

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی	۱ الی ۲۹

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صندوق
صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 خطرهای، 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.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق در موارد زیر رعایت نشده است.

۵-۱- ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک مدیر صندوق به میزان دو میلیون واحد ممتاز.

۵-۲- بند ۱۰-۳ امیدنامه در ارتباط با حداکثر سقف هزینه‌های برگزاری مجمع به مبلغ ۴۰ میلیون ریال که مبلغ ۷ میلیون ریال بیش از سقف تعیین شده شناسایی و ثبت شده است.

۶- مفاد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل قیمت اوراق مشارکت به میزان کمتر از ۱۰٪ قیمت پایانی ورقه مشارکت در ارتباط با اوراق اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸ که ۱۲/۸ درصد بوده است.

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

۸- 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 مواردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.



۹- 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

۱۰- 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.

۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزروعه فراهانی
(شماره عضویت ۸۰۰۷۲۴)
محمد حاجی‌پور
(شماره عضویت ۸۱۷۰۰۱)




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.

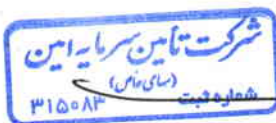
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای علی اسلامی بیدکلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق



Handwritten signature

Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

صورت خالص دارایی ها

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۲۴,۴۲۷,۷۶۲,۰۵۱	۱,۶۸۳,۶۲۲,۲۹۹,۳۹۴	۵	دارایی ها:
۳,۷۰۳,۶۱۳,۹۸۴,۰۰۱	۹,۲۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۲	۸,۶۹۹,۲۴۷,۶۰۸,۸۰۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۷,۹۶۸,۴۶۵,۴۲۲	۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱	۹	حساب های دریافتی
.	۱۰,۰۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
.	۱۵۴,۲۰۱	۱۱	موجودی نقد
۷,۸۹۰,۰۵۸,۹۰۵,۱۳۲	۱۹,۷۵۸,۲۰۷,۳۶۸,۳۵۴		جاری کارگزاران
			جمع دارایی ها
۵,۸۸۰,۵۹۲,۴۱۴	۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰	۱۲	بدهی ها:
۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۴۳	۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۳۹۰,۹۵۱,۴۵۷	۳۵,۳۲۷,۷۷۹,۸۰۳		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۱۴	جمع بدهی ها
۱۰,۰۲۵	۱۰,۰۲۲		خالص دارایی ها
			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
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

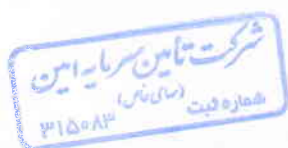
سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۴۳,۴۷۴,۵۲۵,۳۷۶	۷۰,۷۲۸,۲۵۷,۶۳۶	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹۸,۶۱۰,۶۱۹,۱۹۶	۲۸۳,۶۲۵,۷۴۲,۷۰۴	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰,۰۹۳,۶۸۸,۷۵۲	۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	۱۷	سود سهام
۸۶۱,۲۳۴,۰۵۶,۹۱۶	۲,۰۹۸,۵۱۲,۸۵۸,۴۲۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴,۱۱۰,۸۲۳,۰۰۱	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۱۹	سایر درآمدها
۱,۰۴۷,۵۲۳,۷۱۲,۲۴۱	۲,۵۰۷,۱۴۷,۵۶۸,۶۹۲		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۲۹,۵۹۷,۴۵۱,۲۷۴)	(۷۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۲۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۴۷,۸۱۶,۰۹۵)	(۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۲۴)	۲۱	سایر هزینه ها
(۳۱,۵۴۵,۲۶۷,۳۶۹)	(۷۵,۸۳۳,۱۱۹,۹۵۱)		جمع هزینه ها
۱,۰۱۵,۹۷۸,۴۴۴,۸۷۲	۲,۴۳۱,۳۱۴,۴۴۸,۷۴۱		سود خالص
۲۰.۹٪	۲۰.۸۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۲.۹۷٪	۱۲.۴۱٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

گردش خالص دارایی ها

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

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
 خالص داراییهای 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- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 - سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

۴-۲-۱ - سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد‌ها منظور می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.





۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول 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 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
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 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 ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه 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 ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه 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.

۴-۶- 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.





۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	ریال
عرضه برق و گاز بخار	۵۱۳,۶۲۸,۰۶۹,۵۴۰	۶۱۴,۷۳۵,۵۸۷,۵۹۱	۳,۱۱٪		۱۹۷,۱۵۵,۷۲۵,۵۷۵	۲۳۰,۱۵۹,۶۷۵,۷۳۷	۲,۷۹٪	
فلزات اساسی	۱۶۳,۷۵۳,۰۲۸,۰۴۵	۲۷۲,۸۲۱,۷۹۴,۱۰۲	۱,۳۹٪		۱۰۱,۳۰۱,۵۱۶,۰۵۲	۱۲۲,۷۵۴,۳۳۲,۴۳۲	۱,۵۶٪	
مجموعات شیمیایی	۸۲,۹۸۴,۳۳۹,۳۶۶	۱۴۷,۳۵۳,۳۰۲,۶۰۸	۰,۷۵٪		۱۰۰,۶۰۳,۱۱۰,۹۶۱	۱۰۵,۴۱۹,۳۳۲,۳۵۰	۱,۳۴٪	
چند رشته ای صنعتی	۱۲۹,۳۵۱,۹۹۸,۹۱۱	۲۳۴,۶۳۴,۳۳۹,۰۰۰	۱,۱۳٪		۴۰,۶۷۰,۱۱۵,۳۶۱	۵,۳۳۳,۲۳۴,۸۷۵	۰,۰۷٪	
صندوق سرمایه گذاری	۲۸,۴۴۴,۶۷۱,۷۵۱	۶۷,۹۵۴,۰۷۹,۰۱۵	۰,۳۴٪		۲۵,۸۰۸,۲۹۷,۵۰۰	۴۵,۱۹۲,۲۱۰,۰۰۰	۰,۵۷٪	
واسطه گری های مالی و پولی	۳۱۹,۳۳۰,۳۸۴	۴۷۰,۳۵۵,۶۲۵	۰,۰۰۲٪		*	*	۰,۰۰٪	
استخراج کانه های فلزی	۱۵,۰۷۶۶,۸۰۸,۳۵۰	۲۱۲,۵۵۷,۳۶۰,۵۵۰	۱,۰۸٪		۲۰,۰۷۱,۲۳۵,۴۳۸	۲۳,۰۰۳,۲۷۶,۰۰۷	۰,۲۸٪	
خودرو و ساخت قطعات	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۳۷,۱۸۳,۸۸۷,۵۰۰	۰,۱۹٪		*	*	۰٪	
مجموعات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۶,۰۶۳,۰۲۱,۳۰۱	۳۳,۴۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۰,۱۶٪		*	*	۰٪	
مواد دارویی	۱۵,۶۸۴,۳۵۸,۹۲۳	۳۲,۹۳۰,۰۲۱,۰۶۳	۰,۱۷٪		*	*	۰٪	
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۵,۸۷۹,۵۹۷,۳۳۵	۱۷,۳۵۱,۶۵۵,۶۲۵	۰,۰۹٪		*	*	۰٪	
سایر واسطه گری های مالی	۱۰,۰۵۵,۳۰۲,۷۵۹	۱۵,۰۴۰,۶۱۰,۱۷۵	۰,۰۸٪		*	*	۰٪	
خرده فروشی های پاستایی و سایر	۳,۳۲۴,۰۵۲,۳۶۸	۴,۷۰۳,۱۹۲,۳۷۵	۰,۰۳٪		*	*	۰٪	
فعالیت های کمکی به نهادهای واسطه	۴۰۳,۷۳۱,۰۵۷	۵۴۴,۷۳۰,۸۶۳	۰,۰۰۳٪		*	*	۰٪	
بیمه و صندوق بازینستگي به جز تامین اجتماعی	*	*	۰٪		۳,۶۶۵,۷۹۹,۷۵۰	۳,۶۶۵,۷۹۹,۷۵۰	۰,۰۵٪	
مخابرات	۸۸۳,۴۵۲,۷۷۱	۲,۰۵۰,۶۰۳,۳۰۳	۰,۰۱٪		*	*	۰٪	
	۱,۱۵۰,۱۴۱,۴۴۷,۶۵۹	۱,۶۸۳,۶۲۲,۳۹۹,۳۹۴	۸,۵۲٪		۴۵۲,۶۱۴,۶۹۷,۲۹۷	۵۲۴,۴۲۷,۷۶۲,۰۵۱	۶,۶۵٪	

۵-۲ سهام شرکت هایی 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	درصد	ریال	درصد	
۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	۵,۰۲۸	۲,۱۷٪			۶۱۵,۱۸۱,۵۹۴,۳۴۷		به دلیل مشخص بودن قیمت در سررسید و تعهدات بازار گردان نسبت به معاملات روزانه
					۶۱۵,۱۸۱,۵۹۴,۳۴۷		





صندوق سرمایه گذاری افسن بکده فراداد
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

ف- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۵٪	۴۱۴,۳۹۹,۱۵۲,۷۷۷	۰.۰۰٪	۸۶۱,۰۳۱	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۱۴	۱۳۹۸/۰۹/۱۴	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۲۰۴۰۴۸۹۲۷۰۰۳
۰٪	۱۴,۳۳۵,۵۹۷,۷۸۴	۰.۰۱٪	۱,۳۳۸,۳۵۴,۹۳۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۱۶۱۴۴
۱٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۸/۰۹/۰۹	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵
۲۸٪	۲,۳۴۰,۳۴۳,۳۶۵,۵۷۶	۱.۳۳٪	۲۶۱,۸۶۵,۴۰۷,۹۳۵	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۳۰
۱۷٪	۸۳۴,۹۰۷,۶۶۰,۴۹۱	۰.۰۰٪	۴۹۲,۰۷۹,۷۷۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۱۷۶۹
۰٪	۵۱۲,۳۹۶	۰٪	۵۵۵,۵۹۱	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	کوتاه مدت	بانک پارس‌بان شعبه میرداماد غربی - ۳۷۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
۰٪	۳,۳۲۱,۳۳۸	۰٪	*	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	کوتاه مدت	بانک مسکن - ۴۳۰۰۰۰۷۳۶۲۷
۰٪	۷,۹۶۰,۷۱۸	۰٪	۸,۴۳۹,۶۸۶	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۷	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	کوتاه مدت	بانک کشاورزی - ۸۳۷۲۰۴۸۱۰
۲٪	۱۳۴,۱۳۶,۳۰۲,۹۳۱	۲۹.۶۶٪	۵,۸۳۰,۰۷۷,۸۵۴,۳۱۷	۴۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	بلند مدت یک ساله	بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳
۰٪	*	۵.۱۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۲۷
۰٪	*	۰.۰۴٪	۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۸۷۷۷۰۴۶
۰٪	*	۰.۵۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	بلند مدت یک ساله	بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۱-۳۹۸۱۴۰۰۰۰۱۱۱-۸۶۴
۰٪	*	۰.۰۰٪	۱,۶۷۱,۳۳۲	۱۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	کوتاه مدت	بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۱-۳۹۸۱۴۰۰۰۰۱۱۱-۸۶۴
۰٪	*	۱۰.۱۲٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	بلند مدت یک ساله	بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۰۴۱۸۰۵۸۲۶۹۰۰۵
۰٪	*	۰.۰۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۰۴۲۶۰۸۹۵۴۲۰۰۵
۳۷٪	۳,۷۰۳,۶۱۳,۹۸۴,۰۰۱	۴۷٪	۹,۳۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰					



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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۶,۹۱۲۰,۶۱۸,۳۶۹	۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۵۸
۷-۲	۱,۷۸۷,۱۸۵,۷۸۲,۰۵۷	۳,۶۹۰,۶۱۳,۳۳۳
	۸,۶۹۹,۳۳۷,۶۰۸,۸۰۶	۳,۵۹۳,۷۱۰,۹۲۵,۵۰۳

