



صندوق سرمایه گذاری امین یکم افرا

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دارایی‌ها |
| ۳ | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴ | الف) اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۶-۸ | پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۱۶ | ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

| امضاء | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|---|------------------------|-----------------------------------|-------------|
|  | آقای سعید باغی | شرکت تامین سرمایه امین | مدیر صندوق |
|  | آقای علی اسلامی بیدکلی | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی | متولی صندوق |





| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | یادداشت |
|------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| داراییها: | | |
| . | ۴۲۲,۶۶۹,۵۰۹,۲۹۴ | ۵ سرمایه گذاری در سهام |
| ۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲ | ۱,۹۱۸,۸۲۲,۱۶۵,۶۶۶ | ۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت |
| ۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸ | ۱۷,۲۳۸,۱۳۵,۵۴۳ | ۷ حسابهای دریافتی |
| ۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸ | ۲۴,۶۷۱,۵۹۸ | ۸ سایر داراییها |
| ۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲ | ۵۶۶,۱۹۷,۵۲۱,۶۴۱ | ۹ موجودی نقد |
| ۱۸,۶۶۷ | . | ۱۰ جاری کارگزاران |
| ۹۲۸,۲۰۸,۵۳۶,۴۱۷ | ۲,۹۲۴,۹۵۲,۰۰۳,۷۴۲ | جمع داراییها |
| بدهیها: | | |
| . | ۴,۹۵۹,۰۰۶ | ۱۰ جاری کارگزاران |
| ۳۵۷,۰۳۸,۰۰۹ | ۲۸۲,۵۴۵,۱۶۸ | ۱۱ سایر ذخایر |
| ۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰ | ۴,۷۹۰,۳۹۲,۱۸۴ | ۱۲ بدهی به ارکان صندوق |
| ۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵ | . | ۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴ | ۵,۰۷۷,۸۹۶,۳۵۸ | جمع بدهیها |
| ۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳ | ۲,۹۱۹,۸۷۴,۱۰۷,۳۸۴ | 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت | درآمد ها : |
|--|--|---------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| (۱,۷۷۵,۲۳۳,۴۸۶) | ۳۱۴,۸۲۸,۴۳۴ | ۱۵ | سود (زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۱۹,۴۵۵,۰۴۲,۷۰۵ | ۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹ | ۱۶ | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۲۵۳,۲۱۴,۴۸۴,۳۱۱ | ۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴ | ۱۷ | سود سپرده و اوراق بهادار |
| ۲۷۰,۸۹۴,۲۹۳,۵۳۰ | ۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷ | | جمع درآمد ها |
| | | | هزینه ها : |
| (۶,۵۴۲,۹۵۳,۰۹۰) | (۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴) | ۱۸ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۵۴۶,۰۲۲,۵۹۹) | (۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵) | ۱۹ | سایر هزینه ها |
| (۷,۰۸۸,۹۷۵,۶۸۹) | (۱,۳۳۲,۳۹۷,۹۲۹) | | جمع هزینه ها |
| ۲۶۳,۸۰۵,۳۱۷,۸۴۱ | ۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸ | | سود خالص |
| ۱۵.۷۹% | | | بازده میانگین سرمایه گذاری |
| ۹.۶۵% | | | بازده سرمایه گذاری پایان دوره |

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | تعداد واحد های سرمایه گذاری | یادداشت |
|--|--|--------------------------------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳ | ۱,۲۵۵,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۹۰,۹۹۹,۴۸۵ | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰ | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| . | . | . | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۲۶۳,۸۰۵,۳۱۷,۸۴۱ | ۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸ | - | سود خالص دوره |
| (۲۸۱,۹۵۸,۶۵۷,۴۶۰) | (۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵) | - | سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۸,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰ | - | تعدیلات |
| ۲,۹۱۹,۸۷۴,۱۰۷,۳۸۴ | ۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳ | ۲۹۱,۹۹۹,۴۸۵ | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال |



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ 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 | ۹۰ درصد |
| ۲ | شرکت کارگزاری امین آوید | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰ 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 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 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 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 آنها | 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | | | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | تعداد | نام سهام |
|----------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | | |
| | ریال | ریال | | ریال | ریال | | مخابرات ایران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱٪ | ۳۶,۹۹۵,۷۴۰,۰۰۰ | ۴۷,۵۶۳,۸۴۰,۹۲۳ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | س. نفت و گاز پتروشیمی تامین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲٪ | ۶۲,۸۰۱,۷۶۸,۲۰۵ | ۷۰,۸۲۶,۰۰۵,۰۰۰ | ۴۶,۸۳۹,۰۰۸ | اختیار فروش مخابرات ایران |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۹,۹۳۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۱۶,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | اختیار فروش نفت و گاز پتروشیمی تامین |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۲۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۱۳۱,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق امین آوید |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱٪ | ۱۹,۳۴۴,۱۹۰,۰۰۰ | ۱۷,۸۹۰,۱۷۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۸,۵۱۱,۹۹۲,۵۰۰ | ۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰ | ۳,۵۰۰ | صندوق س. زرافشان امید ایرانیان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۴,۹۸۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۸٪ | ۲۴۲,۹۹۲,۴۹۶,۳۵۰ | ۲۰۰,۱۸۲,۸۴۴,۶۰۰ | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | اختیار فروش فولاد مبارکه اصفهان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۲۰۹,۱۶۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۸۴۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲٪ | ۴۶,۷۶۵,۶۱۴,۰۰۵ | ۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۸ | ۱۴,۳۸۹,۹۳۷ | تامین سرمایه امید |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۴,۹۲۲,۷۳۰ | ۴,۹۹۵,۳۷۴ | ۳,۱۰۷ | تهیلات مسکن مهر ۹۶ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۲,۵۵۱,۹۲۰ | ۴ | ۴ | تهیلات مسکن آبان ۹۶ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۲,۹۷۰,۷۵۱ | ۱۶ | ۴ | تهیلات مسکن آذر ۹۶ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۴,۶۸۲,۹۲۳ | ۶ | ۶ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴٪ | ۴۲۲,۶۶۹,۵۰۹,۲۹۴ | ۳۹۵,۰۴۲,۶۱۳,۷۵۱ | | |

