



شماره ثبت ۸۸۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره : .....

تاریخ : .....

پیوست : .....

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مجمع عمومی صندوق**

**صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا**

**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>موضوع</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۶	صورت‌های مالی

**گزارش حسابرس مستقل****به مجمع عمومی صندوق****صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا****گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرسی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

#### اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص اینکه سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر می‌بایست حداکثر به میزان ۵ درصد از کل داراییهای صندوق باشد، در ارتباط با سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان به طور کامل رعایت نشده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که به استثنای مورد مندرج در بند ۵ فوق، رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفایت لازم برخوردار است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته، این مؤسسه در رسیدگیهای خود به مورد دیگری که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.



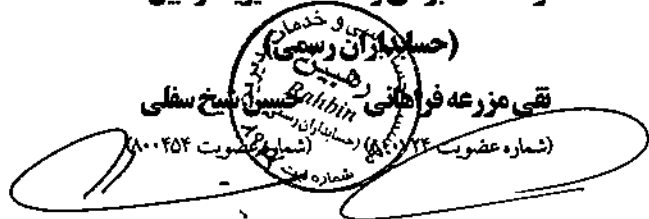
سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۰- الزامات قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد (ابلاغی مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۰۳)، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و نظر این مؤسسه، به مواردی که حاکی از عدم رعایت الزامات مورد شمول صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۲۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین





صندوق سرمایه‌گذاری این‌یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹



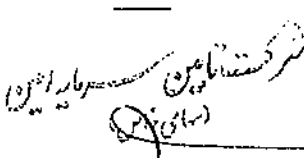
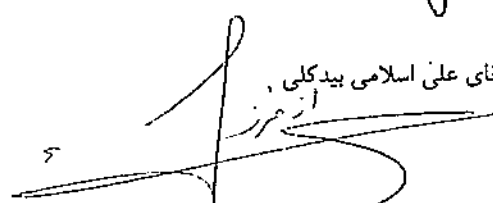
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

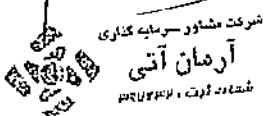
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان بیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

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

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





۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
<b>داراییها:</b>		
.	۵۱۹,۹۵۴,۲۸۷,۳۹۸	۵ سرمایه گذاری در سهام
۶۴۵,۷۲۸,۶۷۱,۴۹۲	۲,۴۱۰,۷۴۰,۴۳۳,۷۱۵	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۳,۳۲۲,۸۷۸,۷۷۸	۱۳,۷۵۶,۲۶۲,۰۷۷	۷ حسابهای دریافتی
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۳۱۵,۳۴۵,۸۹۵	۸ سایر داراییها
۲۱۸,۸۰۷,۲۸۲,۵۲۲	۵۷۳,۵۴۲,۷۶۱,۸۱۱	۹ موجودی نقد
۱۸,۶۶۷	.	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۹۲۸,۲۰۸,۵۳۶,۴۱۷</b>	<b>۳,۵۱۸,۳۰۹,۰۹۰,۷۹۶</b>	جمع داراییها
<b>بدهیها:</b>		
۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۸۲۸,۲۳۲,۰۹۷	۱۱ سایر ذخایر
۱,۱۵۶,۶۶۶,۶۸۰	۹,۴۷۴,۱۹۴,۱۶۱	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱۶,۸۲۴,۹۰۴,۷۲۵	۱۷۸,۴۴۸,۰۵۰	۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران
<b>۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴</b>	<b>۱۰,۴۸۰,۸۷۴,۳۰۸</b>	جمع بدهیها
<b>۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳</b>	<b>۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸</b>	۱۴ <b>خالص داراییها</b>
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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 ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۱۴,۸۲۸,۴۳۴	(۲,۹۰۲,۹۲۲,۰۰۷)	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۵,۱۱۵,۲۲۷,۹۲۵)	۵۷,۰۲۰,۷۶۲,۹۶۷	۱۶	سود سپرده و اوراق بهادار
۶۲,۴۴۴,۴۵۸,۱۲۸	۲۸۷,۱۰۲,۸۰۷,۵۴۲	۱۷	جمع درآمد ها
۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷	۴۴۱,۲۲۰,۶۴۸,۵۰۲		هزینه ها :
			هزینه کارمزد ارکان
(۵,۱۸۲,۳۸۸,۴۸۴)	(۵,۱۲۶,۷۵۵,۰۶۷)	۱۸	سایر هزینه ها
(۵۹۰,۰۰۹,۴۴۵)	(۸۶۱,۴۰۵,۲۳۵)	۱۹	جمع هزینه ها
(۵,۲۳۲,۳۹۷,۹۲۹)	(۵۲,۰۸۸,۱۶۰,۳۰۲)		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 ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	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	۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۲	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
(۵۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۴۴۴,۵۸۶,۷۰۸,۷۱۵)	-	۲۰ تعدیلات
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱ خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۲	۲,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸	۲۵۰,۰۹۹,۴۸۵	



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](http://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





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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 تحویل 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 و چوه 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 سنود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰,۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) 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.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه گذاران	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه 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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.