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
 اوراق اجاره

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۳۳,۱۲۹,۳۰۵,۸۲۰	۲۳۳,۶۷۲,۳۵۹,۱۸۱	۱٪		(۹,۸۳۰,۶۶۴,۷۱۱)	۳۵۹,۹۴۳,۴۰۷	۲۳۳,۱۴۳,۰۸۰,۴۸۵	۴۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت: اجاره تامین اجتماعی - آسین ۹۹۱۲۲۶
۴۰,۵۳۷,۶۴۵,۸۳۹	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	-	-	اوراق سلف تیر آسین ۱۴
۶۳,۴۹۸,۵۸۰,۱۲۸	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	-	-	سلف سیمان شرکت سیمان شرق
۵۳۷,۱۶۵,۵۳۱,۷۸۷	۲۳۳,۶۷۲,۳۵۹,۱۸۱	۱٪		(۹,۸۳۰,۶۶۴,۷۱۱)	۳۵۹,۹۴۳,۴۰۷	۲۳۳,۱۴۳,۰۸۰,۴۸۵			نقل به صفحه بعد





۱۳۹۷/۱۲/۲۹							۱۳۹۸/۱۲/۲۹										
خالص ارزش فروش		درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		حساب ارزشیابی		سود متعلقه		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام ورقه بهادار	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار	
۵۳۷,۱۶۵,۵۳۱,۷۸۷	۱٪	۲۳۳,۶۷۲,۳۵۹,۱۸۱	(۹,۸۳۰,۶۶۴,۷۱۱)	۳۵۹,۹۴۳,۴۰۷	۲۴۳,۱۴۳,۸۰۰,۴۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تقل از صفحه قبل	
۰	۲۰٪	۳,۸۶۴,۹۱۶,۶۸۸,۴۱۴	(۴۱,۰۵۵,۳۶۹,۸۵۳)	۴,۷۹۹,۴۳۸,۳۶۷	۳,۹۱۱,۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهر دارایی تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	
۰	۱٪	۱۰۵,۴۶۷,۹۸۰,۳۳۷	۵,۰۵۵,۴۳۶,۴۸۷	۰	۱۰۰,۴۱۳,۵۴۳,۷۵۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	استاد خزانة-م ۱۳ ایدو جده ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	
۰	۰٪	۸۳,۰۷۷,۲۲۵,۳۱۴	۶,۰۹۶,۳۰۴,۵۹۶	۰	۷۶,۹۸۱,۰۴۰,۷۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	استاد خزانة-م ۲۳ ایدو جده ۹۷-۸۲۴-۰۰۰	
۰	۰٪	۸۵,۴۳۵,۰۵۱,۹۱۹	۶,۶۶۶,۳۸۰,۷۸۷	۰	۷۸,۷۸۹,۰۳۳,۱۳۳	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	استاد خزانة-م ۱۲ ایدو جده ۹۷-۷۲۸-۰۰۰	
۰	۰٪	۹۵,۰۴۳,۲۷۴,۰۳۲	۶,۳۷۲,۹۱۶,۵۷۸	۰	۸۸,۶۷۰,۳۵۷,۴۵۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	استاد خزانة-م ۲۳ ایدو جده ۹۷-۴۲۸-۰۰۰	
۲۳۴,۴۳۶,۷۹۱,۵۶۴	۹٪	۱,۸۳۹,۰۰۵,۶۸۹,۱۱۵	(۱۷۶,۵۳۸,۹۶۸,۴۰۰)	۵,۵۴۴,۶۵۷,۵۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	سود اوراق باندرآمد ثابت فرابورسی فشمید ۱۳۱۲	
۱,۸۴۷,۱۴۵,۹۶۲,۷۵۳	۷٪	۴۰۶,۰۰۸,۹۱۱,۲۹۶	۱,۳۴۸,۱۴۲,۴۵۷	۱۳,۶۳۱,۰۶۰,۷۸۶	۲۹۱,۱۳۹,۷۰۸,۰۵۳	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹-۹۰۹	
۲۳۸,۹۹۶,۷۶۳,۴۸۱	۱٪	۲۳۳,۶۶۶,۸۰۴,۹۲۸	(۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۷۹۳,۵۵۴,۹۲۸	۲۳۰,۱۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	مشارکت شهر دارایی مشهد ۳-ماهه ۱۶٪	
۴۹,۴۶۱,۴۱۹,۶۳۸	۰٪	۷۵,۷۳۲,۸۶۲,۳۱۳	(۷,۵۲۶,۳۲۵,۷۷۵)	۲,۳۷۶,۸۹۰,۹۷۸	۸۰,۸۸۲,۱۹۷,۱۱۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰-۱۴۰۰	
۹۹,۴۶۱,۴۱۹,۶۳۸	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت شهر دارایی تهران ۳-ماهه ۱۸٪	
۴۹,۴۱۳,۵۴۶,۳۹۲	۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	اوراق منفعت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰-۶	
۱۹۳,۴۹۸,۹۶۵,۰۷۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸-۹۲۲	
۱۴,۱۹۱,۸۷۳,۹۷۴	۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲-۰۱	
۱۰,۳۰۲,۳۳۹,۳۳۳	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	
۴۶,۳۷۹,۰۶۷	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اوراق مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	
۲,۶۸۷,۴۸۲,۹۴۱,۲۷۱	۳۴٪	۶,۶۷۸,۳۸۹,۶۶۷,۵۶۸	(۲۰۰,۲۵۰,۲۳۵,۱۲۳)	۳,۰۱۳,۵۶۰,۲,۴۷۴	۶,۸۴۸,۲۸۹,۱۰۰,۲۱۷	جمع کل											
۳,۲۳۴,۶۴۹,۴۷۳,۰۵۸	۳۵٪	۶,۹۱۲,۰۶۱,۸۳۶,۷۴۹	(۲۰۹,۸۶۵,۸۹۹,۸۳۴)	۳۰,۴۹۵,۵۴۵,۸۸۱	۷,۰۹۱,۴۳۲,۱۸۰,۷۰۲	جمع کل											
۱۳۹۷/۱۲/۲۹																	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹																	
خالص ارزش فروش		درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		حساب ارزشیابی		سود متعلقه		ارزش اسمی		نرخ سود		تاریخ سررسید		نام ورقه بهادار	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار	
۰	۴٪	۸۸۶,۲۳۰,۱۰۱,۰۵۵	(۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۸۵۸,۱۰۱,۰۵۵	۶,۸۵۸,۱۰۱,۰۵۵	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۱۲۱-۳ ماهه ۲۱٪	
۰	۵٪	۹۰۰,۹۶۵,۶۸۱,۰۰۲	(۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۶۱۸,۱۸۱,۰۰۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	صکوک اجاره شستا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	
۳۶۹,۰۶۱,۴۰۷,۸۸۱	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اوراق اجاره تامین اجتماعی-اسن ۵۲۳-۰۰۰	
۴۴,۵۶۳	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	اوراق مباحثه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰	
۳۶۹,۰۶۱,۴۵۲,۴۴۴	۰	۱,۷۸۷,۱۸۵,۷۸۲,۰۵۷	(۱,۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰)	۸,۴۷۶,۲۸۲,۰۵۷	۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل											

