



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۴	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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ 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 حسابرس

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 حسابرس، 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه 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- در مواردی وجوه حاصل از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری توسط بازارگردان با تاخیر به حسابهای صندوق واریز شده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و کفایت این اصول و رویه‌ها و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مالی مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته و این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترلی داخلی باشد برخورد نکرده 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 که، این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد 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.

۱۲ آبان ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزرعه‌فرهانی رهبین حسین شیخ سفلی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۲۴ (شماره عضویت: ۸۰۰۴۲۴) Rakbin

شماره ثبت: ۸۹۷۷



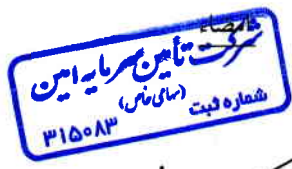
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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 می گردد:

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
۲۴-۹	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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

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





یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۰۹۹۸۰۰۷۱.۸۶۵	۵۲۴.۴۲۷.۷۶۲.۰۵۱	
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳.۵۳۲.۵۵۵.۲۹۵.۶۱۳	۳.۷۰۳.۶۱۳.۹۸۴.۰۰۱	
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵.۳۷۰.۰۳۸.۸۹۱.۵۳۸	۳.۵۹۳.۷۱۰.۹۲۵.۵۰۲	
۸ حساب های دریافتی	۹۷.۶۳۸.۳۴۰.۱۴۷	۶۷.۹۶۸.۴۶۵.۴۲۲	
۹ سایر دارایی ها	۴۷۲.۶۵۸.۴۷۵	۳۳۷.۷۶۸.۱۵۶	
۱۰ موجودی نقد	۱۰.۰۰۰	.	
۱۱ جاری کارگزاران	۱۵۴.۷۶۵	.	
جمع دارایی ها	۹.۹۱۰.۶۸۵.۴۲۲.۴۰۳	۷.۸۹۰.۰۵۸.۹۰۵.۱۳۲	
بدهی ها:			
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۵.۳۳۸.۳۶۷.۱۹۸	۵.۸۸۰.۵۹۲.۴۱۴	
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۷۴.۱۴۹.۰۰۷.۸۱۵	.	
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲.۳۲۹.۴۸۷.۳۳۶	۱.۵۱۰.۳۵۹.۰۴۳	
جمع بدهی ها	۱۸۱.۸۱۶.۸۶۲.۳۴۹	۷.۳۹۰.۹۵۱.۴۵۷	
خالص دارایی ها	۹.۷۲۸.۸۶۸.۵۶۰.۰۵۴	۷.۸۸۲.۶۶۷.۹۵۳.۶۷۵	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۲۵	

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





صندوق سرمایه گذاری اسیان یک فردا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	۲۹,۳۷۲,۵۲۵,۳۷۶	۲۹,۳۱۵,۵۰۸,۷۹۱	۳۸,۵۰۹,۱۳۳,۱۶۸	۳۸,۵۰۹,۱۳۳,۱۶۸
۱۷	۹۸,۶۰۰,۶۱۹,۱۹۶	۲۹,۶۳۸,۶۰۱,۹۱۲	۶۵,۰۹۳,۳۷۱,۲۰۱	۶۵,۰۹۳,۳۷۱,۲۰۱
۱۸	۲۰,۰۹۳,۶۸۸,۷۵۲	۲۹,۸۲۸,۶۳۰,۸۲۷	۵۱,۰۸۲,۶۳۰,۵۳۶	۵۱,۰۸۲,۶۳۰,۵۳۶
۱۹	۸۷۵,۱۳۹,۵۳۴,۳۷۳	۳,۰۹۱,۱۶۷,۵۱۳,۳۰۵	۸۱۳,۲۵۳,۳۲۸,۸۶۶	۸۱۳,۲۵۳,۳۲۸,۸۶۶
۲۰	۱۵۵,۳۳۲,۵۳۴	۱۶۷,۶۵۸,۳۱۵	۱۸۷,۶۸۰,۹۳۴	۱۸۷,۶۸۰,۹۳۴
	۱,۰۴۷,۵۳۳,۷۱۲,۳۲۱	۳۹۵,۵۳۰,۷۵۲,۳۷۰	۹۷۵,۵۰۹,۶۶۰,۰۹۳	۹۷۵,۵۰۹,۶۶۰,۰۹۳
۲۱	(۲۹,۵۹۷,۶۵۱,۳۳۴)	(۱۱,۵۹۱,۰۹۹,۰۷۷)	(۲۷,۷۱۱,۸۸۰,۸۳۰)	(۲۷,۷۱۱,۸۸۰,۸۳۰)
۲۲	(۱,۶۲۷,۸۱۶,۰۹۵)	(۶۸۳,۰۰۵,۰۴۳)	(۱,۳۳۸,۶۳۲,۳۷۳)	(۱,۳۳۸,۶۳۲,۳۷۳)
	(۳۱,۵۲۵,۲۶۷,۳۶۹)	(۱۳,۳۷۴,۱۰۴,۱۳۰)	(۲۹,۰۴۰,۵۱۳,۳۰۶)	(۲۹,۰۴۰,۵۱۳,۳۰۶)
	۱,۰۱۵,۹۷۸,۴۴۴,۸۷۳	۳۸۲,۴۵۶,۶۴۸,۱۵۰	۹۴۷,۶۶۸,۱۳۶,۷۸۹	۹۴۷,۶۶۸,۱۳۶,۷۸۹

بازده سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

۳۰٪
۱۴.۸٪

۵.۳٪
۵.۷۵٪

۱۰.۶٪
۹.۷٪

گردش خالص دارایی ها

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳,۵۰۷,۸۳۸,۲۱۶,۴۸۸	۳۵۰,۰۹۹,۳۸۵	۳,۵۰۷,۸۳۸,۲۱۶,۴۸۸	۳۵۰,۰۹۹,۳۸۵	۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۲,۶۷۵	۷۸۵,۲۹۹,۲۸۵
۶,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۱۵,۹۷۸,۴۴۴,۸۷۳	-	۳,۸۲۰,۶۳۸,۶۴۸,۱۵۰	-	۹,۳۷۲,۶۶۷,۹۵۲,۶۷۵	-
(۱,۰۴۶,۹۳۱,۸۰۷,۶۸۵)	-	(۳۹۲,۶۷۹,۶۳۳,۳۷۰)	-	(۹۸۵,۶۶۷,۶۳۰,۳۰۱)	-
۲۳,۷۷۳,۱۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۲۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۲,۶۷۵	۷۸۵,۲۹۹,۲۸۵	۳,۶۸۱,۸۵۲,۶۳۳,۱۶۸	۳۶۸,۱۹۹,۲۸۵	۹,۷۳۸,۸۶۷,۹۵۲,۰۵۴	۱,۰۱۵,۹۹۹,۴۸۵