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | | | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | نرخ سود | تاریخ سررسید | نام اوراق مشارکت |
|-----------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|---------|--------------|------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | مبلغ اسمی ارزش دفتری | ریال | | | |
| ریال | | ریال | ریال | ریال | ریال | | | اوراق مشارکت شهرداری شیراز |
| ۱۸۰,۶۹۹,۵۶۹,۴۶۲ | ۱۰,۶۱٪ | ۳۱۰,۲۷۹,۸۹۴,۳۲۴ | ۹,۸۵۸,۸۵۷,۵۹۹ | ۳۰۲,۱۲۳,۹۹۷,۷۰۶ | ۳۰۲,۱۲۳,۹۹۷,۷۰۶ | ۲۱ درصد | ۱۳۹۷/۱۱/۰۲ | مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪ |
| ۲۲۰,۰۰۷,۹۶۸,۲۴۴ | ۱۹,۱۵٪ | ۵۶۰,۱۳۴,۸۸۷,۳۵۳ | ۲۷,۲۸۸,۴۷۴,۰۲۸ | ۵۳۳,۴۰۰,۸۸۸,۴۴۸ | ۵۳۳,۴۰۰,۸۸۸,۴۴۸ | ۱۸ درصد | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ | سفرارش ساخت(استصناع)توسعه ملی |
| ۲۱,۳۶۳,۸۵۴,۹۲۷ | ۰,۰۰٪ | - | - | - | - | ۲۳ درصد | ۱۳۹۷/۰۹/۰۲ | صکوک اجاره سایپا |
| ۱۲,۸۶۱,۶۱۹,۷۷۹ | ۱,۶۸٪ | ۴۹,۰۷۱,۷۴۱,۹۰۸ | ۶۰۶,۹۰۴,۴۰۸ | ۴۸,۵۱۶,۹۵۷,۴۱۹ | ۴۸,۵۱۶,۹۵۷,۴۱۹ | ۱۸ درصد | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ | اجاره پوتان سه ملهه ۲۰ درصد |
| ۲۷,۴۶۲,۷۷۸,۶۷۳ | ۰,۰۰٪ | - | - | - | - | ۲۰ درصد | ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ | اجاره رایتل ماهه ۲۱٪ |
| ۱۸۳,۳۷۵,۸۸۰,۴۰۷ | ۴,۸۸٪ | ۱۴۲,۸۴۸,۰۶۰,۷۸۳ | ۱,۴۲۰,۶۷۰,۰۲۹ | ۱۴۲,۵۷۸,۳۸۲,۹۵۴ | ۱۴۲,۵۷۸,۳۸۲,۹۵۴ | ۲۱ درصد | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ | مشارکت شهرداری مشهد ۳ ماهه ۱۶ درصد |
| - | ۱۲,۰۳٪ | ۳۵۱,۵۶۵,۱۶۵,۹۷۱ | ۷,۴۸۴,۸۰۵,۲۲۱ | ۳۵۰,۲۱۷,۲۹۱,۶۷۱ | ۳۵۰,۲۱۷,۲۹۱,۶۷۱ | ۱۶ درصد | ۱۳۹۹/۰۵/۲۳ | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰ |
| - | ۰,۶۸٪ | ۱۹,۸۴۸,۲۵۶,۳۷۳ | - | ۱۹,۵۸۳,۶۷۵,۸۷۱ | ۱۹,۵۸۳,۶۷۵,۸۷۱ | - | ۱۳۹۶/۱۰/۲۰ | مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪ |
| - | ۱,۰۳٪ | ۳۰,۰۴۸,۸۵۰,۰۱۹ | ۷۰۶,۰۰۰,۰۱۹ | ۳۰,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰ | ۱۸ درصد | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ | اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا |
| - | ۵,۶۶٪ | ۱۶۵,۶۸۲,۰۷۳,۰۸۹ | ۵,۷۹۸,۰۷۳,۰۸۹ | ۱۶۱,۷۱۷,۱۶۰,۰۰۰ | ۱۶۱,۷۱۷,۱۶۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۷/۰۱/۲۳ | سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱ |
| - | ۷,۹۴٪ | ۲۳۲,۳۸۹,۳۱۸,۰۵۹ | - | ۲۳۰,۳۶۸,۸۹۶,۴۵۰ | ۲۳۰,۳۶۸,۸۹۶,۴۵۰ | - | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ | طرحهای عمرانی تلفاتی دولت |
| - | ۱,۵۵٪ | ۴۵,۲۰۵,۵۸۹,۰۰۴ | ۳,۲۰۵,۵۸۹,۰۰۴ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵ درصد | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ | طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن |
| - | ۰,۴۱٪ | ۱۱,۵۵۸,۳۲۸,۷۸۳ | ۱۷۱,۸۲۸,۷۸۳ | ۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱ درصد | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ | |
| ۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲ | ۶۵,۶۰٪ | ۱,۹۱۸,۸۲۲,۱۶۵,۶۶۶ | ۵۵,۹۰۵,۸۰۲,۱۸۰ | ۱,۸۷۲,۲۱۵,۵۰۰,۵۱۹ | ۱,۸۷۲,۲۱۵,۵۰۰,۵۱۹ | | | |