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





۷-۲- 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
با توجه به مشخص بودن قیمت طبق تعهدات بازارگردان	ریال	ریال		ریال	
	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
	۸۵,۴۹۷,۰۳۷,۳۷۲	۶۷۸,۵۹۱	-۱۰٪	۷۵۳,۹۹۰	۱۲۵,۹۹۲
	۹۵,۱۱۲,۳۳۰,۴۰۰	۷۰۹,۳۰۰	-۹.۸۳٪	۷۸۶,۵۰۳	۱۳۴,۱۱۲
	۱,۸۲۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	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 ۰۰۱-۲۶
 مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
 اجاره تأمین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۳۶
 اسناد خزانه-م ۳۱ بودجه ۰۰۵۱۸-۹۷
 اسناد خزانه-م ۳۳ بودجه ۰۰۰۸۲۴-۹۷
 اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۰۰۰۷۲۸-۹۷
 اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۰۰۰۴۲۸-۹۷
 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					
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۲۳,۳۸۰,۴۴۸	۲۳,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۰	۲۵	۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۸-۱
۶۷,۳۴۵,۰۸۴,۹۷۴	۷۵,۰۰۰,۶۱۲,۸۴۸	۳۸۸,۴۵۹,۷۲۵	مختلف	۷۵,۳۸۹,۰۷۲,۵۸۳	۸-۲
۶۷,۹۶۸,۴۶۵,۴۲۲	۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲	۳۸۸,۴۵۹,۷۲۵	-	۹۷,۴۰۵,۵۹۷,۶۵۷	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سیرده بانکی

جمع





۸-۱ سود سهام دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۶۲۳,۳۸۰,۴۴۸	۰	۰
۰	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴
۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۹۷۴,۳۶۸,۲۵۰	۱,۹۷۴,۳۶۸,۲۵۰
۶۲۳,۳۸۰,۴۴۸	۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
فولاد خوزستان

۸-۲ سود دریافتی سبده های بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۰	۲۱۰,۸۸۲,۰۵۳	۲۱۳,۶۹۸,۶۲۸
۰	۹۰۲,۷۵۹	۹۰۸,۹۴۲
۰	۷,۵۷۹,۸۵۹,۳۲۵	۷,۶۷۱,۲۳۳,۸۷۰
۰	۱۶,۱۸۳,۴۶۱,۱۰۶	۱۶,۱۹۲,۳۲۸,۷۵۶
۰	۱۴۰,۸۰۷,۲۲۳	۱۴۰,۸۸۴,۳۷۸
۰	۲۲,۴۷۸,۵۱۰,۵۵۲	۲۲,۴۷۸,۵۱۰,۵۵۲
۱,۶۶۳,۴۱۵,۱۳۳	۱,۰۵۶,۱۳۳,۶۲۱	۱,۰۵۶,۷۱۲,۳۲۴
۴۴,۳۴۱	۴۶,۸۵۱	۴۶,۸۵۱
۲۵۱,۴۸۱,۱۶۷	۲۷,۳۵۰,۰۰۹,۴۵۸	۲۷,۶۳۴,۷۴۹,۲۸۲
۱۵,۴۷۴,۰۳۲,۹۷۶	۰	۰
۴۵,۴۱۶,۲۱۰,۵۸۴	۰	۰
۱,۶۷۸	۰	۰
۶۷,۳۴۵,۰۸۴,۹۷۴	۷۵,۰۰۰,۶۱۲,۸۴۸	۲۸۸,۴۵۹,۷۳۵
		۷۵,۳۸۹,۰۷۲,۵۸۳

۱-۳۹۸۱۴۰۰۰-۱۱۱-۸۶۴ - سود دریافتی سبده نرد بانک بانکی سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه
۱-۳۹۸۱۴۰۰۰-۸۱۰-۸۶۴ - سود دریافتی سبده نرد بانک بانکی سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه
۰۴۱۸۰۵۸۲۶۹۰۰۵ - سود دریافتی سبده نرد بانک ملی شعبه مستقل مرکزی شماره حساب
۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۰۲۷ - سود دریافتی سبده نرد بانک شهر شعبه کامرانیه
۷۰۰۸۳۸۷۷۷۰۰۴۶ - سود دریافتی سبده نرد بانک شهر شعبه کیش
۰۲۰۴۰۴۸۹۲۷۰۰۳ - سود دریافتی سبده نرد بانک آینده
۷۰۰۸۲۸۳۲۰۰۴۷۵ - سود دریافتی سبده نرد بانک شهر شعبه کامرانیه
۰۸۳۷۴۰۰۴۸۱ - سود دریافتی سبده نرد بانک کشاورزی
۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳ - سود دریافتی سبده نرد بانک آینده شعبه میر داماد شماره حساب
۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹ - سود دریافتی سبده نرد بانک شهر شعبه کیش
۷۰۰۸۱۷۴۹۰۰۳۳ - سود دریافتی سبده نرد بانک شهر شعبه کامرانیه
۴۷۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۰۶ - سود دریافتی سبده نرد بانک پارسین شعبه میر داماد غربی



۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و محتاج ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میانگین
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی
ریال	ریال	ریال
۴,۴۹۶,۸۴۲	(۱۵,۷۰۴)	(۴,۵۱۲,۵۴۶)
۳۳۳,۲۷۱,۳۱۴	۳۷۸,۸۸۲,۵۳۷	(۳۳۳,۹۸۸,۷۷۷)
۰	(۳۴۴,۰۸۸)	(۴۷,۳۹۶,۰۸۸)
۰	۸۷	(۱۳۹,۹۹۹,۹۱۳)
۰	۹۹	(۳۸۶,۷۳۷,۴۰۱)
۰	۶۱۰	(۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۹۰)
۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱	(۱,۹۹۲,۵۲۴,۱۱۵)
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	ریال
۴,۴۹۶,۸۴۲	۰	۳۳۳,۲۷۱,۳۱۴
۳۳۳,۲۷۱,۳۱۴	۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴۶,۸۷۲,۰۰۰	۰
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۲۸۶,۷۳۷,۵۰۰	۰
۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶	۲,۰۳۳,۱۹۹,۵۰۰	۳۳۷,۷۶۸,۱۵۶

