



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



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 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:

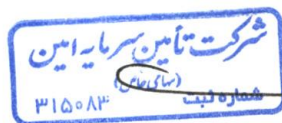
شماره صفحه

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
۲۹-۹	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 ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------



آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای علی اسلامی بیدکلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳

متولی صندوق



یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۶۸۳,۶۲۲,۲۹۹,۳۹۴	۵۲۴,۴۲۷,۷۶۲,۰۵۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹,۲۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰	۳,۷۰۳,۶۱۳,۹۸۴,۰۰۱
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۶۹۹,۲۴۷,۶۰۸,۸۰۶	۳,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۲
۸ حساب های دریافتنی	۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲	۶۷,۹۶۸,۴۶۵,۴۲۲
۹ سایر دارایی ها	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱	۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶
۱۰ موجودی نقد	۱۰,۰۰۰	۰
۱۱ جاری کارگزاران	۱۵۴,۲۰۱	۰
جمع دارایی ها	۱۹,۷۵۸,۲۰۷,۳۶۸,۳۵۴	۷,۸۹۰,۰۵۸,۹۰۵,۱۳۲
بدهی ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰	۵,۸۸۰,۵۹۲,۴۱۴
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳	۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۴۳
جمع بدهی ها	۳۵,۳۲۷,۷۷۹,۸۰۳	۷,۳۹۰,۹۵۱,۴۵۷
۱۴ خالص دارایی ها	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۰,۲۲	۱۰۰,۲۵

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
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	
	ریال	ریال	درآمد ها :
۱۵	۷۰,۷۲۸,۲۵۷,۶۳۶	۴۳,۴۷۴,۵۲۵,۳۷۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۲۸۳,۶۲۵,۷۴۲,۷۰۴	۹۸,۶۱۰,۶۱۹,۱۹۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	۳۰,۰۹۳,۶۸۸,۷۵۲	سود سهام
۱۸	۲,۰۹۸,۵۱۲,۸۵۸,۴۲۸	۸۶۱,۲۳۴,۰۵۶,۹۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۱۴,۱۱۰,۸۲۲,۰۰۱	سایر درآمدها
	<u>۲,۵۰۷,۱۴۷,۵۶۸,۶۹۲</u>	<u>۱,۰۴۷,۵۲۳,۷۱۲,۲۴۱</u>	جمع درآمد ها
			هزینه ها :
۲۰	(۷۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۲۷)	(۲۹,۵۹۷,۴۵۱,۲۷۴)	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۲۴)	(۱,۹۴۷,۸۱۶,۰۹۵)	سایر هزینه ها
	<u>(۷۵,۸۳۳,۱۱۹,۹۵۱)</u>	<u>(۳۱,۵۴۵,۲۶۷,۳۶۹)</u>	جمع هزینه ها
	<u>۲,۴۳۱,۳۱۴,۴۴۸,۷۴۱</u>	<u>۱,۰۱۵,۹۷۸,۴۴۴,۸۷۲</u>	سود خالص
	۲۰,۸۲٪	۲۰,۹٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۱۲,۴۱٪	۱۲,۹۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
	۷۸۶,۲۹۹,۴۸۵	۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵	۳,۵۰۷,۸۲۸,۲۱۶,۴۸۸		
	۱,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	(۱۵۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		
	-	۲,۴۳۱,۳۱۴,۴۴۸,۷۴۱	-	۱,۰۱۵,۹۷۸,۴۴۴,۸۷۲		
۲۲	-	(۲,۴۸۱,۷۶۰,۶۱۳,۸۶۵)	-	(۱,۰۲۶,۹۳۱,۸۰۷,۶۸۵)		
۲۳	-	۷۴,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰		
	<u>۱,۹۶۷,۸۹۹,۴۸۵</u>	<u>۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱</u>	<u>۷۸۶,۲۹۹,۴۸۵</u>	<u>۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵</u>		

خالص دارایی های اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص دوره / سال
تقسیم سود
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری : سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و با شماره ۳۹۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۲۱۶۸۹ نزد اداره ثبت شرکت های تهران، 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مطابق با مواد ۵۷ و ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی WWW.Aminfarda.com درج گردیده است.

۲-۲- 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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای 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 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- 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 اندازه‌گیری 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 اندازه‌گیری 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- در آمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱ - سود سهام : در آمد 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 در آمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با در آمد 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 در آمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰,۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق



هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه 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 سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰,۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص 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 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 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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد خدمات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه‌گذاران	سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت از شرکت سپرده‌گذاری 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 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اسن یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
عرضه برق و گاز بخار	۵۱۳,۶۲۸,۰۶۹,۵۴۰	۶۱۳,۷۳۵,۵۸۷,۵۹۱	۳,۱۱٪	۱۹۷,۱۵۵,۷۲۵,۵۷۵	۲۳۰,۱۵۹,۶۷۵,۷۳۷	۲,۷۹٪
فلزات اساسی	۱۶۳,۷۵۳,۰۲۸,۰۴۵	۳۷۳,۸۶۱,۷۹۲,۱۰۳	۱,۳۹٪	۱۰۱,۳۰۱,۵۱۶,۰۵۳	۱۳۲,۷۵۴,۳۳۲,۴۳۳	۱,۵۶٪
محصولات شیمیایی	۸۲,۹۸۴,۳۳۹,۳۶۶	۱۴۷,۲۵۳,۲۰۲,۶۰۸	۰,۷۵٪	۱۰۰,۶۰۳,۱۱۰,۹۶۱	۱۰۵,۴۱۹,۳۳۲,۲۵۰	۱,۳۴٪
چند رشته ای صنعتی	۱۳۹,۲۵۹,۹۹۸,۹۱۱	۲۳۴,۶۲۴,۳۴۹,۰۰۰	۱,۱۴٪	۴۰,۶۷,۱۱۵,۴۶۱	۵,۳۳۳,۱۳۴,۸۷۵	۰,۰۷٪
صندوق سرمایه گذاری	۲۸,۴۴۴,۶۷۱,۷۵۱	۶۷,۹۵۴,۰۷۹,۰۱۵	۰,۳۴٪	۲۵,۸۰۸,۳۹۷,۵۰۰	۳۵,۱۹۲,۳۱۰,۰۰۰	۰,۵۷٪
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۳۱۹,۲۳۰,۳۸۴	۴۷۰,۲۵۵,۶۲۵	۰,۰۰۳٪	.	.	۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱۵۰,۷۶۶,۸۰۸,۳۵۰	۲۱۲,۵۵۷,۳۶۰,۵۵۰	۱,۰۸٪	۲۰,۰۷۱,۲۳۵,۴۴۸	۳۲,۰۰۳,۲۷۶,۰۰۷	۰,۳۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۳۷,۱۸۳,۸۸۷,۵۰۰	۰,۱۹٪	.	.	۰٪
محصولات غذایی و آشپدنی به جز قند و شکر	۱۶,۰۶۳,۰۳۱,۲۰۱	۳۲,۴۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۰,۱۶٪	.	.	۰٪
مواد دارویی	۱۵,۶۸۴,۲۵۸,۹۲۲	۳۲,۹۳۰,۰۲۱,۰۶۲	۰,۱۷٪	.	.	۰٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۵,۸۷۹,۵۹۷,۳۲۵	۱۷,۳۵۱,۶۵۵,۶۲۵	۰,۰۹٪	.	.	۰٪
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۱۰۰,۵۵۳,۰۲۰,۷۵۹	۱۵,۰۴۰,۶۱۰,۱۷۵	۰,۰۸٪	.	.	۰٪
خرده فروشی بااستثنای وسایل نقلیه موتوری	۳,۳۲۴,۰۵۲,۳۶۸	۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	۰,۰۳٪	.	.	۰٪
فعالیت‌های کنکمی به نهادهای واسط	۴۰۳,۷۳۱,۰۵۷	۵۴۴,۷۲۰,۸۶۳	۰,۰۰۳٪	.	.	۰٪
بیمه و صندوق بازتسنگی به جز تأمین اجتماعی	.	.	۰٪	۳,۷۰۷,۶۹۶,۴۰۰	۳,۶۶۵,۷۹۹,۷۵۰	۰,۰۵٪
مخابرات	۸۸۳,۴۵۲,۷۷۱	۲,۰۵۰,۶۰۳,۴۰۳	۰,۰۱٪	.	.	۰٪
	۱,۱۵۰,۱۶۱,۴۴۷,۴۵۹	۱,۶۸۲,۶۳۲,۲۹۹,۳۸۴	۸,۵۲٪	۴۵۲,۶۱۴,۶۹۷,۲۹۷	۵۲۴,۴۲۷,۷۶۲,۰۵۱	۶,۶۵٪