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | |
|----------------|----------------|-----------|----------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال | ریال | درصد | ریال |
| ۲,۴۲۲,۱۳۴,۷۶۸ | ۹,۹۹۰,۱۸۹ | ۲۵ | ۱۰,۰۳۱,۳۴۵ |
| ۸,۷۴۴,۰۱۰ | - | ۱۰ | - |
| - | ۶۰,۶۶۹,۴۲۲ | ۱۰ | ۶۰,۶۸۶,۰۵۵ |
| - | ۴۲۲,۳۰۴,۵۵۵ | ۱۰ | ۴۲۲,۴۲۰,۳۵۵ |
| - | ۷,۹۳۹,۷۶۷,۱۹۹ | ۲۵ | ۷,۹۴۵,۲۰۵,۳۹۶ |
| - | ۱۳- | ۱۰ | ۱۳- |
| - | ۲,۴۹۹,۷۹۵,۷۴۷ | ۲۵ | ۲,۳۰۱,۳۷۰,۹۵۰ |
| - | ۱۸۶ | ۱۰ | ۱۸۶ |
| ۶۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - |
| - | ۶,۵۰۵,۶۰۸,۲۴۷ | - | ۷,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸ | ۱۷,۲۳۸,۱۳۵,۵۴۲ | - | ۱۷,۹۵۴,۷۱۴,۰۷۴ |
| | | | ۷۱۶,۵۷۸,۵۳۱ |

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت چیچون
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت دمشق
سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کمرانیه
سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کمرانیه
سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن
سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتی سپرده نزد بانک کشاورزی
بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
سود سهام دریافتی

۸- سایر داراییها

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | |
|--------------------------|--------------------------|------------------|------------------------|----------------------|
| مانده در پایان دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی | استهلاک سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۶,۳۰۳,۸۶۲ | ۱۱,۸۳۹,۸۳۸ | (۴,۴۶۴,۰۲۴) | - | ۱۶,۳۰۳,۸۶۲ |
| ۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶ | ۳,۲۶۱,۰۱۴ | (۳۰۰,۱۸۰,۷۲) | - | ۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶ |
| - | ۹,۵۷۰,۷۴۶ | (۱۰,۴۲۹,۲۵۴) | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| ۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸ | ۲۴,۶۷۱,۵۹۸ | (۳۱۴,۹۱۱,۳۵۰) | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸ |

هزینه های ناسیس
هزینه های نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
|-----------------|-----------------|
| ریال | ریال |
| ۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱ | ۱۸۰,۹۵۰,۶۷۴ |
| - | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲,۳۵۴,۶۷۲,۱۳۱ | - |
| - | ۸۵۱,۱۸۴,۸۲۲ |
| - | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| - | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| - | ۳,۷۲۶,۰۷۴,۹۲۷ |
| - | ۱,۴۰۱,۸۸۷,۸۶۴ |
| - | ۷,۴۲۲,۳۵۳ |
| ۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲ | ۵۶۶,۱۹۷,۵۲۱,۶۴۱ |

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۲۰۲۰۴۸۲۷۰۰۳
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۱۰۰۱۸۶۴۹۳۰۰۳
بانک ملت شعبه چیچون - ۵۸۷۶۳۷۷۸۷۹
بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۲۴۴
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۴۰۰۶۹۲۴۸۹۰۰۷
بانک شهر شعبه کمرانیه - ۷۰۰۸۱۹۹۱۹۹۸۹
بانک شهر شعبه کمرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
بانک مسکن - ۴۲۰۰۰۰۰۷۳۶۲۷
بانک کشاورزی - ۸۳۷۴۰۴۸۱۰

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | |
|------------------|------------------|------------------------|---------------------|----------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده اول دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | - | (۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰) | ۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰ | - |
| ۱۸,۶۶۷ | (۴,۹۵۹,۰۰۶) | (۲,۷۰۰,۱۲۴,۳۹۶,۰۴) | ۲,۷۰۰,۱۱۹,۰۶۱,۹۳۱ | ۱۸,۶۶۷ |
| ۱۸,۶۶۷ | (۴,۹۵۹,۰۰۶) | (۲,۷۰۰,۸۰۴,۲۱,۱۶۷,۱۰۴) | ۲,۷۰۰,۸۰۳,۷,۱۸۹,۴۳۱ | ۱۸,۶۶۷ |

شرکت کارگزاری ابان
شرکت کارگزاری امین آوید



۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | |
|-------------|-------------|--------------------|
| ریال | ریال | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۴۰,۴۰۲,۰۰۹ | ۲۶۸,۹۳۴,۲۵۸ | بدهی به مدیر |
| ۲۱۶,۶۳۶,۰۰۰ | ۱۳,۶۱۰,۹۱۰ | |
| ۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹ | ۲۸۲,۵۴۵,۱۶۸ | |

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | |
|---------------|---------------|-------------------------|
| ریال | ریال | ذخیره کارمزد مدیر |
| ۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸ | ۲,۶۳۵,۸۲۲,۷۶۳ | ذخیره کارمزد متولی |
| ۳۵,۳۴۲,۴۷۴ | ۶۹,۷۶۴,۲۰۵ | ذخیره حق الزحمه حسابرسی |
| ۸,۹۱۳,۹۲۸ | ۵۶,۴۲۴,۶۸۴ | ذخیره کارمزد بازارگردان |
| ۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰ | ۲,۰۲۸,۳۸۰,۵۳۲ | |
| ۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰ | ۴,۷۹۰,۳۹۲,۱۸۴ | |

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | |
|----------------|------------|----------------|
| ریال | ریال | بابت سود صندوق |
| ۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵ | . | |
| | . | |

