



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰



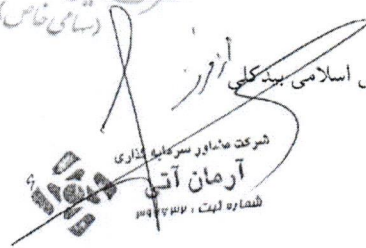
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

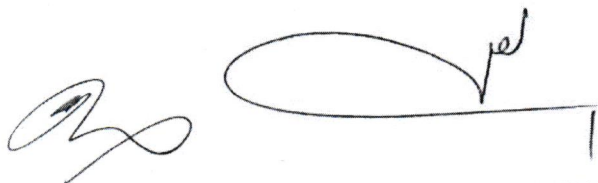
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

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





۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها:		
۵۱۹.۹۵۴	۲۶۸.۳۱۸	۵ سرمایه گذاری در سهام
۲.۴۱۰.۷۴۰	۳.۷۰۳.۴۱۶	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱۳.۷۵۶	۱۷.۵۷۹	۷ حساب های دریافتنی
۳۱۵	۳۷۲	۸ سایر دارایی ها
۵۷۳.۵۴۳	۱.۱۱۲.۰۸۶	۹ موجودی نقد
۰	۴۴.۸۹۴	۱۰ جاری کارگزاران
۳.۵۱۸.۳۰۹	۵.۱۴۶.۵۶۵	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۸۲۸	۱.۱۵۹	۱۱ سایر ذخایر
۹.۴۷۴	۵.۱۷۶	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱۷۸	۸۶.۴۱۳	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰.۴۸۱	۹۲.۷۴۸	جمع بدهی ها
۳.۵۰۷.۸۲۸	۵.۰۵۳.۸۱۷	۱۴ خالص دارایی ها
۱۰.۰۲۰	۱۰.۰۰۲	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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۷,۹۱۰	میلیون ریال (۲,۹۰۴)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۹۵,۶۵۲	۵۷,۰۳۱
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۷	۵۱۵,۹۴۴	۳۶۲,۹۵۹
سود سهام بورسی	۱۸	۲۹,۴۷۰	۲۴,۱۴۵
جمع درآمد ها		۶۵۸,۹۷۶	۴۴۱,۲۳۱
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۸,۵۷۰	۱۱,۲۲۷
سایر هزینه ها	۲۰	۱,۱۴۸	۸۶۱
جمع هزینه ها		۱۹,۷۱۸	۱۲,۰۸۸
سود خالص		۶۳۹,۲۵۸	۴۲۹,۱۴۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۰.۰۶٪	۱۵.۷۹٪	۲۰.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۲.۷۲٪	۹.۶۵٪	۱۲.۸۷٪

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵	۹۰۹,۹۶۰	۹۰۹,۹۶۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.	(۱۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۶۳۹,۲۵۸	۲۶۳,۸۰۵	۴۲۹,۱۴۲
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	(۶۵۶,۳۲۰)	(۲۸۱,۹۵۹)	(۴۴۴,۵۸۷)
تعدیلات	۱۱,۰۵۱	۱۸,۰۶۸	۲۲,۲۱۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال / دوره	۵۰۵,۲۹۹,۴۸۵	۲,۹۱۹,۸۷۴	۳,۵۰۷,۸۲۸

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



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 سرمایه‌گذاری امین یکم فردا مطابق با مواد ۵۷ و ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی WWW.Aminfarda.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد واحد‌های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای 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 ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ 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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰,۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های 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 (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 دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۰۵ درصد (پنج در ده هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه با نرخ ۰,۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.



۵-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را دربرمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

