰۰	۱۹۶,۳۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۳۳۳,۹۹۵)	(۲۳۳,۱۰۵)	۰	۲,۷۴۴,۹۰۰	۰
	۲۹۹,۰۳۱,۰۹۰,۹۲۰	(۲۵۸,۴۴۵,۹۲۳,۰۵۷)	(۳۱۵,۶۴۳,۰۷۵)	۰	۴۰,۵۶۹,۵۱۴,۷۸۸	۰

تفصیلات سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۷۵,۶۱۵,۳۵۳,۰۳۱	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰
۱۷-۲	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	-
	۳۷۵,۵۸۴,۵۴۰,۵۳۱	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

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

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۸,۰۹۷,۱۲۵	۲۸,۱۲۰,۶۱۲,۵۰۰	(۱۵۱,۱۳۸,۹۱۲,۱۷۳)	(۱,۰۵۰,۸۶۰,۵۷۲)	(۱,۹۲۴,۶۵۳,۰۴۲)	۲۳,۰۰۱,۶۱۸,۵۹۳	۲۷,۸۶۶,۶۵۳,۵۰۰
۷,۷۷۳,۳۲۲	۲۴,۷۵۱,۸۵۵,۵۶۰	(۵۶,۲۲۳,۹۹۹,۵۱۶)	(۱۶۶,۷۷۲,۵۶۶)	(۳۲۳,۷۵۹,۱۷۸)	۲۸,۶۲۸,۳۲۴,۲۰۰	۳,۳۲۰,۹۱۰,۵۲۵
۲,۱۳۸,۳۲۸	۷۹,۲۱۸,۲۴۴,۷۲۰	(۵۲,۷۱۵,۲۹۵,۷۶۹)	(۳۷۷,۰۹۱,۳۲۴)	(۲۶۸,۱۰۸,۰۸۰)	۲۶,۰۸۸,۸۵۲,۹۱۹	۵,۲۲۹,۰۳۷,۰۸۱
۱,۳۳۹,۳۶۵	۷۸,۵۲۰,۳۶۴,۰۰۰	(۵۲,۶۶۷,۱۱۰,۶۵۲)	(۲۱۲,۲۱۵,۱۱۲)	(۳۱۲,۷۰۱,۸۱۸)	۲۳,۲۶۶,۱۲۵,۹۲۵	۲۴,۴۴۴,۱۲۵,۸۵۵
۹۰,۹۶۵,۲۵۱	۱۱۴,۹۸۰,۳۲۰,۰۴۴	(۹۱,۱۴۷,۶۰۰,۳۲۰)	(۳۱۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۵۲۴,۹۰۱,۶۵۰)	۲۴,۹۳۲,۹۲۱,۸۹۳	۱۵,۱۸۲,۸۸۰,۰۷۱
۱۳۲,۱۷۸,۹۴۴	۸۲,۵۶۸,۵۵۵,۲۷۸	(۵۲,۲۸۷,۸۱۰,۳۸۸)	(۲۵۵,۲۱۲,۱۵۶)	(۲۱۴,۸۲۴,۷۷۶)	۱۹,۶۲۲,۲۰۹,۸۴۸	۱۰,۳۲۸,۰۸۲,۷۲۸
۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۳۳۶,۷۰۱,۰۸۰)	(۳۷۵,۵۴۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۵۴۰,۰۰۰)	۱۸,۲۴۹,۲۸۴,۱۶۰	-
۲۰,۴۲۲,۳۹۴	۵۲,۲۸۵,۱۲۸,۳۲۰	(۲۰,۱۹۰,۹۲۶,۰۰۶)	(۱۲۶,۰۱۲,۲۵۵)	(۳۷۷,۲۵۵,۷۲۲)	۱۴,۸۸۰,۷۸۲,۰۴۷	۱۰,۳۱۸,۸۸۸,۷۲۲
۱۹,۹۸۶,۷۶۴	۴۸,۶۰۷,۸۱۰,۰۰۰	(۳۸,۴۲۲,۶۳۰,۶۵۶)	(۱۲۲,۶۱۹,۲۲۱)	(۲۴۲,۰۴۰,۰۰۰)	۹,۹۸۶,۲۴۱,۰۰۰	-
۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۹۱۶,۷۷۴,۲۲۲)	(۵۱,۰۸۲,۶۶۸)	(۱۲۳,۵۵۸,۰۰۰)	۸,۶۵۰,۱۶۵,۱۱۰	-
۸,۹۲۲,۰۰۰	۲۶,۷۸۱,۲۹۲,۹۵۰	(۱۸,۷۱۳,۱۲۳,۱۶۶)	(۷۳,۱۱۲,۳۰۰)	(۱۲۳,۹۰۶,۶۵۰)	۸,۲۴۱,۱۲۰,۰۰۰	۶,۳۱۸,۱۵۸,۸۵۰
۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۶۳,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۹۷,۲۱۰,۹۱۱)	(۳۱۹,۸۱۵,۰۰۰)	(۳۱۹,۸۱۵,۰۰۰)	۸,۱۷۱,۳۵۵,۰۰۰	-
۱,۶۴۸,۳۲۵	۲۴,۷۰۸,۳۹۱,۷۵۰	(۱۸,۲۸۵,۸۵۴,۲۴۴)	(۵۷,۶۵۳,۸۰۹)	(۱۲۴,۵۴۱,۵۹۹)	۶,۲۲۱,۵۲۰,۱۵۸	۱۴,۸۲۹,۰۸۲,۴۱۵
۹,۸۰۸,۵۳۹	۳۰,۳۵۲,۷۱۸,۲۴۵	(۱۵,۳۱۲,۳۸۴,۰۴۶)	(۵۵,۵۴۲,۳۲۱)	(۱۰۱,۷۶۳,۵۱۲)	۶,۸۸۲,۰۰۰,۷۳۰	(۵,۶۲۱,۵۰۰,۳۲۱)
۲,۹۶۳,۸۶۶	۱۸,۱۹۸,۲۲۱,۲۴۰	(۱۲,۸۸۲,۵۵۳,۸۴۶)	(۲۹,۶۸۱,۴۱۸)	(۹,۹۹۱,۶۰۰)	۶,۰۷۲,۶۹۴,۵۶۹	۶,۱۹۸,۳۲۲,۷۴۴
۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵,۵۲۷,۰۴۷,۱۲۵)	(۵۲,۶۰۶,۸۲۵)	(۱۰۰,۰۱۲,۵۰۰)	۳,۹۰۰,۸۲۳,۵۰۰	-
۱,۳۵۹,۳۰۹	۲۶,۲۸۲,۸۵۳,۵۶۰	(۲۲,۳۲۱,۹۸۹,۹۲۵)	(۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۴۱۹,۲۶۸)	۳,۵۶۱,۸۳۳,۴۰۰	۵,۴۴۴,۳۴۷,۸۱۲