۱۴- خالص دارایی ها

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | |
|-----------------|-------------------|-------------|-----------------------------|
| ریال | ریال | تعداد | |
| ۸۹۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۲,۹۰۹,۸۷۴,۱۰۷,۳۸۴ | ۲۹۰,۹۹۹,۴۸۵ | واحد های سرمایه گذاری عادی |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۹۰۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۲,۹۱۹,۸۷۴,۱۰۷,۳۸۴ | ۲۹۱,۹۹۹,۴۸۵ | |



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

| دوره مالی ۲ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | |
|--|---------------------------------------|------|-------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۱,۲۵۰,۰۰۰- | ۷,۰۸۴,۸۷۷,۵۶۸ | ۱۵-۱ | سود یا زیان فروش اوراق مشارکت |
| ۰ | (۸,۸۶۰,۱۱۱,۰۵۴) | ۱۵-۲ | سود یا زیان فروش سهام |
| (۱۱,۲۵۰,۰۰۰) | (۱,۷۷۵,۲۳۳,۴۸۶) | | |

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق:

| دوره مالی ۲ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | | تعداد | نام | |
|--|---------------------------------------|--------|---------------|-------------------|-----------------|---------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | | |
| (۱۱,۲۵۰,۰۰۰) | (۱۴,۴۳۴,۷۵۰) | ۰ | ۰ | (۱۹,۹۲۴,۴۳۴,۷۵۰) | ۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۹۱۰ | اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد |
| ۰ | ۸,۲۰۲,۶۱۱ | ۰ | (۱,۴۷۴,۳۸۹) | (۱۲,۴۹۰,۳۲۵,۰۰۰) | ۱۲,۵۰۰,۰۰۲,۰۰۰ | ۱۲,۵۰۰ | اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد |
| ۰ | ۱۴,۳۱۲,۹۹۳ | ۰ | (۱۹,۹۹۸,۰۳۵) | (۲۷,۵۱۰,۷۱۶,۵۱۷) | ۲۷,۵۴۵,۰۲۷,۵۴۵ | ۲۷,۵۴۵ | اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد |
| ۰ | ۹۲۰,۳۹۵,۲۷۷ | ۰ | (۲۷,۹۱۲,۶۸۱) | (۳۷,۴۱۶,۷۰۱,۹۲۶) | ۳۸,۳۶۵,۰۰۹,۸۸۴ | ۳۷,۳۱۴ | اوراق مشارکت شهرداری شیراز |
| ۰ | ۱,۳۰۹,۸۷۶,۲۷۹ | ۰ | (۱۶,۲۴۸,۴۵۶) | (۲۰,۹۹۳,۶۹۳,۴۱۰) | ۲۲,۳۱۹,۸۱۸,۲۴۵ | ۲۰,۹۲۶ | سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی |
| ۰ | ۲,۷۷۶,۳۶۴,۸۷۱ | ۰ | (۳۱,۹۳۴,۶۹۲) | (۴۱,۰۶۳,۴۵۹,۸۰۵) | ۴۲,۸۷۱,۷۵۸,۳۶۸ | ۴۰,۴۴۷ | اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ |
| ۰ | (۲۲,۱۹۴,۷۸۳) | ۰ | (۱۶,۱۱۶,۴۱۰) | (۲۲۲,۰۷۶,۰۷۸,۳۷۳) | ۲۲۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۲,۲۱۵ | مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪ |
| ۰ | (۱۷۴,۹۵۸,۳۲۹) | ۰ | (۹۴,۳۵۰,۰۰۰) | (۱۳۰,۰۸۰,۷۰۸,۳۲۹) | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰ | مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪ |
| ۰ | ۲,۲۶۷,۰۶۰,۵۶۸ | ۰ | (۲۲,۷۶۵,۰۰۰) | (۲۹,۱۱۰,۱۷۴,۴۵۲) | ۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪ |
| ۰ | ۲۵۳,۷۵۱ | ۰ | (۲۰,۵۹۵) | (۲۸,۱۳۳,۶۵۴) | ۲۸,۴۰۷,۰۰۰ | ۳۰ | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴ |
| (۱۱,۲۵۰,۰۰۰) | ۷,۰۸۴,۸۷۷,۵۶۸ | ۰ | (۳۷۵,۷۲۰,۲۵۸) | (۵۴۰,۶۹۴,۴۲۵,۲۱۶) | ۵۴۸,۱۵۵,۰۲۳,۰۴۲ | | |

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

| دوره مالی ۲ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | | تعداد | نام | |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | | |
| ۰ | (۱۷,۳۳۷,۵۷۲,۵۷۷) | (۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰) | (۳۱۶,۶۸۰,۵۰۰) | (۱۰۷,۰۱۸,۶۴۲,۰۷۷) | ۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | مخابرات ایران |
| ۰ | ۴۲۰,۹۳۲ | (۲۳,۰۴۳) | (۲۱,۸۹۲) | (۴,۱۴۲,۸۱۴) | ۴,۶۰۸,۶۸۱ | ۲,۳۴۳ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۰ | ۸,۴۷۰,۷۶۴,۰۰۰ | ۰ | (۳۴,۲۰۰,۰۰۰) | (۴۵,۰۳۶,۰۰۰) | ۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲ |
| ۰ | ۶,۲۷۶,۵۹۰ | (۸۴,۶۶۱) | (۸۶,۵۳۵) | (۱۰,۴۸۴,۳۴۹) | ۱۶,۹۳۲,۱۲۵ | ۳,۶۶۱ | داده گستر عصر نوین- های وب |
| ۰ | ۱ | ۰ | ۰ | (۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۷۹) | ۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۸۰ | ۲۱,۸۳۹,۰۸۰ | ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| ۰ | (۸,۸۶۰,۱۱۱,۰۵۴) | (۴۵۲,۳۵۷,۷۰۴) | (۳۵۰,۹۸۸,۹۱۷) | (۱۱۸,۲۳۸,۰۷۵,۱۱۹) | ۱۱۰,۱۸۱,۳۱۰,۶۸۶ | | |