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

دلیل تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
تعداد	ریال	درصد	ریال	تعدیل شده	تعداد
سندوق س. پروژه آرمان پوند مینا	۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	۵۰۲۸	۵,۱۳۷	۶۱۵,۱۸۱,۵۹۴,۳۴۷	به دلیل مشخص بودن قیمت در سررسید و تعهدات بازارگردان نسبت به معاملات روزانه
	۵۰۲۸	۲,۱۷٪	۵,۱۳۷	۶۱۵,۱۸۱,۵۹۴,۳۴۷	

صندوق سرمایه گذاری امین بکم فردا

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۵٪	۴۱۴,۲۹۹,۱۶۴,۷۷۷	۰,۰۰٪	۸۶۱,۳۱۱
۰٪	۱۳,۳۲۵,۵۹۷,۷۸۴	۰,۰۱٪	۱,۳۲۸,۳۵۴,۹۲۴
۱٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۴٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸٪	۲,۲۴۰,۴۴۳,۳۶۵,۵۷۶	۱,۳۳٪	۲۶۱,۸۶۵,۴۰۷,۹۳۵
۱۱٪	۸۳۴,۹۰۷,۶۶۰,۴۹۱	۰,۰۰٪	۲۹۲,۰۷۹,۷۷۴
۰٪	۵۱۲,۳۹۶	۰٪	۵۶۵,۵۹۱
۰٪	۳,۴۲۱,۳۲۸	۰٪	-
۰٪	۷,۹۶۰,۷۱۸	۰٪	۸,۴۲۹,۶۸۶
۳٪	۱۳۲,۱۱۶,۳۰۲,۸۳۱	۲۹,۴۶٪	۵,۸۲۰,۷۷۸,۵۴۴,۳۱۷
۰٪	-	۵,۱۶٪	۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰,۰۴٪	۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰,۵۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰,۰۰٪	۱,۶۷۱,۳۳۲
۰٪	-	۱,۰۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	-	۰,۰۰٪	۶۹۰,۰۰۰
۴۷٪	۳,۷۰۳,۶۱۳,۹۸۴,۰۰۱	۴۷٪	۹,۳۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰

نوع سپرده تاریخ سپرده گذاری تاریخ سررسید

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	درصد
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۱۴	۱۳۹۹/۰۹/۱۴	۱۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۲۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	۲۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۲۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۲۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۱۰٪
بلند مدت یک ساله	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۲۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۱۰٪

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۳۰۴۸۹۲۷۰۰۳
 بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
 بانک شهر شعبه کابراتیه - ۷۰۰۸۲۸۲۳۰۴۷۵
 بانک شهر شعبه کابراتیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
 بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
 بانک پارسبان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
 بانک مسکن - ۴۲۰۰۰۰۷۳۶۲۷
 بانک کشاورزی - ۸۳۷۴۰۴۸۱۰
 بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳
 بانک شهر شعبه کابراتیه - ۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۲۷
 بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۸۷۷۷۰۴۶
 بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۱۱۱-۸۶۴-۱-۳۹۸۱۴۰۰۰۰
 بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۸۱۰-۸۶۴-۱-۳۹۸۱۴۰۰۰۰
 بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۴۱۸۰۵۸۲۶۹۰۰۵
 بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۰۲۲۶-۸۹۵۴۲۰۰۵

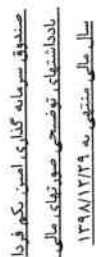


۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی اوراق اجاره	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۶.۹۱۲.۶۱.۸۲۶.۷۴۹	۳.۲۲۴.۶۴۹.۴۷۳.۵۸	
۷-۲	۱.۷۸۷.۱۸۵.۷۸۲.۰۵۷	۳۶۹.۰۶۱.۴۵۲.۴۴۴	
	۸.۶۹۹.۲۲۷.۶۰۸.۸۰۶	۳.۵۹۳.۷۱۰.۹۲۵.۰۲	

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	حساب ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت: اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۳۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۴۳.۱۴۳.۰۸۰.۴۸۵	۳۵۹.۹۴۳.۶۰۷	(۹.۸۳۰.۶۶۴.۷۱۱)	۲۳۳.۶۷۲.۳۵۹.۱۸۱	۱٪	۴۳۳.۱۲۹.۳۰۵.۸۲۰
اوراق سلف تیر آمن ۱۴	-	.	.	.	.	۰٪	۴۰.۵۳۷.۶۲۵.۸۳۹
سلف سپمان شرکت سپمان شرق	-	.	.	.	.	۰٪	۶۳.۴۹۸.۵۸۰.۱۲۸
نقل به صفحه بعد	-	۲۴۳.۱۴۳.۰۸۰.۴۸۵	۳۵۹.۹۴۳.۶۰۷	(۹.۸۳۰.۶۶۴.۷۱۱)	۲۳۳.۶۷۲.۳۵۹.۱۸۱	۱٪	۵۳۷.۱۶۵.۵۳۱.۷۸۷



۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

12



صندوق سرمایه گذاری امنی یکم فردا

یادداشتهای توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۷-۳- اوراق شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	تعداد
	ریال	ریال		ریال	
با توجه به مشخص بودن قیمت طبق تعهدات بازارگردان	۷۳,۴۰۹,۱۹۳,۰۰۰	۸۵۵,۵۸۵	-۵.۲۵٪	۹۰۳,۰۰۵	۸۵,۸۰۰
	۲۹۲,۵۹۹,۹۸۵,۵۰۰	۹۴۲,۳۵۱	-۲.۸۵٪	۹۷۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰
	۲۳۳,۴۸۱,۶۹۰,۰۰۰	۹۶۰,۸۳۰	-۳.۹۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰
	۱۰۵,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۶۳۰	-۱۰٪	۷۸۱,۸۱۱	۱۵۰,۰۰۰
	۸۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۱۰۰	-۱۰٪	۷۳۹,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
	۸۵,۴۹۷,۳۷,۳۷۲	۶۷۸,۵۹۱	-۱۰٪	۷۵۳,۹۹۰	۱۲۵,۹۹۲
	۹۵,۱۱۲,۳۳۰,۴۰۰	۷۰۹,۳۰۰	-۹.۸۳٪	۷۸۶,۵۰۳	۱۳۴,۱۱۲
	۱,۸۴۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۳۹۲	-۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۸۶۲,۹۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۵۱۱	۰٪	۹۹۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶					
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹					
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶					
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰					
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰					
اسناد خزانه-م ۳۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰					
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰۰					
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪					
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪					

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۸-۱	۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۲۵	۰	۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴
۸-۲	۷۵,۳۸۹,۰۷۲,۵۸۳	مختلف	۳۸۸,۴۵۹,۷۳۵	۷۵,۰۰۰,۶۱۲,۸۴۸
	۹۷,۴۰۵,۵۹۷,۶۵۷	-	۳۸۸,۴۵۹,۷۳۵	۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲



۸-۱- سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۳.۳۸۰.۴۴۸	.	۲۴۲.۱۵۶.۸۲۴	.	۲۴۲.۱۵۶.۸۲۴	.
.	.	۱۹.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۹.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.
.	.	۱.۹۷۴.۳۶۸.۲۵۰	.	۱.۹۷۴.۳۶۸.۲۵۰	.
۶۲۳.۳۸۰.۴۴۸	۲۲۰.۱۶.۵۲۵.۰۷۴	۲۲۰.۱۶.۵۲۵.۰۷۴	.	۲۲۰.۱۶.۵۲۵.۰۷۴	.

سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
پاما
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
فولاد خوزستان

۸-۲- سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳۱۰.۸۸۲.۰۵۳	۳۱۰.۸۸۲.۰۵۳	۲.۸۱۶.۵۷۵	۲۱۳.۶۹۸.۶۲۸	۱-۳۹۸۱۴.۰۰۰-۱۱۱-۸۶۴
.	۹۰۲.۷۵۹	۹۰۲.۷۵۹	۶.۱۸۳	۹۰۸.۹۴۳	۱-۳۹۸۱۴.۰۰۰-۸۱۰-۸۶۴
.	۷.۵۷۹.۸۵۹.۳۲۵	۷.۵۷۹.۸۵۹.۳۲۵	۹۱.۳۷۳.۶۴۵	۷.۶۷۱.۳۳۲.۸۷۰	۰.۴۱۸.۵۸۲.۶۹۰-۰۰۵
.	۱۶.۱۸۳.۴۶۱.۱۰۶	۱۶.۱۸۳.۴۶۱.۱۰۶	۸.۸۶۷.۶۵۰	۱۶.۱۹۲.۳۲۸.۷۵۶	۷۰۰.۸۳۷.۸۵۹.۰۲۷
.	۱۴۰.۸۰۷.۳۲۳	۱۴۰.۸۰۷.۳۲۳	۷۷.۱۵۵	۱۴۰.۸۸۴.۳۷۸	۷۰۰.۸۳۷.۸۵۹.۰۲۷
۴.۵۳۹.۸۹۹.۱۹۵	۳۲.۴۷۸.۵۱۰.۵۵۲	۳۲.۴۷۸.۵۱۰.۵۵۲	.	۳۲.۴۷۸.۵۱۰.۵۵۲	۰.۲۰۴.۴۸۹.۲۷۰.۰۰۳
۱.۶۶۳.۴۱۵.۱۳۳	۱۰.۵۶.۱۳۳.۶۲۱	۱۰.۵۶.۱۳۳.۶۲۱	۵۷۸.۷۰۳	۱۰.۵۶.۷۱۲.۳۲۴	۷۰۰.۸۲۸.۳۳۰.۴۷۵
۴۴.۳۴۱	۴۶.۸۵۱	۴۶.۸۵۱	.	۴۶.۸۵۱	۰.۰۰۸۳۷۴.۰۴۸۱
۲۵۱.۴۸۱.۱۶۷	۳۷.۳۵۰.۰۰۹.۴۵۸	۳۷.۳۵۰.۰۰۹.۴۵۸	۲۸۴.۷۳۹.۸۲۴	۲۷.۶۳۴.۷۴۹.۲۸۲	۰.۸۰۱۱۷۸.۵۸۶.۰۰۳
۱۵.۴۷۴.۰۳۲.۹۷۶	.	.	.	.	۷۰۰.۸۳۱.۵۲۷.۶۹۰
۴۵.۴۱۶.۳۱۰.۵۸۴	.	.	.	.	۷۰۰.۸۱۷.۴۹۰.۳۳۰
۱.۶۷۸	.	.	.	.	۴۷۰۰۰.۷۸۹.۷۵۹.۶۰۶
۶۷.۳۴۵.۰۸۴.۹۷۴	۷۵.۰۰۰.۶۱۲.۸۴۸	۷۵.۰۰۰.۶۱۲.۸۴۸	۳۸۸.۴۵۹.۷۳۵	۷۵.۳۸۹.۰۷۲.۵۸۳	



۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	ماده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه های تأسیس	۴,۴۹۶,۸۴۲	(۴,۵۱۲,۵۴۶)	(۱۵,۷۰۴)
هزینه نرم افزار	۳۳۳,۲۷۱,۳۱۴	(۴۳۳,۹۸۸,۷۷۷)	۳۷۸,۸۸۲,۵۳۷
هزینه برگزاری مجامع	۰	(۴۷,۳۹۶,۰۸۸)	(۴۲۴,۰۸۸)
مخارج عضویت در کانون ها	۰	(۱۳۹,۹۹۹,۹۱۳)	۸۷
خدمات سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۰	(۳۸۶,۷۲۷,۴۰۱)	۹۹
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	(۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۹۰)	۶۱۰
جمع	۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶	(۱,۹۹۲,۵۲۴,۱۱۵)	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱
۱۰- موجودی نقد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
بانک آینده شعبه میرداماد - ۳۰۱۸۷۷۳۳۸۰۰۰	ریال	ریال	
جمع	۱۰,۰۰۰	۰	
	۱۰,۰۰۰	۰	



۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده پایان سال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده اول سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۳,۰۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳)	۳,۰۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳	۰	۰
۰	۰	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۰	(۸۱۸,۸۸۳,۲۷۰,۰۶۳)	۸۱۸,۸۸۳,۲۷۰,۰۶۳	۰	۰
۰	۰	(۴,۰۱۰,۸۵۴,۸۱۵,۲۹۲)	۴,۰۱۰,۸۵۴,۸۱۵,۲۹۲	۰	۰
۰	۱۵۴,۲۰۱	(۱۰,۸۹۵,۴۵۴,۰۰۴,۵۷۱)	۱۰,۸۹۵,۴۵۴,۱۵۸,۷۷۲	۰	۰
۰	۱۵۴,۲۰۱	(۱۹,۶۵۱,۸۲۰,۸۱۹,۱۶۹)	۱۹,۶۵۱,۸۲۰,۹۷۳,۳۷۰	۰	۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مدیر صندوق
ریال	ریال	متولی
۳,۷۶۸,۹۵۹,۱۴۵	۲۰,۵۱۵,۱۸۱,۹۱۲	حسابرس
۹۳,۵۳۴,۱۵۷	۱۱۵,۹۴۵,۱۵۹	بازارگردان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۸,۶۵۹	جمع
۱,۸۳۸,۰۹۹,۱۰۳	۱۰,۹۵۹,۷۱۱,۷۲۰	
۵,۸۸۰,۵۹۲,۴۱۴	۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰	

۱۳- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ذخیره کارمزد تصفیه
ریال	ریال	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۳۹۱,۸۰۹,۰۴۳	۳,۴۰۷,۱۴۲,۳۵۳	جمع
۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	
۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۴۳	۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعداد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
ریال	ریال	ریال	ریال	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۷,۸۷۲,۶۴۲,۹۳۳,۸۱۴	۷۸۵,۲۹۹,۴۸۵	۱۹,۷۱۲,۸۵۷,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۶,۸۹۹,۴۸۵	جمع
۱۰,۰۲۵,۰۱۹,۸۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۷۸۶,۲۹۹,۴۸۵	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۷,۸۹۹,۴۸۵	



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

سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار اوراق تبیی

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

یادداشت

سال مالی ۱۳۹۷

سال مالی ۱۳۹۸

ریال	ریال	ریال
۲۲,۲۵۴,۵۲۶,۵۲۳	۳۵,۷۵۳,۷۵۰,۰۸۵	۱۵-۱
۲۱,۳۱۹,۹۹۸,۸۴۳	۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۱۵-۲
-	(۲۸,۹۷۲,۲۷۹,۷۶۰)	۱۵-۳
۴۳,۲۷۴,۵۲۵,۳۷۶	۷۰,۷۲۸,۲۵۷,۶۳۶	