نام سهام	تعداد	بهای تمام شده میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
					بهای تمام شده میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال
مخابرات ایران	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	۴۷.۵۸۴	۵۰.۴۸۳	۱.۴۴٪	*	*
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	*	*	۰٪	*	*
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	۷۰.۸۵۱	۶۶.۹۵۵	۱.۹۱٪	*	*
صندوق امین آوید	۱۰.۰۰۰	۱۷.۸۹۰	۲۷.۱۸۴	۰.۵۳٪	*	*	۰.۵۳٪	۱۷.۸۹۰	۱۹.۷۶۱	۰.۵۶٪	*	*
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	۳۰۰.۳۹۴	۲۵۳.۵۹۹	۷.۲۲٪	*	*
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۳.۵۰۰	۷.۹۱۸	۱۴.۶۴۹	۰.۳۸٪	*	*	۰.۳۸٪	۷.۹۱۸	۸.۷۷۶	۰.۲۵٪	*	*
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۵۲.۳۲۶.۹۷۲	۱۹۶.۶۱۴	۳۰۹.۵۷۴	۴.۰۷٪	*	*	۴.۰۷٪	۱۱۰.۷۲۳	۱۱۴.۶۶۲	۳.۲۷٪	*	*
صندوق س. زرافشان امیدایرانیان	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	۵۰.۱۲	۵۳.۳۹۱	۰.۱۵٪	*	*
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	*	*	*	۰٪	*	*	۰٪	*	*	۰.۰۱٪	*	*
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳.۹۰۰.۰۰۰	۴.۰۶۷	۴.۶۹۱	۰.۰۹٪	*	*	۰.۰۹٪	*	*	۰٪	*	*
سنگ آهن گهر زمین	۱.۱۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۲۴	۸.۴۵۲	۰.۱۶٪	*	*	۰.۱۶٪	*	*	۰٪	*	*
حق تقدم بیمه دانا	۱.۵۰۰.۰۰۰	۳.۷۰۸	۳.۶۶۷	۰.۰۷٪	*	*	۰.۰۷٪	*	*	۰٪	*	*
		۲۴۰.۲۲۱	۲۶۸.۳۱۸	۵.۲۱٪				۴۶۰.۳۷۲	۵۱۹.۹۵۴	۱۵٪		

* امتیاز تسهیلات های مسکن به عنوان سود بانکی مزاد بر نرخ اعلامی به حساب سپرده بانک مسکن تعلق گرفته و به علت عدم پرداخت وجه به صورت یک ریالی ثبت شده است.

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

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش ناشی از تعدیل قیمت	دلیل تعدیل
صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۵.۲۴۰	-۱۷٪	۴.۳۶۹	۲۰۹.۷۲۷	با توجه به مشخص بودن قیمت طبق تعهدات بازارگردان
				۲۰۹.۷۲۷	