بازده سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

۳۰٪
۱۴.۸٪

۵.۳٪
۵.۷۵٪

۱۰.۶٪
۹.۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری :
بازده میانگین سوزن (ریال) وجود استفاده شده

۳۰٪
۱۴.۸٪

۵.۳٪
۵.۷۵٪

۱۰.۶٪
۹.۷٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال :
بازده سرمایه گذاری پایان سال

۳۰٪
۱۴.۸٪

۵.۳٪
۵.۷۵٪

۱۰.۶٪
۹.۷٪

پادداشت های توضیحی همراه پیش چنانچه ناچار صورت های مالی است.



امین حکیم فردا



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 و با شماره ۳۹۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۲۱۶۸۹ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران، 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- اطلاع‌رسانی

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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: خیابان ولیعصر بالاتر از شهید بهشتی جنب پمپ بنزین پارک ساعی، برج سرو ساعی طبقه هفدهم، واحد ۱۷۰۵

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش





بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱ - سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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





عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰ 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 دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۰۵ درصد (پنج در ده هزار) ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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.





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. نظربه 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 اسیان، یکم فراد
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها
عرفه برق و گاز بخار	۲۱۳,۳۱۱,۹۶۶,۰۰۱	۲,۶%	۱۹۷,۱۵۵,۷۲۵,۵۷۵	۲,۷%
فلزات اساسی	۱۸۵,۲۰۳,۳۰۰,۸۲۶	۲,۰%	۱۲۳,۷۵۴,۳۲۲,۴۳۳	۱,۵%
معمولات شیمیایی	۱۶۷,۷۶۸,۳۲۹,۳۷۹	۱,۷%	۱۰۵,۴۱۹,۳۳۳,۲۵۰	۱,۳%
چند رشته ای صنعتی	۹۷,۱۱۱,۵۱۹,۴۱۳	۱,۱%	۵۱,۳۳۳,۲۳۴,۸۷۵	۰,۶%
صندوق سرمایه گذاری	۲۵,۸۰۸,۳۹۷,۵۰۰	۰,۳%	۲۵,۸۰۸,۳۹۷,۵۰۰	۰,۳%
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۴۰,۱۵۹,۰۱۴,۰۹۸	۰,۴%	۲۲,۰۰۳,۳۷۶,۰۰۷	۰,۳%
استخراج کانه های فلزی	۲۳,۱۹۸,۸۸۲,۳۳۶	۰,۲%	۰	۰,۰%
معمولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۰,۲%	۰	۰,۰%
مواد دارویی	۱۶,۰۶۳,۰۳۱,۳۰۱	۰,۱%	۰	۰,۰%
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۳۲۷,۹۵۰,۳۷۰	۰,۰%	۰	۰,۰%
بیمه و صندوق بازتسهلی به جز تامین اجتماعی	۲,۳۱۱,۹۰۰,۷۳۵	۰,۰%	۳,۶۶۵,۷۹۹,۷۵۰	۰,۰%
مخابرات	۸۸۳,۶۵۳,۷۷۱	۰,۰%	۰	۰,۰%
	۷۷۲,۷۳۹,۵۲۹,۹۳۹	۹,۱%	۵۲۴,۳۲۷,۷۶۲,۰۵۱	۶,۶%

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

تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۵۶,۱۹۰,۸۵۹	۴,۵۸۷	-۰,۰۳%	۴,۵۸۶	۲۵۷,۶۹۱,۳۷۹,۳۷۴	به دلیل مشخص بودن قیمت در سررسید و تعدیلات بازارگردان نسبت به معاملات روزانه
				۲۵۷,۶۹۱,۳۷۹,۳۷۴	





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

ف- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
۵٪	۴۱۴,۳۹۹,۱۶۲,۷۷۷	۱۳,۷۷٪	۱,۳۵۹,۳۸۴,۶۳۲,۶۰۹	۲۵٪	۱۳۹۸/۰۹/۱۴	۱۳۹۷/۰۹/۱۴	کوتاه مدت
۰٪	۱۳,۳۳۵,۵۹۷,۷۸۴	۰,۰۵٪	۴,۹۰۰,۳۹۷,۶۱۸	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	کوتاه مدت
۱٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۷٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	بلند مدت یک ساله
۲۸٪	۲,۳۴۰,۴۳۳,۳۶۵,۵۷۶	۱۰,۴۹٪	۱,۰۱۹,۳۸۳,۷۳۳,۷۷۹	۲٪	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	کوتاه مدت
۱۱٪	۸۳۴,۹۰۷,۶۶۰,۴۹۱	۳,۵۴٪	۳۵۰,۸۶۶,۹۰۰,۲۳۴	۲۲٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	کوتاه مدت
۰٪	۵۱۳,۳۹۶	۰,۰۰٪	۵۳۸,۵۵۴	۴-٪	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	کوتاه مدت
۰٪	۲,۳۳۱,۳۲۸	۰,۰۰٪	۳,۶۰۰,۳۹۱	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	کوتاه مدت
۰٪	۷۹۶,۷۱۸	۰,۰۰٪	۸۳۷,۰۵۵	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	کوتاه مدت
۷٪	۱۳۴,۸۲۶,۳۰۲,۹۳۱	۸,۳۹٪	۸۳۱,۵۰۷,۳۱۰,۸۸۸	۴-٪	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۳۰	بلند مدت یک ساله
۴۷٪	۳,۷۰۳,۶۱۳,۹۸۴,۰۰۱	۳۶٪	۳,۵۳۳,۵۵۴,۹۵,۶۱۳				

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۲۰۲-۴۸۹۲۷۰۰۳
 بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
 بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۳۸۳۳-۴۷۵
 بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۴
 بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
 بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۷۸۷۷۵۹۶۰۶
 بانک مسکن - ۴۳۰۰۰۰۷۳۶۲۷
 بانک کشاورزی - ۸۳۷۴۰۴۸۱۰
 بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸-۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	نام ورقه بهادار
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱۴٪	اوراق مشارکت شهرداری تهران
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱,۹۷۸,۴۳۵,۸۵۴,۸۲۹	۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲۰٪	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۰,۱۸۰,۵۷۱,۰۱۳	۲۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲۴٪	جمع کل
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۵,۳۷۰,۰۳۸,۸۹۱,۵۳۸					۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فراورسی به شرح زیر است:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۲					

