



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 پیش بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت تأمین سرمایه امین
(سهامی خاص)

آقای سعید بداعی

شرکت تأمین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای علی اسلامی بیدکلی
از مرکز

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۹۷۹۸۳۳۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
داراییها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام	۵۱۹,۹۵۴,۲۸۷,۳۹۸	.
۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۴۱۰,۷۴۰,۴۳۳,۷۱۵	۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲
۷ حسابهای دریافتی	۱۳,۷۵۶,۳۶۲,۰۷۷	۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸
۸ سایر داراییها	۳۱۵,۳۴۵,۸۹۵	۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸
۹ موجودی نقد	۵۷۳,۵۴۲,۷۶۱,۸۱۱	۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲
۱۰ جاری کارگزاران	.	۱۸,۶۶۷
جمع داراییها	۳,۵۱۸,۳۰۹,۰۹۰,۷۹۶	۹۲۸,۲۰۸,۵۳۶,۴۱۷
بدهیها:		
۱۰ جاری کارگزاران	.	.
۱۱ سایر ذخایر	۸۲۸,۲۳۲,۰۹۷	۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۹,۴۷۴,۱۹۴,۱۶۱	۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۱۷۸,۴۴۸,۰۵۰	۱۶۸,۳۴۹,۰۴۷,۲۵۵
جمع بدهیها	۱۰,۴۸۰,۸۷۴,۳۰۸	۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴
خالص داراییها	۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸	۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۲۰	۱۰,۰۰۰

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



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۱۴,۸۲۸,۴۳۴	(۲,۹۰۳,۹۳۲,۰۰۷)	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۱,۱۱۵,۲۲۷,۹۲۵)	۵۷,۰۳۰,۷۶۲,۹۶۷	۱۶	سود سپرده و اوراق بهادار
۶۲,۴۴۴,۴۵۸,۱۲۸	۳۸۷,۱۰۳,۸۰۷,۵۴۲	۱۷	جمع درآمد ها
۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷	۴۴۱,۲۳۰,۶۳۸,۵۰۲		هزینه ها :
			هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)	(۱۱,۲۲۶,۷۵۵,۰۶۷)	۱۸	سایر هزینه ها
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	(۸۶۱,۴۰۵,۲۳۵)	۱۹	جمع هزینه ها
(۱,۳۳۲,۳۹۷,۹۲۹)	(۱۲,۰۸۸,۱۶۰,۳۰۲)		سود خالص
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۴۲۹,۱۴۲,۴۷۸,۲۰۰		
	۲۰/۶۹٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
	۱۲/۸۷٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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)	۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۱۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود خالص دوره
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۴۲۹,۱۴۲,۴۷۸,۲۰۰	-	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۴۴۴,۵۸۶,۷۰۸,۷۱۵)	-	تعدیلات
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
۹۰,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵	

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



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 ممتاز 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 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 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 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 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 ۱ درصد (۱۰,۰۱) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه ۰,۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
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.



معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط براین که عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.	حق پذیرش و عضویت در کانونها
هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه گذاران

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.

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
					بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۳,۸۴۰,۹۲۳	۵۰,۴۶۳,۱۴۰,۰۰۰	۱٪	-	-
انتخاب تسهیلات مسکن اسفند۹۶	۲۸۳	۲۸۳	-	۰٪	-	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۶,۸۳۹,۰۸۰	۷۰,۸۲۶,۰۰۵,۰۰۰	۶۶,۹۲۹,۸۰۱,۷۱۳	۳٪	-	-
صندوق امین اویس	۱۰,۰۰۰	۱۷,۸۹۰,۱۷۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۰,۵۹۰,۰۰۰	۱٪	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۲,۸۲۴,۶۰۰	۲۵۳,۳۹۰,۱۲۱,۳۵۰	۷٪	-	-
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۳,۵۰۰	۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰	۸,۷۷۵,۷۷۵,۰۰۰	۰٪	-	-
انتخاب ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۶,۰۰۰	۱۹,۹۲۰,۰۰۰	۰٪	-	-
صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	۳۳,۳۲۶,۹۷۲	۱۱۰,۷۲۳,۱۵۳,۳۳۴	۱۱۴,۶۶۱,۵۷۴,۶۴۱	۳٪	-	-
انتخاب ف. تملی فولاد م. اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۲۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۰٪	-	-
انتخاب ف. تملی پتروشیمی تأمین ۹۷۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۱۰,۰۰۰	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-
صندوق س. روزگاران امید ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۸,۶۹۲,۷۰۰	۰٪	-	-
انتخاب تسهیلات مسکن بهمین ۹۶	۵۶۹	۵۶۹	۳۸۰,۶۱۱,۹۹۴	۰٪	-	-
		۴۶۰,۳۷۱,۶۲۹,۱۰۹	۵۱۹,۹۵۴,۳۸۷,۲۹۸	۱۵٪	-	-

