



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱



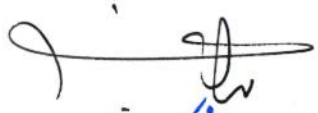
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ 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	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۶	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 ۱۳۹۶/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سعید بداغی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای علی اسلامی بیدکلی	

شرکت تامین سرمایه امین
(سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۵۷۷۳۳۷۳

۲۰۶



۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
داراییها:		
.	۳۲۴,۶۴۲,۶۲۵,۸۹۳	۵ سرمایه گذاری در سهام
۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲	۱,۰۴۴,۵۴۶,۲۱۲,۲۸۶	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸	۳۰,۳۲۸,۶۲۰,۱۲۶	۷ حسابهای دریافتنی
۱۸,۶۶۷	۲۰۹,۹۹۹,۹۶۵	۸ جاری کارگزاران
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۱۱۸,۷۸۴,۱۰۰	۹ سایر داراییها
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲	۶۰۸,۷۱۲,۳۵۵,۱۶۴	۱۰ موجودی نقد
۹۲۸,۳۰۸,۵۳۶,۴۱۷	۲,۰۰۸,۵۵۸,۵۹۷,۵۳۴	جمع داراییها
بدهیها:		
۳۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۱۵۶,۳۱۵,۴۰۱	۱۱ سایر ذخایر
۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰	۲,۴۰۲,۱۲۴,۹۲۰	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۳۶,۰۵۰,۹۰۵,۷۵۵	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴	۳۸,۶۰۹,۳۴۶,۰۷۶	جمع بدهیها
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۱,۹۶۹,۹۴۹,۲۵۱,۴۵۸	خالص داراییها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۱۴,۸۲۸,۴۳۴	(۷,۸۳۷,۵۰۵,۸۴۶)	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	۲,۰۹۷,۳۶۷,۸۱۳	۱۶	سود سپرده و اوراق بهادار
۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴	۱۴۷,۱۴۲,۴۳۳,۳۵۱	۱۷	جمع درآمد ها
۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷	۱۴۱,۴۰۲,۲۹۵,۳۱۸		هزینه ها :
			هزینه کارمزد ارگان
(۱,۱۸۳,۲۸۸,۴۸۴)	(۳,۶۹۶,۶۶۰,۳۱۸)	۱۸	سایر هزینه ها
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	(۳۲۵,۹۰۶,۸۳۰)	۱۹	جمع هزینه ها
(۱,۳۳۲,۳۹۷,۹۲۹)	(۴,۰۲۲,۵۶۷,۱۴۸)		سود خالص
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۱۳۷,۳۷۹,۷۲۸,۱۷۰		
	۱۰.۹۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری	
	۷.۵۹٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره	

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۲۵۵,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۹۰,۹۹۹,۴۸۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	.	.	سود خالص دوره
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۱۳۷,۳۷۹,۷۲۸,۱۷۰	-	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۱۴۹,۵۰۵,۹۲۳,۷۱۵)	-	تعدیلات
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۱,۹۶۹,۹۴۹,۲۵۱,۴۵۸	۱۹۶,۹۹۹,۴۸۵	



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 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 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 (نوبخت)، 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 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 درآمد ها 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.

۴-۳- 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 پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 به 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 ی 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 مثبت 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 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نام سهام	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال		ریال	ریال	
مخابرات ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۶۳,۸۴۰,۹۲۳	۴۱,۳۳۸,۸۱۷,۴۰۰	۲۰٪	-	-	-
س. نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۶,۹۲۵,۰۰۰	۴۹,۰۹۸,۵۴۴,۰۰۰	۲۱٪	-	-	-
انتخاب فروش مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۶,۰۰۰	۳,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-	-
انتخاب فروش نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۳۱,۰۰۰	۳,۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-	-
صندوق امین آوید	۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۹۰,۱۷۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۶,۷۱۰,۰۰۰	۱٪	-	-	-
صندوق ماران کارگزاری بانک کشاورزی	۳,۵۰۰	۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰	۷,۹۶۴,۵۴۷,۵۰۰	۰٪	-	-	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۳,۶۶۱	۱۰,۴۸۴,۳۴۹	۱۲,۵۴۶,۲۴۳	۰٪	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۲,۸۴۴,۰۰۰	۲۰۱,۱۲۰,۹۰۰,۷۵۰	۱۰٪	-	-	-
انتخاب فروش فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۳۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۰٪	-	-	-
		۳۲۲,۸۰۸,۳۷۹,۳۷۲	۳۲۴,۶۴۲,۶۲۵,۸۹۳	۱۶٪	-	-	-