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

| دوره مالی ۲ ماهه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | |
|--|---------------------------------------|------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹ | (۸,۱۷۱,۸۵۲,۸۳۹) | ۱۶-۱ | سود یا زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت |
| ۰ | ۲۷,۶۲۶,۸۹۵,۵۴۴ | ۱۶-۲ | سود یا زیان تحقق نیافته سهام |
| ۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹ | ۱۹,۴۵۵,۰۴۲,۷۰۵ | | |



صندوق سرمایه گذاری امین سامان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱-۶ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق

| نام | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کلرزد | مقیبات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|---------|-------------------|---------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| مشارکت شهرداری مشهد-۱۸ ماهه ۱۸٪ | ۲۰۲,۹۹۷ | ۵۳۴,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۳۳,۳۹۴,۱۰۷,۳۵۷) | (۳۸۶,۵۸۶,۶۷۵) | - | (۵۵۷,۶۹۴,۱۳۳) | ۲,۵۲۵,۲۷۶,۵۵۴ |
| مشارکت شهرداری تهران-۱۸ ماهه ۱۸٪ | ۶۶,۰۴۵ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۱,۷۵۰,۰۰۰) | - | (۴۳,۵۰۰,۰۰۰) | - |
| اسناد خزانه اسلامی-۹۶۱۰۲ | ۱۳,۶۱۳ | ۱۹,۸۶۲,۶۵۶,۸۰۰ | (۱۹,۵۸۳,۶۷۵,۸۷۱) | (۱۴,۴۰۰,۴۲۶) | - | ۲۶۴,۵۸۰,۵۰۲ | - |
| صکوک اجاره ۱۳۳-۱۸ ماهه ۱۸٪ | - | ۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۸۵۱,۶۵۷,۴۱۹) | (۳۵,۱۴۲,۵۰۰) | - | (۵۲,۱۱۹,۹۱۹) | - |
| مشارکت شهرداری مشهد-۱۶ ماهه ۱۶٪ | - | ۲۴۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵۰,۱۱۷,۱۹۷,۲۵۸) | (۲۴۹,۶۲۹,۱۵۰) | - | (۶,۱۲۶,۸۲۶,۷۰۸) | - |
| سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱ | ۱۶۷,۶۲۴ | ۳۳۲,۴۵۷,۸۵۰,۰۰۰ | (۳۳۰,۳۶۸,۸۹۶,۶۵۰) | (۱۶۸,۵۳۱,۹۴۱) | - | ۱,۹۲۰,۴۲۱,۶۰۹ | - |
| اوراق مشارکت نفت و گاز پرتیا | ۸۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶۱,۷۱۲,۱۶۰,۰۰۰) | (۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰) | - | (۱,۸۳۳,۱۶۰,۰۰۰) | - |
| اجاره وایتل مخابرات ۲۱٪ | ۱۹,۹۱۰ | ۱۹۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴۲,۰۸۵,۸۶۴,۶۷۷) | (۱۰۲,۶۰۹,۴۵۰) | - | (۶۵۸,۲۷۳,۸۳۷) | (۱۷۵,۳۳۷,۸۳۳) |
| اوراق مشارکت شهرداری شیراز | ۲,۱۸۱ | ۳۰۰,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۰۱,۵۳۸,۶۹۰,۵۹۰) | (۲۱۷,۸۶۳,۳۷۵) | - | (۱۱۰,۷۶۵۳,۸۶۵) | (۶۷۷,۸۱۵,۶۷۰) |
| سفرش ساخت (استنضاج توسعه ملی | - | - | - | - | - | - | (۴۲,۳۷۵,۰۰۰) |
| اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد | - | - | - | - | - | - | (۱۸,۷۵۰,۰۰۰) |
| اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد | - | - | - | - | - | - | (۳۱,۳۱۰,۸۳۸) |
| طرحهای عمرانی انتظامی دولت | ۶۰,۰۰۰ | ۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - |
| طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن | ۱۲,۹۸۵ | ۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۱,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - |
| تجدیل کلرزد کارگزاری | - | - | - | - | - | - | ۲۲,۵۸۳,۶۰۰ |
| | | ۱,۸۶۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۸۷۱,۱۰۲,۰۷۹,۹۲۳) | (۱,۲۱۲,۶۴۳,۳۱۷) | - | (۸,۱۷۱,۸۵۳,۸۳۹) | ۱,۶۱۲,۶۸۷,۶۹۰ |