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	نام ورقه بهادار
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱۴٪	اوراق مشارکت شرکتی:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱,۹۷۸,۴۳۵,۸۵۴,۸۲۹	۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲۰٪	اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۳۴
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۰,۱۸۰,۵۷۱,۰۱۳	۲۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲۴٪	اوراق سلف تبر آهن ۱۴
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۵,۳۷۰,۰۳۸,۸۹۱,۵۳۸					سلف سیمان شرکت سیمان شرق
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۲					جمع

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	نام ورقه بهادار
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱,۳۶۸,۳۷۱,۷۸۰,۷۹۶	۱۴٪	اوراق مشارکت شرکتی:
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱,۹۷۸,۴۳۵,۸۵۴,۸۲۹	۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۰۰	۲۰٪	اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۳۴
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۰,۱۸۰,۵۷۱,۰۱۳	۲۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲,۳۸۱,۴۲۲,۴۶۵,۶۹۶	۲۴٪	اوراق سلف تبر آهن ۱۴
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۵,۳۷۰,۰۳۸,۸۹۱,۵۳۸					سلف سیمان شرکت سیمان شرق
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۲					جمع





خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزشیابی	سود متعلقه	بهای تمام شده	درصد	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار
۹۹,۴۶۱,۴۱۹,۶۳۸	۱٪	۱۰۴,۱۱۱,۷۴۳,۲۹۷	۱۱,۳۰۸,۱۳۵	۴,۸۷۷,۷۶۹,۱۳۷	۹۹,۲۶۲,۶۶۶,۱۵	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت دولتی:
۱,۸۴۷,۱۴۵,۹۴۲,۷۵۳	۲٪	۲۳۵,۶۳۶,۹۳۸,۸۵۲	(۲۷۲,۵۰۰,۲۱۹)	۵۸۰,۶۴۳,۱۶۰	۲۳۰,۱۰۴,۰۰۷,۴۶۹	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	مشارکت شهرتاری مشهد- ۳ ماهه ۱/۴٪ ۹۰۵
۲۳۸,۹۹۶,۷۶۳,۴۸۱	۰٪	*	(۱)	۱	*	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	مشارکت دولت- پانزده شرط خاص ۱۴۰۰
۴۹,۴۱۳,۵۴۶,۳۹۲	۱٪	۴۹,۹۸۸,۹۲۴,۰۱۷	۴,۳۹۶,۴۴۴,۴۸۰	۴۳۴,۸۸۴,۰۱۷	۴۵,۲۶۷,۹۹۵,۵۲۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	اوراق منفعت دولت- ۵ شرط خاص ۱۴۰۰
۱۹۳,۴۹۸,۹۶۵,۰۷۰	۳٪	۲۱۳,۷۹۵,۳۲۹,۰۷۶	۱,۸۴۹,۲۶۲,۰۶۷	۱,۰۴۹,۶۹۱,۵۷۵	۲۱۰,۸۹۶,۳۸۵,۴۳۴	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	مشارکت دولتی ۵- شش شرط خاص ۹۸۰-۹۲۲
۱۴,۱۹۱,۸۷۳,۹۷۴	۵٪	۴۸۲,۷۹۴,۰۵۲,۷۴۵	(۱۲,۶۶۷,۶۳۲,۷۸۲)	۸,۱۵۰,۰۰۹,۵۰۰	۴۸۸,۳۱۱,۶۰۰,۵۲۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	مشارکت دولتی ۶- شش شرط خاص ۹۸۱۰
۱۰,۳۰۲,۳۳۹,۳۳۲	۰٪	*	*	*	*	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت دولتی ۷- شش شرط خاص ۹۸۱۲۲۷
۴۶,۳۷۹,۰۶۷	۱٪	۱۴۱,۸۳۴,۵۷۶,۰۸۶	۹۹,۵۰۱,۷۵۳	۳,۷۵۴,۷۵۶,۵۸۶	۱۳۷,۰۸۹,۳۱۷,۷۴۷	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اوراق مشارکت دولتی ۸- شش شرط خاص ۹۸۱۰۳
۲۳۴,۴۲۶,۷۹۱,۵۶۴	۳٪	۲۶۵,۱۳۶,۸۳۰,۵۳۵	(۵,۷۱۶,۱۵۰,۲۸۸)	۱۳,۵۷۰,۴۸۷,۴۶۰	۲۵۷,۲۸۲,۴۹۳,۳۶۳	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹- شش شرط خاص ۹۹۰۹
*	۱٪	۱۰۱,۷۹۱,۱۳۷,۸۷۵	۱,۳۷۸,۶۰۴,۱۳۵	*	۱۰۰,۴۱۲,۵۳۳,۷۵۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۵۱۸-۰۹۷
*	۰٪	۲۵,۳۵۶,۰۴۰,۱۰۳	۶۹۲,۷۸۶,۸۳۳	*	۲۴,۶۶۳,۲۵۲,۲۷۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۴۰۷-۰۹۷
*	۱٪	۸۰,۳۷۹,۳۰۷,۷۲۱	۳,۳۹۸,۳۸۷,۰۰۳	*	۷۶,۹۸۱,۰۰۰,۲۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۸۲۴-۰۹۷
*	۰٪	۱۶,۸۹۵,۴۹۱,۸۸۱	۶۵۴,۱۰۵,۱۲۰	*	۱۶,۲۴۱,۳۸۶,۷۶۱	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۲۵-۰۹۷
*	۱٪	۵۴,۰۱۰,۳۷۷,۰۳۷	۲,۴۶۸,۸۵۵,۸۰۴	*	۵۲,۳۳۲,۵۲۱,۲۳۳	۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۲۳-۰۹۷
*	۱٪	۸۲,۴۳۶,۷۲۷,۸۰۳	۳,۶۴۷,۷۰۴,۶۷۰	*	۷۸,۷۸۹,۰۲۳,۱۲۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۲۸-۰۹۷
*	۱٪	۹۲,۰۹۴,۹۴۹,۱۱۹	۲,۳۲۴,۵۹۱,۶۶۵	*	۸۸,۶۷۰,۳۵۷,۴۵۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	استاد خزانه ۹۷- ۱۳ اوردو چه ۲۸-۰۹۷
۲,۶۸۷,۴۸۳,۹۳۱,۳۷۱	۴۰٪	۱,۹۳۸,۰۵۳,۴۳۶,۱۴۶	۴,۱۵۴,۷۵۸,۳۶۵	۳۷,۵۹۴,۱۰۵,۳۹۵	۱,۸۹۶,۳۰۴,۵۷۲,۳۸۶	جمع		
۳,۲۲۴,۶۴۹,۴۷۳,۰۵۸	۲۰٪	۱,۹۷۸,۴۳۵,۸۵۳,۸۲۹	۴,۱۱۴,۱۹۹,۳۰۶	۳۷,۶۹۳,۷۵۰,۲۷۸	۱,۹۹۴,۶۲۷,۹۰۵,۳۴۵	جمع کل		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱					