هزینه های تأسیس
 هزینه نرم افزار
 هزینه برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 خدمات سیرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۱۰,۰۰۰
۰	۱۰,۰۰۰
۰	۱۰,۰۰۰

بانک آینده شعبه میرواداد - ۳۰۱۸۷۷۳۳۸۰۰۰ -

جمع

۱- موجودی نقد





۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده اول سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	*	(۳,۰۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳)	۳,۰۲۶,۶۲۸,۷۲۹,۲۴۳	*	شرکت کارگزاری مسکن
*	*	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	شرکت کارگزاری صباتامین
*	*	(۸۱۸,۸۸۳,۲۷۰,۰۶۳)	۸۱۸,۸۸۳,۲۷۰,۰۶۳	*	شرکت کارگزاری سهم آشنا
*	*	(۴,۰۱۰,۸۵۴,۸۱۵,۲۹۲)	۴,۰۱۰,۸۵۴,۸۱۵,۲۹۲	*	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
*	۱۵۴,۲۰۱	(۱۰,۸۹۵,۴۵۴,۰۰۴,۵۷۱)	۱۰,۸۹۵,۴۵۴,۱۵۸,۷۷۲	*	شرکت کارگزاری امین آوید
*	۱۵۴,۲۰۱	(۱۹,۶۵۱,۸۲۰,۸۱۹,۱۶۹)	۱۹,۶۵۱,۸۲۰,۹۷۳,۳۷۰	*	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۷۶۸,۹۵۹,۱۴۵	۲۰,۵۱۵,۱۸۱,۹۱۲	مدیر صندوق
۹۳,۵۳۴,۱۵۷	۱۱۵,۹۴۵,۱۵۹	متولی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۹	۸۹,۹۹۸,۶۵۹	حسابرس
۱,۸۳۸,۰۹۹,۱۰۳	۱۰,۹۵۹,۷۱۱,۷۲۰	بازارگردان
۵,۸۸۰,۵۹۲,۴۱۴	۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰	جمع

۱۳- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۹۱,۸۰۹,۰۴۳	۳,۴۰۷,۱۴۲,۳۵۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۴۳	۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۸۷۲,۶۴۲,۹۳۳,۸۱۴	۷۸۵,۲۹۹,۴۸۵	۱۹,۷۱۲,۸۵۷,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۶,۸۹۹,۴۸۵	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۲۵,۰۱۹,۸۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۷۸۶,۲۹۹,۴۸۵	۱۹,۷۳۴,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۷,۸۹۹,۴۸۵	جمع





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

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۲۵۴,۵۲۶,۵۳۳	۳۵,۷۵۳,۷۵۰,۰۸۵	۱۵-۱
۳۱,۳۱۹,۹۹۸,۸۴۳	۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۱۵-۲
*	(۳۸,۹۷۲,۳۷۹,۷۶۰)	۱۵-۳
۴۳,۳۷۴,۵۲۵,۳۷۶	۷۰,۷۲۸,۲۵۷,۶۳۶	

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

سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار اوراق تبعی

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

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	تعداد
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال
۳۹,۴۷۹,۳۱۱	۳,۱۴۱,۴۱۹,۸۷۲	۵۰,۰۰۰
*	(۱۶,۳۳۳,۱۹۹,۸۳۸)	۳۳۵,۷۰۰
*	(۴۸۷,۷۶۶,۳۰۳)	۴۰۶,۶۰۰
*	۸,۵۲۰,۵۴۰,۴۰۶	۱۲۲,۰۰۰
*	(۲,۹۲۰,۷۹۶,۸۶۶)	۳۶۱,۴۰۸
(۳۸۳,۳۲۴,۱۴۰)	(۳۰۷,۹۶۱,۴۰۳)	۹۵۶,۶۱۱
۲,۵۱۵,۵۱۳,۸۱۱	۱۰,۳۵۱,۸۳۲,۱۱۷	۱۴۴,۶۰۰
۳,۷۰۵,۰۴۷,۸۵۳	۱,۱۵۹,۸۵۱,۸۰۹	۱,۸۳۵,۹۹۰
۲۵,۵۹۰,۱۰۳,۶۲۸	*	*
۱۰,۹۹۵,۰۱۵	*	۴۹,۶۰۰
*	۲,۸۹۴,۱۹۸,۱۸۵	۳۶,۴۵۷
۲۳۱,۸۲۸,۸۹۰	*	*
۶۰,۸۷	*	*
(۴۶,۸۳۱,۱۹۶)	*	*
(۴۵۴,۸۲۹,۹۰۷)	*	*
(۳,۸۲۸,۳۶۹,۵۹۳)	*	*
۱۱۶,۸۸۶,۶۷۵	*	*
۲۷,۳۹۶,۶۰۶,۳۳۴	۶,۰۱۸,۱۰۸,۰۷۹	۴,۱۹۸,۹۶۶
	*	۴,۳۴۹,۶۶۵,۵۰۹,۳۱۵
	۸۲۱,۳۱۱,۳۰۶	۴,۳۵۶,۵۰۴,۹۲۸,۷۰۰

اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۱۰۱۲۶
مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۳۲۷
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۱
اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۳۳
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۳۲۶
اوراق سلف تیر آهن ۱۴
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۷۱۶
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰
استاندارد-م-۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷
اجاره سه تامین اجتماعی ۹۷۱۳۲۲
اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا
اوراق مشارکت شهرداری شیراز
اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴- سبهر
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪ ۶۱۲
نقل به صفحه بعد