۵-۲- سهام شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش ناشی از تعدیل قیمت	دلیل تعدیل
مخابرات ایران	۲,۲۲۸	۱۳٪	۲,۵۲۸	۵۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	به دلیل وجود اختیار لوراق و با توجه به مشخص بودن قیمت در سررسید
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۸۷۵	۱۵٪	۲,۳۳۷	۲۵۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
				۳۰۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	

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 ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪ ۶۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۶۱,۲۷۶,۷۸۵,۵۷۹	۱۳,۴۸۹,۱۰۷,۳۱۸	۱۷۴,۵۹۵,۲۲۰,۶۴۲	۴/۹۶٪	۲۲۰,۰۷۴,۹۶۸,۲۴۴
مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۲۴,۱۵۲,۸۹۵,۶۳۷	۲۸۲,۵۷۰,۳۱۶	۱۲۴,۵۵۵,۴۰۷,۱۴۱	۳/۵۴٪	-
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸٪	۶۰,۸۷۷,۱۹۲,۰۹۸	۳,۷۱۹,۲۳۶,۷۷۰	۶۶,۰۷۳,۹۹۶,۷۷۰	۱/۸۸٪	-
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۷۰,۱۰۵,۵۴۱,۶۶۷	۸,۸۷۴,۲۴۳,۶۹۹	۱۶۱,۰۸۷,۲۰۹,۲۳۴	۴/۵۸٪	-
مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۰٪ ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۱۰۱,۲۳۲,۰۹۲,۶۲۰	۲,۸۲۱,۱۰۲,۲۵۹	۱۰۴,۰۴۷,۶۵۹,۹۵۹	۳/۹۶٪	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پریشا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰٪	۶,۱۲۰,۷۲۵,۹۶۳	۱۳۵,۳۱۰,۴۳۸	۶,۲۲۰,۸۹۵,۱۸۷	۰/۱۸٪	-
مشارکت دولتی ۹-بشرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۴۸,۶۴۴,۵۴۱,۰۳۶	۲,۶۸۱,۸۹۷,۲۵۹	۵۱,۲۹۱,۱۴۹,۹۸۲	۱/۴۶٪	-
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۱۴۷,۶۲۵,۸۷۰,۱۷۹	۱,۳۸۳,۴۹۷,۶۷۴	۱۵۲,۵۵۰,۶۹۴,۶۹۱	۴/۳۴٪	۱۸۳,۲۷۵,۸۸۰,۴۰۷
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	۲۳۵,۴۴۷,۳۱۸,۷۰۳	۷۴۲,۳۱۹,۰۴۷	۲۳۶,۰۳۴,۱۰۸,۷۳۴	۶/۷۱٪	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱٪	۲۷۱,۳۳۹,۹۸۵,۸۸۹	۸,۶۹۹,۰۷۶,۸۵۴	۲۷۸,۵۴۰,۳۰۰,۰۲۸	۷/۹۳٪	۱۸۰,۶۹۹,۵۶۹,۴۶۲
شهرداری قم ۱۳۹۴- سیهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۲۱٪	۴۸,۰۷۵,۴۷۹,۴۷۲	۲,۰۶۳,۱۴۳,۸۹۴	۵۰,۰۶۸,۹۶۳,۴۲۳	۱/۴۲٪	-
اجاره تأمین اجتماعی-تأمین ۹۹۱۲۳۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۸۷,۲۸۹	۱۵۰,۱۱۳,۴۳۷,۳۸۹	۴/۲۷٪	-
مشارکت دولتی ۶-بشرایط خاص ۱۰٪ ۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۱,۶۴۰,۶۱۰,۲۸۱	۲۱۶,۰۰۱,۳۸۵	۱۱,۸۴۸,۱۵۹,۹۷۶	۰/۳۴٪	-
اجاره س.تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۸,۷۷۸,۳۴۲	۶۰۱,۶۴۳,۷۷۸,۳۴۲	۱۷/۱۰٪	-
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱			۲۳۰,۳۶۸,۸۹۶,۴۵۰	-	۲۴۲,۰۶۹,۴۵۲,۳۱۷	۶/۸۸٪	-
اوراق اجاره پارس			-	-	-	۰/۰۰٪	۱۲,۸۶۱,۶۱۹,۷۷۹
سفارش ساخت (استمناع) توسعه ملی			-	-	-	۰/۰۰٪	۲۱,۳۶۳,۸۵۴,۹۲۷
اجاره بوتان			-	-	-	۰/۰۰٪	۲۷,۴۶۲,۷۷۸,۶۷۳
			۲,۳۶۶,۹۰۷,۹۳۵,۵۷۴	۴۷,۴۰۸,۴۷۱,۷۴۴	۲,۴۱۰,۷۴۰,۴۳۳,۷۱۵	۶۸/۵۲٪	۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تجزیل شده	تجزیل نشده	لرغ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۴۲۲,۱۳۴,۷۶۸	۱۲۹,۵۰۸,۸۱۹	۱۰	۱۳۰,۰۴۱,۰۴۷
۸,۷۴۴,۰۱۰	-	۱۰	-
-	۳۴۳,۲۷۴	۱۰	۳۴۳,۳۶۸
-	۱۵۵,۲۸۷,۰۱۸	۱۵	۱۵۵,۳۲۹,۵۶۲
-	۷,۶۶۵,۹۸۲,۰۵۵	۲۵	۷,۶۷۱,۳۳۲,۷۲۸
-	۱۸,۱۵۷	۱۰	۱۸,۱۶۲
-	۳,۱۹۰,۲۷۷,۱۹۲	۲۵	۳,۱۹۱,۷۷۷,۳۸۲
-	۳,۶۱۴,۸۰۲,۱۶۴	۱۵	۳,۶۱۶,۲۸۷,۶۹۹
-	۴۳,۳۹۸	۷	۴۳,۳۹۸
۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۶۳,۳۳۲,۸۷۸,۷۷۸	۱۳,۷۵۶,۳۶۲,۰۷۷		۱۳,۷۶۵,۰۷۳,۳۴۶
			۸,۸۱۱,۳۶۹

سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت جیحون
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت دمشق
سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شمش کاشانه
سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شمش کاشانه
سود دریافتنی سپرده نزد بانک مسکن
سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده
سود دریافتنی سپرده نزد بانک کشاورزی
بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۸- سایر داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
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	۱۰,۴۰۰,۳۵۲	(۵,۹۰۳,۳۵۱)	-	۱۶,۳۰۳,۸۶۲
۳۰,۳۲۹,۰۸۶	۳۰,۴۲۵,۵۴۳	(۳۹۶,۱۸۳,۵۴۳)	۳۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۹,۰۸۶
-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۳۱۵,۳۴۵,۸۹۵	(۴۲۲,۰۸۷,۰۵۳)	۴۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸

هزینه های تأسیس
هزینه های نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ برآزنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱	۱۲,۰۲۰,۳۴۱,۳۶۷
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۵۴,۶۷۲,۱۳۱	-
-	۱,۳۶۷,۱۵۴,۵۲۰
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۹,۹۸۴,۷۸۲
-	۱۴۷,۶۹۵,۳۶۰
-	۷,۵۴۵,۸۸۲
-	۱۴۰,۰۰۰
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲	۵۷۳,۵۴۲,۷۶۱,۸۱۱

بانک آینده شمش میرداماد غربی - ۲۰۲۰۲۸۹۲۷۰۰۳
بانک آینده شمش میرداماد - ۱۰۰۱۸۶۴۹۳۰۰۳
بانک ملت شمش جیحون - ۵۸۷۳۷۷۸۷۹
بانک ملت شمش دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
بانک آینده شمش میرداماد - ۴۰۰۰۶۹۲۴۸۹۰۰۷
بانک شهر شمش کاشانه - ۷۰۰۸۱۹۱۹۹۸۹
بانک شهر شمش کاشانه - ۷۰۰۸۱۷۲۹۰۳۳۰
بانک مسکن - ۴۲۰۰۰۰۰۷۳۲۷
بانک کشاورزی - ۸۳۴۰۴۸۱۰
بانک آینده شمش میرداماد - ۳۰۱۳۳۸۳۰۰۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده اول دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰)	۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰	-
-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۸,۶۶۷	-	(۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۹۵,۸۵۱)	۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۹۷,۱۸۴	۱۸,۶۶۷
۱۸,۶۶۷	-	(۵,۲۲۲,۱۲۰,۶۲۳,۳۵۱)	۵,۲۲۲,۱۲۰,۶۰۴,۶۸۴	۱۸,۶۶۷