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده میلیون ریال	ارزشیابی میلیون ریال	سود متعلقه میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
								سود متعلقه میلیون ریال	ارزشیابی میلیون ریال	سود متعلقه میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش میلیون ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش میلیون ریال
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ماهه ۶۱۳٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸٪	*	*	*	۱۷۴.۵۹۵	۰٪	*	*	*	۱۷۴.۵۹۵	۰٪	۱۷۴.۵۹۵	۰٪	۱۷۴.۵۹۵
مشارکت شهرداری تهران- ۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۶۴.۲۳۹	۶۲	۱۵۲	۱۲۴.۵۵۵	۱.۳۵٪	۶۴.۲۵۳	۶۲	۱۵۲	۱۲۴.۵۵۵	۱.۳۵٪	۱۲۴.۵۵۵	۱.۳۵٪	۱۲۴.۵۵۵
صکوک اجاره سایپا ۱۳۳-۱۳۴-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸٪	*	*	*	۶۶.۰۷۴	۰٪	*	*	*	۶۶.۰۷۴	۰٪	۶۶.۰۷۴	۰٪	۶۶.۰۷۴
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ماهه ۹۰۵٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱.۵۱۰.۷۹۴	۱.۸۹۹-	۴۱.۶۵۲	۱۶۱۰.۸۷	۳۰.۱۳٪	۱.۵۵۰.۵۴۷	۱.۸۹۹-	۴۱.۶۵۲	۱۶۱۰.۸۷	۳۰.۱۳٪	۱۶۱۰.۸۷	۳۰.۱۳٪	۱۶۱۰.۸۷
مشارکت دولت- شرایط خاص ۱۴۰۱٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۲۲۲.۹۲۳	۲۰۶	۱۶.۳۰۴	۱۰۴.۰۴۸	۴.۷۰٪	۲۴۱.۸۴۰	۲۰۶	۱۶.۳۰۴	۱۰۴.۰۴۸	۴.۷۰٪	۱۰۴.۰۴۸	۴.۷۰٪	۱۰۴.۰۴۸
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۳۰٪	*	*	*	۶.۲۲۱	۰٪	*	*	*	۶.۲۲۱	۰٪	۶.۲۲۱	۰٪	۶.۲۲۱
مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص ۹۹.۰۹۰۹٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۸۴.۰۳۴	۱۴.۷۹۶	۸۳۹	۵۱.۲۹۱	۱.۹۴٪	۹۹.۶۶۹	۱۴.۷۹۶	۸۳۹	۵۱.۲۹۱	۱.۹۴٪	۵۱.۲۹۱	۱.۹۴٪	۵۱.۲۹۱
اجاره رانیتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳۱٪	*	*	*	۱۵۲.۵۵۱	۰٪	*	*	*	۱۵۲.۵۵۱	۰٪	۱۵۲.۵۵۱	۰٪	۱۵۲.۵۵۱
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	*	*	*	۲۳۶.۰۲۴	۰٪	*	*	*	۲۳۶.۰۲۴	۰٪	۲۳۶.۰۲۴	۰٪	۲۳۶.۰۲۴
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۳۱٪	۲۶۴.۹۵۴	۱.۹۵۸	۸.۴۴۰	۲۷۸.۵۴۰	۵.۳۳٪	۲۷۳.۳۵۳	۱.۹۵۸	۸.۴۴۰	۲۷۸.۵۴۰	۵.۳۳٪	۲۷۸.۵۴۰	۵.۳۳٪	۲۷۸.۵۴۰
شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۳۱٪	*	*	*	۵۰.۰۶۹	۰٪	*	*	*	۵۰.۰۶۹	۰٪	۵۰.۰۶۹	۰٪	۵۰.۰۶۹
اجاره تأمین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۳۰٪	۱۸۵۰.۴۹	۱۸۳-	۹.۳۲۶	۱۵۰.۱۱۳	۳.۷۷٪	۱۹۴.۳۰۲	۱۸۳-	۹.۳۲۶	۱۵۰.۱۱۳	۳.۷۷٪	۱۵۰.۱۱۳	۳.۷۷٪	۱۵۰.۱۱۳
مشارکت دولتی- ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۳۱٪	۱۲.۵۵۲	۱.۴۲۳	۲۲۵	۱۱.۸۴۸	۰.۲۸٪	۱۴.۲۰۰	۱.۴۲۳	۲۲۵	۱۱.۸۴۸	۰.۲۸٪	۱۱.۸۴۸	۰.۲۸٪	۱۱.۸۴۸
اجاره س. تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۳۰٪	۲۰.۱۵۴	۲۶-	۱.۰۵۵	۶۰.۱۶۴۴	۰.۴۱٪	۳۱.۱۸۳	۲۶-	۱.۰۵۵	۶۰.۱۶۴۴	۰.۴۱٪	۶۰.۱۶۴۴	۰.۴۱٪	۶۰.۱۶۴۴
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۸٪	۴۶۳.۰۵۷	۳۵.۸۴۷	*	۲۴۲.۰۶۹	۹.۶۹٪	۴۹۸.۹۰۴	۳۵.۸۴۷	*	۲۴۲.۰۶۹	۹.۶۹٪	۲۴۲.۰۶۹	۹.۶۹٪	۲۴۲.۰۶۹
سلف سیمان شرکت سیمان شرق	-	-	۵۶.۰۳۹	۵۰.۷۱	*	*	۱.۱۹٪	۶۱.۱۱۱	۵۰.۷۱	*	*	۱.۱۹٪	*	۱.۱۹٪	*
اوراق سلف تیر آهن ۱۴	-	-	۳۶.۸۴۰	۲۰.۱۲۷	*	*	۱٪	۳۸.۹۶۷	۲۰.۱۲۷	*	*	۱٪	*	۱٪	*
مشارکت دولتی- ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۳۱٪	۱۹۰.۸۸۲	۱.۸۷۸	۸۴۵	*	۳.۷۶٪	۱۹۳.۶۰۵	۱.۸۷۸	۸۴۵	*	۳.۷۶٪	*	۳.۷۶٪	*
اوراق منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۳۰٪	۴۵.۲۶۸	۳.۸۰۰	۲.۷۸۹	*	۱.۰۱٪	۵۱.۸۵۷	۳.۸۰۰	۲.۷۸۹	*	۱.۰۱٪	*	۱.۰۱٪	*
اوراق مشارکت دولتی- ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۲۵۵	۳۰	*	*	۰.۰۱٪	۲۸۶	۳۰	*	*	۰.۰۱٪	*	۰.۰۱٪	*
اوراق مشارکت دولتی- ۸- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۳٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	*	*	۴۶	*	۰.۰۰٪	۴۶	*	۴۶	*	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	*
اوراق اجاره تأمین اجتماعی- امین ۰۰۵۲۳٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۳۵۹.۷۰۷	۳۲	۳۷.۵۰۲	*	۷.۷۲٪	۳۹۷.۲۴۱	۳۲	۳۷.۵۰۲	*	۷.۷۲٪	*	۷.۷۲٪	*
اوراق مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱.۹۷۴	۶۱-	۳۸	*	۰.۰۴٪	۱.۹۵۱	۶۱-	۳۸	*	۰.۰۴٪	*	۰.۰۴٪	*
			۳.۵۱۶.۷۲۲	۶۷.۴۵۹	۱۱۹.۲۲۴	۲.۴۱۰.۷۴۰	۷۱.۹۶٪	۳.۷۰۳.۴۱۶	۶۷.۴۵۹	۱۱۹.۲۲۴	۲.۴۱۰.۷۴۰	۷۱.۹۶٪	۲.۴۱۰.۷۴۰	۷۱.۹۶٪	۲.۴۱۰.۷۴۰