۲,۷۸۷,۸۵۵	۷,۶۲۳,۶۴۷,۲۱۰	(۲,۲۱۴,۷۶۶,۰۰۰)	(۲۰,۱۲۱,۰۵۷)	(۳۸,۳۸۸,۲۴۶)	۳,۲۹۹,۵۸۲,۱۱۳	(۷۷۹,۵۱۶,۷۸۸)
۹,۵۹۰,۷۲۳	۲۷,۰۶۵,۰۴۸,۵۶۶	(۲۴,۱۱۰,۶۶۶,۷۲۲)	(۳۲,۸۷۸,۵۸۲)	(۱۲۵,۳۵۵,۲۲۲)	۲,۷۵۵,۱۸۸,۹۷۸	-
۶,۳۸۶,۳۲۰	۵۲,۳۴۲,۸۵۸,۰۰۰	(۴۹,۷۹۸,۰۰۰,۵۵۵)	(۳۹,۸۹۹,۰۰۰)	(۳۶۱,۷۱۹,۷۸۴)	۲,۴۵۱,۵۲۰,۰۵۶	۹,۰۴۶,۱۹۸,۸۱۲
۲۹,۷۵۷,۰۹۸	۶۴,۸۱۰,۵۵۹,۴۴۴	(۵۱,۹۱۱,۰۰۰,۵۵۹)	(۱۶,۲۳۳,۳۱۹)	(۳۴۰,۵۲۰,۷۱۷)	۲,۳۸۸,۹۲۰,۱۶۹	۱۶,۰۱۱,۵۸۸,۱۲۸
۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۱,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۳۳۷,۰۷۱,۸۸۸)	(۳,۸۰۹,۲۱۴)	(۵۸,۲۵۵,۰۰۰)	۲,۳۲۴,۶۵۱,۶۸۸	۳,۰۵۷,۰۶۱,۶۰۸
۷۵۰,۰۰۰	۸,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۷۱,۵۲۸,۲۲۰)	(۲۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۸۵۰,۰۰۰)	۲,۰۲۲,۷۶۱,۶۸۰	-
۱۲۵۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۶,۲۵۸,۶۴۱)	(۱۲,۳۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۵۵,۰۰۰)	۱,۳۲۴,۳۶۰,۳۲۹	-
۱,۶۷۵,۰۰۰	۷,۵۲۲,۲۷۵,۰۰۰	(۲,۰۵۹,۹۵۹,۳۸۸)	(۲۰,۵۲۶,۶۵۷)	(۳۷,۶۶۱,۲۷۵)	۲۱۲,۲۸۹,۵۷۹	-
۶۸۸,۶۷۹	۱,۳۲۷,۷۱۳,۱۱۲	(۱,۱۲۲,۸۵۵,۳۱۹)	(۳,۲۲۴,۸۲۱)	(۵,۳۸۸,۶۶۶)	۱۹۴,۶۱۲,۱۰۶	۵,۴۴۳,۴۵۱,۴۱۸
-	-	-	-	-	-	۶۸,۴۹۷,۵۲۵,۰۴۵
-	-	-	-	-	-	۸,۱۲۵,۱۹۶,۶۶۲
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۲,۹۲۸,۲۴۶
-	-	-	-	-	-	۶,۹۷۷,۰۴۸,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۱,۸۰۳,۶۲۰
-	-	-	-	-	-	۳,۲۶۵,۰۶۶,۶۹۰
-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۷,۲۱۲,۳۲۶
-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۰,۲۱۲,۳۵۰
-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۱,۳۲۵,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۰,۰۹۸,۴۹۱
-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۲,۸۸۲,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۹,۴۹۶,۶۶۳
-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۵,۲۲۰,۷۸۸
-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۴,۹۸۸,۹۷۸
-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۱,۲۸۷,۵۲۵
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۷,۶۰۹,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۷۸۷,۳۸۷,۰۰۵
-	-	-	-	-	-	۳۲۴,۲۷۲,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	۲۹۴,۲۱۱,۹۶۷
-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۲۵۳,۲۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۱۱,۳۶۵
-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۰۰۰,۷۶۲
-	-	-	-	-	-	۷۷,۷۵۰,۲۱۶
-	-	-	-	-	-	(۳,۹۲۶,۰۰۰,۹۲۷)
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۱,۳۲۱,۳۲۲)