شرکت کارگزاری آبان
شرکت کارگزاری صنعت و معدن
شرکت کارگزاری امین آوید



۱۱- سرفصل سایر ذخایر منشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰,۴۰۲,۰۰۹	۴۱۶,۷۷۱,۱۸۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۱۶,۶۳۶,۰۰۰	۴۱۱,۴۶۰,۹۱۰	بدهی به مدیر
۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۸۲۸,۲۳۲,۰۹۷	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸	۵,۵۹۳,۷۶۲,۷۱۵	ذخیره کارمزد مدیر
۳۵,۳۴۲,۴۷۴	۱۳۱,۰۹۵,۳۷۱	ذخیره کارمزد متولی
۸,۹۱۳,۹۲۸	۹۳,۰۰۰,۰۳۵	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰	۳,۶۵۶,۳۳۶,۰۴۰	ذخیره کارمزد بازارگردان
۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰	۹,۴۷۴,۱۹۴,۱۶۱	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۰	بابت سود صندوق
	۴	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
	۱۵۸,۴۴۸,۰۴۶	پرداختنی برای واریزی نامشخص
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۱۷۸,۴۴۸,۰۵۰	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۸۹۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۳,۴۹۷,۸۰۸,۶۹۸,۱۳۲	۳۴۹,۰۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۹,۵۱۸,۳۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری امین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۱۳,۸۲۸,۴۴۴	۵,۹۴۰,۰۲۸,۸۶۲
۰	(۸,۸۴۳,۹۶۰,۸۶۹)
۳۱۳,۸۲۸,۴۴۴	(۲,۹۰۳,۹۳۲,۰۰۷)

سود با زیان فروش اوراق مشارکت

سود با زیان فروش سهام

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
---	------------------------------

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
اجاره مبنا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد	۱۹,۹۱۰	۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۲۴,۴۳۴,۷۵۰)	۰	۰	(۱۴,۴۴۴,۷۵۰)	۰
اجاره بارس سه ماهه ۳۰ درصد	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۹۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۷۴۱)	۰	۸,۱۲۱,۲۵۹	(۱۱,۳۵۰,۰۰۰)
اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد	۶۱,۷۸۰	۶۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۲۴,۷۹۰,۵۰۴)	۰	۰	(۴۴,۷۹۰,۵۰۴)	(۳۰,۵۸۰,۰۰۰)
اجاره پترو رنگ سه ماهه ۲۰ درصد	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰	۰	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۷۰,۳۰۰	۱۷۱,۵۹۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۷۱,۹۰۰,۰۲۵,۶۲۷)	(۱۲۴,۴۰۵,۰۸۵)	۰	(۴۳۱,۳۱۰,۷۱۳)	۰
اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۲۷,۵۴۵	۲۷,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۱۰,۷۱۶,۵۱۷)	(۱۹,۹۹۸,۰۳۵)	۰	۱۴,۲۸۵,۴۴۸	۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۸۹,۶۸۹	۹۲,۳۳۳,۱۳۴,۸۸۴	(۸۹,۹۴۷,۳۳۷,۰۳۹)	(۶۷,۰۳۲,۳۲۱)	۰	۲,۳۰۸,۸۶۵,۵۳۴	۳۴۶,۱۲۰
سفارش ساخت(استسناج) توسعه علی	۲۰,۹۲۶	۲۲,۳۱۹,۸۱۸,۳۴۵	(۲۰,۹۹۳,۶۹۳,۴۱۱)	(۱۶,۲۴۸,۳۵۶)	۰	۱,۳۰۹,۸۷۶,۲۷۸	۳۲۹,۰۰۶,۷۹۳
اجاره رانل ماهانه ۲۱٪	۴۱,۴۱۶	۴۲,۸۹۸,۹۳۴,۷۹۸	(۴۲,۰۳۷,۶۶۷,۹۱۸)	(۲۲,۶۷۹,۳۸۸)	۰	۲,۸۲۸,۵۷۷,۴۹۲	۰
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۵۹۴,۲۱۵	۵۹۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۴,۱۹۵,۴۵۰,۵۲۳)	(۳۵۰,۷۳۵,۰۵۸)	۰	(۳۳۱,۱۸۵,۵۸۱)	(۱,۸۶۸,۹۶۳)
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۱۹۲,۳۵۸,۳۳۴)	(۲۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۴۱۷,۲۰۸,۳۳۴)	۰
صکوک مراهبه سایبا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۴۷۹,۹۸۰,۷۰۱)	(۲۲۳,۰۰۵,۷۸۴)	۰	(۳,۱۰۸,۷۸۶,۴۸۵)	۰
مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۶	۲۱۴,۲۴۰,۰۰۰	(۲۰۶,۱۴۹,۳۵۰)	(۱۷۴,۷۰۰)	۰	۷,۹۱۵,۵۵۰	۰
صکوک اجاره سایبا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۰۰۰	۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۱۰,۱۷۴,۳۵۳)	(۲۲,۷۶۵,۰۰۰)	۰	۲,۲۶۷,۰۰۰,۰۴۸	۰
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱-۲۰	۷۷,۵۳۷	۷۷,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۰۲,۹۹۶,۹۶۳)	۰	۰	۷۳۴,۰۰۳,۰۳۷	۰
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۳۶,۷۴۴	۳۶,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۱۰,۹۳۶,۶۱۱)	(۲۰,۵۹۵)	۰	۵۳۱,۴۴۹,۷۹۴	۰
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۰,۰۰۰	۲۹,۵۳۸,۲۱۰,۰۰۰	(۲۹,۲۳۱,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۱۵,۲۰۲)	۰	۲۹۵,۶۱۴,۷۹۸	۰
سلف ذوب آهن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۴۷۴,۵۵۲
		۱,۸۶۵,۱۱۱,۱۵۶,۹۲۷	(۱,۸۵۸,۰۶۶,۳۴۲,۷۰۰)	(۱,۰۴۷,۸۵۵,۳۶۵)	۰	۵,۹۴۰,۰۲۸,۸۶۲	۳۱۳,۸۲۸,۴۴۴