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

نام شرکت	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۳۳۷.۶۶۹	-۱٪	۳۳۲.۹۵۷	۴۹۹.۲۶۶	به دلیل وجود اختیار اوراق و با توجه به مشخص بودن قیمت در سررسید
اوراق سلف تیر آهن ۱۴	۲.۵۹۰.۱۴۱	-۰.۰۵٪	۲.۵۸۸.۹۶۸	۳۸.۹۹۵	



۷- حسابهای دریافتنی

۷-۱- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۰	۲,۵۹۲	۲۸	۲,۶۲۰
۰	۰	۰	۰
۱۵۵	۱۰,۶۸۸	۶	۱۰,۶۹۴
۷,۶۶۶	۰	۰	۰
۰	۳,۹۴۵	۳	۳,۹۴۷
۰	۳۵۵	۰	۳۵۵
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲,۱۹۰	۰	۰	۰
۳,۶۱۵	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۱۳,۷۵۶	۱۷,۵۷۹	۳۷	۱۷,۶۱۶

سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت دمشق ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۹۹۱۹۹۸۹
سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵
بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
سود دریافتنی سپرده نزد بانک مسکن ۴۲۰۰۰۰۷۳۶۲۷
سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده ۰۴۰۰۶۹۲۴۸۹۰۰۷
سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده ۷۰۰۸۲۳۳۵۲۱۶۹
سود دریافتنی سپرده نزد بانک کشاورزی ۰۸۳۷۴۰۴۸۱

۸- سایر داراییها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰	۶	(۴)	۰	۱۰
۳۰۵	۳	(۳۰۲)	۰	۳۰۵
۰	۸	(۱۲)	۲۰	۰
۰	۴۸	(۱۲)	۶۰	۰
۰	۳۰۶	(۲۳۹)	۵۴۵	۰
۳۱۵	۳۷۲	(۵۶۸)	۶۲۵	۳۱۵

هزینه های تاسیس
هزینه های نرم افزار
مخارج برگزاری مجمع
هزینه های ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۰۲۰	۴۰۸,۷۳۲
۳۰	۰
۱,۳۶۷	۱۰
۱۶۰,۰۰۰	۰
۴۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۸۰,۰۰۰
۷۰	۳۹۳,۴۸۲
۰	۱۳۰,۸۵۰
۰	۱
۱۴۸	۳
۸	۸
۰	۰
۵۷۳,۵۴۳	۱,۱۱۳,۰۸۶

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳
بانک آینده شعبه میرداماد ۰۱۰۰۱۸۶۴۹۳۰۰۳
بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
بانک آینده شعبه میرداماد ۰۴۰۰۶۹۲۴۸۹۰۰۷
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۹۹۱۹۹۸۹
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵
بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
بانک مسکن - ۴۲۰۰۰۰۷۳۶۲۷
بانک کشاورزی - ۸۳۷۴۰۴۸۱۰
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۳۳۸۴۰۹۰۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	(۱۰۰,۴۴۴)	۱۰۰,۴۴۴	۰
۰	۴۴,۸۹۴	(۶,۲۴۷,۴۰۵)	۶,۳۹۲,۳۹۹	۰
۰	۴۴,۸۹۴	(۶,۳۴۷,۸۴۹)	۶,۳۹۲,۷۴۳	۰