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزشیابی	سود متعلقه	بهای تمام شده	درصد	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار
۴۶۹,۰۶۱,۴۰۷,۸۸۱	۰٪	۱۰,۱۸۰,۵۲۶,۴۵۰	۸۸۷,۹۸۶	۱۸۷,۷۷۶,۴۵۰	۹,۹۹۱,۸۶۲,۰۱۴	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اوراق اجاره تامین اجتماعی- امین ۵۲۳
۴۴,۵۶۳	۰٪	۴۴,۵۶۳	*	۴۴,۵۶۳	*	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	اوراق مریحه گندم ۲- واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳۶۹,۰۶۱,۴۵۲,۴۴۴	۰٪	۱۰,۱۸۰,۵۷۱,۰۱۳	۸۸۷,۹۸۶	۱۸۷,۸۲۱,۰۱۳	۹,۹۹۱,۸۶۲,۰۱۴	جمع کل		

تاریخ سررسید در روز فروشی هم سود و زیان محاسبه شده و هم به اندازه یک روز در یافتنی. در واقع مانده سود در یافتنی، در واقع مانده سود و زیان مقدار سود و زیان فروش سهم کمتر است.





صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۷-۱- اوراق شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

تعداد	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده		دلیل تعدیل
				ریال	ریال	
۹۹,۳۳۶	۹۸۲,۵۶۰	۱,۷۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال	مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪
۴۹,۶۰۰	۹۴۲,۱۰۰	۶,۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	منفعت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
۴۸۹,۶۱۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	-۲,۸۸٪	۹۷۲,۱۸۰	۴۷۵,۹۸۹,۰۴۹,۸۰۰	ریال	مشارکت دولتی ۶ - شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۲۹۵,۵۰۰	۹۲۶,۰۰۰	-۸٪	۸۵۱,۹۴۲	۲۵۱,۷۴۸,۸۶۱,۰۰۰	ریال	مشارکت دولتی ۹ - شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۴۰,۳۱۲	۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال	اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶
۱۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۴,۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	اجاره تامین اجتماعی - امین ۰۰۰۵۲۳

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	۸-۱
۶۲۲,۳۸۰,۴۴۸	۴۶,۵۳۴,۶۳۶,۵۳۴	۲,۲۸۸,۲۹۰,۳۹۰	۲۵	سود سهام دریافتنی
۶۷,۳۴۵,۰۸۴,۹۷۴	۵۱,۱۰۳,۷۰۳,۶۱۳	۲۱۵,۴۵۸,۴۶۹	مختلف	۸-۲
۶۷,۹۶۸,۴۶۵,۴۲۲	۹۷,۶۳۸,۳۴۰,۱۴۷	۲,۵۰۳,۷۴۸,۸۵۹	-	جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۶۷,۱۴۰,۰۹۰	۵۲,۸۵۹,۹۱۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۲,۳۸۰,۴۴۸	۰	۰	۰
۰	۲۲۵,۰۹۰,۸۸۱	۱۶,۲۴۶,۹۴۲	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴
۰	۱,۲۹۲,۸۵۲,۶۲۵	۱۰۷,۱۴۷,۳۷۵	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۹۴۵,۳۰۷,۸۳۰	۴۲۹,۶۹۲,۱۷۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۸۴۵,۳۱۰,۵۹۷	۳۵۴,۶۸۹,۴۰۳	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۲۴۰,۱۴۰,۵۰۱	۴۰۷,۳۵۹,۴۹۹	۳,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰
۰	۷,۳۱۴,۰۵۷,۳۷۱	۹۰۶,۷۴۲,۷۲۹	۸,۲۲۰,۸۰۰,۱۰۰
۰	۱۹,۷۸۶,۴۴۷,۶۳۹	۱۳,۵۵۲,۳۶۱	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰
۶۲۲,۳۸۰,۴۴۸	۴۶,۵۳۴,۶۳۶,۵۳۴	۲,۲۸۸,۲۹۰,۳۹۰	۴۸,۸۲۲,۹۲۶,۹۲۴

۸-۲- سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۳۹,۸۹۹,۱۹۵	۱۵,۰۴۱,۸۲۹,۷۵۸	۱۵۴,۵۳۹,۳۴۷	۱۵,۱۹۶,۳۶۹,۱۰۵
۰	۰	۰	۰
۴۵,۴۱۶,۲۱۰,۵۸۴	۲۱,۲۲۷,۳۲۹,۶۲۷	۱۱,۶۳۱,۴۱۳	۲۱,۲۳۸,۹۶۱,۰۴۰
۱,۶۶۳,۴۱۵,۱۳۳	۱,۰۴۸,۷۳۵,۰۶۹	۶۸۹,۵۷۹	۱,۰۴۹,۴۲۴,۶۴۸
۱۵,۴۷۴,۰۳۲,۹۷۶	۹,۶۲۴,۲۲۴,۵۸۰	۵,۲۳۳,۶۰۳	۹,۶۲۹,۵۹۸,۱۸۲
۱,۶۷۸	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۴۴,۲۴۱	۴۹,۷۴۱	۰	۴۹,۷۴۱
۲۵۱,۴۸۱,۱۶۷	۴,۱۶۱,۴۳۸,۸۳۸	۴۳,۳۲۴,۵۲۷	۴,۲۰۴,۷۵۹,۳۶۵
۶۷,۳۴۵,۰۸۴,۹۷۴	۵۱,۱۰۳,۷۰۳,۶۱۳	۲۱۵,۴۵۸,۴۶۹	۵۱,۳۱۹,۱۶۲,۰۸۲

سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت دمشق ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۲۳۰
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۲۸۲۳۰۴۷۵
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک مسکن ۴۲۰۰۰۰۰۷۳۶۲۷
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک کشاورزی ۰۸۳۷۴۰۴۸۱
 سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳





۱۱- جاری کارگزاران
حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		گردش پدهکار	گردش پدهکار	مانده اول دوره
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال				
.	.	(۲,۵۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳)	۲,۵۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳	.	شرکت کارگزاری مسکن
.	.	(۲۹۹,۹۷۹,۴۸۸,۹۴۲)	۲۹۹,۹۷۹,۴۸۸,۹۴۲	.	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر بارت
.	۱۵۴,۷۶۵	(۲,۶۲۶,۳۴۹,۵۳۸,۵۶۴)	۲,۶۲۶,۳۴۹,۶۹۳,۳۲۹	.	شرکت کارگزاری امین آوید
.	۱۵۴,۷۶۵	(۵,۴۵۲,۹۵۷,۷۵۶,۷۴۹)	۵,۴۵۲,۹۵۷,۹۱۱,۵۱۴	.	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۷۶۸,۹۵۹,۱۴۵	۲,۸۰۷,۲۸۵,۱۶۸
۹۳,۵۳۴,۱۵۷	۸۵,۴۷۹,۳۹۰
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۹	۹۱,۷۲۶,۰۹۵
۱,۸۳۸,۰۹۹,۱۰۳	۲,۳۵۳,۸۷۶,۵۴۵
۵,۸۸۰,۵۹۲,۴۱۴	۵,۳۳۸,۳۶۷,۱۹۸

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵
.	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵

بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران
جمع

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۹۱,۸۰۹,۰۴۳	۲,۱۱۰,۹۳۷,۳۳۶
۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰
۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۴۳	۲,۳۲۹,۴۸۷,۳۳۶

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۷,۸۷۲,۶۴۲,۹۳۳,۸۱۴	۷۸۵,۲۹۹,۴۸۵	۹,۷۱۸,۸۶۸,۵۶۰,۰۵۴	۹۷۱,۸۹۹,۴۸۵
۱۰۰,۲۵۰,۱۹,۸۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۷۸۶,۲۹۹,۴۸۵	۹,۷۲۸,۸۶۸,۵۶۰,۰۵۴	۹۷۲,۸۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز
جمع





صندوق سرمایه گذاری امین پیکر فراد
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی ۱۳۹۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۹۷۰۶۰۹۷۷	۳۸۰۳۷۰۳۲۲۰۹۴۷	۲۹۰۲۶۶۰۱۵۲۰۲۱۷	۱۸۳۰۵۲۷۰۷۵۶	۱۹۳۰۱۸۸۰۱۱۵	۸۰۹۹۴۰۷۵۴۰۷۵۹	۲۵۸۲۰۵۶۹۰۹۹۹۱	۲۵۸۲۰۵۷۰۰۰۰۰
بانک پاسارگاد	۳۰۰۰۰۰۰	۵۰۵۴۲۰۹۸۱۰۵۱۱	۵۰۶۱۴۰۳۶۵۰۳۱۹	۲۶۰۵۶۶۰۳۶۶	۲۷۰۹۶۴۰۹۰۷	(۷۶۰۱۵۰۲۸۱)	.	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۳۴۲۰۷۳۷۰۳۹۱	۱۲۰۳۶۶۰۲۱۱۰۲۵	۷۲۰۳۹۷۰۷۳۲	۷۶۰۲۳۳۰۳۰	۲۰۳۶۷۰۷۰۵۰۰۴	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰۰۰۰۰۰	۲۰۱۹۰۹۸۸۰۴۲۲	۱۰۹۶۱۰۵۵۵۰۶۱۸	۹۰۵۴۳۰۸۹۱	۱۰۰۰۹۹۰۹۴۱	۳۸۰۷۰۷۰۹۷۷	.	.
سرمایه گذاری توکالو (لاد هلدینگ)	۵۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۱۲۷۰۷۹۰۵۲۶	۱۵۰۹۹۵۰۷۹۰۶۵۲	۱۰۵۰۲۰۳۲۱۱	۱۱۰۰۶۳۵۰۳۹۹	۵۰۹۱۵۰۵۵۰۲۶۶	.	.
بانک تجارت	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۷۰۵۵۰۹۵۸	۱۰۰۶۴۹۱۸۲۰۸۴۳	۵۰۰۲۰۰۶۸۵	۵۳۰۸۵۲۰۷۶۰	(۱۸۱۰۶۹۲۰۳۳۰)	.	.
صندوق سن سورسومند مدیران-سهام	۲۹۰۵۰۰	۳۳۵۰۷۰۴۷۸	۲۸۹۰۳۶۱۰۷۳۷	۱۰۵۱۰۵۵۲	.	۴۴۰۱۱۷۰۱۸۹	.	.
بیمه دانا	۱۵۰۰۰۰۰۰	۷۰۶۹۴۰۵۰۲۰۶۸۷	۲۰۶۶۵۰۷۹۰۶۹۶	۳۶۰۵۴۸۰۶۷۴	۳۸۰۳۷۲۵۱۵	۳۰۵۳۰۶۸۱۰۸۰۲	.	.
سرمایه گذاری صدر تامین	۲۰۸۰۰۰۰۰۰	۷۵۵۸۰۳۹۹۰۶۰۱	۷۰۸۳۳۰۹۳۵۰۹۶۴	۲۵۰۹۰۳۰۴۹۴	۳۷۰۷۹۴۲۰۴۹۷	(۳۵۰۱۲۱۰۳۵۴)	.	.
سهامی ذوب آهن اصفهان	۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۳۹۰۰۳۴۰۳۷۱	۱۲۰۲۱۴۶۱۸۰۷۲۰	۵۸۰۳۷۷۰۴۵	۶۱۰۳۵۰۲۲۲	(۴۴۰۱۰۵۱۵۶)	.	.
توسعه منابع پخش (هلدینگ)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۳۱۰۷۹۵۰۶۵۲	۱۲۰۳۲۸۰۴۰۷۷۳	۷۲۰۷۲۵۰۸۳۹	۷۶۰۵۵۴۰۹۷۴	۱۰۷۳۳۰۳۷۵۰۶۶۶	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۷۲۵۰۹۷۸۰۶۱۲	۲۶۰۷۵۷۰۲۹۰۶۹۶	۱۴۵۰۹۴۷۰۳۷۹	۱۵۳۰۶۲۹۰۹۰۱	۲۰۶۶۹۰۱۱۱۰۷۳۶	.	.
سنگ آهن گهر زمین	۱۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۵۹۴۰۸۳۰۳۳۲	۱۰۰۰۲۵۰۲۳۴۰۳۹۸	۸۸۰۳۳۵۰۱۱۷۷	۹۲۰۹۷۴۰۱۰۲	۸۰۱۸۸۸۰۲۰۶۰۶۴۵	.	.
صندوق سن پروژو آرمان بوند مینا	۲۳۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۳۳۰۳۷۰۰۰۰۰	۹۶۶۰۳۵۰۳۴	۷۶۸۰۵۴۰	.	۶۵۰۶۸۶۰۴۳۶	.	.
تولید نیروی برق هواند	۲۵۰۵۴۰	۱۱۴۳۰۵۶۰۵۴۳	۷۵۴۰۸۸۵۰۱۰۵	۷۶۸۰۴۹۷	۵۰۷۱۵۰۲۸۱	۳۷۷۰۲۶۶۰۶۵۱	.	.
سن نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	۵۰۷۱۵۰۲۸۱	.	.	.	.
صندوق سن زرافشان امین پیکر ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.
اختیارف تبیی فولاد م اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.	.
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه اوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن اردبیهشت ۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن تبریز ۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن مراداد ۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶	.	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۷۹۰۰۹۲۰۴۱	۱۸۸۰۸۹۶۰۱۹۰۱۱۳	۱۵۳۲۶۹۰۶۶۹۰۹۹۷	۸۹۳۰۰۹۴۰۸۲۸	۹۳۷۰۶۳۳۰۲۵۶	۳۶۰۷۸۵۰۷۸۲۰۳۳	۲۴۰۳۲۸۰۲۰۷۰۳۴۰	۲۱۰۲۱۹۰۹۱۸۰۸۴۳



سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ سرنامه گذاری	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ سرنامه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۷,۹۹۲,۰۳۵,۵۹۳	۸۳,۶۴۹,۱۷۴,۹۷۳	۱۳۴,۴۸۶,۰۱۰,۶۳۳	۱۳۴,۴۸۶,۰۱۰,۶۳۳	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	اوراق مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
۱۵,۰۳۰,۱۶۶,۳۱۳	۹,۵۳۳,۵۳۴,۷۶۴	۹,۱۰۸,۶۴۵,۵۳۳	۹,۱۰۸,۶۴۵,۵۳۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت شهرداری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪
۳۲,۷۵۶,۳۳۳,۳۹۱	۱۳,۷۰۲,۵۸۷,۰۳۷	۱۳,۵۶۸,۴۱۲,۶۵۲	۱۳,۵۶۸,۴۱۲,۶۵۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	اوراق مشارکت دولت-بشرابط خاص ۱۰٪
۳۷,۸۹۸,۹۰۳,۴۵۱	۷,۶۹۳,۴۳۲,۱۲۴	۲۰,۶۹۹,۰۹۰,۸۵۴	۲۰,۶۹۹,۰۹۰,۸۵۴	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	اوراق مشارکت دولتی-۵-شرابط خاص ۲۳-۹۸۰۰
۲,۸۴۳,۳۹۱,۸۲۳	۱,۴۱۱,۳۸۷,۹۱۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۶,۴۳۱	۱۸,۵۷۴,۰۰۶,۴۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	اوراق مشارکت دولتی-۶-شرابط خاص ۱-۹۸۱۲
۱,۶۵۶,۹۷۰,۷۸۶	۷,۳۸۶,۳۳۹	۸۵۲,۱۴۸,۳۳۷	۸۵۲,۱۴۸,۳۳۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت دولتی-۷-شرابط خاص ۳۲۷-۹۸۱۲
۴,۴۶۷,۲۸۱,۵۴۲	۵۵۷,۱۸۴,۴۰۵	۲,۳۹۹,۷۸۳,۲۰۹	۲,۳۹۹,۷۸۳,۲۰۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اوراق مشارکت دولتی-۸-شرابط خاص ۳۰-۹۸۱۰
۱۵,۳۵۷,۰۶۲,۱۷۸	۴,۳۶۷,۶۳۰,۹۱۶	۲۰,۹۵۷,۳۱۹,۴۰۵	۲۰,۹۵۷,۳۱۹,۴۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت دولتی-۹-شرابط خاص ۹-۹۹۰۰
۵۱,۳۳۷,۸۱۰,۱۵۲	۲۳,۷۷۹,۷۶۸,۹۴۴	۲۰,۱۳۱,۷۹۷,۱۵۷	۲۰,۱۳۱,۷۹۷,۱۵۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق اجاره تامین اجتماعی ۹۹۱۲۳۴
۷,۱۲۹,۶۳۹,۰۶۱	۲,۳۸۸,۴۱۱,۷۵۵	۵,۰۰۸,۰۵۰,۴۳۸	۵,۰۰۸,۰۵۰,۴۳۸	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	اوراق اجاره دولت-با شرایط خاص ۶-۱۴۰۰
۵۴,۱۳۲,۳۸۸,۸۰۰	۱۴,۵۳۳,۱۷۵,۹۳۳	۳۰,۰۷۷,۰۶۰,۵۸۴	۳۰,۰۷۷,۰۶۰,۵۸۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۲۳-۰۰۰۵
.	.	۳۴,۶۸۰,۰۳۳	۳۴,۶۸۰,۰۳۳	۱۳۹۸/۰۵/۲۹	اوراق سلف تیر آهن ۱۴
.	.	۷۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۲۲	۷۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری مشهد (اجرای فاز ۳ خط ۳ قطار شهری)
.	.	۴۷,۸۴۳,۱۹۱,۷۵۵	۴۷,۸۴۳,۱۹۱,۷۵۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری تهران (نقطه ۷ و قطار شهری تهران)
۲۵,۶۳۸,۸۷۶,۳۳۷	۲۱,۱۵۱,۳۴۸,۳۳۹	.	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	اوراق اجاره س.ت.تامین اجتماعی ۲۲-۹۷۱۲۳۴
۱,۴۴۵,۱۵۳,۳۷۱	۸۳۸,۸۰۰,۳۰۵	.	.	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	اوراق مراجعه گندم ۲-واحدشرايط خاص ۱۴۰۰
۵۵,۳۱۳,۹۰۳,۶۱۴	۳۳,۷۸۴,۳۰۱,۸۱۱	.	.	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۰,۹۲۴,۶۱۸,۳۵۷	۱۰,۹۲۴,۶۱۸,۳۵۷	.	.	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۴۱٪
۵,۰۶۶,۸۴۵,۷۳۲	۵,۰۶۶,۸۴۵,۷۳۲	.	.	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	سود مشکوک مراجعه سایبا ۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۶,۰۷۵,۰۱۷	۱۰۶,۰۷۵,۰۱۷	.	.	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	اوراق مشارکت نفت و گاز یرشیا
۱,۳۳۹,۵۷۸,۷۳۹	۱,۳۳۹,۵۷۸,۷۳۹	.	.	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۴-۱۳۹۴
۲,۵۷۲,۰۲۹,۰۶۰	۲,۵۷۲,۰۲۹,۰۶۰	.	.	۱۴۰۰/۰۲/۰۳	اوراق مشارکت سایبا ۱۳۹۱
۵۷۲,۵۰۳,۶۶۹,۰۹۷	۲۳۸,۰۵۶,۸۶۰,۸۰۹	۴۰۵,۲۶۲,۱۱۶,۰۷۲	۴۰۵,۲۶۲,۱۱۶,۰۷۲	جمع	
۱۳,۸۹۵,۴۸۷,۴۵۷	-	-	-		
۵۸۶,۳۹۹,۱۵۶,۵۵۶	۳۳۸,۰۵۶,۸۶۰,۸۰۹	۴۰۵,۲۶۲,۱۱۶,۰۷۲	۴۰۵,۲۶۲,۱۱۶,۰۷۲		