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال		ریال
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۲	۲۱ درصد	۳۰۴,۳۰۱,۴۳۹,۸۳۸	۲۶,۰۰۵,۲۳۳,۳۴۷	۳۲۸,۷۸۲,۵۶۰,۵۳۰	۱۶,۳۷٪	۱۸۰,۶۹۹,۵۶۹,۴۶۲
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۶۶,۰۸۸,۰۷۸,۹۹۸	۱۷,۸۷۴,۵۲۴,۷۱۵	۸۳,۸۷۱,۶۴۲,۰۹۲	۴,۱۸٪	۲۲۰,۰۰۷۴,۹۶۸,۲۴۴
سفارش ساخت (استعنا) توسعه ملی	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲۳ درصد	۱۴,۶۸۹,۹۳۲,۵۹۸	۲۶۸,۷۴۱,۳۳۹	۱۴,۹۵۸,۷۳۱,۷۶۶	۰,۷۴٪	۲۱,۳۶۳,۸۵۴,۹۲۷
صکوک اجاره سایپا	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸ درصد	۷۷,۶۲۷,۱۳۱,۸۷۱	۱۰,۳۶,۹۷۳,۱۴۰	۷۸,۵۸۰,۷۱۳,۱۴۲	۳,۹۱٪	۱۲,۸۶۱,۶۱۹,۷۷۹
اجاره پونان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۶/۰۲	۲۰ درصد	-	-	-	۰,۰۰٪	۲۷,۴۶۲,۷۷۸,۶۷۳
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۲۱ درصد	۱۶۸,۹۱۶,۰۴۴,۵۳۰	۱,۷۵۶,۳۵۱,۲۷۹	۱۷۲,۰۸۴,۲۹۳,۸۳۹	۸,۵۷٪	۱۸۳,۳۷۵,۸۸۰,۴۰۷
اجاره میتا ۲	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰ درصد	۱۹,۹۲۴,۴۳۴,۷۵۰	۶۹۶,۱۲۸,۶۵۳	۲۰,۶۷۱,۳۷۶,۱۶۶	۱,۰۳٪	-
مشارکت شهرداری مشهد ۳ ماهه ۱۶ درصد	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶ درصد	۲۸۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۱,۶۵۸,۷۰۱	۲۸۴,۷۵۸,۶۵۸,۷۰۳	۱۴,۱۸٪	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	-	۲,۰۶۹,۷۵۴,۸۷۲	-	۲,۰۶۹,۷۵۴,۸۷۲	۰,۱۰٪	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	-	-	۲۸,۰۱۰,۸۹۳	-	۲۸,۰۱۰,۸۹۳	۰,۰۰٪	-
طرحهای عمرانی انتفاعی دولت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵ درصد	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۶,۹۵۸,۸۸۹	۴۶,۹۰۶,۹۵۸,۸۹۱	۲,۳۴٪	-
طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۹۹,۶۸۸	۱۱,۸۶۵,۷۹۹,۶۹۰	۰,۵۹٪	-
			۹۸۷,۴۹۴,۳۲۸,۳۵۰	۵۷,۶۸۵,۸۶۹,۸۵۱	۱,۰۴۴,۵۴۶,۲۱۲,۲۸۶	۵۲,۰۰٪	۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴,۲۳۶,۱۷۳	۲۴,۱۳۶,۹۸۰	۲۵	۲۴,۲۳۶,۱۷۳
۰	۰	۱۰	۰
۴۶۴,۰۴۸,۳۴۷	۴۶۳,۹۲۱,۲۴۵	۱۰	۴۶۴,۰۴۸,۳۴۷
۱,۱۴۲,۰۱۱,۲۸۶	۱,۱۴۱,۶۹۸,۴۹۲	۱۰	۱,۱۴۲,۰۱۱,۲۸۶
۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۶	۶,۳۰۰,۵۶۷,۷۹۳	۲۵	۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۶
۴,۰۷۳,۹۹۴	۴,۰۷۲,۸۷۸	۱۰	۴,۰۷۳,۹۹۴
۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۲	۲,۴۰۹,۳۰۸,۶۹۱	۲۵	۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۲
۰	۰	۰	۰
۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۸,۴۲۵,۰۴۷	۰	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۹۹۱,۶۹۸,۵۴۸	۳۰,۳۲۸,۶۲۰,۱۲۶		۳۱,۹۹۱,۶۹۸,۵۴۸