صندوق سرمایه گذاری امین بکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۲۲,۸۲۰,۹۲۲	۱٪	-	-
لینتاز شهپلات مسکن اصفهان ۹۶	۲۸۲	۲۸۲	۰٪	-	-
س منت و گز و پتروشیمی تأمین	۷۰,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۶٪	-	-
صندوق امین اورد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۱۲۰,۰۰۰	۱٪	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۳۸۲,۸۲۲,۶۰۰	۷٪	-	-
صندوق بورن تک گزری بانک کشاورزی	۲۵۰۰	۲,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰	۰٪	-	-
انتشار نقد مخابرات ایران ۹۶۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-
صندوق سه بروزه آرمان پرد سینا	۳۳,۳۲۶,۹۷۲	۱۱۰,۲۲۲,۱۵۳,۳۳۲	۳٪	-	-
انتشار تپسی فولاد م. اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۸۲۰,۰۰۰	۰٪	-	-
انتشار تپسی پتروشیمی تأمین ۹۷۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۲۱,۰۰۰	۰٪	-	-
صندوق سبز زلفشان اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-
لینتاز شهپلات مسکن بومین ۹۶	۵۶۹	۲۸۰,۶۱۱,۹۹۲	۰٪	-	-
		۲۶۰,۳۷۱,۶۲۱,۱۰۹	۱۵٪	۵۱۹,۹۵۲,۳۸۷,۲۹۸	۱۵٪

\* انتشار شهپلات های مسکن به عنوان سود بلکنی مراد بر نرخ فعلی به حساب سپرده بلکن مسکن تلقی گرفته و به علت عدم پرداخت وجه به صورت یک رقمی ثبت شده است.

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

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
	فروش ناخالص هر سهم ریال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش ناشی از تعدیل قیمت
مخابرات ایران	۲,۲۲۸	۱٪	۲,۵۲۸	به دلیل وجود اختلاف اوراق و با توجه به مشخص بودن قیمت در سررسید
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۸۷۵	۱۵٪	۲,۶۳۷	۲۵۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰
				۳۰۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰

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

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۲۹	
			مبلغ اسمی ارزش دفتری ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها
مشارکت شهرداری مشهد- ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۶۱,۲۲۶,۲۵۵,۵۷۹	۱۳,۳۸۹,۱۰۷,۳۱۸	۱۷۴,۵۱۵,۳۷۰,۶۲۲	۷/۱۶٪
مشارکت شهرداری تهران- ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۲۴,۱۵۲,۸۹۵,۶۳۷	۲۸۲,۵۷۰,۰۲۶	۱۲۲,۵۵۵,۴۰۷,۱۴۱	۷/۱۵٪
مکتوک اجاره سایه ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶	۱۳۹۰/۰۱/۲۰	۱۸٪	۶۰,۸۷۷,۱۲۲,۰۹۸	۳,۷۱۹,۳۲۶,۲۷۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۸٪
مشارکت شهرداری مشهد- ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۲	۱۶٪	۱۷۰,۰۰۰,۵۲۱,۶۶۷	۸,۸۷۲,۲۲۶,۹۹۹	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۸٪
مشارکت دولت- مشارکت خاص- ۱۳۰۰ تا ۱۳۰۱	۱۳۰۰/۱۱/۲۶	۱۷٪	۱۰۰,۳۳۲,۰۹۲,۶۲۰	۲,۸۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۶٪
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۲۰٪	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۱۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۸٪
مشارکت دولتی- شرایط خاص- ۱۳۰۹ تا ۱۳۰۹	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	۱۵٪	۲۸,۶۲۴,۵۲۱,۰۲۶	۲,۶۸۱,۸۹۷,۳۵۹	۵۱,۳۱۱,۱۲۹,۱۸۲	۱/۲۶٪
اجاره رایزن معامله ۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۲۱٪	۱۲۷,۶۲۵,۸۷۰,۱۷۹	۱,۳۸۲,۲۹۷,۶۷۲	۱۵۲,۵۵۰,۶۹۲,۶۹۹	۱/۳۲٪
مکتوک مرابحه سایه ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۸٪	۲۲۵,۲۲۷,۳۱۸,۷۰۳	۷۲۲,۳۱۹,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۷٪
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱٪	۲۲۱,۳۲۹,۱۸۵,۸۸۹	۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۷٪
شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۲۱٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۳٪
اجاره نلسین اجتماسی- لنین ۱۳۲۶ تا ۱۳۲۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۸۷,۳۸۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۳٪
مشارکت دولتی- شرایط خاص- ۱۳۰۰ تا ۱۳۰۱	۱۳۹۵/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۸,۱۵۹,۹۷۶	۰/۱۳٪
اجاره س- تأمین اجتماسی ۱۳۲۳ تا ۱۳۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۷۱٪
سلف میزای برق گروه سینا ۹۷۱	۱۳۰۰/۰۶/۲۵	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۸٪
اوراق اجاره پارس	-	-	-	-	-	۰/۰٪
سفرش ساخت (توسعه مالی)	-	-	-	-	-	۰/۰٪
اجاره پونان	-	-	-	-	-	۰/۰٪
			۲,۳۶۶,۹۰۷,۹۲۵,۵۷۲	۲۷,۴۰۸,۲۷۱,۷۴۴	۲,۲۱۰,۲۴۰,۱۳۳,۷۱۵	۶/۸۵٪