درآمد ناشی از دیرکرد واريز سود اوراق سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱



۱۹-۲- سیزده بانکی:

دوره مالی: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
 دوره مالی: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
 منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۰,۱۳۸,۹۰۰,۱۹۸	۹۷۲,۷۵۸,۱۷۱	۱۰۸,۷۷۸,۶۵۶,۵۵۱	۱۵۴,۵۳۹,۳۴۷	۱۰۸,۹۳۳,۱۹۶,۲۹۸	۴۶٪	-	۱۳۹۵/۰۹/۱۴	سود سیزده کوتاه مدت بانک - آینده ۰۳-۴۸۹۲۷۰۰۳
۴۱,۴۰۱,۳۱۹	۴,۸۹۴,۹۸۶	۱۱۷,۸۹۲,۳۳۷	-	۱۱۷,۸۹۲,۳۳۷	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۴	سود سیزده کوتاه مدت بانک - مدت ۱۴-۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
۱۳۹,۷۰۳,۲۷۵,۲۸۱	۴۵۰,۰۳۴,۷۹۳	۱۸۷,۳۹۶,۴۱۰,۶۸۳	۱۱,۶۳۱,۴۱۳	۱۸۷,۵۰۸,۰۴۲,۰۹۶	۳۳٪	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۴	سود سیزده کوتاه مدت بانک شهر ۳۳۰-۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
۷۶۵,۶۷۹	۴۰۱,۵۷۵	۴۱۵,۳۳۳	-	۴۱۵,۳۳۳	۷٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	سود سیزده کوتاه مدت بانک کشاورزی ۴۸۱-۰۰۸۳۷۴۰۴۸۱
۶,۴۴۰,۹۰۶	۶,۲۷۶,۰۷۵	۱۷۹,۰۶۳	-	۱۷۹,۰۶۳	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	سود سیزده کوتاه مدت بانک مسکن ۲۲۰۰۰۰۰۰۷۲۶۲۷
۴۳,۳۸۷,۶۷۱,۳۸۲	۲۳,۲۷۸,۶۷۱,۳۸۲	-	-	-	۲۵٪	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	سود سیزده بلند مدت بانک شهر ۸۹-۷۰۰۸۱۹۱۹۱۹۸۹
۵,۲۸۷,۶۶۷,۶۸۵	۵,۲۸۷,۶۶۷,۶۸۵	-	-	-	۱۵٪	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	سود سیزده کوتاه مدت بانک آینده ۰۷-۴۰۰۶۹۲۲۴۸۹۰۰۷
۲,۴۳۳,۰۲۷,۴۱۹	۲,۴۳۳,۰۲۷,۴۱۹	-	-	-	۱۵٪	-	۱۳۹۶/۱۱/۰۷	سود سیزده بلند مدت بانک شهر ۹۹-۷۰۰۸۲۳۳۵۳۱۶۹
۹,۴۱۴,۷۹۴,۵۳۰	۹,۴۱۴,۷۹۴,۵۳۰	-	-	-	۱۵٪	-	۱۳۹۷/۰۱/۰۸	سود سیزده بلند مدت بانک شهر ۴۶-۷۰۰۸۲۳۷۵۰۴۶
۲۴,۳۰۵,۳۱۷,۱۴۰	۲,۱۲۱,۱۴۹,۸۹۰	۷,۷۳۵,۸۹۷,۶۱۶	۶۸۸,۵۷۹	۷,۷۳۶,۵۸۶,۹۹۵	۳۴٪	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	سود سیزده کوتاه مدت بانک بلند مدت شهر ۴۷-۷۰۰۸۲۸۳۴۰۴۷
۱۴,۰۷۴	-	۲۴,۴۸۰	-	۲۴,۴۸۰	۴۰٪	-	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	سود سیزده کوتاه مدت بانک پارسین ۰۶-۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
۴۳,۸۵۹,۹۹۱,۰۴۹	-	۷۵,۷۳۵,۷۹۳,۰۷۹	۵,۲۷۳,۰۰۳	۷۵,۷۳۴,۱۰۶,۶۶۵۸۲	۳۳٪	-	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	سود سیزده کوتاه مدت بانک شهر شعبه کیش ۶۹-۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
۷۵۱,۴۸۱,۱۶۷	-	۳۶,۲۲۶,۳۴۲,۹۵۳	۴۲,۳۲۴,۵۲۷	۳۶,۲۴۸,۶۶۷,۴۸۰	۴۰٪	-	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سود سیزده آینده ساز بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳-۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳
۲۸۸,۷۳۰,۳۸۷,۸۱۹	۶۹,۰۶۹,۸۹۰,۴۹۶	۴۱۶,۰۹۱,۶۱۲,۳۹۴	۲۱۵,۴۵۸,۴۶۹	۴۱۶,۳۰۷,۰۷۰,۸۶۳				جمع





۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۸۱۱,۳۶۹	۸,۸۱۱,۳۶۹	۸۶,۱۶۱,۱۷۲	سود سپرده بانکی
.	.	۱۰۱,۶۱۹,۵۵۲	درآمد سود سهام
۲۰۶,۵۲۳,۳۷۵	۱۵۸,۴۴۸,۰۴۶	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۱۵,۳۳۴,۵۴۴	۱۶۷,۲۵۹,۳۱۵	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۰۷,۳۱۹,۱۹۴.۰۰	۷,۷۵۸,۳۳۸,۳۲۲.۰۰	۱۸,۴۴۰,۵۶۴,۷۵۳	کارمزد مدیر
۲۷۶,۹۸۶,۰۵۶.۰۰	۱۲۹,۸۶۲,۹۱۳.۰۰	۱۶۱,۹۱۷,۶۷۱	کارمزد متولی
۱۷۹,۹۹۹,۹۷۴.۰۰	۷۹,۴۹۰,۰۴۲.۰۰	۹۱,۷۲۶,۰۸۶	کارمزد حسابرس
۹۶۳۳,۱۴۶,۰۵۰.۰۰	۳,۶۲۳,۴۰۷,۸۰۰.۰۰	۹۰,۱۷,۶۷۲,۳۲۰	کارمزد بازارگردان
۲۹,۵۹۷,۴۵۱,۲۷۴	۱۱,۵۹۱,۰۹۹,۰۷۷	۲۷,۷۱۱,۸۸۰,۸۳۰	

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۴۹۳,۰۰۰.۰۰	۳,۶۴۳,۰۰۰.۰۰	۵۶۰.۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۰۷,۶۷۴,۲۲۹	۲۰۳,۲۹۶,۶۹۸	۲۲۲,۱۸۰,۵۳۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۷,۰۷۰,۵۰۰	۲۷,۰۷۰,۵۰۰	۳۸,۴۳۷,۶۸۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۷۵,۰۳۷,۸۵۶	۳۲۹,۰۵۲,۸۹۰	۸۱۹,۱۲۸,۲۹۳	هزینه تصفیه
۵,۹۰۳,۵۱۰	۳,۰۰۸,۳۶۴	۳,۰۰۸,۳۶۴	هزینه تاسیس
۵۴۵,۰۰۰.۰۰	۱۱۲,۵۷۳,۶۹۲	۲۳۷,۲۵۵,۳۹۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰,۰۰۰.۰۰	۳,۷۲۲,۸۹۹	۳,۰۲۲,۲۰۵	هزینه برگزاری مجامع
۱,۹۴۷,۸۱۶,۰۹۵	۶۸۳,۰۰۵,۰۴۳	۱,۳۲۸,۶۴۲,۴۷۴	

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۹,۶۶۹,۷۹۷,۵۱۵	۶۹,۶۶۹,۷۹۷,۵۱۵	۱۶۶,۳۳۱,۱۹۱,۳۳۵	تقسیم سود فروردین ماه
۶۰,۷۴۰,۲۱۰,۹۰۵	۶۰,۷۴۰,۲۱۰,۹۰۵	۱۵۰,۴۱۳,۶۰۷,۸۱۵	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	۱۵۵,۷۸۳,۶۰۷,۸۱۵	تقسیم سود خرداد ماه
۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	۱۶۴,۸۴۱,۰۰۷,۸۱۵	تقسیم سود تیر ماه
۶۶,۶۰۹,۳۰۳,۶۹۵	۶۶,۶۰۹,۳۰۳,۶۹۵	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	تقسیم سود مرداد ماه
۶۸,۸۵۳,۳۰۳,۶۹۵	۶۸,۸۵۳,۳۰۳,۶۹۵	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	تقسیم سود شهریور ماه
۸۸,۲۰۱,۲۰۶,۷۸۵	.	.	تقسیم سود مهر ماه
۸۸,۰۲۲,۰۰۸,۸۴۵	.	.	تقسیم سود آبان ماه
۸۷,۴۱۶,۸۱۰,۹۰۵	.	.	تقسیم سود آذر ماه
۱۳۶,۸۶۰,۸۱۰,۹۰۵	.	.	تقسیم سود دی ماه
۱۳۰,۵۲۴,۲۱۱,۹۳۵	.	.	تقسیم سود بهمن ماه
۱۱۳,۲۲۷,۱۲۵,۸۴۰	.	.	تقسیم سود اسفند ماه
۱,۰۲۶,۹۳۱,۸۰۷,۶۸۵	۳۹۲,۶۷۹,۶۳۲,۴۷۰	۹۸۵,۶۶۷,۴۲۰,۴۱۰	





۲۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۱,۰۴۶,۱۰۰,۰۰۰)
۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق

نام شرکت	تعداد اوراق تبعی	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارات کاما-۱۲۴۶۰-۹۸/۱۲/۱۱	۹۸۰,۳۹۲	۱۲,۴۶۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۱
اختیارات ففوز-۱۰۳۷۰-۹۸/۱۰/۰۹	۷,۸۹۷,۴۷۰	۷,۸۷۹	۱۳۹۸/۱۰/۰۹
اختیارات فولاد-۶۰۷۲-۹۸/۱۰/۳۰	۱۷,۴۰۲,۶۶۷	۳,۵۰۳	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
اختیارات تاپیکو-۲۴۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۴۶۶	۱۳۹۸/۱۰/۰۷
اختیارات تاپیکو-۲۵۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۷

۲۶- 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	۰,۰۹%
شامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید مجتبی بهاری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان‌فر	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۱%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معاملات	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کارگزاری مسکن	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵,۰۵۳,۲۵۷,۴۵۸,۴۸۶	معاملات متعدد طی دوره	.
شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵۹۹,۹۵۸,۹۷۷,۸۸۴	معاملات متعدد طی دوره	.
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۵,۲۵۲,۶۹۹,۲۳۱,۸۹۳	معاملات متعدد طی دوره	۱۵۴,۷۶۵
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۸,۴۴۰,۵۶۴,۷۵۳	طی دوره	(۳۸۰,۷۲۸۵,۱۶۸)
شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰	طی دوره	۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۶۱,۹۱۷,۶۷۱	طی دوره	(۸۵,۴۷۹,۳۹۰)
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس	کارمزد حسابرس	۹۱,۷۲۶,۰۸۶	طی دوره	(۹۱,۷۲۶,۰۹۵)
شرکت تامین سرمایه امین	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۹۰,۰۱۷,۶۷۲,۳۲۰	طی دوره	(۲,۳۵۳,۸۷۶,۵۴۵)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورت‌های مالی و افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