سال مالی ۱۳۹۸

سال مالی ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۶۷,۲۱۱	۳,۱۴۱,۴۱۹,۸۷۲	-	-	۶۳,۴۹۸,۵۸۰,۱۳۸	۶۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	(۱۶,۲۳۳,۱۹۹,۸۳۸)	-	۱۵۶,۸۱۰,۸۵۹	۲۳۲,۴۶۷,۳۲۸,۹۷۹	۳۱۶,۳۹۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۷۰۰
-	(۴۸۷,۷۶۶,۲۰۳)	-	۱۱,۳۹۰,۳۱۶	۴۰۶,۸۹۹,۳۲۷,۸۸۷	۴۰۶,۳۷۲,۸۵۲,۰۰۰	۴۰,۶۶۰
-	۸,۵۳۰,۵۳۰,۴۰۶	-	۷۶,۹۶۸,۶۰۷	۱۰۷,۴۹۹,۹۶۰,۹۸۷	۱۱۵,۶۴۷,۴۶۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰
-	(۳,۹۳۰,۷۹۶,۸۶۶)	-	۸۷,۳۰۰,۸۰۰	۳۶۴,۲۴۱,۷۷۶,۶۶۶	۳۶۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۴۰۸
(۳۸۳,۲۲۴,۱۴۰)	(۳۰۷,۹۶۱,۴۰۳)	-	۲۷۳,۵۴۲,۹۷۵	۹۵۶,۵۴۵,۴۱۸,۴۲۸	۹۵۶,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۶۱۱
۲,۵۱۵,۵۱۳,۸۱۱	۱۰,۲۵۱,۸۳۲,۱۱۷	-	-	۴۱۰,۶۳۳,۹۶۴,۴۸۳	۴۲۰,۸۷۵,۷۹۶,۶۰۰	۱۴۴,۶۰۰
۳,۷۰۵,۰۴۷,۸۵۳	۱,۱۵۹,۸۵۱,۸۰۹	-	۱۶۰,۰۸۳,۷۰۴	۱,۸۳۴,۶۵۷,۵۸۹,۴۸۷	۱,۸۳۵,۹۷۷,۵۲۵,۰۰۰	۱,۸۳۵,۹۹۰
۲۵,۵۹۰,۱۰۳,۶۲۸	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۹۵,۰۱۵	-	-	۳۵,۶۰۰,۴۰۰	۴۹,۰۶۸,۳۹۹,۶۰۰	۴۹,۰۶۸,۳۹۹,۶۰۰	۴۹,۶۰۰
-	۳,۸۹۴,۱۹۸,۱۸۵	-	۱۹,۹۹۳,۶۴۵	۲۴,۶۶۳,۲۵۳,۳۷۰	۲۷,۵۷۷,۴۴۵,۱۰۰	۳۶,۴۵۷
۲۳۱,۸۲۸,۸۹۰	-	-	-	-	-	-
۶۰,۸۷	-	-	-	-	-	-
(۴۶,۸۳۱,۱۹۶)	-	-	-	-	-	-
(۴۵۴,۸۲۹,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-
(۳,۸۲۸,۳۶۹,۵۹۳)	-	-	-	-	-	-
۱۱۶,۸۸۶,۶۷۵	-	-	-	-	-	-
۳۷,۴۹۶,۶۰۳,۳۳۴	۶۰,۱۸۰,۱۰۸۰,۰۷۹	-	۸۱۱,۳۱۱,۳۰۶	۲,۴۴۹,۶۶۵,۵۰۹,۳۱۵	۲,۴۵۶,۵۰۴,۸۲۸,۷۰۰	۴,۱۹۸,۹۶۶



۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت:

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سود(زیان) فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷,۴۹۶,۰۶۰,۳۳۴	۲۶,۰۱۸,۱۰۸,۰۷۹	۶,۰۱۸,۱۰۸,۰۷۹	۰	۸۲۱,۳۱۱,۳۰۶	۴,۴۴۹,۶۶۵,۰۳۱۵	۴,۴۵۶,۵۰۴,۹۲۸,۷۰۰	۴,۱۹۸,۹۶۶	نقل از صفحه قبل
۰	۱,۹۹۵,۳۸۱,۹۸۹	۱,۹۹۵,۳۸۱,۹۸۹	۰	۱۳,۳۳۱,۲۵۰	۱۶,۴۴۱,۳۸۶,۷۶۱	۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	استادخزانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵...
۰	۶,۲۸۶,۵۷۹,۷۳۹	۶,۲۸۶,۵۷۹,۷۳۹	۰	۴۲,۵۲۹,۶۷۵	۵۲,۳۳۲,۵۲۱,۳۳۲	۵۸,۶۶۱,۶۳۰,۶۴۶	۷۷,۶۴۶	استادخزانه-م-۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴...
۰	(۹۰۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۰	(۱۲۴,۶۸۹,۰۰۰)	(۱۲۴,۶۸۹,۰۰۰)	۰	۰	۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۶۱۰	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱۸٪
(۵,۹۵۰,۷۴۳,۶۱۲)	۷۲,۰۳۵,۸۵۰	۷۲,۰۳۵,۸۵۰	۰	۰	۹۹,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۶	مشارکت دولتی ۳-۱۸ ماهه ۱۸٪
۲,۱۱۷,۲۷۵,۸۵۹	۱۹,۵۱۶,۵۱۱,۱۱۴	۱۹,۵۱۶,۵۱۱,۱۱۴	۰	۱۳۵,۹۱۵,۷۴۹	۱۶۷,۸۱۷,۵۷۳,۱۳۷	۱۸۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹-۹۰۹
(۲,۵۵۷,۷۷۱)	(۳۰,۲۴۹,۹۳۹)	(۳۰,۲۴۹,۹۳۹)	۰	۰	۳۹۰,۳۲۰,۳۴۹,۹۳۹	۳۹۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۲۰	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۲۲
۲,۱۳۲,۸۸۸,۹۹۰	۲,۹۱۰,۶۸۲,۲۵۳	۲,۹۱۰,۶۸۲,۲۵۳	۰	۰	۱۳۷,۰۸۹,۳۱۷,۷۴۷	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱-۳۰
(۹۱,۹۶۳,۹۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰
(۹۳۳,۸۴۷,۳۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مرابحه سایا ۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
(۴,۲۲۵,۳۱۱,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره سایا ۱۲۳-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۶۲۲,۷۷۸,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخزانه-م-۹۶ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۱
۲۲,۵۴۶,۵۴۶,۵۳۳	۳۵,۷۵۳,۷۵۰,۰۸۵	۳۵,۷۵۳,۷۵۰,۰۸۵	۰	۱,۶۰۰,۴۸۷,۹۸۰	۷,۳۳۵,۱۴۲,۵۵۹,۳۴۶	۷,۳۳۵,۱۴۲,۵۵۹,۳۴۶	۷,۱۱۰,۸۶۸	جمع

۱۵-۲ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سود(زیان) فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۷۶,۰۱۵,۲۸۱)	(۷۶,۰۱۵,۲۸۱)	۲۷,۹۶۴,۹۰۷	۲۶,۵۶۶,۶۶۶	۵,۶۱۴,۴۶۵,۴۱۹	۵,۵۹۲,۹۸۱,۵۱۱	۳,۱۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۰	۲,۴۶۷,۷۰۵,۰۰۴	۲,۴۶۷,۷۰۵,۰۰۴	۷۶,۳۱۳,۶۴۰	۷۲,۴۹۷,۷۲۲	۱۲,۴۴۶,۳۱۱,۰۲۵	۱۵,۲۶۲,۷۲۷,۳۹۱	۹۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	۲۱,۵۱۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۶,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۷۵۸,۴۶۰,۰۰۰	۵۰,۲۷۵,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق امین آوید
۰	۵,۹۱۵,۵۵۰,۲۶۴	۵,۹۱۵,۵۵۰,۲۶۴	۱۱۰,۶۳۵,۳۹۹	۱۰۵,۱۰۳,۲۱۱	۱۵,۹۹۵,۷۹۰,۶۵۲	۲۲,۱۲۷,۰۷۹,۵۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۰	(۱۸۱,۶۹۳,۳۳۰)	(۱۸۱,۶۹۳,۳۳۰)	۵۲,۸۵۲,۷۶۰	۵۰,۲۰۸,۶۸۵	۱۰,۶۴۹,۱۸۲,۸۴۳	۱۰,۵۷۰,۵۵۰,۹۵۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰	۶۷۰,۶۷۴,۹۳۷	۶۷۰,۶۷۴,۹۳۷	۰	۱۵,۱۳۸,۴۸۹	۲,۵۰۱,۲۶۲,۴۶۰	۳,۱۸۷,۰۷۵,۸۸۶	۲۵۵,۰۰۰	صندوق س سرویس‌دهنده مدیران-سهام
۰	۳,۹۵۳,۶۸۱,۸۰۲	۳,۹۵۳,۶۸۱,۸۰۲	۳۸,۴۷۲,۵۱۵	۳۶,۴۴۸,۶۷۴	۳,۶۶۵,۷۹۹,۶۹۶	۷,۶۹۴,۵۰۲,۶۸۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
۰	۳۴,۲۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۳۴,۲۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۳۰,۶۳۳,۹۲۱	۳۰,۶۰۶,۳۴۷	۷۹,۸۳۱,۱۷۲,۰۹۵	۱۱۴,۷۰۹,۹۲۷,۹۵۹	۳۵,۸۱۵,۰۰۰	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری اسن بکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی ۱۳۹۸