\* لازم به ذکر است وجه حاصل از اوراق مزبور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۶ به حساب صندوق سرمایه گذاری واریز شده است.





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۲- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
تجزیل شده	تجزیل شده	تراخ تجزیل
ریال	ریال	درصد
۲,۴۳۳,۳۲۴,۷۶۸	۱۲۹,۵۰۸,۸۱۹	۱۰
۸,۷۲۲,۰۰۰	-	۱۰
-	۲۲۲,۲۷۴	۱۰
-	۱۵۵,۲۸۷,۰۱۸	۱۵
-	۷,۶۶۵,۹۸۲,۰۵۵	۲۵
-	۱۸,۱۵۷	۱۰
-	۲,۱۹۰,۳۷۷,۱۹۲	۲۵
-	۲,۶۱۲,۸۰۲,۱۶۴	۱۵
-	۴۳,۳۹۸	۷
۶,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۳,۳۴۴,۸۷۸,۷۷۸	۱۳,۷۵۶,۲۶۲,۰۷۷	۱۳,۷۵۶,۰۷۲,۳۴۶

- سود دریافتی سربرده نزد بانک آینده
- سود دریافتی سربرده نزد بانک ملت چچمن
- سود دریافتی سربرده نزد بانک ملت دمشق
- سود دریافتی سربرده نزد بانک شهر شنبه کتربیه
- سود دریافتی سربرده نزد بانک شهر شنبه کتربیه
- سود دریافتی سربرده نزد بانک مسکن
- سود دریافتی سربرده نزد بانک آینده
- سود دریافتی سربرده نزد بانک آینده
- سود دریافتی سربرده نزد بانک کشاورزی
- بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۸- سایر داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
ماتده در پایان دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	ماتده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۰۳,۸۶۲	۱۰,۰۰۰,۳۵۴	(۵,۹۰۳,۵۱۰)	-	۱۶,۳۰۳,۸۶۲
۳۰,۳۰۷,۹۰۶	۳۰,۹۹۵,۵۲۳	(۳۹۶,۱۸۳,۵۴۳)	۳۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۷,۹۰۶
-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۳۱۵,۳۴۵,۸۹۵	(۴۲۲,۰۸۷,۰۵۳)	۴۱۷,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۸۲,۹۴۸

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ توأنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱	۱۳,۰۲۰,۲۴۱,۳۶۷
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۵۶,۶۷۲,۱۳۱	-
-	۱,۴۷۷,۱۵۴,۵۲۰
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۹,۸۸۲,۷۸۲
-	۱۲۷,۶۹۵,۲۶۰
-	۷,۵۴۵,۸۸۲
-	۱۴۰,۰۰۰
۲۱۸,۸۰۷,۳۴۴,۵۳۷	۵۷۲,۵۲۲,۷۶۱,۸۱۱

- بانک آینده شنبه سرمداند فریب - ۰۲-۰۲-۲۸۹۷۷۰۰۲
- بانک آینده شنبه سرمداند - ۰۲-۰۲-۱۸۴۹۲۰۰۲
- بانک ملت شنبه چچمن - ۵۸۷۷۳۳۸۲۹۹
- بانک ملت شنبه دمشق - ۵۹۰۰-۱۶۱۲۴
- بانک آینده شنبه سرمداند - ۰۲-۰۲-۶۸۳۲۸۱۰۰۲
- بانک شهر شنبه کتربیه - ۷۰۰۸۱۹۹۱۹۸۹
- بانک شهر شنبه کتربیه - ۷۰۰۸۱۹۹۱۹۸۹
- بانک مسکن - ۲۲۰۰۰۰۰۰۷۲۶۲۷
- بانک کشاورزی - ۸۳۲۲۰۰۸۱۰
- بانک آینده شنبه سرمداند - ۰۳-۰۳-۱۳۳۸۴۰۰۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ماتده اول دوره	ماتده پایان دوره	گردش پستکار	گردش پدکار
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰)	۷,۹۱۸,۱۲۷,۵۰۰
-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۶۶۷	-	(۵,۱۱۴,۳۰۲,۶۹۵,۸۵۱)	۵,۱۱۴,۳۰۲,۶۹۵,۸۵۱
۱۸,۶۶۷	-	(۵,۲۲۲,۱۲۰,۶۲۳,۳۵۱)	۵,۲۲۲,۱۲۰,۶۰۴,۶۸۴