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته سهام

| نام | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کلرزد | مقیبات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| مخابرات ایران | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۷,۵۶۳,۸۶۰,۹۲۳) | (۱۷۷,۶۶۰,۰۰۰) | (۱۸۶,۸۰۰,۰۰۰) | (۱۰,۵۶۸,۱۰۰,۹۲۳) | - |
| امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶ | ۴ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۶) | (۱۶) | (۱۵,۰۰۰) | ۲,۹۷۰,۷۳۴ | - |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۲۶,۸۳۹,۰۰۰ | ۶۳,۴۲۰,۱۱۴,۳۲۰ | (۷۰,۸۲۶,۰۵۰,۰۰۰) | (۳۰,۲۴۵,۵۴۳) | (۲۱۷,۱۰۰,۵۷۳) | (۸۰,۲۶,۳۴۶,۷۹۵) | - |
| صندوق امین آوید | ۱۰,۰۰۰ | ۱۹,۱۴۴,۱۹۰,۰۰۰ | (۱۷,۸۹۰,۱۷۰,۰۰۰) | - | - | ۱,۴۵۴,۰۲۰,۰۰۰ | - |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۰۰,۱۸۲,۸۴۴,۶۰۰) | (۱,۱۶۵,۵۷۸,۷۵۰) | (۱,۱۲۶,۹۲۵,۰۰۰) | (۲۳,۸۰۵,۵۵۱,۶۵۰) | - |
| تأمین سرمایه امید | ۳,۱۰۷ | ۴,۹۷۱,۲۰۰ | (۴,۹۹۵,۳۷۶) | (۲۳,۶۱۳) | (۲۳,۶۵۶) | (۷۲,۶۳۳) | - |
| صندوق بلران کارگزاری بانک کشاورزی | ۲,۵۰۰ | ۸,۵۱۱,۹۹۲,۵۰۰ | (۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰) | - | - | ۵۹۳,۸۶۵,۰۰۰ | - |
| اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۰۱۶,۰۰۰) | (۸۰,۰۰۰) | - | (۹۶,۰۰۰) | - |
| امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶ | ۶ | ۴,۵۳۷,۰۷۲ | (۶) | (۲۱,۵۰۴) | (۲۲,۶۳۵) | ۶,۴۸۲,۹۱۷ | - |
| صندوق س. پروژه آرمان برند مینا | ۱۴,۳۸۹,۹۳۷ | ۶۶,۷۹۹,۵۴۴,۶۷۵ | (۶۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۳۸) | (۳۳,۹۳۹,۶۶۹) | - | ۱,۳۷۶,۳۷۰,۶۷۸ | - |
| اختیار ف. تبعم فولاد م. اصفهان | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۱۰,۸۴۰,۰۰۰) | (۸۴۰,۰۰۰) | - | (۱,۶۸۰,۰۰۰) | - |
| اختیار ف. تبعم پتروشیمی تأمین ۹۷۲ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۵,۱۳۱,۰۰۰) | (۱۰۰,۰۰۰) | - | (۳۳۱,۰۰۰) | - |
| صندوق س. زرانشان ایمنایر قیان | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۰۰,۱۱۵,۰۰۰) | (۱۱۵,۰۰۰) | - | (۲۲,۰۰۰,۰۰۰) | - |
| امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶ | ۴ | ۲,۸۸۰,۰۰۰ | (۴) | (۱۳,۶۸۰) | (۱۴,۴۰۰) | ۲,۸۵۱,۸۱۶ | - |
| | | ۴۲۶,۰۹۱,۳۱۸,۶۶۷ | (۴۱۵,۰۴۶,۶۱۲,۷۵۱) | (۱,۶۹۰,۸۰۷,۰۰۰) | (۱,۷۲۰,۹۰۲,۶۶۴) | ۲۷,۶۲۶,۹۱۵,۵۴۴ | - |



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

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ریال | ریال | ریال |
|--|--|------|------|------|
| ۲۱,۵۸۳,۸۵۹,۳۰۹ | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ | ۱۷-۱ | ۱۷-۱ | ۱۷-۱ |
| ۳۸,۱۳۳,۶۸۳,۹۲۵ | ۸۲,۷۴۶,۰۷۸,۳۷۹ | ۱۷-۲ | ۱۷-۲ | ۱۷-۲ |
| - | ۲۳,۴۳۵,۶۰۸,۲۴۷ | ۱۷-۳ | ۱۷-۳ | ۱۷-۳ |
| ۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴ | ۲۵۳,۲۱۴,۴۸۴,۳۱۱ | | | |