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت جیحون
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت دمشق
سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه
سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن
سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده
بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
سود سهام دریافتی

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
	مانده اول دوره	گردش پدیهکار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰	(۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰)	۰	۰
۱۸,۶۶۷	۱,۳۹۰,۷۴۳,۴۳۰,۶۶۵	(۱,۳۹۰,۵۳۳,۴۴۹,۳۶۷)	۲۰۹,۹۹۹,۹۶۵	۱۸,۶۶۷
۱۸,۶۶۷	۱,۳۹۸,۶۶۱,۵۵۸,۱۶۵	(۱,۳۹۸,۴۵۱,۵۷۶,۸۶۷)	۲۰۹,۹۹۹,۹۶۵	۱۸,۶۶۷

شرکت کارگزاری آبان
شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۰۳,۸۶۲	۰	۰	(۳,۰۰۸,۳۶۴)	۱۳,۲۹۵,۴۹۸
۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶	۰	۰	(۲۰۲,۱۸۶,۰۹۲)	۱۰۱,۰۹۲,۹۹۴
۰	۶,۹۳۹,۰۹۰	۰	(۲,۵۴۳,۴۸۲)	۴,۳۹۵,۶۰۸
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۶,۹۳۹,۰۹۰	۰	(۲۰۷,۷۳۷,۹۳۸)	۱۱۸,۷۸۴,۱۰۰

هزینه های تأسیس
هزینه های نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱	۳۷,۴۱۲,۴۴۳
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۵۴,۶۷۲,۱۳۱	۰
۰	۳,۲۳۶,۵۱۵
۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۷,۹۴۶,۶۶۹,۷۶۸
۰	۶۹۴,۸۳۶,۴۳۸
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲	۶۰۸,۷۱۲,۳۵۵,۱۶۴

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳
بانک آینده شعبه میرداماد
بانک ملت شعبه جیحون - ۵۸۷۶۳۷۷۸۷۹
بانک ملت شعبه دمشق
بانک آینده شعبه میرداماد
بانک شهر شعبه کامرانیه
بانک شهر شعبه کامرانیه
بانک مسکن



۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰,۴۰۲,۰۰۹	۱۵۶,۲۶۵,۴۰۱	بدهی به مدیر
۲۱۶,۶۳۶,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۱۵۶,۳۱۵,۴۰۱	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد مدیر
۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸	۱,۴۹۴,۴۰۰,۷۷۹	ذخیره کارمزد متولی
۳۵,۳۴۲,۴۷۴	۴۳,۱۳۱,۵۷۶	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۸,۹۱۳,۹۲۸	۷۶,۴۳۸,۳۷۴	ذخیره کارمزد بازارگردان
۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰	۷۸۸,۱۵۴,۱۹۱	
۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰	۲,۴۰۲,۱۲۴,۹۲۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بابت سود صندوق
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۳۶,۰۵۰,۹۰۵,۷۵۵	
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۳۶,۰۵۰,۹۰۵,۷۵۵	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۸۹۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۹,۹۴۹,۲۵۱,۴۵۸	۱۹۵,۹۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۹۴۹,۲۵۱,۴۵۸	۱۹۶,۹۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار:

سود یا زیان فروش اوراق مشارکت
سود یا زیان فروش سهام

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۲.۵۰۰	۱۲.۵۰۰.۰۰۰	(۱۲.۴۹۰.۳۲۵.۰۰۰)	(۱.۵۵۵.۷۴۱)	.	۸.۱۲۱.۲۵۹	(۱۱.۲۵۰.۰۰۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۳۰.۵۸۸.۰۷۱)
اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد	۱۴.۳۰۳	۱۵.۱۹۱.۷۳۸.۸۶۸	(۱۴.۳۹۶.۷۴۹.۴۸۸)	(۱۱.۱۴۱.۱۹۶)	.	۷۸۳.۸۳۳.۸۸۴	۳۴۶.۱۲۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲.۳۱۴	۲.۳۱۵.۰۰۰.۸۸۴	(۲.۳۱۲.۱۲۵.۳۱۳)	(۱.۷۷۶.۴۳۱)	.	۱۰.۱۴۰	۳۷۹.۰۰۶.۷۹۳
سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی	۶.۳۱۳	۶.۵۸۲.۹۸۰.۰۰۰	(۶.۳۳۲.۳۲۱.۸۹۴)	(۴.۸۳۹.۹۷۴)	.	۲۴۵.۷۱۸.۱۳۲	۲۵۴.۴۷۴.۵۵۴
سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	.	.	.	.	.	.	(۱.۸۶۸.۸۶۴)
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۲۲۲.۲۱۵	۲۲۲.۲۱۵.۰۰۰.۰۰۰	(۲۲۲.۰۷۶.۰۷۸.۳۷۳)	(۱۶۱.۱۱۶.۴۱۰)	.	(۲۲.۱۹۴.۷۸۳)	۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴
			(۳۵۷.۶۰۹.۷۰۰.۰۶۸)	(۱۸۰.۴۴۹.۷۵۲)	.	۱.۰۱۴.۸۳۵.۹۳۳	