شرکت کارگزاری مسکن
شرکت کارگزاری امین آوید



۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۱۷	۹۶۳
۴۱۱	۱۹۵
۸۲۸	۱.۱۵۹

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵.۵۹۴	۳.۳۷۷
۱۳۱	۸۷
۹۳	۱۳۰
۳.۶۵۶	۱.۵۸۳
۹.۴۷۴	۵.۱۷۶

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۸۷.۴۱۷
۰	(۱.۰۰۴)
۰	۰
۲۰	۰
۱۵۸	۰
۱۷۸	۸۶.۴۱۳

بابت سود صندوق
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
بدهی بابت اختیار معامله
پرداختنی برای واریزی نامشخص

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۳.۴۹۷.۸۰۹	۳۴۹۰.۹۹.۴۸۵	۵.۰۴۳.۸۱۷	۵۰۴.۲۹۹.۴۸۵
۱۰.۰۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۳.۵۰۷.۸۲۸	۳۵۰۰.۹۹.۴۸۵	۵.۰۵۳.۸۱۷	۵۰۵.۲۹۹.۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز



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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳,۳۱۰)	۷,۰۸۵	۵,۹۴۰
۲۴,۶۰۴	(۸,۸۶۰)	(۸,۸۴۴)
۲۱,۲۹۴	(۱,۷۷۵)	(۲,۹۰۴)

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق :

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۴)	(۱۴)
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۸	۸
اجاره وایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۴۵)	(۴۵)
منفعت دولت-با شرایط خاصی ۱۴۰۰۶	۳۰۰	۲۸۵	۲۷۴	-	-	۱۱	-	-
اجاره پترو رنگ سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۸)	(۱۸)
اجاره سی تاغین اجتماعی ۹۷/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۵۶۵	۱۴۹	-	۲۸۶	-	-
اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا	۶۰,۹۰۰	۶۰,۹۰۰	۶۰,۸۶۰	۴	-	-	-	(۴۳۱)
اجاره پوتان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۴	۱۴
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۳۲۱,۶۴۱	۳۲۱,۷۶۷	۳۲۱,۵۲۴	۲۲۳	-	۹	۹۲۰	۲,۳۰۹
اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر	۴۷,۵۶۵	۴۷,۵۸۵	۴۸,۰۰۶	۲۴	-	(۴۵۵)	-	-
سفراتی ساخت (استنتاج) توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۰	۱,۳۱۰
اجاره وایتل ماهانه ۲۱٪	۱۴۸,۲۷۹	۱۴۹,۶۷۶	۱۵۳,۳۹۵	۱۰۹	-	(۳,۳۸۸)	۲,۷۷۶	۲,۸۲۹
مشارکت شهرداری مشهد- ماهه ۳-۱۸	۱۶۱,۲۲۳	۱۶۱,۲۲۳	۱۶۱,۱۰۶	-	-	۱۱۷	-	(۴۳۱)
مشارکت شهرداری مشهد- ماهه ۳-۱۶	۲۳۰,۰۱۰	۲۳۰,۰۱۰	۲۲۶,۱۲۸	۱۶۷	-	۳,۷۰۵	(۱۷۵)	(۴۱۷)
مراجعه گندم ۲-واحد شرایط خاصی ۱۴۰۰	۱۴,۹۰۰	۱۳,۲۰۲	۱۳,۲۶۶	۱۰	-	(۱۷۴)	-	-
صکوک مرابحه سایا ۹۹۸-۳-۱۸ ماهه ۳/۱۸	۲۲۷,۵۰۰	۲۵۲,۵۱۴	۲۵۵,۲۰۶	۱۴۱	-	(۹۴۴)	-	(۳,۱۰۹)
مشارکت شهرداری تهران- ماهه ۳-۱۸	۶۰,۰۱۵	۵۴,۰۶۰	۵۹,۹۷۱	۲۹	-	(۵,۹۵۱)	-	۸
اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاصی ۹۹۰۹۰۹	۳۹,۰۰۰	۳۳,۷۲۸	۳۱,۵۳۶	۲۴	-	۲,۱۱۷	-	-
صکوک اجاره سایا ۱۳۳-۳-۱۸ ماهه ۳/۱۸	۶۲,۴۰۰	۵۸,۲۷۲	۶۲,۳۵۵	۴۲	-	(۴,۱۲۵)	۲,۲۶۷	۲,۲۶۷
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	-	-	-	-	-	-	۷۲۴	۷۲۴
استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	-	-	-	-	-	-	۵۳۱	۵۳۱
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاصی ۹۸۰۹۲۲	۱۰,۰۰۰	۹,۹۰۰	۹,۸۹۵	۷	-	(۳)	-	-
استاد خزانه ۷-پودجه ۹۶۰۱۰۰-۹۶	۱۱۰,۰۰۰	۹۶,۶۸۵	۹۶,۹۹۲	۷۰	-	۱,۶۲۳	-	-
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاصی ۹۸۱۰۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۸,۰۷۰	۹۵,۸۷۷	۷۱	-	۲,۱۲۲	-	-
سلف نفت خام سیک داخلی ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	۳۹۶	۳۹۶
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق	۱	۴۱	۱	-	-	۳۹	-	-
اجاره تاغین اجتماعی-امین ۹۹/۱۲/۲۶	۸۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۱۲۲	۲۶۱	-	(۲۸۳۲)	-	-
اوراق سلف تیر آهن ۱۴	۲۷,۰۰۰	۱۱۷,۵۳۸	۱۱۴,۹۵۷	۶۵	-	۳,۵۱۶	-	-
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۶۵,۰۰۰	۱۹,۵۵۵	۱۹,۵۵۴	۱۴	-	(۳)	-	-
	۳۰,۹۶,۱۲۴	۳۰,۹۲,۲۴۹	۳۰,۹۴,۱۱۷	۱,۴۴۲	-	(۳,۳۱۰)	۷,۰۸۵	۵,۹۴۰