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

سال مالی ۱۳۹۷	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷,۴۹۶,۶۰۳,۳۴۴	۶,۰۱۸,۱۰۸,۰۷۹	.	۸۲۱,۳۱۱,۳۰۶	۴,۴۴۹,۶۶۵,۵۰۹,۳۱۵	۴,۴۵۶,۵۰۴,۹۲۸,۷۰۰	۴,۱۹۸,۹۶۶	نقل از صفحه قبل
.	۱,۹۹۵,۳۸۱,۹۸۹	.	۱۳,۳۳۱,۲۵۰	۱۶,۳۴۱,۳۸۶,۷۶۱	۱۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	استادخرانه-م-۱۸بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰۰
.	۶,۳۸۶,۵۷۹,۷۳۹	.	۴۲,۵۲۹,۶۷۵	۵۲,۳۳۲,۵۲۱,۳۳۲	۵۸,۶۶۱,۶۳۰,۶۴۶	۷۷,۶۴۶	استادخرانه-م-۱۲بودجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰۰
.	(۹۰۰,۶۰۰,۰۰۰)	.	۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	مشارکت ش. مشهد-م-۱۱۲-۴ماهه ۱۸٪
.	(۱۳۴,۶۸۹,۰۰۰)	.	.	۴۸۹,۷۳۴,۶۸۹,۰۰۰	۴۸۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۶۰۰	مشارکت دولتی-۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
(۵,۹۵۰,۷۴۳,۶۱۲)	۷۲,۰۲۵,۸۵۰	.	.	۹۹,۳۷۳,۹۷۴,۱۵۰	۹۹,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۶	مشارکت شهر داری تهران-۳ماهه ۱۸٪
۳,۱۱۷,۳۷۵,۸۵۹	۱۹,۵۱۶,۵۱۱,۱۱۴	.	۱۳۵,۹۱۵,۷۳۹	۱۶۷,۸۱۷,۵۷۳,۱۳۷	۱۸۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	اوراق مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
(۳,۵۵۷,۷۷۱)	(۳,۳۴۹,۹۳۹)	.	.	۳۹۰,۳۳۰,۳۴۹,۹۳۹	۳۹۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۰۰	مشارکت دولتی-۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۲,۱۳۲,۱۸۸,۹۹۰	۲,۹۱۰,۶۸۲,۲۵۳	.	.	۱۳۷,۰۸۹,۳۱۷,۷۴۷	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	مشارکت دولتی-۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
(۹۱,۹۶۲,۹۹۸)	.	.	.	.	.	.	مراجعه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰
(۹۳۳,۸۴۷,۳۳۰)	.	.	.	.	.	.	صکوک مرابحه سایبانه ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
(۴,۱۳۵,۳۱۱,۷۰۰)	.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره سایبانه ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪
۱,۶۲۲,۷۷۸,۶۶۱	.	.	.	.	.	.	استادخرانه-م-۷بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱
۲۲,۲۵۴,۵۲۶,۵۳۳	۲۵,۷۵۲,۷۵۰,۰۸۵	.	۱,۶۰۰,۴۸۷,۹۸۰	۷,۳۹۷,۷۸۸,۳۲۱,۲۸۱	۷,۳۳۵,۱۴۲,۵۵۹,۳۴۶	۷,۱۱۰,۸۶۸	جمع

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

سال مالی ۱۳۹۷	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۷۶,۰۱۵,۲۸۱)	۲۷,۹۶۴,۹۰۷	۲۶,۵۶۶,۳۶۶	۵,۶۱۴,۴۶۵,۴۱۹	۵,۵۹۲,۹۸۱,۵۱۱	۳,۱۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
.	۲,۴۶۷,۷۰۵,۰۰۴	۷۶,۳۲۳,۶۰۰	۷۲,۴۹۷,۷۲۲	۱۲,۶۶۲,۳۱۱,۰۲۵	۱۵,۲۶۲,۷۲۷,۳۹۱	۹۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۳۱,۵۱۶,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۲۸,۷۵۸,۴۶۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۵,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق امین آوید
.	۵,۹۱۵,۵۵۰,۳۶۴	۱۱۰,۶۲۵,۳۹۹	۱۰۵,۱۰۳,۲۱۱	۱۵,۹۹۵,۷۹۰,۶۵۲	۲۲,۱۲۷,۰۷۹,۵۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکالو(لاد(هلدینگ
.	(۱۸۱,۶۹۳,۳۳۰)	۵۲,۸۵۲,۷۶۰	۵۰,۳۰۸,۶۸۵	۱۰,۶۴۹,۱۸۲,۸۴۳	۱۰,۵۷۰,۵۵۰,۹۵۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	۶۷۰,۶۷۴,۹۳۷	.	۱۵,۱۳۸,۴۸۹	۲,۵۰۱,۲۶۲,۴۶۰	۳,۱۸۷,۰۷۵,۸۸۶	۲۵۵,۰۰۰	صندوق س. سروودهند مدیریتان-سهام
.	۲,۹۵۳,۶۸۱,۸۰۲	۲۸,۴۷۲,۵۱۵	۲۶,۵۴۸,۶۷۴	۴,۶۶۵,۷۹۹,۶۹۶	۷,۶۹۴,۵۰۲,۶۸۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
.	۳۹,۲۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۳۰۶,۳۳۹,۳۲۱	۳۰۶,۶۲۳,۲۴۷	۷۹,۸۲۱,۱۷۲,۰۹۵	۱۱۴,۷۰۹,۹۱۷,۹۵۹	۲۵,۸۱۵,۰۰۰	نقل به صفحه بعد