- شرکت کارگزاری امین
- شرکت کارگزاری صنعت و معین
- شرکت کارگزاری امین اوند







۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

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

ذخیره کارمزد تمینیه  
 بدهی به مدیر

۱۲- بدهی به آرکان صندوق :

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

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۰
۰	۴
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۵۸,۴۴۸,۰۴۶
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۱۷۸,۴۴۸,۰۵۰

بلیت سود صندوق  
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
 بدهی بلیت اختیار معامله  
 پرداختنی برای واریزی نامشخص

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۹۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۸۹,۹۹۹,۴۸۵	۳,۴۹۷,۸۰۸,۶۹۸,۱۳۷	۳۴۹,۰۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۹,۵۱۸,۳۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۹۰,۹۹۹,۴۸۵	۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی  
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز





صندوق سرمایه گذاری زمین بکر فردا

بایدانتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	سود یا زیان فروش اوراق مشارکت	
		ریال	ریال
۱۵-۱		۵,۹۴۰,۲۸۸,۸۶۲	۲۱۴,۸۲۸,۴۲۴
۱۵-۲		(۸,۸۴۳,۹۶۰,۸۶۹)	-
		(۲,۹۰۳,۶۷۲,۰۰۷)	۲۱۴,۸۲۸,۴۲۴

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق:

دوره مالی ۵ ماه و  
۱۷ روزه منتهی به  
۱۳۹۵/۱۲/۲۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
اجاره مینا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد	۱۹,۹۱۰	۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۲۴,۴۲۴,۷۵۰)	-	-	(۱۴,۴۲۴,۷۵۰)
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۹۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۱,۵۵۵,۷۴۱)	-	۸,۱۲۱,۲۵۹
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۶۱,۷۸۰	۶۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۲۴,۷۹۰,۵۰۴)	-	-	(۴۴,۷۹۰,۵۰۴)
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۱۸,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۷۰,۲۰۰	۱۷۱,۵۹۳,۲۲۰,۰۰۰	(۱۷۱,۹۰۰,۰۲۵,۶۲۷)	(۱۱۴,۴۰۵,۰۸۵)	-	(۴۲۱,۲۱۰,۷۱۲)
اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۲۷,۵۴۵	۲۷,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۰۱,۷۱۴,۵۱۷)	(۱۹,۹۹۸,۰۲۵)	-	۱۴,۳۸۵,۴۴۸
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۸۹,۶۸۹	۹۲,۲۲۲,۱۳۴,۸۸۴	(۸۹,۹۴۷,۲۲۷,۰۲۹)	(۶۷,۰۲۲,۳۳۱)	-	۲,۲۰۸,۸۶۵,۵۲۴
سفارش ساخت (استخراج) توسعه ملی	۲۰,۹۲۶	۲۲,۲۱۱,۸۱۸,۲۴۵	(۲۰,۹۴۳,۶۹۳,۴۱۱)	(۱۶,۲۴۸,۴۵۶)	-	۱,۳۰۹,۸۷۶,۳۷۸
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۴۱,۴۱۶	۴۴,۸۹۸,۲۴۴,۷۹۸	(۴۲,۰۲۷,۶۶۷,۹۱۸)	(۲۲,۶۷۹,۳۸۸)	-	۲,۸۲۸,۵۷۷,۴۹۲
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۵۹۴,۲۱۵	۵۹۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۴,۱۹۵,۴۵۰,۵۲۳)	(۳۵۰,۷۲۵,۰۵۸)	-	(۲۲۱,۳۸۵,۵۸۱)
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۱۲۲,۴۵۸,۳۳۴)	(۲۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۴۱۷,۲۰۸,۳۳۴)
صکوک مراهبه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۴۷۹,۹۸۰,۷۰۱)	(۲۲۲,۰۰۵,۷۸۴)	-	(۳۱۰,۸۰۷,۸۶۸,۴۸۵)
مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪	۲۰۶	۲۱۴,۴۴۰,۰۰۰	(۲۰۶,۱۴۹,۳۵۰)	(۱۷۴,۷۰۰)	-	۷,۹۱۵,۹۵۰
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۱۰,۱۷۴,۴۵۲)	(۲۲,۷۶۵,۰۰۰)	-	۲,۳۶۷,۰۶۰,۵۴۸
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۷۷,۵۲۷	۷۷,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۰۲,۹۹۶,۹۶۳)	-	-	۷۲۴,۰۰۳,۰۲۷
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۲۶,۷۴۴	۲۶,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۲۱۰,۹۲۶,۶۱۱)	(۲۰,۵۹۵)	-	۵۲۱,۴۴۹,۷۹۴
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۸,۳۱۰,۰۰۰	(۲۹,۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۱۵,۲۰۴)	-	۲۹۵,۶۱۴,۹۹۸
سلف ذوب آهن	-	-	-	-	-	-
		۱,۸۶۵,۱۱۱,۱۵۶,۹۲۷	(۱,۸۵۸,۰۶۶,۳۴۲,۷۰۰)	(۱,۱۰۴,۷۸۵,۳۶۵)	-	۲۱۴,۸۲۸,۴۲۴