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش سهام :

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۶۰	۵۰,۶۶۳	۲۷	-	۲۶۷	۳,۱۹۰	(۱۷,۳۲۸)
فولاد گاو جنوب کنش	-	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه اسبد	-	-	-	-	-	-	-	۱
اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۴۰	-	-	(۲۰)	۸,۴۷۱	۸,۴۷۱
اختیار ف. بیمه پتروشیمی تاغین ۹۷۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۵	-	-	-	-	-
داده گستر عسرنوب-های وب	-	-	-	-	-	-	۶	۶
سی. نفت و گاز و پتروشیمی تاغین	۲۹,۴۴۹,۰۸۰	۹۴,۵۸۹	۷۱,۵۳۸	۱۷۸	-	۲۳,۶۶۶	-	-
ح. سی. نفت و گاز و پتروشیمی تاغین	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سی. زرافشان امداد برائیان	۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۹	۹	-	۱,۵۷۸	-	-
پتروشیمی پارس	۱۰۱,۸۹۷	۳,۲۰۲	۲,۹۷۶	۱۶	-	۱۷	۲۵۸	-
سرمایه گذاری غدیر	۳,۴۴۴,۵۳۱	۶,۲۴۴	۵,۱۱۱	۳۰	-	۱۶	۱,۲۷۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۵۷	۲۷۴,۷۴۰	۲۴۶	-	۲۹۴	(۲۰,۴۴۲)	-
اختیار ف. بیمه فولاد م. اصفهان	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۹	-	-	-	(۲۰۹)	-
پتروشیمی شازند	۱,۲۴۹,۰۷۷	۹,۳۰۶	۷,۵۷۲	۴۴	-	۹	۱,۷۸۷	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۲	۱,۱۵۵	۵	-	۵	(۶۲)	-
سرمایه گذاری صندوق پازش سنگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۸	۲,۲۲۱	۱۱	-	۲	۱۵۱	-
صندوق سی. پروژه آرمان پرد مینا	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۹۶۶	۲۲۵,۹۸۹	۱۲۷	-	-	۱۳,۱۰۴	-
امتیاز تسهیلات مسکن اردبیهشت ۹۷	۲	۱	-	-	-	-	۱	-
امتیاز تسهیلات مسکن تیر ۹۷	۱	۱	-	-	-	-	۱	-
امتیاز تسهیلات مسکن مرداد ۹۷	۱	۱	-	-	-	-	۱	-
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۳
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۳
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۴
امتیاز تسهیلات مسکن دی ۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۵
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	۵۶۹	۳۶۱	۳۸۱	۱	-	-	(۱۸)	-
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	۲۸۳	۱۸۲	-	-	-	-	۱۸۲	-
	۶۷۰,۶۶۱	۶۶۷,۷۵۰	۶۶۷,۷۵۰	۶۹۴	-	۹۹۸	(۸,۸۶۰)	(۸,۸۴۴)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱,۳۴۲	(۸,۱۷۲)	(۲,۵۵۲)
۲۴,۳۱۰	۲۷,۶۲۷	۵۹,۵۸۳
۹۵,۶۵۲	۱۹,۴۵۵	۵۷,۰۳۱