سال مالی ۱۳۹۸							نام سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۳۴,۳۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۳۰,۳۳۹,۳۲۱	۳۰,۶۰۳,۳۴۷	۷۹,۸۳۱,۱۷۲,۰۹۵	۱۱۴,۷۰۹,۹۲۷,۹۵۹	۲۵,۸۱۵,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
•	(۳۵۰,۱۳۱,۳۵۴)	۳۷,۷۹۲,۴۹۷	۳۵,۹۰۲,۴۹۴	۷,۸۳۴,۹۳۵,۹۶۴	۷,۵۵۸,۴۹۹,۶۰۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تاهمین
•	(۴۴,۴۰۱,۵۱۶)	۶۱,۴۵۰,۲۲۲	۵۸,۳۷۷,۰۴۵	۱۲,۲۱۴,۶۱۸,۷۲۰	۱۲,۲۹۰,۰۴۴,۴۷۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
•	۱,۷۳۳,۴۷۵,۰۶۶	۷۶,۵۵۳,۹۷۴	۷۲,۷۷۵,۸۳۹	۱۲,۴۲۸,۰۴۰,۷۷۳	۱۵,۴۱۰,۷۵۶,۵۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
•	۳,۶۹۹,۱۱۱,۷۳۶	۱۵۳,۶۴۹,۹۰۱	۱۴۵,۹۴۷,۲۷۹	۲۶,۷۵۷,۲۹۰,۶۹۶	۳۰,۷۲۵,۹۷۹,۶۱۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
•	۸,۱۸۸,۴۰۶,۶۴۵	۹۲,۹۷۴,۱۰۲	۸۸,۳۳۵,۱۷۷	۱۰,۳۳۵,۳۱۴,۳۹۸	۱۸,۵۹۴,۸۲۰,۳۲۳	۱,۱۵۰,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
•	۶,۵۱۲,۷۷۷,۱۳۰	•	۱۲۹,۳۱۶,۷۸۷	۲۰,۱۵۹,۰۱۴,۰۹۳	۲۶,۸۰۲,۱۰۸,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	صندوق سن، سپهر کاروما-س
•	۴۹۵,۷۶۴,۴۸۹	۴۷,۳۸۸,۲۴۷	۴۵,۰۱۸,۶۹۳	۹,۰۸۹,۴۷۸,۶۰۳	۹,۴۷۷,۶۵۰,۰۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
•	۵۷۵,۳۸۲,۵۷۲	۵,۷۱۵,۲۸۱	۵,۴۳۹,۴۹۷	۵۵۶,۵۲۹,۱۸۴	۱,۱۴۳,۰۵۶,۵۳۴	۳۵,۵۶۴	تولید نیروی برق دماوند
•	۸,۹۹۴,۷۵۴,۷۵۹	۱۹۳,۱۸۸,۱۱۵	۱۸۳,۵۳۷,۷۵۶	۲۹,۲۶۶,۱۵۲,۳۱۷	۳۸,۶۳۷,۶۲۲,۹۴۷	۹,۷۰۶,۹۷۷	مخابرات ایران
۲,۵۸۳,۵۷۰,۰۰۰	۸,۹۹۴,۷۵۴,۷۵۹	۱۹۳,۱۸۸,۱۱۵	۹,۵۹۴,۸۹۱	۱,۹۶۱,۵۸۵,۶۱۸	۲,۰۱۹,۹۸۸,۴۲۲	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۳,۸۴۹,۹۱۴,۶۴۱	۳۸,۷۰۷,۹۷۲	۱۰,۰۹۹,۹۴۱	۷۴۸,۵۴۰	۹۶۶,۳۵۰,۳۴۴	۱,۰۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	صندوق سن، پروژه آرمان یزدن مینا
۲۲,۴۹۵,۵۷۲,۵۰۶	•	•	•	•	•	•	سن، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۵۶۰,۴۴۷,۹۶۴	•	•	•	•	•	•	صندوق سن، زرافشان امیند ایرانیان
۳۹۲,۰۲۰,۵۸۳	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی پارس
۱,۱۸۵,۶۲۲,۶۴۵	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری غدیر
(۳۱,۵۲۳,۰۶۹,۴۴۵)	•	•	•	•	•	•	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۰۹,۱۶۰,۰۰۰)	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی شازند
۱,۶۷۹,۸۰۵,۲۳۶	•	•	•	•	•	•	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۸۳,۳۷۴,۳۹۹)	•	•	•	•	•	•	تاهمین سرمایه لوتوس پارس‌یان
۲۹۹,۶۴۱	•	•	•	•	•	•	امتیاز تسهیلات مسکن اردبیهشت ۹۷
۱,۱۸۴,۵۴۸	•	•	•	•	•	•	امتیاز تسهیلات مسکن تبریز ۹۷
۶۰۶,۴۹۲	•	•	•	•	•	•	امتیاز تسهیلات مسکن مراداد ۹۷
۶۰۸,۵۳۶	•	•	•	•	•	•	امتیاز تسهیلات مسکن یحیی ۹۶
(۲۰,۱۶۴,۰۰۵)	•	•	•	•	•	•	امتیاز تسهیلات مسکن اسفند ۹۶
۱۸۱,۵۳۲,۳۷۶	•	•	•	•	•	•	جمع
۲۱,۳۱۹,۹۸۸,۸۴۳	۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۹۸۵,۰۳۱,۵۰۱	۱,۰۸۰,۹۷۷,۲۴۵	۲۱۲,۲۹۰,۱۶۷,۴۹۵	۲۷۸,۳۰۲,۴۹۳,۵۵۲	۸۰,۹۹۷,۵۴۱	



۱۵- 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
• ۲۳۲,۰۸۶,۴۸۴	۶۰,۳۸۲,۳۴۳	۶,۳۸۸,۲۳۴	۱۱,۷۷۷,۹۶۱,۵۹۵
• (۴,۵۳۷,۰۶۹,۱۹۹)	۲۸۵,۲۵۶,۶۱۶	۲۸,۵۲۵,۶۶۲	۶۱,۳۶۴,۶۱۰,۳۰۱
• (۲۳,۵۲۲,۳۳۸,۲۹۵)	۲۸۳,۶۹۸,۲۷۹	۲۸,۳۶۹,۸۲۸	۵۸,۵۰۲,۸۷۸,۸۶۴
• (۱,۰۳۰,۵۲۹,۱۳۴)	۲۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۵,۹۸۷,۵۰۰	۵۲,۷۰۹,۶۶۶,۶۲۴
• (۱۳۴,۴۲۹,۶۲۶)	۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۳,۰۰۰	۵۲,۷۰۹,۶۶۶,۶۲۶
• (۲۸,۹۷۲,۲۷۹,۷۶۰)	۱,۱۵۳,۵۴۲,۲۳۸	۱۱۵,۳۵۴,۲۲۴	۲۳۶,۹۶۴,۷۸۳,۹۱۰
			۲۰۹,۲۶۱,۴۰۰,۱۲
تعداد	نام سهام	بهای فروش	ارزش دفتری
تعداد	نام سهام	ریال	ریال
۹۸۰,۳۹۲	اختیار خ ت کا-۱۳۳۱۸-۱۳۳۱۲/۲۵	۱۲,۰۷۶,۴۶۸,۶۵۶	۱۱,۷۷۷,۹۶۱,۵۹۵
۷,۸۹۷,۴۷۰	اختیار خ ت فخرز-۷۲۲۴-۹۸/۱۱/۳۰	۵۷,۰۵۱,۳۳۳,۳۸۰	۶۱,۳۶۴,۶۱۰,۳۰۱
۱۷,۴۰۲,۶۶۷	اختیار خ ت فولاد-۲۰۲۸-۹۸/۱۱/۱۴	۲۵,۲۹۲,۶۰۸,۶۷۶	۵۸,۵۰۲,۸۷۸,۸۶۴
۲۴,۷۵۰,۰۰۰	اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۰۰-۹۸/۱۰/۳۰	۵۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۰۹,۶۶۶,۶۲۴
۲۴,۷۵۰,۰۰۰	اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۳۶-۹۸/۱۱/۳۰	۵۲,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۰۹,۶۶۶,۶۲۶