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام :

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
---	------------------------------

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
مخابرات ایران	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۰۱۸,۶۴۲,۰۷۷)	(۳۱۶,۶۸۰,۵۰۰)	(۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۷,۵۷۲,۵۷۷)	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۴۳	۶,۶۰۸,۶۸۱	(۴,۱۴۲,۸۱۴)	(۲۱,۸۹۲)	(۲۳,۰۴۳)	۴۲۰,۹۳۲	۰
نامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۹۴۳,۶۹۱	(۴,۹۹۵,۳۷۴)	(۲۸,۲۳۳)	(۲۹,۷۱۸)	۸۹۰,۴۶۶	۰
اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۳۶,۰۰۰)	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	۰	۸,۴۷۰,۷۶۴,۰۰۰	۰
داده گسترعصرنوبن-های وب	۳,۶۶۱	۱۶,۹۳۲,۱۲۵	(۱۰,۴۸۴,۳۴۹)	(۸۶,۵۲۵)	(۸۴,۶۶۱)	۶,۲۷۶,۵۹۰	۰
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی نامین	۲۱,۸۳۹,۰۸۰	۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۷۹	(۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۷۹)	۰	۰	۱	۰
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶	۴	۲,۹۳۱,۳۸۴	(۴)	(۱۳,۹۳۴)	(۱۴,۶۵۶)	۲,۹۰۲,۷۰۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶	۴	۲,۹۵۶,۰۰۰	(۱۶)	(۱۴,۰۴۱)	(۱۴,۷۸۰)	۲,۹۲۷,۱۶۳	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶	۶	۴,۴۴۰,۸۱۶	(۶)	(۲۱,۰۹۳)	(۲۲,۰۴۴)	۴,۳۹۷,۵۱۳	۰
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶	۷	۵,۰۸۲,۰۰۰	(۷)	(۲۴,۱۴۰)	(۲۵,۶۱۰)	۵,۰۳۲,۴۴۳	۰
		۱۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۴۷۷	(۱۱۸,۲۴۳,۰۷۰,۵۲۶)	(۳۵۱,۰۹۰,۳۴۸)	(۴۵۲,۴۴۴,۴۷۲)	(۸,۸۴۳,۹۶۰,۸۶۹)	۰

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

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۱,۱۱۵,۳۲۷,۹۳۵)	(۳,۵۵۲,۰۱۶,۹۸۳)
۰	۵۹,۵۸۲,۷۷۹,۹۴۹
(۱,۱۱۵,۳۲۷,۹۳۵)	۵۷,۰۲۰,۷۶۲,۹۶۷

سود با زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت

سود با زیان تحقق نیافته سهام



صندوق سرمایه گذاری زمین مساحیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق

تورم مالی ۵ ماه و ۱۲ روز منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۳۸۰/۱۲	۱۶۱,۳۳۲	۱۶۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۳۳۲,۳۳۵,۳۰۷)	(۱۶,۸۸۶,۶۷۵)	-	(۱۶۸,۶۳۱,۹۸۲)	(۱۸۲,۵۳۸,۴۲۰)
اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۰,۹۳۸)
مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۳۸۰	۱۲۲,۳۶۲	۱۲۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۳۵۲,۸۹۵,۶۲۷)	(۹۰,۱۶۳,۱۷۵)	-	۱۱۹,۹۴۱,۸۸۸	-
صکوک اجاره سایپا ۱۳۳ - ۳ ماهه ۱۳۸۰	۶۲,۳۰۰	۶۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۸۷۷,۱۹۲,۰۹۷)	(۲۵,۲۴۰,۰۰۰)	-	۱,۳۷۷,۵۶۷,۹۰۲	-
مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۳۸۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۳۰۵,۵۲۱,۶۶۷)	(۱۱۰,۲۴۴,۶۶۶)	-	(۱۷,۸۹۲,۵۷۶,۳۳۲)	-
مشارکت دولت - باشرایط خاص ۱۴۰۱	۱۰۱,۳۰۰	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۳۲۲,۰۹۲,۶۲۰)	(۷۳,۴۴۲,۵۰۰)	-	(۵,۵۲۵,۱۲۰)	-
اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	۶۰,۹۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۳۲۰,۷۳۵,۹۶۲)	(۲,۲۱۵,۲۵۰)	-	(۲۵,۱۴۱,۳۱۳)	-
مشارکت دولتی ۹ - باشرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۶۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۲,۵۲۰,۰۰۰	(۲۸,۶۴۴,۵۲۱,۰۳۶)	(۲۵,۲۶۷,۳۷۷)	-	(۲۵,۲۸۸,۳۱۳)	-
اجاره رانل ساهانه ۲۱	۱۶۶,۳۵۰	۱۵۱,۳۷۶,۸۷۲,۷۵۰	(۱۶۷,۳۳۰,۵۹۱,۴۷۷)	(۱۰۹,۶۷۵,۷۳۲)	-	۲,۰۲۰,۶۰۵,۵۴۰	(۱۷۵,۳۳۷,۸۳۲)
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۸۱۰,۰۰۰	۲۴۲,۳۲۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳۰,۳۶۸,۸۹۶,۳۵۰)	(۷۵,۶۲۷,۶۸۲)	-	۱۱,۷۰۰,۵۵۵,۸۶۶	-
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸ - ۳ ماهه ۱۳۸۰	۲۲۷,۵۰۰	۲۲۵,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۴۴۷,۳۱۸,۷۰۳)	(۱۷۰,۷۱۰,۳۱۳)	-	(۱۵۵,۵۳۹,۰۱۶)	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۷۰,۰۲۷	۲۷۰,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۸۴۸,۲۵۵,۳۴۷)	(۱۹۵,۷۷۶,۸۲۶)	-	(۱۰۰,۰۷۱,۳۱,۹۷۲)	(۲۷۴,۹۱۵,۶۷۰)
سفرای ساخت (استمناع) توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۲۷۵,۰۴۲)
شهرداری قم ۱۳۹۶ - سپهر	۲۷,۵۶۵	۴۸,۰۴۰,۶۵۰,۰۰۰	(۴۸,۰۷۵,۳۷۹,۲۶۸)	(۲۴,۸۲۹,۴۷۱)	-	(۶۹,۶۵۸,۹۳۹)	-
اجاره تأمین اجتماعی - آسین ۹۹۱۲۲۶	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	-
مشارکت دولتی ۶ - باشرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۲,۹۸۵	۱۱,۶۲۰,۵۹۸,۰۲۵	(۱۱,۶۴۰,۶۰۱,۲۸۱)	(۸,۲۴۹,۴۳۵)	-	(۸,۲۵۱,۶۹۱)	-
اجاره س تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)
تعدیل کارمزد کارگزاری	-	-	-	-	-	۴۰,۹۹۶,۹۰۱	-
		۲,۳۶۵,۴۶۲,۰۷۷۵	(۲,۳۶۵,۹۲۴,۹۷۵,۸۵۳)	(۱,۷۱۲,۶۵۸,۸۰۵)	-	(۲,۵۵۲,۰۱۶,۹۸۲)	(۱,۱۱۵,۳۳۷,۸۳۵)

۲- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

تورم مالی ۵ ماه و ۱۲ روز منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مخابرات ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۸۳,۸۵۶,۹۳۲)	(۲۴۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۸۹۹,۲۰۲,۰۷۷	-
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	۳۸۲	-	(۳۸۲)	-	-	(۳۸۲)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۶,۸۳۹,۰۸۰	۶۷,۶۱۲,۷۹۲,۴۴۰	(۷۰,۸۵۱,۳۴۶,۰۰۰)	(۳۱۱,۴۶۶,۷۶۵)	(۲۳۷,۹۴۴,۹۶۲)	(۳,۸۹۶,۴۴۶,۸۸۷)	-
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	(۱)	-	-	(۱)	-
صندوق آسین آوند	۱۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۰,۵۹۰,۰۰۰	(۱۷,۸۹۰,۳۷۰,۰۰۰)	-	-	۱,۸۷۰,۴۲۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۴۲,۶۸۲,۶۰۰)	(۱,۲۱۶,۲۹۳,۷۵۰)	(۱,۳۷۹,۴۲۵,۰۰۰)	۵۳,۲۰۵,۵۹۶,۶۵۰	-
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰	۸,۷۷۵,۷۷۵,۰۰۰	(۷,۹۱۸,۰۰۵,۷۳۹)	-	-	۸۵۷,۷۶۹,۲۶۰	-
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۲۲,۳۳۶,۹۷۲	۱۱۴,۷۴۴,۷۴۴,۵۹۶	(۱۱۰,۷۳۳,۵۲۳,۳۴۴)	(۸۳,۱۸۹,۹۵۵)	-	۲۳,۳۲۸,۴۲۱,۰۴۷	-
صندوق س. زرگوشان امید ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۰۷,۴۰۰)	-	۳۳۷,۱۹۲,۷۰۰	-
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	۵۶۹	۲۸۲,۳۵۹,۰۰۰	(۵۶۹)	(۱,۸۲۵,۷۰۸)	(۱,۹۴۱,۷۹۸)	۲۸۰,۶۱۱,۴۲۵	-
		۵۲۲,۷۰۵,۲۸۱,۵۳۶	(۴۶۰,۳۷۱,۵۰۷,۲۴۹)	(۱,۸۷۶,۹۰۳,۴۷۸)	(۱,۸۷۶,۹۰۳,۴۷۸)	۵۹,۵۸۲,۷۷۹,۹۲۹	-

