



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰





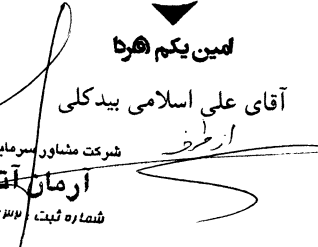
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۷	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها 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 های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	 آقای امین یکم فردا	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای علی اسلامی بیدکلی شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۳۹۱۷۷	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق



یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال
داراییها:	
۵ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲
۶ حسابهای دریافتی	۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸
۷ جاری کارگزاران	۱۸,۶۶۷
۸ سایر داراییها	۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸
۹ موجودی نقد	۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲
جمع داراییها	<u>۹۲۸,۲۰۸,۵۳۶,۴۱۷</u>
بدهیها:	
۱۰ سایر ذخایر	۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵
جمع بدهیها	<u>۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴</u>
خالص داراییها	<u>۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳</u>
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۷٪

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت	
ریال			درآمد ها :
۳۲۹,۵۲۲,۲۶۷	۱۴		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۵۹۷,۹۹۴,۰۴۶	۱۵		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۹,۷۱۶,۵۴۲,۳۲۴	۱۶		سود سپرده و اوراق بهادار
<u>۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷</u>			جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)	۱۷		هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	۱۸		سایر هزینه ها
<u>(۱,۳۳۲,۳۹۷,۹۲۹)</u>			جمع هزینه ها
<u>۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸</u>			سود خالص

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		یادداشت	
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
۰	۰		
۱,۲۵۵,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۹۹,۴۸۵		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
(۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۶۰۰,۰۰۰)		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	-		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	-	۱۹	سود خالص دوره
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	-	۲۰	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
<u>۹۰,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳</u>	<u>۹۰,۹۹۹,۴۸۵</u>		تعدیلات
			خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران 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 (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مطابق با مواد ۵۷ و ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی WWW.Aminfarda.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های 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 ترازنامه 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 تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹۰۰,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۱۰۰,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها 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 شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: خیابان ولیعصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نویخت)، پلاک ۱، واحد ۶.

بازارگردان شرکت تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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.

۲-۲-۴- 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.

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 تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۰۵ درصد (پنج در ده هزار) 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 این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه گذاران	سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبتته از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
--	---

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 دربرمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:					
نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
			ریال	ریال	ریال
درصد از کل دارایی ها					
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۱۷۵,۶۴۴,۱۹۸,۵۶۸	۵,۷۳۰,۲۸۶,۵۶۵	۱۸۰,۶۹۹,۵۶۹,۴۶۲
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۲۰۷,۹۰۱,۶۳۹,۳۱۸	۱۲,۳۵۵,۸۶۷,۳۶۴	۲۲۰,۰۷۴,۹۶۸,۲۴۴
سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳ درصد	۲۱,۰۳۶,۱۶۸,۴۵۰	۳۷۰,۱۶۱,۵۲۱	۲۱,۳۶۳,۸۵۴,۹۲۷
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۱۲,۵۰۹,۰۷۵,۰۰۰	۳۷۱,۲۹۴,۷۷۹	۱۲,۸۶۱,۶۱۹,۷۷۹
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲۰ درصد	۲۷,۵۳۲,۰۲۷,۴۵۵	۴۷,۹۳۷,۸۴۳-	۲۷,۴۶۲,۷۷۸,۶۷۳
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۱ درصد	۱۸۱,۶۷۲,۴۸۵,۳۷۳	۱,۷۷۸,۶۳۲,۸۵۶	۱۸۳,۲۷۵,۸۸۰,۴۰۷
			۶۲۶,۲۹۵,۵۹۴,۱۶۴	۲۰,۵۵۸,۳۰۵,۲۴۲	۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲
					۶۹,۵۷٪



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۲,۴۴۶,۹۵۱,۷۲۳	۲۵	۲,۴۲۲,۱۳۴,۷۶۸
۸,۷۶۳,۱۲۳	۱۰	۸,۷۴۴,۰۱۰
۶۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۵۵,۷۱۴,۸۴۶		۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت

بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۷- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲,۳۷۳,۲۳۴,۸۵۱,۲۵۸	(۲,۳۷۳,۲۳۴,۸۳۲,۵۹۱)	۱۸,۶۶۷
۲,۳۷۳,۲۳۴,۸۵۱,۲۵۸	(۲,۳۷۳,۲۳۴,۸۳۲,۵۹۱)	۱۸,۶۶۷

شرکت کارگزاری امین آوید

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دلاری به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۷۱۱,۰۰۰	۰	(۱,۴۰۷,۱۳۸)	۱۶,۳۰۳,۸۶۲
۳۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۰	(۹۴,۵۷۰,۹۱۴)	۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶
۴۱۵,۵۶۱,۰۰۰	۰	(۹۵,۹۷۸,۰۵۲)	۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸

هزینه های تاسیس

هزینه های نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال
۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱
۲,۲۵۴,۶۷۲,۱۳۱
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۳-۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳

بانک ملت شعبه جیحون - ۵۸۷۶۳۷۷۸۷۹



۱۰- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال
۴۰,۴۰۲,۰۰۹
۲۱۶,۶۳۶,۰۰۰
<u>۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹</u>

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال
۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸
۳۵,۳۴۲,۴۷۴
۸,۹۱۳,۹۲۸
۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰
<u>۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰</u>

ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره کارمزد متولی
ذخیره حق الزحمه حسابرسی
ذخیره کارمزد بازارگردان

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵
<u>۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵</u>

بابت سود صندوق

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد
۸۹۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۹۰۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰</u>	<u>۹۰,۹۹۹,۴۸۵</u>

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری امین سامان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					نام
سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۵,۸۰۵,۰۰۰)	(۷,۵۰۵,۴۴۵,۰۰۰)	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
(۳۰۵,۸۸۰,۰۷۱)	(۸۵,۱۴۰,۸۶۷)	(۱۱۰,۲۲۱,۸۵۹,۹۹۴)	۱۱۰,۰۰۱,۱۲۰,۷۹۰	۱۱۰,۰۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳۴۶,۱۲۰	(۷۷,۰۰۹)	(۹۹,۰۷۱,۸۷۱)	۹۹,۴۹۵,۰۰۰	۹۹	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۷۹,۰۰۶,۷۹۲	(۶۲,۵۵۶,۴۵۳)	(۸۱,۶۷۱,۷۲۲,۷۲۴)	۸۲,۱۱۴,۲۸۵,۹۷۰	۸۱,۲۴۴	سفارش ساخت(استمناع)توسعه ملی
۲۵۴,۴۷۴,۵۵۴	(۱۰۱,۸۲۳,۹۴۲)	(۱۳۱,۱۹۹,۱۸۱,۵۰۴)	۱۳۱,۵۵۵,۴۸۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۳ ذوب آهن مرحله اول
(۱,۸۶۸,۹۶۲)	(۱,۶۴۸,۲۸۰)	(۳,۱۲۰,۲۲۰,۶۸۲)	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
۳۱۴,۸۲۸,۴۴۴	(۳۵۸,۰۵۱,۵۵۱)	(۳۳۲,۸۱۷,۵۰۱,۷۷۵)	۳۳۳,۳۹۰,۳۸۱,۷۶۰		