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

دوره مالی ۵ ماه و  
۱۷ روزه منتهی به  
۱۳۹۵/۱۲/۲۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
مخابرات ایران	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۰۱۸,۶۲۲,۰۷۷)	(۳۱۶,۶۸۰,۵۰۰)	(۴۵۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۳۷,۵۷۲,۵۷۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۲۲۴	۴۶۰,۸۶۸۱	(۴,۳۴۳,۸۱۴)	(۲۱,۸۹۲)	(۲۳,۰۴۳)	۲۲۰,۹۳۲
تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۹۲۳,۶۹۱	(۴,۹۹۵,۳۷۴)	(۲۸,۲۳۳)	(۲۹,۷۱۸)	۸۹۰,۴۶۶
اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۳۶,۰۰۰)	(۲۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	۸,۴۷۰,۷۶۴,۰۰۰
داده گسترعمرلوین- های وب	۳,۶۶۱	۱۶,۹۲۲,۱۲۵	(۱۰,۴۸۲,۳۴۹)	(۸۶,۵۲۵)	(۸۴,۶۶۱)	۶,۳۷۶,۵۹۰
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۱,۸۳۱,۰۸۰	۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۸۰	(۱۱,۱۵۹,۷۶۹,۸۷۹)	-	-	۱
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶	۴	۲,۹۲۱,۲۸۴	(۴)	(۱۲,۹۲۴)	(۱۲,۶۵۶)	۲,۹۰۲,۷۰۰
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶	۴	۲,۹۵۶,۰۰۰	(۱۶)	(۱۲,۴۰۴)	(۱۲,۷۸۰)	۲,۹۲۷,۱۶۲
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶	۶	۴,۴۴۰,۸۱۶	(۶)	(۲۱,۰۹۳)	(۲۲,۲۰۴)	۴,۳۹۷,۵۱۳
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶	۷	۵,۰۸۲,۰۰۰	(۷)	(۲۴,۱۴۰)	(۲۵,۴۱۰)	۵,۰۳۲,۴۴۲
		۱۱۰,۲۰۴,۶۶۴,۴۷۷	(۱۱۸,۲۴۲,۰۷۰,۵۲۶)	(۴۵۱,۰۹۰,۳۴۸)	(۴۵۲,۴۴۴,۴۷۲)	(۸,۸۴۳,۹۶۰,۸۶۹)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	سود یا زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت	
		ریال	ریال
۱۶-۱		(۲,۵۵۲,۱۶,۹۸۲)	(۱,۱۱۵,۲۲۷,۹۲۵)
۱۶-۲		۵۹,۵۸۲,۷۷۹,۹۴۹	-
		۵۷,۰۳۰,۶۱۲,۹۶۷	(۱,۱۱۵,۲۲۷,۹۲۵)





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱- اسود (زیان) تحقق یافته اوراق