۲۵۸,۰۰۰	۴,۲۴۸,۹۲۰,۰۰۰	(۳,۳۸۸,۲۵۵,۵۱۱)	(۱۱,۵۷۲,۲۰۶)	(۲۱,۱۲۴,۷۰۰)	(۵۲,۰۸۲,۵۱۷)	-
۵۳۳,۰۰۰	۴,۹۱۴,۹۹۰,۰۰۰	(۴,۵۵۱,۵۷۲,۸۵۰)	(۱۳,۴۱۷,۸۲۳)	(۲۴,۵۷۲,۸۵۰)	(۲۴,۵۷۲,۸۲۳)	-
۳۰,۵۴۳,۸۱۸	۲۷,۴۲۱,۰۱۸,۵۲۶	(۲۷,۸۸۲,۳۷۲,۱۲۰)	(۱۰,۲۰۸,۶۸۱)	(۱۸۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۸۷,۲۵۷,۲۹۸)	(۵۲,۰۸۲,۵۱۷)
۲۵,۹۷۳,۳۹۹	۵۵,۳۲۲,۸۴۹,۹۷۰	(۵۵,۷۶۸,۳۳۷,۸۷۲)	(۱۵۱,۰۰۰,۲۱۸)	(۳۷۶,۶۱۴,۲۵۰)	(۷۷۰,۰۰۰,۳۲۳)	۹,۱۷۷,۴۱۶,۸۴۴
۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۷۷۲,۷۷۲)	(۵۵,۰۰۰,۱۲۰)	(۱۲۷,۳۸۵,۰۰۰)	(۷۸۲,۸۲۲,۸۸۲)	-
۵۸۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۰,۰۰۰,۱۵۵)	(۲۹,۱۸۲,۰۰۰)	(۲۴,۸۶۵,۰۰۰)	(۲۴,۸۶۵,۰۰۰)	-
۵۲۰,۰۰۰	۲۷,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۵۱,۸۸۹,۹۵۵)	(۲۴,۲۵۸,۶۸۸)	(۱۲۶,۱۸۸,۰۰۰)	(۲۴,۱۲۴,۲۴۲)	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۳۸,۲۴۰)	(۱۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۲۴۰)	-
۸۱۳,۰۰۰	۳۰,۵۶۹,۶۶۴,۸۰۰	(۳۵,۵۸۰,۱۷۲,۵۳۱)	(۸۳,۲۵۵,۱۸۵)	(۱۵۲,۸۲۸,۳۲۲)	(۵۲,۲۴۹,۳۲۰)	-
۲,۷۸۷,۰۰۰	۱۶,۰۵۲,۳۷۲,۳۲۰	(۲۲,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۵۲,۷۰۹)	(۵۰,۲۶۸,۸۶۶)	(۵۰,۲۶۸,۸۶۶)	-
۱,۷۲۵,۴۴۹	۶۱,۸۰۸,۵۵۱,۳۲۰	(۶۸,۴۵۲,۵۲۹,۸۸۰)	(۱۶۹,۰۰۰,۸۹۱)	(۳۰,۵۲۲,۷۵۷)	(۳۰,۵۲۲,۷۵۷)	۲۷,۰۰۰,۳۱۲,۰۰۰
۸۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۶۸,۸۸۹,۴۹۵)	(۱۱۵,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	(۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	-
۵,۷۵۲,۳۹۷	۴۰,۵۵۳,۳۹۷,۸۵۰	(۲۱,۳۱۵,۶۶۷,۸۷۸)	(۱۱,۰۰۰,۱۵۸)	(۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	(۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	-
۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۲۲)	(۱۵۵,۷۶۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۲۴۸,۰۰۰	۲۱,۱۲۴,۸۵۵,۹۵۰	(۳۰,۱۳۶,۸۵۸,۸۸۲)	(۵۷,۲۴۲,۸۸۲)	(۵۷,۲۴۲,۸۸۲)	(۵۷,۲۴۲,۸۸۲)	-
۱۵,۳۹۹,۳۲۰	۶۰,۰۰۰,۵۷۳,۶۶۰	(۷۰,۳۲۸,۲۸۲,۰۰۰)	(۱۵۵,۲۴۲,۶۵۸)	(۳۰,۵۲۲,۷۵۷)	(۳۰,۵۲۲,۷۵۷)	-
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۵۷,۶۱۶,۲۷۷)	(۱۰,۶۸۰,۰۰۰,۳۲۰)	(۱۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	-
۱,۸۲۴,۰۲۶,۷۴۳	۱,۸۲۴,۰۲۶,۷۴۳	(۱,۵۳۳,۵۴۸,۴۶۱,۴۱۰)	(۵,۲۵۲,۶۱۹,۸۴۴)	(۹,۶۲۰,۱۸۳,۰۸۸)	(۹,۶۲۰,۱۸۳,۰۸۸)	۳۱۷,۷۰۹,۵۰۳,۴۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		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)	(۴۶,۲۱۸,۷۵۰)	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	۰
		۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۹۸۴,۵۹۳,۷۵۰)	(۴۶,۲۱۸,۷۵۰)	(۳۰,۸۱۲,۵۰۰)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی

به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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	
۸,۰۱۲,۵۳۴,۷۹۶	۱۳,۳۵۱,۷۶۸,۷۱۱	(۹۶۹,۳۷۴,۹۸۹)	۱۴,۳۲۱,۱۴۳,۷۰۰	۸,۳۰۰	۱,۷۲۵,۴۳۹	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	سیمان مازندران
۶,۳۱۲,۳۷۴,۴۲۷	۱۰,۴۹۶,۹۷۰,۱۵۶	(۵۹۶,۷۴۵,۵۶۴)	۱۱,۰۹۳,۷۱۵,۷۲۰	۵۴۰	۲۰,۵۴۳,۹۱۸	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	تامین سرمایه امین
۶,۰۸۵,۷۴۶,۷۴۵	۸,۱۲۵,۷۲۲,۴۰۰	.	۸,۱۲۵,۷۲۲,۴۰۰	۳,۸۰۰	۲,۱۳۸,۳۴۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۳,۶۹۷,۳۲۰,۴۸۰	.	۳,۶۹۷,۳۲۰,۴۸۰	۲,۷۲۰	۱,۳۵۹,۳۰۹	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	شیشه و گاز
.	۹۴۶,۱۴۵,۹۷۰	.	۹۴۶,۱۴۵,۹۷۰	۷۰	۱۳,۵۱۶,۳۷۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	بانک کارآفرین
۱,۳۹۵,۸۸۶,۹۸۲	۷۷۶,۰۱۸	(۹,۵۶۸)	۷۸۵,۵۸۶	۱۱۶	۶,۷۷۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	بیمه اتکایی امین
۲۱,۷۰۶,۵۴۲,۹۵۰	۴۲,۹۲۶,۷۰۳,۷۳۵	(۱,۵۶۶,۱۳۰,۱۲۱)	۴۴,۴۹۲,۸۳۳,۸۵۶				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
۱۹-۱	۱۴,۱۱۱,۷۴۹,۷۱۱	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۲
۱۹-۲	۳۹,۴۴۲,۲۸۳,۰۹۸	۲۷,۷۴۶,۱۹۴,۰۷۰
	۵۳,۵۵۴,۰۳۲,۸۰۹	۳۹,۵۱۱,۸۳۸,۴۶۲