۱- اسود(زیان) تحقق نیافته اوراق

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						سود (زیان) تحقق نیافته اوراق	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۸٪	۶۱۲	۶۴,۳۴۸	۶۴,۳۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪	۶۴,۳۴۸	۶۴,۳۴۸	۶۴,۳۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۵۰۹,۹۹۰	۱,۵۰۹,۹۹۰	۱,۴۹۶,۸۵۸	۱,۰۹۵	۰	۱۲,۰۳۷	۰	۰	۰	۰
مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه ۱۶٪	۲۲۵,۷۰۰	۲۲۵,۷۰۰	۲۲۲,۹۲۷	۱۶۴	۰	۲,۶۰۹	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۰-۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۰۴,۳۰۰	۹۸,۹۰۲	۸۴,۰۲۲	۷۲	۰	۱۴,۸۰۸	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۹-۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱,۴۹۵,۰۰۰	۴۹۹,۳۶۶	۴۷۳,۶۶۰	۳۶۲	۰	۲۵,۲۴۴	۰	۰	۰	۰
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۵۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۵	۵۶,۰۳۹	۴۴	۰	۵,۰۷۱	۰	۰	۰	۰
سلف سیمان شرکت سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۶۲,۴۸۰	۳۶۵,۱۰۵	۳۶۲,۵۲۸	۱۹۲	۰	۲,۳۸۵	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۴۹	۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اجاره نامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۴	۱۳,۹۸۵	۱۳,۹۸۵	۱۳,۵۴۳	۱۰	۰	۱,۴۴۲	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۳۰۱	۲۰,۱۴۳	۲۰,۱۴۳	۲۰,۱۵۴	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اجاره س. نامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۴۹,۶۰۰	۴۹,۱۰۴	۴۵,۲۶۸	۳۶	۰	۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۰
اوراق منفعت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۷	۲۶۱	۰	۲۲	۰	۰	۰	۰
اجاره نامین اجتماعی - امین ۰۰۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سفارش ساخت (استفنا) توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۱۵,۰۶۲	۳۸,۹۹۵	۳۶,۸۴۰	۲۸	۰	۲,۱۲۷	۰	۰	۰	۰
اوراق سلف تیر آهن ۱۴	۱۹۲,۹۰۰	۱۹۲,۹۰۰	۱۹۰,۸۸۲	۱۴۰	۰	۱,۸۷۸	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت دولتی - ۵ شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۳۰۰	۲۸۶	۲۵۵	۰	۰	۳۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت دولتی - ۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت دولتی - ۸ شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۲,۳۰۰	۱,۹۱۴	۱,۹۷۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه گندم ۲- و ا. شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳,۵۸۶,۷۹۲	۳,۵۱۳,۰۰۸	۳,۵۱۳,۰۰۸	۲,۶۰۰	۰	۷۱,۱۸۳	۰	۰	۰	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹	۳۳	۳۳	۴۱	۰
	۷۱,۳۴۲	۷۱,۳۴۲	۷۱,۳۴۲	۲,۶۰۰	۰	۷۱,۳۴۲	۰	۰	۰	۰

۲- اسود (زیان) تحقق نیافته سهام

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیار فروش مخابرات ایران ۹۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سهام نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیار فروش تبی پتروشیمی تأمین ۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق امین آوید	۱۰,۰۰۰	۲۷,۱۸۴	۱۹,۷۶۱	۰	۰	۷,۴۲۴	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیار فروش تبی فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰	۱۴,۶۴۹	۸,۷۷۶	۰	۰	۵,۸۷۳	۰	۰	۰	۰
صندوق س. پروژه آرمان برند مینا	۵۲,۳۲۶,۹۷۲	۳۰۹,۷۲۷	۱۹۷,۵۷۳	۱۵۲	۰	۱۲,۰۰۱	۰	۰	۰	۰
صندوق س. زرافشان امید ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۸	۴,۰۶۷	۲۲	۰	۶۲۴	۰	۰	۰	۰
حق تقدم بیمه دانا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹	۳,۷۰۸	۱۸	۰	۴	۰	۰	۰	۰
سنگ آهن گهر زمین	۱,۱۵۰,۰۰۰	۸,۵۰۱	۱۰,۰۲۴	۴۰	۰	۱,۵۷۲	۰	۰	۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آبان ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تأمین سرمایه امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آذر ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
امتیاز تسهیلات مسکن مهر ۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۶۸,۴۶۷	۲۴۳,۹۰۸	۲۴۳,۹۰۸	۲۲۲	۱۷	۲۴,۳۱۰	۲۷,۶۲۷	۲۷,۶۲۷	۵۹,۵۸۲	۰