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	اسود (زیان) فروش	اسود (زیان) فروش
مشارکت شهرداری مشهد - ماهه ۲-۱۳۸۸	۱۶۱,۳۳۳	۱۶۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۳۳۳,۳۲۵,۳۰۷)	(۱۶۱,۳۳۳,۳۲۵,۳۰۷)	-	(۱۶۸,۶۲۱,۹۸۲)	(۵۸۲,۵۳۸,۳۲۰)
اجاره پونان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۲۱۰,۸۲۸)
مشارکت شهرداری تهران - ماهه ۳-۱۳۸۸	۱۲۴,۳۶۳	۱۲۴,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۳۶۳,۸۹۵,۶۲۷)	(۹۰,۳۳۳,۱۷۵)	-	۱۱۹,۹۴۱,۱۸۸	-
سکوگ اجاره سایپا ۱۲۳-۱۳۸۸	۶۲,۴۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۸۷۷,۱۲۰,۹۷۱)	(۶۵,۳۲۰,۰۰۰)	-	۱,۲۷۷,۵۶۷,۹۰۲	-
مشارکت شهرداری مشهد - ماهه ۳-۱۳۸۸	۱۷۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۰۰۰,۵۲۱,۶۶۷)	(۱۱۰,۴۲۲,۴۶۶)	-	(۱۷,۸۹۲,۵۲۶,۱۳۳)	-
مشارکت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۰۱	۱۰۱,۲۰۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۲۲۲,۰۲۲,۶۲۰)	(۷۲,۴۲۲,۵۰۰)	-	(۵,۵۳۵,۱۲۰)	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۶,۰۹۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۲۰,۲۲۵,۹۳۲)	(۳,۴۱۵,۲۵۰)	-	(۳۵,۱۲۱,۳۱۳)	-
مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۶,۰۰۰	۲۸,۶۲۲,۵۲۰,۰۰۰	(۲۸,۶۲۲,۵۲۱,۰۲۶)	(۲۵,۲۶۲,۳۷۷)	-	(۲۵,۲۸۸,۲۱۲)	-
اجاره رایتل ماهه ۲.۲۱	۱۴۶,۳۵۰	۱۵۱,۳۷۶,۸۷۲,۷۵۰	(۱۴۶,۳۷۶,۵۹۱,۲۷۷)	(۱۰۹,۶۷۵,۷۲۳)	-	۴,۰۳۰,۶۰۵,۵۲۰	(۵۷۵,۲۳۷,۸۲۳)
سلف مولزی برق گروه مینا ۹۷۱	۸۱۰,۰۰۰	۲۲۲,۲۶۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۳۶۸,۸۸۶,۴۵۰)	(۱۷۵,۶۲۷,۶۴۴)	-	۱۱,۷۰۰,۵۵۵,۸۶۶	-
سکوگ مرابحه سایپا ۹۹۸-۱۳۸۸	۲۲۷,۵۰۰	۲۲۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۲۲۲,۳۱۸,۷۰۲)	(۱۷۰,۷۱۰,۳۱۳)	-	(۱۵۵,۵۲۰,۱۶۰)	-
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۷۰,۰۳۷	۲۷۰,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۸۲۸,۳۵۵,۱۲۷)	(۱۶۵,۷۷۶,۸۲۶)	-	(۱,۰۰۷,۱۳۱,۹۷۲)	(۵۷۶,۹۱۵,۶۷۰)
سازش ساخت (استنتاج) توسعه حلی	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۱۷۵,۰۴۲)
شهرداری قم ۱۲۹۲ - سپهر	۴۷,۵۶۵	۲۸,۰۴۰,۶۵۰,۰۰۰	(۲۸,۰۷۵,۲۷۹,۴۶۸)	(۲۴,۸۲۱,۳۷۱)	-	(۶۹,۶۵۸,۹۳۹)	-
اجاره نئین اجتماعی - خیمین ۹۹۱۲۲۶	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	-
مشارکت دولتی - شرایط خاص (۹۸۱۲۰)	۱۳,۹۸۵	۱۱,۶۴۰,۵۹۸,۰۲۵	(۱۱,۶۴۰,۶۱۰,۳۸۱)	(۸,۴۳۹,۲۲۵)	-	(۸,۴۳۹,۲۲۵)	-
اجاره من نئین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۸۸,۷۵۰,۰۰۰)
تعدیل کاربرد کارگزاری	-	-	-	-	-	-	۴۰,۹۹۶,۹۰۱
		۲,۳۶۵,۲۶,۶۲۰,۷۷۵	(۲,۳۶۵,۹۲۲,۹۷۵,۸۵۳)	(۲,۷۱۴,۶۵۸,۸۰۵)	-	(۳,۵۵۲,۰۷,۹۸۲)	(۱,۱۱۵,۲۳۷,۹۲۵)

۲- اسود (زیان) تحقق یافته سهام

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	اسود (زیان) فروش	اسود (زیان) فروش
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۸۲,۸۵۶,۹۲۳)	(۴۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	۲۸۳	-	(۲۸۳)	-	-	(۲۸۳)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۶,۸۲۹,۰۸۰	۶۷,۶۱۳,۷۹۲,۶۴۰	(۷۰,۸۵۱,۱۳۶,۰۰۰)	(۲۲۱,۱۶۶,۷۶۵)	(۲۳۷,۹۲۳,۵۶۲)	(۳,۸۸۶,۴۲۴,۲۸۷)	-
ج. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	(۱)	-	-	(۱)	-
صندوق لعین آوید	۱۰,۰۰۰	۱۹,۳۶۰,۵۹۰,۰۰۰	(۱۷,۸۹۰,۰۷۰,۰۰۰)	-	-	۱,۸۷۰,۴۲۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۲۹۳,۶۸۴,۶۰۰)	(۱,۲۱۶,۳۹۲,۷۵۰)	(۱,۲۱۶,۳۹۲,۷۵۰)	(۵۲,۳۰۵,۵۹۶,۶۵۰)	-
صندوق پاران کارگزاری رفاه کشاورزی	۲,۵۰۰	۸,۷۷۵,۷۷۵,۰۰۰	(۷,۹۱۸,۰۰۵,۳۳۹)	-	-	۸۵۷,۷۶۹,۲۶۱	-
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۳۳,۳۳۶,۹۷۲	۱۱۴,۷۴۴,۷۶۶,۵۱۶	(۱۰۰,۷۴۳,۱۵۳,۳۳۴)	(۸۲,۱۸۹,۹۵۵)	-	۳,۹۲۸,۲۲۱,۶۰۷	-
صندوق س. زرانشان امیدآریتان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۷,۳۰۰)	-	۳۳۷,۱۳۷,۰۰۰	-
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	۵۶۹	۲۸۶,۳۵۹,۵۰۰	(۵۶۹)	(۱,۸۲۵,۷۰۸)	(۱,۸۲۵,۷۰۸)	۲۸۰,۶۱۱,۲۲۵	-
		۵۲۳,۷۰۵,۲۸۱,۵۲۶	(۴۶۰,۳۷۱,۵۰۷,۳۴۹)	(۱,۸۷۶,۹۰۳,۲۷۸)	(۱,۸۷۶,۹۰۳,۲۷۸)	۵۹,۵۸۲,۷۷۹,۴۲۹	-