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود سپرده بانکی
سود سهام
جمع

۱- سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | تاریخ | سود | هزینه تنزیل سود | خالص سود | خالص سود |
|--|---------------------------------------|------|-----------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۶۶۴,۶۲۳,۵۵۸ | ۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷ | - | ۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷ | ۱۳۹۶/۰۲/۰۷ | ۱۳۹۶/۰۲/۰۷ | تاریخ های متعدد | ۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷ | - | - | ۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷ | ۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷ |
| ۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶ | - | - | - | ۱۳۹۶/۱۱/۲۲ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۲ | تاریخ های متعدد | - | - | - | - | - |
| ۳,۳۱۲,۰۳۶,۸۱۳ | ۴۱,۰۲۶,۷۸۷,۷۲۳ | - | ۴۱,۰۲۶,۷۸۷,۷۲۳ | ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ | ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ | تاریخ های متعدد | ۴۱,۰۲۶,۷۸۷,۷۲۳ | - | - | ۴۱,۰۲۶,۷۸۷,۷۲۳ | ۴۱,۰۲۶,۷۸۷,۷۲۳ |
| ۵۲۵,۵۶۵,۴۰۱ | ۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲ | - | ۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲ | ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ | ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ | تاریخ های متعدد | ۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲ | - | - | ۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲ | ۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲ |
| ۴,۰۲۳,۵۶۷,۷۹۹ | ۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱ | - | ۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱ | ۱۳۹۷/۰۹/۰۲ | ۱۳۹۷/۰۹/۰۲ | تاریخ های متعدد | ۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱ | - | - | ۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱ | ۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱ |
| ۳,۹۲۲,۲۲۸,۸۷۳ | ۲۶,۸۲۹,۸۷۳,۵۹۹ | - | ۲۶,۸۲۹,۸۷۳,۵۹۹ | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ | تاریخ های متعدد | ۲۶,۸۲۹,۸۷۳,۵۹۹ | - | - | ۲۶,۸۲۹,۸۷۳,۵۹۹ | ۲۶,۸۲۹,۸۷۳,۵۹۹ |
| ۷,۸۸۰,۱۹۳,۹۳۹ | ۳۸,۶۳۰,۲۴۳,۲۱۵ | - | ۳۸,۶۳۰,۲۴۳,۲۱۵ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ | تاریخ های متعدد | ۳۸,۶۳۰,۲۴۳,۲۱۵ | - | - | ۳۸,۶۳۰,۲۴۳,۲۱۵ | ۳۸,۶۳۰,۲۴۳,۲۱۵ |
| - | ۶,۲۷۵,۶۶۲,۵۲۲ | - | ۶,۲۷۵,۶۶۲,۵۲۲ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ | تاریخ های متعدد | ۶,۲۷۵,۶۶۲,۵۲۲ | - | - | ۶,۲۷۵,۶۶۲,۵۲۲ | ۶,۲۷۵,۶۶۲,۵۲۲ |
| - | ۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹ | - | ۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹ | - | - | تاریخ های متعدد | ۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹ | - | - | ۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹ | ۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹ |
| - | ۱۶,۳۲۳,۶۲۴,۴۹۰ | - | ۱۶,۳۲۳,۶۲۴,۴۹۰ | - | - | تاریخ های متعدد | ۱۶,۳۲۳,۶۲۴,۴۹۰ | - | - | ۱۶,۳۲۳,۶۲۴,۴۹۰ | ۱۶,۳۲۳,۶۲۴,۴۹۰ |
| - | ۴,۴۵۳,۶۴۹,۵۲۳ | - | ۴,۴۵۳,۶۴۹,۵۲۳ | - | - | تاریخ های متعدد | ۴,۴۵۳,۶۴۹,۵۲۳ | - | - | ۴,۴۵۳,۶۴۹,۵۲۳ | ۴,۴۵۳,۶۴۹,۵۲۳ |
| - | ۷۷۹,۳۹۸,۳۷۹ | - | ۷۷۹,۳۹۸,۳۷۹ | - | - | تاریخ های متعدد | ۷۷۹,۳۹۸,۳۷۹ | - | - | ۷۷۹,۳۹۸,۳۷۹ | ۷۷۹,۳۹۸,۳۷۹ |
| - | ۵,۸۱۹,۲۸۷,۶۳۴ | - | ۵,۸۱۹,۲۸۷,۶۳۴ | - | - | تاریخ های متعدد | ۵,۸۱۹,۲۸۷,۶۳۴ | - | - | ۵,۸۱۹,۲۸۷,۶۳۴ | ۵,۸۱۹,۲۸۷,۶۳۴ |
| - | ۹۷۸,۶۷۷,۵۵۱ | - | ۹۷۸,۶۷۷,۵۵۱ | - | - | تاریخ های متعدد | ۹۷۸,۶۷۷,۵۵۱ | - | - | ۹۷۸,۶۷۷,۵۵۱ | ۹۷۸,۶۷۷,۵۵۱ |
| ۲۱,۵۸۳,۸۵۹,۳۰۹ | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ | - | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ | - | - | جمع | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ | - | - | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ | ۱۴۷,۰۳۲,۷۹۷,۶۸۵ |

اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر (صیبارس)
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت صکوک سایبا
اوراق مشارکت مینا
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن
جمع

۱۷-۲- سپرده بانکی:

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | تاریخ | سود | هزینه تنزیل سود | خالص سود | خالص سود |
|--|---------------------------------------|-----------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|------|-----------------|----------------|----------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | تنزیل شده | تنزیل نشده | تنزیل نشده | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳۷,۹۷۶,۲۴۵,۱۶۰ | ۲۸,۸۵۸,۶۹۷,۶۴۸ | ۳۳۵,۱۵۲ | ۲۸,۸۵۹,۰۳۲,۸۰۰ | - | ۱۳۹۵/۰۹/۱۴ | سود سپرده بانک- آینده | ۲۸,۸۵۹,۰۳۲,۸۰۰ | - | - | ۲۸,۸۵۸,۶۹۷,۶۴۸ | ۲۸,۸۵۸,۶۹۷,۶۴۸ |
| ۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵ | ۵۳۵,۰۴۸,۳۳۹ | ۱۱,۱۰۵ | ۵۳۵,۰۵۹,۷۴۴ | - | ۱۳۹۵/۱۰/۰۸ | سود سپرده بانک- ملت | ۵۳۵,۰۵۹,۷۴۴ | - | - | ۵۳۵,۰۴۸,۳۳۹ | ۵۳۵,۰۴۸,۳۳۹ |
| - | ۲,۱۷۱,۹۵۲,۱۹۷ | ۱۶,۶۲۲ | ۲,۱۷۱,۹۶۸,۸۱۹ | - | ۱۳۹۶/۰۴/۰۲ | سود سپرده بانک- ملت | ۲,۱۷۱,۹۶۸,۸۱۹ | - | - | ۲,۱۷۱,۹۵۲,۱۹۷ | ۲,۱۷۱,۹۵۲,۱۹۷ |
| - | ۷,۸۹۵,۷۱۹,۶۹۶ | ۱۱۵,۷۰۰ | ۷,۸۹۵,۸۳۵,۳۹۶ | - | ۱۳۹۶/۰۴/۰۴ | سود سپرده بانک شهر | ۷,۸۹۵,۸۳۵,۳۹۶ | - | - | ۷,۸۹۵,۷۱۹,۶۹۶ | ۷,۸۹۵,۷۱۹,۶۹۶ |
| - | ۶,۴۴۹,۰۹۴ | - | ۶,۴۴۹,۰۹۴ | - | ۱۳۹۶/۰۵/۲۲ | سود سپرده بانک کشاورزی | ۶,۴۴۹,۰۹۴ | - | - | ۶,۴۴۹,۰۹۴ | ۶,۴۴۹,۰۹۴ |
| - | ۲۷,۲۰۶,۶۱۸ | - | ۲۷,۲۰۶,۶۱۸ | - | ۱۳۹۶/۰۵/۲۲ | سود سپرده بانک مسکن | ۲۷,۲۰۶,۶۱۸ | - | - | ۲۷,۲۰۶,۶۱۸ | ۲۷,۲۰۶,۶۱۸ |
| - | ۳۰,۹۵۳,۴۶۵,۸۲۹ | ۵,۴۳۸,۱۹۷ | ۳۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۲۶ | - | ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ | سود سپرده بانک شهر | ۳۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۲۶ | - | - | ۳۰,۹۵۳,۴۶۵,۸۲۹ | ۳۰,۹۵۳,۴۶۵,۸۲۹ |
| - | ۱۲,۲۷۲,۳۹۷,۳۸۹ | ۱,۵۷۵,۲۰۲ | ۱۲,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۲ | - | ۱۳۹۶/۰۶/۰۹ | سود سپرده بانک آینده | ۱۲,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۲ | - | - | ۱۲,۲۷۲,۳۹۷,۳۸۹ | ۱۲,۲۷۲,۳۹۷,۳۸۹ |
| - | ۲۵,۱۴۱,۳۶۹ | - | - | - | - | تعدیلات ناشی از تنزیل سپرده بانکی | - | - | - | ۲۵,۱۴۱,۳۶۹ | ۲۵,۱۴۱,۳۶۹ |
| ۳۸,۱۳۳,۶۸۳,۹۲۵ | ۸۲,۷۴۶,۰۷۸,۳۷۹ | ۷,۴۹۱,۹۷۹ | ۸۲,۷۲۸,۴۲۹,۰۸۹ | - | - | جمع | ۸۲,۷۲۸,۴۲۹,۰۸۹ | - | - | ۸۲,۷۴۶,۰۷۸,۳۷۹ | ۸۲,۷۴۶,۰۷۸,۳۷۹ |