سود اوراق اجاره
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مراحجه به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۱۴,۱۱۱,۷۴۹,۷۱۱	۰	۱۴,۱۱۱,۷۴۹,۷۱۱	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۲
		۱۴,۱۱۱,۷۴۹,۷۱۱	۰	۱۴,۱۱۱,۷۴۹,۷۱۱	۱۱,۷۶۵,۶۴۴,۳۹۲

اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	متعدد	۲۶,۹۴۰,۸۱۹,۰۸۹	(۲۹,۰۴۶,۸۷۲)	۲۶,۹۱۱,۷۷۲,۲۱۷
بانک دی	متعدد	۱۲,۵۱۸,۴۵۹,۱۰۶	۰	۱۲,۵۱۸,۴۵۹,۱۰۶
بانک خاورمیانه	متعدد	۱۱,۴۶۵,۴۵۱	۰	۱۱,۴۶۵,۴۵۱
بانک پارسیان	متعدد	۴۵۶,۳۷۷	۰	۴۵۶,۳۷۷
بانک پاسارگاد	متعدد	۹۶,۵۰۸	۰	۹۶,۵۰۸
بانک ملت	متعدد	۳۳,۴۳۹	۰	۳۳,۴۳۹
		۳۹,۴۷۱,۳۲۹,۹۷۰	(۲۹,۰۴۶,۸۷۲)	۳۹,۴۴۲,۲۸۳,۰۹۸
				۲۷,۷۴۶,۱۹۴,۰۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- 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:

	(مبالغ به ریال)	
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
برگشت هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل	۲۴,۴۷۴,۱۹۶	۳۱,۸۱۷,۵۷۸
برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱,۹۰۶,۴۵۰,۹۹۵	۲,۵۶۷,۰۱۱,۶۱۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۵۹۸,۳۸۰,۷۸۹	۰
	۳,۵۲۹,۳۰۵,۹۸۰	۲,۵۹۸,۸۲۹,۱۸۸