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	
ریال	ریال	
۲۲۲,۴۹۳,۵۸۴,۷۰۲	۲۴,۳۱۱,۷۷۴,۲۰۳	سود اوراق مشارکت
۱۳۰,۴۶۵,۲۲۲,۸۴۰	۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵	سود سیرده بانکی
۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	سود سهام
۳۸۷,۱۰۳,۸۰۷,۵۴۲	۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴	جمع

۱۷-۱ سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
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	۲۴۴,۰۲۸,۶۵۷	-	۲۴۴,۰۲۸,۶۵۷	۴۴۴,۶۲۳,۵۵۸
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۴۶,۹۵۳,۸۸۰	-	۱۴۶,۹۵۳,۸۸۰	۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۵۲,۱۸۷,۸۲۲,۹۷۱	-	۵۲,۱۸۷,۸۲۲,۹۷۱	۳,۳۱۲,۰۳۶,۸۱۳
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	-	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	۵۲۵,۵۶۵,۴۰۱
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱	-	۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱	۴,۰۲۲,۵۶۷,۷۹۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۳۴,۱۳۸,۶۹۳,۲۴۲	-	۳۴,۱۳۸,۶۹۳,۲۴۲	۳,۹۲۲,۲۲۸,۹۷۳
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۵۷,۵۵۸,۲۰۴,۹۴۷	-	۵۷,۵۵۸,۲۰۴,۹۴۷	۱۰,۶۰۸,۱۰۸,۹۲۳
تاریخ های متعدد	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۰,۷۳۷,۶۷۱,۹۱۷	-	۱۰,۷۳۷,۶۷۱,۹۱۷	-
تاریخ های متعدد	-	۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹	-	۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹	-
تاریخ های متعدد	-	۲۹,۸۶۶,۵۹۳,۹۵۱	-	۲۹,۸۶۶,۵۹۳,۹۵۱	-
تاریخ های متعدد	-	۸,۴۱۸,۶۷۷,۱۰۴	-	۸,۴۱۸,۶۷۷,۱۰۴	-
تاریخ های متعدد	-	۳,۹۰۶,۴۸۲,۳۳۸	-	۳,۹۰۶,۴۸۲,۳۳۸	-
تاریخ های متعدد	-	۳۶۷,۹۶۳,۱۹۰	-	۳۶۷,۹۶۳,۱۹۰	-
تاریخ های متعدد	-	۴۷۷,۴۳۶,۹۸۱	-	۴۷۷,۴۳۶,۹۸۱	-
تاریخ های متعدد	-	۸,۵۸۹,۲۲۲,۴۲۹	-	۸,۵۸۹,۲۲۲,۴۲۹	-
تاریخ های متعدد	-	۲,۷۹۴,۴۰۰,۴۶۰	-	۲,۷۹۴,۴۰۰,۴۶۰	-
تاریخ های متعدد	-	۲,۰۷۸,۷۷۸,۳۴۲	-	۲,۰۷۸,۷۷۸,۳۴۲	-
تاریخ های متعدد	-	۶۵,۵۲۰,۳۵۵	-	۶۵,۵۲۰,۳۵۵	-
تاریخ های متعدد	-	۲۲۴,۷۱۲,۳۲۷	-	۲۲۴,۷۱۲,۳۲۷	-
تاریخ های متعدد	-	۲۲۲,۱۸۷,۳۸۹	-	۲۲۲,۱۸۷,۳۸۹	-
تاریخ های متعدد	-	۱۲,۲۸۲,۵۴۷,۸۸۸	-	۱۲,۲۸۲,۵۴۷,۸۸۸	-
تاریخ های متعدد	-	۱,۵۸۳,۸۱۴,۰۵۲	-	۱,۵۸۳,۸۱۴,۰۵۲	-
تاریخ های متعدد	-	۲۲۲,۴۹۳,۵۸۴,۷۰۲	-	۲۲۲,۴۹۳,۵۸۴,۷۰۲	۲۴,۳۱۱,۷۷۴,۲۰۳

اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر (صیاریس)
اوراق مشارکت اجازه رانیتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت اجازه یونان سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت سفارش ساخت (استفناغ) توسعه ملی
اوراق مشارکت اجازه رانیتل ماهانه ۲۱٪
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۲۱٪
اوراق مشارکت صنوک سانیای
اوراق مشارکت مینا
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۲۱٪
اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا
اوراق مشارکت مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۲۱٪
اوراق اجازه پیروزی
اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۲- سپهر
اوراق مشارکت صابا ۱۴۳۱
اوراق مشارکت مشارکت دولت- بانسراط خاص ۱۴۰۰
اوراق مشارکت اجازه بن تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
اوراق مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰
اوراق مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اوراق مشارکت اجازه تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن
جمع

۱۷-۲- سود سیرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۱۴	-	۳۱,۵۵۰,۰۶۰,۹۱۹	۸۲۶,۳۲۴	۳۱,۵۴۹,۲۴۴,۵۹۵	۳۷,۹۷۶,۲۴۵,۱۶۰
۱۳۹۵/۱۰/۰۸	-	۵۳۵,۵۹۰,۲۴۴	۱۱,۱۰۵	۵۳۵,۰۴۸,۶۳۹	۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵
۱۳۹۶/۰۲/۰۴	-	۲,۲۴۶,۵۳۴,۹۵۰	۹۴	۲,۲۴۶,۵۳۴,۸۵۶	-
۱۳۹۶/۰۴/۰۴	-	۸,۷۳۴,۵۶۰,۶۶۹	۴۲,۵۲۴	۸,۷۳۴,۵۱۸,۱۲۵	-
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	-	۶,۶۱۴,۸۳۵	-	۶,۶۱۴,۸۳۵	-
۱۳۹۶/۰۵/۲۲	-	۱,۳۴۹,۱۲۰,۵۲۰	۵	۱,۳۴۹,۱۲۰,۵۲۵	-
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	۵۵,۳۲۲,۴۶۵,۶۰۴	۵,۲۵۰,۶۷۲	۵۵,۳۲۲,۲۱۴,۹۳۱	-
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	-	۲۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۱	۱,۵۰۰,۱۹۰	۲۲,۰۲۵,۸۹۷,۰۵۱	-
۱۳۹۶/۱۱/۰۷	-	۸,۶۵۷,۳۸۳,۵۳۹	۱,۴۸۵,۵۳۵	۸,۶۵۵,۸۹۸,۰۰۴	-
-	-	۲۵,۱۴۱,۲۶۹	-	۲۵,۱۴۱,۲۶۹	-
جمع	-	۱۳۰,۳۷۴,۳۳۹,۳۱۰	۹,۱۱۶,۶۷۰	۱۳۰,۴۶۵,۲۲۲,۸۴۰	۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵

۱۷-۳- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-

شرکت مخابرات ایران
بن، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :		ریال	ریال
کارمزد مدیر		(۶.۷۳۱.۹۳۳.۰۲۲)	(۶۶۷.۴۳۴.۱۸۸)
کارمزد متولی		(۲۰۰.۸۷۱.۳۳۰)	(۳۵.۳۴۲.۴۷۴)
کارمزد بازارگردان		(۴.۱۴۳.۹۵۰.۶۸۰)	(۴۴۴.۹۵۶.۰۹۰)
کارمزد حسابر		(۱۵۰.۰۰۰.۰۳۵)	(۳۵.۶۵۵.۷۳۲)
		(۱۱.۲۲۶.۷۵۵.۰۶۷)	(۱.۱۸۳.۳۸۸.۴۸۴)
۱۹- سایر هزینه ها :		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
هزینه کارمزد بانکی		(۱.۷۵۱.۵۰۰)	(۴۶۵.۰۰۰)
هزینه آبونمان نرم افزار		(۳۹۶.۱۸۳.۵۴۳)	(۹۴.۵۷۰.۹۱۴)
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری		(۶۱.۱۹۷.۵۰۴)	(۱۲.۱۶۴.۳۸۴)
هزینه تصفیه		(۳۷۶.۳۶۹.۱۷۸)	(۴۰.۴۰۲.۰۰۹)
هزینه تاسیس		(۵.۹۰۳.۵۱۰)	(۱.۴۰۷.۱۳۸)
هزینه برگزاری مجامع		(۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	.
		(۸۶۱.۴۰۵.۲۳۵)	(۱۴۹.۰۰۹.۴۴۵)
۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سود تقسیمی		ریال	ریال
		(۴۴۴.۵۸۶.۷۰۸.۷۱۵)	(۶۰.۵۲۶.۶۶۳.۷۰۵)
		(۴۴۴.۵۸۶.۷۰۸.۷۱۵)	(۶۰.۵۲۶.۶۶۳.۷۰۵)



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰
۲۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
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	۰/۲۶٪
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

شرح معامله					
طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۷۷,۱۸۴	۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۹۵,۸۵۱	معاملات متعدد طی دوره	۰