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

سال مالی منتهی به	سود اوراق مشارکت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۷-۱
۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۷-۲
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۷-۳

۱۷-۱ سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			توضیحات
		سود	هزینت تنزیل سود	خالص سود	
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۲۶,۲۸۶,۵۷	-	-	۲۲۶,۲۸۶,۵۷	اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر (صبارس)
۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۶۶,۹۵۳,۸۸۰	-	-	۱۶۶,۹۵۳,۸۸۰	اوراق مشارکت اجازه رایبل ماهانه ۲۰ درصد
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۵۲,۱۸۷,۸۲۴,۹۷۱	-	-	۵۲,۱۸۷,۸۲۴,۹۷۱	اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	-	-	۲,۳۲۱,۶۴۵,۷۱۲	اوراق مشارکت اجازه بونان سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱	-	-	۲,۷۱۱,۰۵۴,۸۶۱	اوراق مشارکت سفارش ساخت (استمناع) توسعه حلی
۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۴,۱۲۸,۶۹۳,۲۲۲	-	-	۲۴,۱۲۸,۶۹۳,۲۲۲	اوراق مشارکت اجازه رایبل ماهانه ۲۱٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۵۷,۵۵۸,۳۰۴,۸۲۷	-	-	۵۷,۵۵۸,۳۰۴,۸۲۷	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۲۱٪
۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۰,۷۲۷,۶۷۱,۹۱۷	-	-	۱۰,۷۲۷,۶۷۱,۹۱۷	اوراق مشارکت صنوک سابقا
تاریخ های متعدد	۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹	-	-	۵۸۹,۱۶۳,۸۰۹	اوراق مشارکت مینا
تاریخ های متعدد	۲۹,۸۶۶,۵۹۳,۹۵۱	-	-	۲۹,۸۶۶,۵۹۳,۹۵۱	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۲۱٪
تاریخ های متعدد	۸,۶۱۸,۶۷۷,۱۰۲	-	-	۸,۶۱۸,۶۷۷,۱۰۲	اوراق مشارکت اوراق مشارکت نفت و گاز پیرشیا
تاریخ های متعدد	۲,۹۰۶,۴۸۲,۳۳۸	-	-	۲,۹۰۶,۴۸۲,۳۳۸	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۲۱٪
تاریخ های متعدد	۲۶۷,۹۶۲,۱۹۰	-	-	۲۶۷,۹۶۲,۱۹۰	اوراق اجازه پتروشیمی
تاریخ های متعدد	۲۷۷,۲۳۶,۹۸۱	-	-	۲۷۷,۲۳۶,۹۸۱	اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۶ - سپهر
تاریخ های متعدد	۸,۵۸۹,۲۲۲,۲۲۹	-	-	۸,۵۸۹,۲۲۲,۲۲۹	اوراق مشارکت سابقا ۱۳۳۱
تاریخ های متعدد	۲,۷۹۲,۲۰۰,۴۶۰	-	-	۲,۷۹۲,۲۰۰,۴۶۰	اوراق مشارکت مشارکت دولت - بشرایط خاص ۱۳۰۱
تاریخ های متعدد	۲,۷۸۰,۷۷۸,۲۲۲	-	-	۲,۷۸۰,۷۷۸,۲۲۲	اوراق مشارکت اجازه بی- تعیین انجمن ۹۷۲۲۲
تاریخ های متعدد	۶۵,۵۲۰,۳۵۵	-	-	۶۵,۵۲۰,۳۵۵	اوراق مشارکت دولتی ۶- بشرایط خاص ۹۸۱۳۰۱
تاریخ های متعدد	۲۲۶,۷۱۲,۲۲۷	-	-	۲۲۶,۷۱۲,۲۲۷	اوراق مشارکت دولتی ۹- بشرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
تاریخ های متعدد	۲۲۲,۱۸۷,۲۸۹	-	-	۲۲۲,۱۸۷,۲۸۹	اوراق مشارکت اجازه تعیین انجمن - ۹۹۱۲۲۶
تاریخ های متعدد	۱۲,۲۸۲,۵۴۷,۸۸۸	-	-	۱۲,۲۸۲,۵۴۷,۸۸۸	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت
تاریخ های متعدد	۱,۵۸۳,۸۱۴,۰۵۲	-	-	۱,۵۸۳,۸۱۴,۰۵۲	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک مسکن
جمع	۲۲۲,۲۹۳,۵۸۲,۷۰۲	-	-	۲۲۲,۲۹۳,۵۸۲,۷۰۲	