۲۰-۱ 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 منعقد	میانگین نرخ بازده تا
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۹,۹۴۵,۱۰۰	از ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ الی ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۹	۳۷,۰	
					۶,۰۹۹,۹۴۵,۱۰۰				

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

	(مبالغ به ریال)	
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
مدیر	۱۳,۱۳۲,۷۷۰,۳۰۰	۱۰,۲۱۱,۶۹۱,۲۲۹
متولی	۹۰۳,۲۸۷,۶۰۴	۵۹۳,۴۴۲,۵۲۸
ضامن نقدشوندگی	۲۰,۴۲۱,۹۸۲,۳۵۸	۱۵,۸۹۶,۲۳۴,۹۹۶
حسابرس	۹۲۹,۱۴۶,۰۰۶	۴۴۶,۰۷۰,۸۸۰
	۳۵,۳۸۷,۱۸۶,۲۶۸	۲۷,۱۴۷,۴۳۹,۶۳۳

۲۲- سایر هزینه ها

	(مبالغ به ریال)	
	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
هزینه برگزاری مجامع	۳۸,۵۵۳,۷۵۰	۵,۴۳۷,۳۲۱
هزینه عضویت در کانون ها	۱۷۹,۶۴۰,۶۰۰	۶۵,۷۳۶,۹۹۰
هزینه نرم افزار	۵,۹۵۶,۰۵۸,۸۷۳	۲,۹۳۵,۶۱۵,۶۳۱
هزینه تسهیلات	۴,۳۴۱,۸۲۱	۰
هزینه خدمات بانکی	۲۹,۹۹۳,۱۴۱	۱۰,۴۵۲,۱۲۰
	۶,۲۰۸,۵۸۸,۱۸۵	۳,۰۱۷,۲۴۱,۹۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۳- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	
دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۷۰,۶۱۷,۱۹۹,۰۰۷	۲,۳۱۴,۲۰۰,۷۷۱
(۷۱,۸۷۹,۵۸۱,۰۷۱)	(۶۶,۸۶۷,۴۷۰,۳۲۱)
(۱,۲۶۲,۳۸۲,۰۶۴)	(۶۴,۵۵۳,۲۶۹,۵۵۰)

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			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			
۱.۵٪	۸۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳۴.۸٪	۱۹,۱۲۶	عادی	۳۵.۷٪	۷۹,۶۲۴,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴٪	۳۰۰	ممتاز	۰.۰٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۴٪	۲,۹۹۶	عادی	۵.۷٪	۱۲,۷۶۴,۰۰۰	عادی	کارگزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۵	عادی	۰.۱٪	۲۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ندا نعمتی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۸	عادی	۰.۱٪	۲۳۲,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدحسین چمنی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱٪	۵۶	عادی	۰.۱٪	۲۲۴,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فریبا پویانفر	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۳.۰٪	۷,۱۳۲	عادی	۱۲.۸٪	۲۸,۵۲۸,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱,۴۴۴,۸۴۱,۹۲۷	طی دوره	۲,۰۵۳,۴۶۳,۰۸۲	خرید و فروش سهام	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۶۳,۱۱۴,۸۶۹,۴۴۳)	طی دوره	۲۳,۵۵۴,۷۵۲,۶۵۸	کارمزد ضامن و مدیر	مدیر و ضامن نقد شونده	شرکت تامین سرمایه امین
(۷۰۶,۳۵۶,۱۰۵)	طی دوره	۹۰۳,۲۸۷,۶۰۴	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۹۲۹,۱۴۶,۰۰۶)	طی دوره	۹۲۹,۱۴۶,۰۰۶	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فرپوران راهبرد
۷۰۸,۳۹۵,۱۰۰	طی دوره	۶,۰۹۹,۹۴۵,۱۰۰	بازارگردانی و پذیره نویسی اوراق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین

۲۶-۱ کلیه معاملات با اشخاص و ارکان وابسته بر اساس ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۲۷- 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.