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۴,۶۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۳۰۶,۳۲۹,۳۲۱	۳۰۶,۶۳۰,۲۴۷	۷۹,۸۳۱,۱۷۲,۰۹۵	۱۱۴,۷۰۹,۹۲۷,۹۵۹	۳۵,۸۱۵,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
۰	(۳۵۰,۱۳۱,۳۵۴)	۳۷,۷۹۳,۴۹۷	۳۵,۹۰۲,۴۹۴	۷,۸۳۴,۹۳۵,۹۶۴	۷,۵۵۸,۴۹۹,۶۰۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۰	(۴۴,۴۰۰,۱۵۱,۱۶)	۶۱,۴۵۰,۳۲۳	۵۸,۳۷۷,۰۴۵	۱۲,۳۱۴,۶۱۸,۷۲۰	۱۲,۳۹۰,۰۴۴,۴۷۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
۰	۱,۷۳۳,۴۷۵,۰۶۶	۷۶,۵۵۳,۹۷۴	۷۲,۷۲۵,۸۲۹	۱۳,۴۲۸,۰۴۰,۷۷۳	۱۵,۳۱۰,۷۹۵,۶۵۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۰	۳,۶۶۹,۱۱۱,۷۳۶	۱۵۳,۶۲۹,۹۰۱	۱۴۵,۹۴۷,۳۷۹	۳۶,۷۵۷,۲۹۰,۶۹۶	۳۰,۷۲۵,۹۷۹,۶۱۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۸,۱۸۸,۲۰۶,۶۴۵	۹۲,۹۷۴,۱۰۳	۸۸,۳۲۵,۱۷۷	۱۰,۲۲۵,۳۱۴,۳۹۸	۱۸,۵۹۴,۸۳۰,۳۲۳	۱,۱۵۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
۰	۶,۵۱۳,۷۷۷,۱۳۰	۰	۱۲۹,۳۱۶,۷۸۷	۲۰,۱۵۹,۰۱۴,۰۹۳	۲۶,۸۰۲,۱۰۸,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	صندوق سن، سپهر کاریز ماس
۰	۲۹۵,۷۶۶,۴۸۹	۴۷,۳۸۸,۳۴۷	۴۵,۰۱۸,۶۹۳	۹,۰۸۹,۴۷۸,۶۰۳	۹,۴۷۷,۶۵۰,۰۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۰	۵۷۵,۳۸۲,۵۷۳	۵۰,۷۱۵,۲۸۱	۵,۴۲۹,۴۹۷	۵۵۶,۵۲۹,۱۸۴	۱,۱۴۳,۰۵۶,۵۳۴	۳۵,۵۶۴	تولید نیروی برق دماوند
۲,۵۸۳,۵۷۰,۰۰۰	۸,۹۹۴,۷۵۴,۷۵۹	۱۹۳,۱۸۸,۱۱۵	۱۸۳,۵۴۷,۷۵۶	۳۹,۳۶۶,۱۵۳,۳۱۷	۳۸,۶۳۷,۶۳۲,۹۴۷	۹,۷۰۶,۹۷۷	مخابرات ایران
۱۳۳,۵۳۹,۶۳۶	۳۸,۷۰۷,۹۷۳	۱۰۰,۹۹۰,۹۴۱	۹,۵۴۳,۸۹۱	۱,۹۶۱,۵۵۵,۶۱۸	۲۰,۱۹۰,۹۸۸,۴۳۳	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق باز تنه‌سنگی
۱۳,۸۴۹,۹۱۳,۶۴۱	۶۵,۶۸۶,۴۳۶	۰	۷۴۸,۵۴۰	۹۶۶,۰۳۵,۰۳۴	۱۰,۳۲۰,۴۷۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	صندوق سن، پروژه آرمان برند مینا
۳۳,۴۹۵,۵۷۳,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سن، نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۵۶۰,۴۴۷,۹۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سن، زرافشان امید ایرانیان
۳۹۲,۰۳۰,۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پارس
۱,۱۸۵,۶۶۳,۶۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر
(۳۱,۵۲۳,۰۶۹,۴۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۰۹,۱۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فد، یعنی فولاد م، اصفهان
۱,۶۷۹,۸۰۵,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
(۸۳,۳۷۶,۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۳۹۹,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین
۱,۱۸۴,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن اردیبهشت ۹۷
۶۰۶,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن تبر ۹۷
۶۰۸,۵۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن مراد ۹۷
(۳۰,۱۶۴,۰۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن بهمن ۹۶
۱۸۱,۵۳۲,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶
۲۱,۲۱۹,۹۹۸,۸۴۳	۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۹۸۵,۳۱۰,۵۰۱	۱۰,۸۰۰,۹۷۷,۳۴۵	۳۱۲,۳۹۰,۱۶۷,۴۹۵	۳۷۸,۳۰۲,۹۶۳,۵۵۲	۸۰,۹۷۷,۵۴۱	جمع



۱۵-۳ - سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار اوراق تبعی

سال مالی ۱۳۹۷		سال مالی ۱۳۹۸	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۳۲,۰۸۶,۴۸۴	۶۰,۳۸۲,۳۴۳	۶۰,۳۸۲,۳۴۳
۰	(۴,۵۲۷,۰۶۹,۱۹۹)	۲۸۵,۲۵۶,۶۱۶	۲۸۵,۲۵۶,۶۱۶
۰	(۲۳,۵۲۲,۳۳۸,۲۹۵)	۲۸۳,۶۹۸,۳۷۹	۲۸۳,۶۹۸,۳۷۹
۰	(۱,۰۲۰,۵۲۹,۱۲۴)	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰
۰	(۱۳۴,۴۲۹,۶۲۶)	۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰
۰	(۲۸,۹۷۳,۲۷۹,۷۶۰)	۱,۱۵۳,۵۴۲,۳۳۸	۱,۱۵۳,۵۴۲,۳۳۸
			۱۱۵,۳۵۴,۳۲۴
			۲۳۶,۹۶۴,۷۸۳,۹۱۰
			۲۰۹,۳۶۱,۴۰۰,۶۱۲

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	
ریال	ریال
۱۶-۱	(۲۱۰,۱۳۷,۹۱۷,۴۴۰)
۱۶-۲	۴۹۳,۷۶۳,۶۶۰,۱۴۴
۱۶-۳	۰
	۲۸۰,۹۹۰,۵۱۷,۶۰۱
	۲۸۳,۶۲۵,۷۴۲,۷۰۴
	۹۸,۶۱۰,۶۱۹,۱۹۶

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

[illegible]