۱۷-۲- سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			توضیحات
		تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	
-	-	۲۱,۵۵۰,۰۰۰,۹۱۹	۸۲۶,۳۲۴	۲۱,۵۵۰,۰۰۰,۹۱۹	سود سپرده بانک - آینده
-	-	۵۳۵,۰۵۹,۷۴۴	۱۱,۱۰۵	۵۳۵,۰۵۹,۷۴۴	سود سپرده بانک - ملت
-	-	۲,۲۶۲,۵۲۴,۹۵۰	۹۴	۲,۲۶۲,۵۲۴,۹۵۰	سود سپرده بانک - ملت
-	-	۸,۷۲۲,۵۶۰,۶۶۹	۲۲,۵۴۴	۸,۷۲۲,۵۶۰,۶۶۹	سود سپرده بانک شهر
-	-	۶,۶۱۴,۸۲۵	-	۶,۶۱۴,۸۲۵	سود سپرده بانک کشاورزی
-	-	۱,۲۴۹,۱۳۰,۵۴۰	۵	۱,۲۴۹,۱۳۰,۵۴۰	سود سپرده بانک مسکن
-	-	۵۵,۲۲۲,۴۶۵,۶۰۲	۵,۳۵۰,۶۷۳	۵۵,۲۲۲,۴۶۵,۶۰۲	سود سپرده بانک شهر
-	-	۲۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۱	۱,۵۰۰,۱۹۰	۲۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۱	سود سپرده بانک آینده
-	-	۸,۶۵۷,۳۸۳,۵۲۹	۱,۳۸۵,۵۳۵	۸,۶۵۷,۳۸۳,۵۲۹	سود سپرده بانک شهر
-	-	۳۵,۱۴۱,۲۶۹	-	۳۵,۱۴۱,۲۶۹	تعدیلات ناشی از تنزیل سپرده بانکی
جمع	-	۱۳۰,۲۷۴,۲۳۹,۳۱۰	۹,۱۱۶,۴۷۰	۱۳۰,۲۷۴,۲۳۹,۳۱۰	

۱۷-۳- سود سهام

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			توضیحات
		تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	
-	-	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بن نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	





دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
(۵۶۷,۴۳۴,۱۸۸)		(۵,۷۲۱,۹۳۲,۰۲۲)	
(۳۵,۳۴۲,۴۷۴)		(۳۰۰,۸۷۱,۳۳۰)	
(۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰)		(۴,۱۴۳,۹۵۰,۶۸۰)	
(۳۵,۶۵۵,۷۳۲)		(۵۰,۰۰۰,۰۳۵)	
<u>(۵,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)</u>		<u>(۱۱,۲۲۶,۷۵۵,۰۶۷)</u>	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :  
 کارمزد مدیر  
 کارمزد متولی  
 کارمزد بازارگردان  
 کارمزد حسابرس

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
(۴۶۵,۰۰۰)		(۱,۷۵۱,۵۰۰)	
(۹۴,۵۷۰,۹۱۴)		(۳۹۶,۱۸۳,۵۴۳)	
(۱۲,۱۶۴,۳۸۴)		(۵۱,۱۹۷,۵۰۴)	
(۴۰,۴۰۲,۰۰۹)		(۳۷۶,۳۶۹,۱۷۸)	
(۱,۶۰۷,۱۳۸)		(۵,۹۰۳,۵۱۰)	
۰		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
<u>(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)</u>		<u>(۸۶۱,۴۰۵,۲۳۵)</u>	

۱۹- سایر هزینه ها :

هزینه کارمزد بانکی  
 هزینه آیفونان نرم افزار  
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
 هزینه تصفیه  
 هزینه تاسیس  
 هزینه برگزاری مجمع

دوره مالی ۵ ماه و ۱۷ روزه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال
(۵۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)		(۳۴۴,۵۸۶,۷۰۸,۷۱۵)	
<u>(۵۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)</u>		<u>(۳۴۴,۵۸۶,۷۰۸,۷۱۵)</u>	

۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود تقسیمی





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

#### ۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل انلام 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	مجموع واحد های سرمایه گذاری	نمقدار واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت نغمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰/۲۴٪
شمارن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۳٪

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماترند طلب (بدهی) ریال	شرح معامله				
	طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال	تاریخ معامله
-	شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۷۷,۱۸۲	۵,۱۱۴,۲۰۲,۴۱۵,۸۵۱	معاملات متعدد طی دوره