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اجاره پوتان	۲۷.۵۴۵	۲۷.۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰	(۳۷.۵۱۰.۷۱۶.۵۱۸)	(۱۹.۹۱۶.۶۸۳)	.	۱۲.۳۶۶.۷۹۹	.
مخابرات ایران	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۰۷.۰۱۸.۶۴۲.۰۷۷)	(۳۱۶.۶۸۰.۵۰۰)	(۴۵۲.۲۵۰.۰۰۰)	(۱۷.۳۳۷.۵۷۲.۵۷۷)	.
اختیار فروش مخابرات	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴۵۰.۳۶۰.۰۰۰)	(۳۴.۲۰۰.۰۰۰)	.	۸.۲۷۰.۷۶۴.۰۰۰	.
		۱۲۶.۵۲۵.۰۰۰.۰۰۰	(۱۳۴.۵۷۴.۳۴۴.۵۹۵)	(۳۷۰.۷۷۷.۱۸۳)	(۴۵۲.۲۵۰.۰۰۰)	(۸.۸۵۲.۴۴۱.۷۷۸)	.

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

سود یا زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت
سود یا زیان تحقق نیافته سهام

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال

۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴	۱.۰۱۴.۸۳۵.۹۳۳
.	(۸.۸۵۲.۴۴۱.۷۷۸)
۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴	(۷.۸۳۷.۵۰۵.۸۴۶)

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال

۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴	۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴
.	۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴
۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴	۳۱۴.۸۲۸.۴۳۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اجاره پوتان	۲۷.۵۴۵	۲۷.۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰	(۳۷.۵۱۰.۷۱۶.۵۱۸)	(۱۹.۹۱۶.۶۸۳)	.	۱۲.۳۶۶.۷۹۹	.
مخابرات ایران	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۰۷.۰۱۸.۶۴۲.۰۷۷)	(۳۱۶.۶۸۰.۵۰۰)	(۴۵۲.۲۵۰.۰۰۰)	(۱۷.۳۳۷.۵۷۲.۵۷۷)	.
اختیار فروش مخابرات	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۸.۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴۵۰.۳۶۰.۰۰۰)	(۳۴.۲۰۰.۰۰۰)	.	۸.۲۷۰.۷۶۴.۰۰۰	.
		۱۲۶.۵۲۵.۰۰۰.۰۰۰	(۱۳۴.۵۷۴.۳۴۴.۵۹۵)	(۳۷۰.۷۷۷.۱۸۳)	(۴۵۲.۲۵۰.۰۰۰)	(۸.۸۵۲.۴۴۱.۷۷۸)	.

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال

۱.۶۱۲.۶۸۷.۰۶۹	۲۶۲.۹۹۹.۵۳۱
.	۱.۸۳۴.۳۴۸.۲۸۲
۱.۶۱۲.۶۸۷.۰۶۹	۲.۰۹۷.۳۶۷.۸۱۳

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۱۶ سود (زمان) تحقق لیافته اوراق

[illegible]