صندوق سرمایه گذاری امین بک نوردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی ۱۳۹۷		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷,۶۵۷,۹۷۵,۰۰۰	۱۵۱,۰۲۵,۳۳۶	.	.	۲,۳۴۴,۳۷۵	۳۱۹,۳۳۰,۳۸۹	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	صندوق سن سپهر کارگزاری-س							
۳۱,۸۳۱,۵۱۳,۴۷۱	۲۵,۰۳۲,۰۵۵,۰۰۰	.	.	.	۱۶,۳۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۴۶۵,۸۰۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی							
۱,۱۶۶,۱۱۹,۵۱۴	۷۸,۴۰۹,۳۱۷,۶۷۱	.	.	۴۴۶,۰۰۶,۶۵۶	۵۳۶,۳۳۶,۳۶۹,۹۳۰	۶۱۵,۱۸۱,۵۹۴,۳۴۷	۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	صندوق سن پروژه آرمان پرنده مینا							
.	۱۹,۹۷۴,۵۵۵,۸۷۷	۳۸۹,۶۰۵,۰۰۰	۳۸۹,۶۰۵,۰۰۰	۳۷۵,۱۳۴,۷۵۰	۳۷,۳۸۱,۷۱۴,۳۷۳	۵۷,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)							
.	۹۹,۳۲۹,۵۷۴,۷۴۴	۱,۳۲۵,۶۸۳,۴۵۸	۱,۳۲۵,۶۸۳,۴۵۸	۱,۲۵۹,۳۹۹,۳۸۵	۱۶۳,۳۳۲,۰۳۴,۱۰۷	۳۶۵,۱۳۶,۶۹۱,۵۹۴	۵۷,۱۵۳,۸۴۶	فولاد مبارکه اصفهان							
.	۱,۱۶۷,۱۵۰,۵۳۳	۱۰,۳۵۳,۹۶۸	۱۰,۳۵۳,۹۶۸	۹,۸۲۶,۳۶۹	۸۸۳,۴۵۲,۷۷۱	۲۰۰,۷۹۳,۵۴۱	۲۹۲,۰۳۳	مخابرات ایران							
.	۲۴,۱۹۹,۸۸۸,۰۸۳	۲۸۵,۶۱۵,۰۰۰	۲۸۵,۶۱۵,۰۰۰	۳۷۱,۳۳۴,۲۵۰	۳۳,۲۶۶,۱۶۲,۶۶۷	۵۷,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی							
.	۱۸,۴۹۱,۹۰۲,۸۰۱	۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۶۲,۵۰۰	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه پهن							
.	۵۰,۰۳۲,۷۸۶,۶۱۵	۵۵۸,۹۶۰,۰۰۰	۵۵۸,۹۶۰,۰۰۰	۵۳۱,۰۱۳,۰۰۰	۶,۰۶۷,۸۲۱,۳۸۵	۱۱۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							
.	۱۶,۳۳۷,۹۵۸,۷۹۹	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۳,۰۲۱,۲۰۱	۳۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشتیار							
.	۱۳,۹۱۵,۸۳۵,۵۷۵	۱۲۹,۵۴۲,۰۷۶	۱۲۹,۵۴۲,۰۷۶	۱۲۳,۰۶۴,۹۷۲	۱۱,۷۳۹,۹۷۲,۴۱۷	۲۵,۹۰۸,۴۱۵,۱۲۰	۳,۱۳۶,۶۱۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس							
.	۱۷,۳۴۵,۷۶۲,۱۴۰	۱۶۶,۳۷۱,۲۵۰	۱۶۶,۳۷۱,۲۵۰	۱۵۷,۹۵۷,۶۸۸	۱۵,۶۸۴,۲۵۸,۹۲۳	۳۳,۲۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین							
.	۴۴,۴۰۷,۸۸۷,۹۷۹	۵۰۴,۰۸۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۸۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۷۶,۰۰۰	۵۵,۴۴۵,۱۵۶,۰۲۱	۱۰۰,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی توری							
.	۶۱,۷۹۰,۵۵۲,۳۰۰	۱,۰۷۳,۲۵۱,۰۰۰	۱,۰۷۳,۲۵۱,۰۰۰	۱,۰۹۵,۵۸۸,۴۵۰	۱۵۰,۷۶۶,۸۰۸,۳۵۰	۳۱۴,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین							
.	۲,۷۰۵,۱۴۵,۸۱۲	۳۹,۰۱۵,۰۰۰	۳۹,۰۱۵,۰۰۰	۳۷,۰۶۴,۲۵۰	۵۰,۳۱۷,۷۲۴,۹۳۸	۷,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نوکاف (هلدینگ)							
.	۴,۹۸۵,۳۰۷,۴۱۶	۷۵,۹۳۳,۵۰۰	۷۵,۹۳۳,۵۰۰	۷۲,۱۴۶,۳۳۵	۱۰۰,۵۵۳,۰۲۰,۷۵۹	۱۵,۱۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا							
.	۱,۳۷۲,۰۵۸,۴۹۰	۸۷,۶۱۲,۵۰۰	۸۷,۶۱۲,۵۰۰	۸۲,۳۳۱,۸۷۵	۱۵,۸۷۹,۵۹۷,۳۳۵	۱۷,۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	بانک ملت							
.	۷۱۹,۰۲۴,۸۳۴	۱۶,۷۳۵,۲۵۰	۱۶,۷۳۵,۲۵۰	۱۵,۸۹۸,۴۸۸	۲,۵۹۵,۳۹۱,۵۱۸	۳,۳۴۷,۰۵۰,۰۸۰	۵۳۴,۶۱۶	فولاد کاوه جنوب کیش							
.	۷۷,۷۷۱,۲۸۵	۱,۱۵۵,۵۰۷	۱,۱۵۵,۵۰۷	۱,۰۹۷,۷۳۲	۱۵۱,۰۷۶,۸۷۶	۲۳۱,۱۰۱,۴۰۰	۴۵,۳۱۴	ح. فولاد کاوه جنوب کیش							
.	۵,۹۶۱,۷۲۹,۷۶۴	.	.	.	۲۰,۵۲۶,۵۴۴,۲۵۱	۲۶,۴۸۸,۳۷۴,۰۱۵	۵,۷۳۷	صندوق سرمایه گذاری یادش سرمایه پارس							
.	۵,۶۳۸,۹۸۳,۱۹۴	۱۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۳۷۵,۰۰۰	۹۶,۳۱۱,۲۵۰	۱۴,۴۱۸,۵۳۰,۵۵۶	۲۰,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی سن ایرانیان							
.	۱,۳۷۹,۱۴۰,۰۰۷	۳۳,۷۶۷,۵۰۰	۳۳,۷۶۷,۵۰۰	۳۲,۵۶۰,۱۲۵	۳,۳۳۴,۰۵۲,۳۶۸	۴,۷۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش							
.	۱۹,۹۹۵,۳۰۷	۱,۱۵۲,۷۱۳	۱,۱۵۲,۷۱۳	۱,۰۹۵,۰۷۷	۲۰,۸۲۹,۴۰۳	۲۳,۰۵۲۲,۵۰۰	۱۰,۴۲۰	صنعتی دوده قام							
.	۲۸۶,۳۶۱,۱۸۶	۷,۴۶۵,۴۹۹	۷,۴۶۵,۴۹۹	۷,۰۹۲,۲۴۴	۱,۱۹۲,۲۸۰,۸۹۱	۱,۴۹۳,۰۹۹,۸۰۰	۳۷۰,۹۸۰	پتروشیمی تندگویان							
.	۱۴۰,۹۸۹,۸۰۶	۲,۷۵۰,۴۲۱	۲,۷۵۰,۴۲۱	۲,۶۱۳,۹۰۰	۴,۰۳۰,۷۳۱,۰۵۷	۵۵۰,۰۸۴,۱۸۴	۱۱۸,۱۹۶	تامین سرمایه بانک ملت							
۸,۹۹۷,۸۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	صندوق امین آوید							
(۴۱,۸۹۶,۶۵۰)	.	.	.	.	.	.	.	حق تقدم بیمه دانا							
۲۰,۴۶۱,۶۲۱	.	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهر زمین							
۳۱۳,۸۴۱,۶۸۱	.	.	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق دماوند							



۱۶-۳ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۴۰۸,۱۱۱,۱۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارات تایپکو-۲۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷
۲,۴۰۸,۱۱۱,۱۳۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارات تایپکو-۲۱۰۳-۹۸/۱۱/۰۷
۱۰,۹۲۹,۰۰۰,۳۰۶		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارات فولاد-۳۲۰۳-۹۸/۱۰/۰۳
۱,۷۳۰,۵۷۸,۹۳۸		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارات کاما-۱۲۲۱۳-۹۸/۱۲/۱۱
۱۰,۶۲۳,۷۱۳,۱۷۵		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارات فخریز-۶۸۷۸-۹۸/۱۰/۰۹
۲۸,۰۹۹,۵۱۷,۶۰۱		۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۷- سود سهام بورسی