14



۱۹- هزینه کارمزد ارکان :
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۷۳۱.۹۳	۳,۷۷۴	۱۲,۲۱۷.۶۳
۲۰۰.۸۷	۱۴۰	۲۰۳.۸۴
۱۵۰.۰۰	۱۱۳	۱۳۰.۰۳
۴,۱۴۳.۹۵	۲,۵۱۶	۶,۰۱۸.۸۶
۱۱,۲۲۷	۶,۵۴۳	۱۸,۵۷۰

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس
کارمزد بازارگردان

۲۰- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۷۵	۱	۵.۱۸
۳۹۶.۱۸	۳۰۰	۳۰۱.۶۷
۶۱.۲۰	۱	۳۹.۲۷
۳۷۶.۳۷	۲۲۹	۵۴۶.۶۹
۵.۹۰	۴	۴.۴۶
.	.	۲۳۸.۸۲
۲۰.۰۰	۱۰	۱۱.۹۵
۸۶۱	۵۴۶	۱,۱۴۸

هزینه کارمزد بانکی
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه برگزاری مجامع

۲۱- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۷۰۰	۱۸,۷۰۰	۶۹,۶۶۹.۸۰
۲۰,۱۰۲	۲۰,۱۰۲	۶۰,۷۴۰.۲۱
۲۳,۲۸۱	۲۳,۲۸۱	۶۳,۴۰۳.۵۱
۲۵,۰۹۸	۲۵,۰۹۸	۶۳,۴۰۳.۵۱
۲۶,۲۷۳	۲۶,۲۷۳	۶۶,۶۰۹.۳۰
۳۶,۰۵۱	۳۶,۰۵۱	۶۸,۸۵۳.۳۰
۳۵,۴۶۵	۳۵,۴۶۵	۸۸,۲۰۱.۲۱
۴۷,۰۵۶	۴۷,۰۵۶	۸۸,۰۲۲.۰۱
۴۹,۹۳۲	۴۹,۹۳۲	۸۷,۴۱۶.۸۱
۵۱,۳۵۷	.	.
۶۰,۸۵۷	.	.
۵۰,۴۱۴	.	.
۴۴۴,۵۸۷	۲۸۱,۹۵۹	۶۵۶,۳۲۰

تقسیم سود فروردین ماه
تقسیم سود اردیبهشت ماه
تقسیم سود خرداد ماه
تقسیم سود تیر ماه
تقسیم سود مرداد ماه
تقسیم سود شهریور ماه
تقسیم سود مهر ماه
تقسیم سود آبان ماه
تقسیم سود آذر ماه
تقسیم سود دی ماه
تقسیم سود بهمن ماه
تقسیم سود اسفند ماه



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۰۵۱	۱۸,۰۶۸	۲۲,۳۱۳
۱۱,۰۵۱	۱۸,۰۶۸	۲۲,۳۱۳

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

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	۰,۱۷۸٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۲۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	عزت اله صیادنیا طبیبی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۲٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
طرف معامله	موضوع معامله	ارزش خرید معاملات میلیون ریال	ارزش فروش معاملات میلیون ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) میلیون ریال
شرکت کارگزاری بانک مسکن	خرید و فروش سهام	۱۰۰,۴۴۴	۱۰۰,۴۴۴	معاملات متعدد طی دوره	۰
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۶,۲۹۲,۲۹۹	۶,۲۴۷,۴۰۵	معاملات متعدد طی دوره	۴۴,۸۹۴
شرکت تامین سرمایه امین	کارمزد مدیر	۱۲,۲۱۸	-	طی دوره	(۳,۳۷۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	کارمزد متولی	۲۰۴	-	طی دوره	(۸۷)
موسسه حسابرسی رهبین	کارمزد حسابرسی	۱۳۰	-	طی دوره	(۱۳۰)
شرکت تامین سرمایه امین	کارمزد بازارگردان	۶۰,۱۹	-	طی دوره	(۱,۵۸۳)