۱۷-۳- سود سهام

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | | | | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | تاریخ | سود | هزینه تنزیل سود | خالص سود | خالص سود |
|--|---------------------------------------|-------------|----------------|------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|------|-----------------|----------------|----------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | تنزیل شده | تنزیل نشده | تنزیل نشده | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | ۲۱,۱۹۴,۹۶۹,۸۱۹ | ۴۵۰,۰۳۰,۱۸۱ | ۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | شرکت مخابرات ایران | ۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۲۱,۱۹۴,۹۶۹,۸۱۹ | ۲۱,۱۹۴,۹۶۹,۸۱۹ |
| - | ۲,۲۴۰,۶۳۸,۴۲۸ | ۲۵۹,۳۶۱,۵۷۲ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۲,۲۴۰,۶۳۸,۴۲۸ | ۲,۲۴۰,۶۳۸,۴۲۸ |
| - | ۲۳,۴۳۵,۶۰۸,۲۴۷ | ۷۰۹,۳۹۱,۷۵۳ | ۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | جمع | ۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۲۳,۴۳۵,۶۰۸,۲۴۷ | ۲۳,۴۳۵,۶۰۸,۲۴۷ |



| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۸- هزینه کارمزد ارکان : |
|---|--|-------------------------------------|
| ریال | ریال | هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است : |
| (۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸) | (۳,۷۷۳,۹۹۳,۰۷۰) | کارمزد مدیر |
| (۳۵,۳۴۲,۴۷۴) | (۱۳۹,۵۴۰,۱۶۴) | کارمزد متولی |
| (۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰) | (۲,۵۱۵,۹۹۵,۱۷۲) | کارمزد بازارگردان |
| (۳۵,۶۵۵,۷۳۲) | (۱۱۳,۴۲۴,۶۸۴) | کارمزد حسابرس |
| <u>(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)</u> | <u>(۶,۵۴۲,۹۵۳,۰۹۰)</u> | |

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۹- سایر هزینه ها : |
|---|--|--|
| ریال | ریال | هزینه کارمزد بانکی |
| (۴۶۵,۰۰۰) | (۱,۳۸۱,۵۰۰) | هزینه آبونمان نرم افزار |
| (۹۴,۵۷۰,۹۱۴) | (۳۰۰,۰۱۸,۰۷۲) | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱۲,۱۶۴,۳۸۴) | (۱,۱۹۷,۵۰۰) | هزینه تصفیه |
| (۴۰,۴۰۲,۰۰۹) | (۲۲۸,۵۳۲,۲۴۹) | هزینه تاسیس |
| (۱,۴۰۷,۱۳۸) | (۴,۴۶۴,۰۲۴) | هزینه برگزاری مجامع |
| . | (۱۰,۴۲۹,۲۵۴) | |
| <u>(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)</u> | <u>(۵۴۶,۰۲۲,۵۹۹)</u> | |

| دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری |
|---|--|---|
| ریال | ریال | سود تقسیمی |
| (۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵) | (۲۸۱,۹۵۸,۶۵۷,۴۶۰) | |
| <u>(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)</u> | <u>(۲۸۱,۹۵۸,۶۵۷,۴۶۰)</u> | |



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۲ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|--|--|
| ریال | ریال |
| ۱۸,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰ |
| ۱۸,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

| 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 | ممتاز | ۹۰۰,۰۰۰ | ۰.۳۱٪ |
| ضامن و اشخاص وابسته به وی | شرکت کارگزاری امین آوید | مؤسس | ممتاز | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰.۰۳٪ |

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 | ۲,۷۰۰,۱۱۹,۰۶۱,۹۳۱ | ۲,۷۰۰,۱۲۴,۰۳۹,۶۰۴ | معاملات متعدد طی دوره | (۴,۹۵۹,۰۰۶) |