١٦-٢ سود (زبان) تحقق نيافته سهام

سود (ازبان) فروش	سود (ازبان) فروش	حالات	کارمزد	آوردن مشتری	ارزش بازار	تعداد	نام
-	۱۱۱,۶۱۹,۰۰۰	(۳۶۵,۳۶۵,۷۳۰)	(۳۵۰,۸۹۳,۵۶۰)	(۸۸,۹۸۶,۹۲۵,۰۰۰)	۳۹,۹۹۸,۵۴۴,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام نقد و گاز پتروشیمی شاپین
-	۳,۷۶۲,۷۸۲,۰۰۰	(۱۸,۹۲۴,۰۰۰)	(۱۸,۳۴۰,۳۳۸)	(۲۰۰,۱۶۰,۰۰۰)	۳,۷۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام اختیار فروش معابر ارات ایران
-	۳,۳۱۱,۶۶۹,۰۰۰	(۱۵,۶۸۳,۰۰۰)	(۱۷,۰۵۰,۲۶۶)	(۲۵,۱۳۹,۰۰۰)	۳,۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام اختیار فروش پتروشیمی شاپین
-	(۵,۳۲۵,۱۳۲,۵۳۳)	(۴۰۵,۱۹۴,۰۸۷)	(۳۱۰,۷۳۰,۳۵۷)	(۲۷,۵۶۳,۸۴۰,۹۲۳)	۹۱,۳۳۸,۸۱۷,۶۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام معابر ارات ایران
-	(۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۸۹,۳۸۳,۵۵۰)	(۹۱,۳۴۹,۹۸۸)	(۱۷,۸۹۰,۱۷۰,۰۰۰)	۱۷,۸۷۶,۷۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق امین آریود
-	۳۶,۵۹۱,۷۶۱	(۲۹,۸۳۳,۳۳۸)	(۳۰,۶۸۸,۳۳۸)	(۲۹,۸۱۸,۱۷۷,۵۰۰)	۷,۹۶۴,۵۲۷,۵۰۰	۳,۵۰۰	صندوق پاران کارگزاری بانک کشاورزی
-	۲۰,۶۱۸,۸۴۶	(۵۲,۳۳۱)	(۵۲,۳۱۱)	(۱۰,۶۸۶,۳۳۹)	۱۷,۵۶۶,۳۳۳	۳,۶۶۹	طای وب
-	۹۳۸,۵۶۰,۵۰۰	(۱۰,۰۲۷,۶۴۵,۵۰۴)	(۱۰,۰۲۷,۳۷۷,۸۰۳)	(۲۰۰,۱۸۲,۸۴۴,۶۰۰)	۲۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۷۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارک اصفهان
-	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۵۸,۰۰۰)	(۱۰,۶۸۸,۰۰۰)	(۲۱۰,۸۴۰,۰۰۰)	۳,۹۱۶,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام اختیار فروش فولاد مبارک اصفهان
-	۱,۸۳۸,۳۶۸,۶۸۲	(۵,۶۳۲,۳۱۳,۳۱۹)	(۵,۵۵۸,۳۳۲,۸۸۸)	(۳۳۸,۰۸۰,۳۲۹,۳۳۳)	۲۲۲,۶۴۲,۶۴۵,۸۳۳		



۱۷- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۱۴۹,۷۱۴,۵۳۰	۲۱,۵۸۳,۸۵۹,۲۰۹	۱۷-۱	سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
۴۷,۰۰۴,۲۹۳,۷۷۴	۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۱۹,۹۸۸,۴۲۵,۰۴۷	۰	۱۷-۳	سود سهام
۱۴۷,۱۴۲,۴۳۳,۲۵۱	۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴		جمع

۱- سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سود	هزینه تنزیل سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷	۰	۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷	۴۶۴,۶۲۳,۵۵۸
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۰	۰	۰	۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۱۱/۰۲	۲۴,۷۲۹,۷۸۱,۴۷۱	۰	۲۴,۷۲۹,۷۸۱,۴۷۱	۳,۳۱۲,۰۴۶,۸۱۳
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	۰	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	۵۳۵,۵۶۵,۴۰۱
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲,۲۵۱,۸۵۶,۸۷۸	۰	۲,۲۵۱,۸۵۶,۸۷۸	۴,۰۲۲,۵۶۷,۷۹۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۱۹,۰۶۴,۲۱۳,۷۵۵	۰	۱۹,۰۶۴,۲۱۳,۷۵۵	۳,۹۲۲,۲۲۸,۹۷۳
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۲,۶۴۶,۵۵۳,۵۰۴	۰	۲۲,۶۴۶,۵۵۳,۵۰۴	۷,۸۸۰,۱۹۳,۹۳۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۳,۲۱۶,۶۷۹,۴۴۰	۰	۳,۲۱۶,۶۷۹,۴۴۰	۰
		۲۷۳,۴۷۲,۷۹۰		۲۷۳,۴۷۲,۷۹۰	۰
		۱,۵۰۵,۰۶۹,۰۸۸		۱,۵۰۵,۰۶۹,۰۸۸	۰
		۳,۶۰۰,۱۰۹,۵۷۴		۳,۶۰۰,۱۰۹,۵۷۴	۰
		۳۰۶,۳۰۳,۶۶۱		۳۰۶,۳۰۳,۶۶۱	۰
		۸۰,۱۴۹,۷۱۴,۵۳۰		۸۰,۱۴۹,۷۱۴,۵۳۰	۲۱,۵۸۳,۸۵۹,۲۰۹