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						نام
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۶۷۴,۹۱۵,۶۷۰)	۰	۱۳۵,۵۳۱,۱۲۶	۱۷۵,۶۴۴,۱۹۸,۵۶۸	۱۷۵,۱۰۴,۸۱۴,۰۲۴	۱۷۴,۵۲۲	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲,۵۴۵,۳۷۶,۵۵۴	۰	۱۶۲,۰۱۲,۱۶۲	۲۰۷,۹۰۱,۶۳۹,۳۱۸	۲۱۰,۶۱۰,۰۲۸,۰۳۴	۲۰۷,۸۸۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
(۴۲,۴۷۵,۰۴۲)	۰	۱۶,۲۶۱,۷۰۵	۲۱,۰۳۶,۱۶۸,۴۵۰	۲۱,۰۰۹,۹۵۵,۱۱۲	۲۰,۹۲۶	سفارش ساخت(استمناع)توسعه ملی
(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۹,۶۷۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۹,۰۷۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۱,۳۱۰,۹۳۸)	۰	۲۱,۳۰۹,۷۸۸	۲۷,۵۳۲,۰۲۷,۴۵۵	۲۷,۵۳۲,۰۲۶,۳۰۵	۲۷,۵۴۵	اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۷۵,۳۲۷,۸۳۳)	۰	۱۴۰,۵۸۷,۶۹۰	۱۸۱,۶۷۲,۴۸۵,۳۷۲	۱۸۱,۶۳۷,۸۳۵,۲۳۰	۱۸۰,۳۷۷	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	۰	۴۸۶,۳۷۷,۴۷۲	۶۲۶,۲۹۵,۵۹۴,۱۶۴	۶۲۸,۳۹۴,۶۵۸,۷۰۵		



۱۶- سود سپرده و اوراق بهادار :
 سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری	۱۶-۱
سود سپرده بانکی	۱۶-۲
جمع	

۱۶-۱ سود اوراق بهادار به شرح زیر هست:

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
 سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر (صبارس)
 سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرک شمساز
 سود اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
 سود اوراق مشارکت سفارش ساخت (استنتاج) توسعه ملی
 سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
 سود اوراق مشارکت شهرک شمساز - ۳ ماهه ۱۸٪
 جمع

۱۶-۲ سپرده بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک ملت
 جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	سود	هزینه توزیل سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۴۶۴,۶۲۲,۷۶۸	۰	۴۶۴,۶۲۲,۷۶۸
۱۳۹۶/۱۰/۳۲	۱۳۹۶/۱۰/۳۲	۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶	۰	۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۳,۳۱۲,۳۶۸,۸۱۳	۰	۳,۳۱۲,۳۶۸,۸۱۳
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۵۲۵,۵۶۵,۶۰۱	۰	۵۲۵,۵۶۵,۶۰۱
۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۴,۰۳۲,۵۶۷,۷۹۹	۰	۴,۰۳۲,۵۶۷,۷۹۹
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۳,۹۲۲,۳۲۸,۹۷۳	۰	۳,۹۲۲,۳۲۸,۹۷۳
۱۳۹۶/۱۷/۲۷	۱۳۹۶/۱۷/۲۷	۷,۸۸۰,۱۴۲,۹۲۹	۰	۷,۸۸۰,۱۴۲,۹۲۹
		۲۱,۵۸۲,۸۵۸,۳۹۹	۰	۲۱,۵۸۲,۸۵۸,۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	توزیل نشده	توزیل	توزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۰۸/۲۲	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۱۶,۸۵۵	۲۷,۸۱۶,۸۵۵
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵	۱۹,۱۱۳	۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵
		۲۸,۱۳۲,۶۸۲,۰۲۵	۲۴,۸۳۶,۰۶۸	۲۸,۱۵۷,۵۱۸,۹۹۳



سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۷- هزینه کارمزد ارکان :
ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
(۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸)	کارمزد مدیر
(۳۵,۳۴۲,۴۷۴)	کارمزد متولی
(۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰)	کارمزد بازارگردان
(۳۵,۶۵۵,۷۳۲)	کارمزد حسابرس
(۱,۱۸۲,۳۸۸,۴۸۴)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۸- سایر هزینه ها :
ریال	هزینه کارمزد بانکی
(۴۶۵,۰۰۰)	هزینه آبونمان نرم افزار
(۹۴,۵۷۰,۹۱۴)	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲,۱۶۴,۳۸۴)	هزینه تصفیه
(۴۰,۴۰۲,۰۰۹)	هزینه تأسیس
(۱,۴۰۷,۱۳۸)	
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۹- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
ریال	سود تقسیمی
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	صمتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۹۹%
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	صمتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱۱%

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات ریال	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
			ارزش فروش معاملات ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۲,۳۷۲,۳۳۴,۸۵۱,۲۵۸	۲,۳۷۲,۳۳۴,۸۲۲,۵۹۱-	معاملات متعدد طی دوره	۱۸,۶۶۷