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	خالص در آمد سود	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مطلقه			
۱,۴۸۶,۲۹۷,۵۰۰		۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود سهام شرکت سنگ آهن گهرزین
۰		۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت پایا
۰		۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۰	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۲۴۷	۹۸۰,۳۹۲	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت فولاد خوزستان
۰		۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۸۹۷,۴۷۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰		۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود سهام س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰		۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود سهام شرکت پتروشیمی نوری
۰		۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰		۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰		۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰		۳,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود سهام شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۳۲۰,۸۰۲,۳۷۶	۰	۸,۳۲۰,۸۰۲,۳۷۶	۳۰۰	۲۷,۴۰۲,۶۶۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۴۸۴,۰۱۰,۸۰۴		۰	۰	۰	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	سود سهام شرکت پتروشیمی پارس
۶۲۳,۳۸۰,۴۴۸		۰	۰	۰	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	-	سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۳۰,۰۹۳,۵۸۸,۷۵۲		۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	۰	۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	-	-	-	-	جمع



۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:
 سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
ریال	ریال
۱۸-۱	۵۷۲.۵۰۳.۶۶۹.۰۹۷
۱۸-۲	۲۸۸.۷۳۰.۳۸۷.۸۱۹
	۸۶۱.۳۳۴.۰۵۶.۹۱۶
	۲۰۹۸.۵۱۲.۸۵۸.۴۲۸

سود اوراق مشارکت
 سود سپرده بانکی
 جمع

۱۸-۱- سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی ۱۳۹۸	سال سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۷.۹۹۲.۰۳۵.۵۹۳	۱۵۰.۹۵۵.۸۸۷.۹۸۱	۰	۱۵۰.۹۵۵.۸۸۷.۹۸۱
۱۵.۳۰۶.۱۶۶.۲۱۳	۱۷.۶۹۴.۸۳۴.۵۱۱	۰	۱۷.۶۹۴.۸۳۴.۵۱۱
۳۲.۷۵۶.۲۲۲.۳۹۱	۱۸.۱۵۰.۴۴۴.۳۳۳	۰	۱۸.۱۵۰.۴۴۴.۳۳۳
۳۷.۸۹۸.۹۰۳.۴۵۱	۳۴.۳۵۲.۶۴۶.۹۸۳	۰	۳۴.۳۵۲.۶۴۶.۹۸۳
۲.۸۴۳.۳۹۱.۸۲۳	۶۱.۴۱۰.۴۳۱.۳۸۶	۰	۶۱.۴۱۰.۴۳۱.۳۸۶
۱۶۵.۶۹۷.۷۸۶	۴.۲۸۲.۶۸۷.۳۸۹	۰	۴.۲۸۲.۶۸۷.۳۸۹
۴.۴۶۷.۲۸۱.۵۳۲	۹.۸۱۴.۳۴۱.۶۹۱	۰	۹.۸۱۴.۳۴۱.۶۹۱
۱۵.۳۵۷.۰۶۲.۱۷۸	۴۱.۹۳۳.۳۰۷.۸۰۰	۰	۴۱.۹۳۳.۳۰۷.۸۰۰
۵۱.۳۴۷.۸۱۰.۱۵۲	۵۱.۷۹۳.۱۳۵.۷۰۱	۰	۵۱.۷۹۳.۱۳۵.۷۰۱
۷.۱۲۹.۶۳۹.۰۶۱	۷.۷۲۲.۳۹۵.۱۲۶	۰	۷.۷۲۲.۳۹۵.۱۲۶
۵۴.۱۳۲.۳۸۸.۸۰۰	۳۰.۷۱۶.۹۳۵.۳۶۳	۰	۳۰.۷۱۶.۹۳۵.۳۶۳
۰	۱۹۹.۱۸۸.۴۹۳.۳۱۹	۰	۱۹۹.۱۸۸.۴۹۳.۳۱۹
۴۶۹.۱۹۶.۵۸۸.۹۸۰	۶۳۷.۹۰۵.۴۱۱.۱۷۳	۰	۶۳۷.۹۰۵.۴۱۱.۱۷۳

اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
 اوراق مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
 اوراق مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۷٪
 اوراق مشارکت دولتی-۵-بشرایط خاص ۲۱٪
 اوراق مشارکت دولتی-۶-بشرایط خاص ۲۱٪
 اوراق مشارکت دولتی-۷-بشرایط خاص ۱۸٪
 اوراق مشارکت دولتی-۸-بشرایط خاص ۱۶٪
 اوراق مشارکت دولتی-۹-بشرایط خاص ۱۵٪
 اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۳۲۶
 اوراق منفعت دولت-با شرایط خاص ۲۰٪
 اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین-۵۲۳۰۰۰
 سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی ذمشهد ۱۴۱۲
 نقل به صفحه بعد



سال مالی ۱۳۹۸

سال مالی ۱۳۹۷

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۶۹.۱۹۶.۵۸۸.۹۸۰	۶۲۷.۹۰۵.۴۱۱.۱۷۳	۰	۶۲۷.۹۰۵.۴۱۱.۱۷۳		-	مه قبل
۰	۲۴.۳۵۱.۹۲۷.۸۸۴	۰	۲۴.۳۵۱.۹۲۷.۸۸۴	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مد ثابت فرابورسی دهمشهد ۱۱۲
۰	۶۰.۴۲۱.۱۴۱.۱۴۲	۰	۶۰.۴۲۱.۱۴۱.۱۴۲	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مد ثابت فرابورسی دهمشهد ۱۱۲
۰	۶.۸۵۸.۱۰۰.۵۵۵	۰	۶.۸۵۸.۱۰۰.۵۵۵	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	اره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
۰	۱.۶۱۸.۱۸۱.۰۰۳	۰	۱.۶۱۸.۱۸۱.۰۰۳	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	اره شستا ۱۱۲-۶ماهه ۱۸٪
۰	۲۴۲.۶۸۰.۰۳۳	۰	۲۴۲.۶۸۰.۰۳۳	۰٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۹	تیرآهن ۱۴
۰	۷۸.۰۸۲.۱۹۱.۷۴۶	۰	۷۸.۰۸۲.۱۹۱.۷۴۶	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	کت شهرداری مشهد (اجرای فاز ۳ خط ۳ قطار شهری)
۰	۱۵۶.۴۹۳.۱۵۰.۶۳۸	۰	۱۵۶.۴۹۳.۱۵۰.۶۳۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	کت شهرداری تهران (خط ۶ و ۷ قطار شهری تهران)
۱.۴۴۵.۱۵۳.۳۷۱	(۴۴.۵۶۳)	۰	(۴۴.۵۶۳)	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	عه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۲۵.۶۳۸.۸۷۶.۲۳۷	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	ه.س. تامین اجتماعی ۹۷۱۳۲۲
۵۵.۳۱۳.۹۰۳.۶۱۴	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	کت شهرداری شیراز
۱۰.۹۲۴.۶۱۸.۳۵۷	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	ه.رایتل ماهانه ۲۱٪
۵۰.۶۶۸.۴۵۵.۷۳۲	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	ابجه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۱۰۶.۰۷۵.۰۱۷	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	رکت نفت و گاز برشیا
۱.۳۳۹.۵۷۸.۷۲۹	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	کت شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
۳.۵۷۲.۰۲۹.۰۶۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	کت سایپا ۱۴۳۱
۵۷۲.۵۰۳.۶۶۹.۰۹۷	۹۵۵.۹۷۲.۷۴۰.۱۱۰	۰	۹۵۵.۹۷۲.۷۴۰.۱۱۰			



مستند سرمایه گذاری امور بانک و
بانکداری، توضیح صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۸-۲- سپرده بانکی:

سال مالی ۱۳۹۷ سال مالی ۱۳۹۸

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ اسمی سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳,۴۹۸,۵۵۳,۳۸۵	۲,۸۱۶,۵۷۵	۳,۵۰۱,۳۶۹,۸۶۰	۲۰٪	-	۱۳۹۸/۱۰/۲۵
.	۹۰۳,۷۵۹	۶,۱۸۳	۹۰۸,۹۴۲	۱۰٪	-	۱۳۹۸/۱۰/۲۵
.	۷,۵۷۹,۸۵۹,۳۳۵	۹۱,۳۷۳,۶۴۵	۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۰	۲۰٪	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۲
.	۹۹,۳۷۸,۵۳۹,۶۰۱	۸,۸۶۷,۶۵۰	۹۹,۳۸۷,۳۹۷,۲۵۱	۲۰٪	-	۱۳۹۸/۰۷/۰۲
.	۱۰,۸۴۳,۳۲۹,۱۴۲	۷۷,۱۵۵	۱۰,۸۴۳,۳۰۶,۲۹۷	۲۰٪	-	۱۳۹۸/۰۸/۰۱
۲۴,۳۰۵,۳۱۷,۱۴۰	۱۴,۰۸۳,۵۶۹,۹۴۱	۵۷۸,۷۰۳	۱۴,۰۸۴,۱۴۸,۶۴۴	۲۰٪	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۹
۲۵۱,۴۸۱,۱۶۷	۴۱۱,۷۶۵,۸۸۵,۴۸۰	۲۸۴,۷۳۹,۸۲۴	۴۱۲,۰۵۰,۶۲۵,۳۰۴	۲۰٪	-	۱۳۹۷/۱۲/۳۰
۳۰,۱۳۸,۰۹۰,۱۹۸	۳۲۵,۶۷۸,۲۰۵,۶۴۳	.	۳۲۵,۶۷۸,۲۰۵,۶۴۳	۱۰٪	-	۱۳۹۵/۰۹/۱۴
۴۱,۴۰۱,۳۱۹	۲۶۳,۱۰۰,۴۵۷	.	۲۶۳,۱۰۰,۴۵۷	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۲/۰۴
۱۲۹,۷۰۳,۷۲۵,۲۸۱	۱۸۸,۱۳۰,۵۸۱,۳۲۰	.	۱۸۸,۱۳۰,۵۸۱,۳۲۰	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۴/۰۴
۷۶۵,۶۷۹	۸۳۱,۵۷۸	.	۸۳۱,۵۷۸	۷٪	-	۱۳۹۶/۰۷/۱۷
۶,۴۴۰,۹۰۶	۳۳۲,۱۷۱	.	۳۳۲,۱۷۱	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۵/۲۲
۱۴۰,۷۴	۵۱,۵۱۷	.	۵۱,۵۱۷	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۸/۰۱
۴۳,۸۵۹,۹۹۱,۰۴۹	۸۱,۳۱۶,۴۹۶,۱۹۹	.	۸۱,۳۱۶,۴۹۶,۱۹۹	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۹/۲۵
۴۳,۲۸۷,۶۷۱,۳۸۲	.	.	.	۲۵٪	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۵,۲۸۷,۶۶۷,۶۸۵	.	.	.	۲۵٪	-	۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۲,۴۴۳,۰۲۷,۴۱۹	.	.	.	۱۵٪	-	۱۳۹۶/۱۱/۰۷
۹,۴۱۴,۷۹۴,۵۲۰	.	.	.	۱۵٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۰۸
۲۸۸,۷۳۰,۳۸۷,۸۱۹	۱,۴۲۲,۵۴۰,۱۱۸,۳۱۸	۳۸۸,۴۵۹,۷۳۵	۱,۴۲۲,۹۲۸,۵۷۸,۰۵۲			

جمع



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷-۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸,۸۱۱,۲۶۹	۸۶,۱۶۱,۱۷۲	سود سپرده بانکی
.	۱۰۱,۶۱۹,۵۵۲	درآمد سود سهام
۱۳,۸۹۵,۴۸۷,۴۵۷	.	درآمد ناشی از دیرکرد واریز سود اوراق سلف موازی برق گروه مپنا ۹۷۱
۲۰۶,۵۲۳,۲۷۵	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۴,۱۱۰,۸۲۲,۰۰۱	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۹,۵۰۷,۳۱۹,۱۹۴,۰۰۰	۴۷,۸۸۹,۳۰۵,۱۴۸	کارمزد مدیر
۲۷۶,۹۸۶,۰۵۶,۰۰۰	۳۵۸,۰۸۱,۹۸۱	کارمزد متولی
۱۷۹,۹۹۹,۹۷۴,۰۰۰	۱۷۹,۹۹۸,۶۵۰	کارمزد حسابرس
۹,۶۳۳,۱۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۷,۱۱۳,۲۴۸	کارمزد بازارگردان
۲۹,۵۹۷,۴۵۱,۲۷۴	۷۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۲۷	

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۳,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۰۷,۶۷۴,۲۲۹	۴۳۳,۹۸۸,۷۷۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۷,۷۰۷,۵۰۰	۲۸۶,۷۲۷,۴۰۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۷۵,۰۳۷,۸۵۶	۲,۱۱۵,۳۳۳,۳۱۰	هزینه تصفیه
۵,۹۰۳,۵۱۰	۴,۵۱۲,۵۴۶	هزینه تاسیس
.	۱۲۹,۹۹۹,۹۱۳	هزینه عضویت در کانون‌ها
.	۲۰,۴۹۹	سایر هزینه ها
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۹۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۹۶,۰۸۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۹۴۷,۸۱۶,۰۹۵	۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۲۴	



۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱۶۶,۳۳۱,۱۹۱,۳۳۵	۶۹,۶۶۹,۷۹۷,۵۱۵	تقسیم سود فروردین ماه
۱۵۰,۴۱۳,۶۰۷,۸۱۵	۶۰,۷۴۰,۲۱۰,۹۰۵	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۱۵۵,۷۸۳,۶۰۷,۸۱۵	۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	تقسیم سود خرداد ماه
۱۶۴,۸۴۱,۰۰۷,۸۱۵	۶۳,۴۰۳,۵۰۸,۳۳۰	تقسیم سود تیر ماه
۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۶۶,۶۰۹,۳۰۳,۶۹۵	تقسیم سود مرداد ماه
۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۶۸,۸۵۳,۳۰۳,۶۹۵	تقسیم سود شهریور ماه
۱۸۰,۷۶۷,۶۱۰,۹۰۵	۸۸,۲۰۱,۲۰۶,۷۸۵	تقسیم سود مهر ماه
۲۵۲,۲۱۶,۶۱۰,۹۰۵	۸۸,۰۲۲,۰۰۸,۸۴۵	تقسیم سود آبان ماه
۲۳۸,۲۰۲,۷۱۱,۴۲۰	۸۷,۴۱۶,۸۱۰,۹۰۵	تقسیم سود آذر ماه
۲۷۰,۶۷۵,۸۱۱,۹۳۵	۱۲۶,۸۶۰,۸۱۰,۹۰۵	تقسیم سود دی ماه
۲۷۵,۸۹۲,۹۱۲,۴۵۰	۱۳۰,۵۲۴,۲۱۱,۹۳۵	تقسیم سود بهمن ماه
۲۷۸,۳۳۷,۵۲۵,۸۴۰	۱۱۳,۲۲۷,۱۲۵,۸۴۰	تقسیم سود اسفند ماه
۲,۴۸۱,۷۶۰,۶۱۳,۸۶۵	۱,۰۲۶,۹۳۱,۸۰۷,۶۸۵	

۲۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹۳,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸,۳۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	*	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۴,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق

در تاریخ صورتهای مالی صندوق هیچ بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- 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	۰.۰۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۱۰۷,۲۹۸	۰.۰۱٪
ضامن 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 سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۱	۰.۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



۲۶- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله				طرف معامله	
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معاملات ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	شرح معامله
۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
۰	معاملات متعدد طی سال	۶۰.۵۳۲.۵۷۴.۵۸۴.۴۸۶	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری مسکن
۰	معاملات متعدد طی سال	۸۰.۳۱۷.۰۹۶۳۰.۵۸۴	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۱۵۴.۳۰۱	معاملات متعدد طی سال	۳۱.۷۹۰.۹۰۸.۱۶۳.۳۴۳	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری امین آوید
(۳۰.۵۱۵.۱۸۱.۹۱۳)	طی سال	۴۷.۸۸۹.۳۰۵.۱۴۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۳۳۹.۸۰۰.۰۰۰	طی سال	۳۳۹.۸۰۰.۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
(۱۱۵.۹۴۵.۱۵۹)	طی سال	۳۵۸.۰۸۱.۹۸۱	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۸۹.۹۹۸.۶۵۹)	طی سال	۱۷۹.۹۹۸.۶۵۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رهبین
(۱۰.۹۵۹.۷۱۱.۷۳۰)	طی سال	۳۳.۲۸۷.۱۱۳.۳۴۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امین

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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