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :

سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر (صپارس)
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۳۰ درصد
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز
سود اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت سفارش ساخت (استصناع) توسعه ملی
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %
سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸ %
سود اوراق مشارکت صکوک سایبا
سود اوراق مشارکت مینا
سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶ %
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن
جمع

۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۱۴	-	۲۸,۶۶۶,۸۷۲,۴۴۸	۳۹۳,۲۸۹	۲۸,۶۶۶,۴۷۹,۱۵۹	۳۷,۹۷۶,۲۴۵,۱۶۰
۱۳۹۵/۱۰/۰۸	-	۵۳۵,۰۵۹,۷۴۴	۱۱,۱۰۵	۵۳۵,۰۴۸,۶۳۹	۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵
۱۳۹۶/۰۴/۰۲	-	۲,۰۷۷,۹۳۵,۹۸۶	۱۲۷,۱۰۲	۲,۰۷۷,۸۰۸,۸۸۴	۰
۱۳۹۶/۰۴/۰۴	-	۶,۹۸۹,۶۹۰,۲۵۵	۳۱۲,۷۹۴	۶,۹۸۹,۳۷۷,۴۶۱	۰
۱۳۹۶/۰۵/۲۲	-	۴,۰۷۳,۹۹۴	۱,۱۱۶	۴,۰۷۲,۸۷۸	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۶	۴,۳۱۳,۰۵۳	۶,۲۹۷,۰۵۶,۷۹۳	۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	-	۲,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۲	۱,۶۵۰,۲۱۱	۲,۴۰۹,۳۰۸,۶۹۱	۰
-	-	۰	۰	۲۵,۱۴۱,۲۶۹	۰
		۴۶,۹۸۵,۹۶۱,۱۷۵	۶,۸۰۸,۶۷۰	۴۷,۰۰۴,۲۹۳,۷۷۴	۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵

سود سپرده بانک- آینده
سود سپرده بانک- ملت
سود سپرده بانک- ملت
سود سپرده بانک شهر
سود سپرده بانک مسکن
سود سپرده بانک شهر
سود سپرده بانک آینده
تعدیلات ناشی از تنزیل سپرده بانکی
جمع

۳- سود سهام

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۵۷۴,۹۵۳	۱۹,۹۸۸,۴۲۵,۰۴۷	۰	۰	۰
۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۵۷۴,۹۵۳	۱۹,۹۸۸,۴۲۵,۰۴۷	۰	۰	۰

سود سهام شرکت مخابرات ایران



دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۸- هزینه کارمزد ارکان :
ریال	ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
(۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸)	(۲,۲۶۶,۹۲۴,۲۶۹)	کارمزد مدیر
(۳۵,۳۴۲,۴۷۴)	(۷۷,۵۲۸,۸۴۴)	کارمزد متولی
(۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰)	(۱,۲۷۵,۷۶۸,۸۳۱)	کارمزد بازارگردان
(۳۵,۶۵۵,۷۳۲)	(۷۶,۴۳۸,۳۷۴)	کارمزد حسابرس
(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)	(۳,۶۹۶,۶۶۰,۳۱۸)	

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۹- سایر هزینه ها :
ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
(۴۶۵,۰۰۰)	(۱,۱۰۸,۰۰۰)	هزینه آبونمان نرم افزار
(۹۴,۵۷۰,۹۱۴)	(۲۰۲,۱۸۶,۰۹۲)	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲,۱۶۴,۳۸۴)	(۱,۱۹۷,۵۰۰)	هزینه تصفیه
(۴۰,۴۰۲,۰۰۹)	(۱۱۵,۸۶۳,۳۹۲)	هزینه تاسیس
(۱,۴۰۷,۱۳۸)	(۳,۰۰۸,۳۶۴)	هزینه برگزاری مجامع
.	(۲,۵۴۳,۴۸۲)	
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	(۳۲۵,۹۰۶,۸۳۰)	

دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	سود تقسیمی
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۱۴۹,۵۰۵,۹۲۳,۷۱۵)	
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۱۴۹,۵۰۵,۹۲۳,۷۱۵)	



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۲,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰
۱۲,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

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	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۴۶%
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۵%

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
		ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال		
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۱,۳۹۰,۷۴۳,۴۳۰,۶۶۵	۱,۳۹۰,۵۳۳,۴۴۹,۳۶۷	معاملات متعدد طی دوره	۲۰۹,۹۹۹,۹۶۵