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

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۸۵,۲۱۶,۹۵۸	(۲۱۰,۱۳۷,۹۱۷,۴۴۰)	۱۶-۱
۴۰,۰۲۵,۸۸۴,۶۳۷	۴۹۳,۷۶۳,۶۶۰,۱۴۴	۱۶-۲
۲۸,۰۹۹,۵۱۷,۶۰۱	۰	۱۶-۳
۹۸,۶۱۰,۶۱۹,۱۹۶	۲۸۲,۶۲۵,۷۴۲,۷۰۴	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی





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

سال مالی ۱۳۹۷		سال مالی ۱۳۹۸				تعداد	نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۰۰۵۵,۴۳۶,۴۸۷	-	۷۶,۵۱۹,۷۶۳	۱۰۰,۴۱۲,۵۴۳,۷۵۰	۱۰۵,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۷-۹۷
-	۶,۰۹۶,۳۰۴,۵۹۴	-	۶۰,۳۷۴,۶۸۸	۷۶,۹۸۱,۳۰۰,۷۱۸	۸۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۷-۹۷
-	۶,۳۴۶,۳۸۰,۷۸۸	-	۶۱,۹۸۵,۳۵۲	۷۸,۷۸۹,۳۳۰,۱۳۲	۸۵,۴۹۷,۳۷۰,۲۷۲	۱۲۵,۹۹۲	اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۷-۹۷
-	۶,۳۷۲,۹۱۶,۵۷۹	-	۶۸,۹۵۶,۳۶۷	۸۸,۶۷۰,۳۵۷,۴۵۴	۹۵,۱۱۲,۳۳۰,۴۰۰	۱۳۴,۱۱۲	اسناد خزانه م-۳ ابودجه ۹۷-۹۷
-	(۱۷۶,۵۳۸,۹۶۸,۴۰۰)	-	۱,۳۲۲,۹۶۸,۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	مشارکت شی مشهد ۱۳۱۲-۱۳۱۲
-	(۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	مشارکت شی مشهد ۱۳۱۲-۱۳۱۲
-	(۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱۲
۳,۸۰۰,۴۰۴,۰۸۰	(۴۱,۰۵۵,۱۶۹,۸۵۳)	-	۲۸,۰۰۰,۶۹۹,۸۵۳	۳,۹۰۱,۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۲,۹۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱۲
(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۲۵۹,۷۱۴,۸۵۶	-	۲۱۲,۱۳۴,۹۹۳	۲۹,۰۱۲۸,۱۳۵,۶۵۱	۲۹۲,۵۹۹,۹۸۵,۵۰۰	۳۱۰,۵۰۰	مشارکت شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
(۳,۹۶۱,۹۷۳,۹۲۱)	(۹,۸۲۳,۷۵۴,۷۱۷)	-	۱۶۹,۲۷۴,۳۲۵	۲۴۳,۱۳۶,۱۷۰,۴۹۲	۲۳۳,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
(۳۳۲,۱۲۱,۰۴۵)	(۷,۵۲۶,۳۲۵,۷۷۴)	-	۵۳,۲۲۱,۶۶۵	۸۰,۸۸۲,۱۹۷,۱۰۹	۷۲,۴۰۹,۱۹۳,۰۰۰	۸۵,۸۰۰	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۵۳۳,۳۸۰,۰۸۸	(۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۱۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	مشارکت دولتی-۱ شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۱۱,۶۷۳,۸۳۶,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۱,۴۳۱,۵۴۰,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی-۶ شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۳,۱۲۵,۷۳۲,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳
۱,۸۷۸,۲۶۲,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت دولتی-۵ شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳
۷,۴۵۹,۱۰۰,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	سلف سیمان شرکت سیمان شرق
۳,۶۹۷,۵۰۰,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف تیر آهن ۱۴
۳۳۰,۳۱۵,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت دولتی-۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۳۰,۴۸۵,۲۱۶,۹۵۸	(۳۱,۱۳۷,۹۱۷,۴۴۰)	-	۶,۲۸۲,۲۵۵,۳۰۶	۸,۸۷۰,۲۱۳,۶۹۸,۳۰۶	۸,۶۶۶,۵۵۹,۰۳۶,۱۷۲	جمع	





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

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

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	ارزش بازر	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۶۵۷,۹۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۳۲,۰۵۵,۰۰۰	۴۷۲,۵۵۰,۰۰۰	۴۱۹,۲۳۰,۳۸۹	۲,۳۴۴,۳۷۵	*	۱۵۱,۰۲۵,۲۳۶	*	صندوق س. سپهر کارپارس
۲۱,۸۳۱,۵۱۳,۳۷۱	۵۳۶,۳۳۶,۲۶۹,۹۱۳	۴۱,۴۶۵,۸۰۵,۰۰۰	۱۶,۴۳۳,۷۵۰,۰۰۰	*	*	۷۸,۴۰۹,۳۱۷,۶۷۱	*	صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی
۱,۱۶۶,۱۱۹,۵۱۴	۵۷,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	۳۷,۳۸۱,۷۱۴,۳۷۳	۲۷۵,۱۲۴,۷۵۰	۲۸۹,۶۰۵,۰۰۰	۱۹,۹۷۴,۵۵۵,۸۷۷	۲۸۹,۶۰۵,۰۰۰	صندوق س. پروژه آرمان پرنس مینا
*	۲۶۵,۱۳۶,۹۱,۵۹۴	۵۷,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۲,۰۳۴,۱۰۷	۱,۲۵۹,۳۹۹,۲۸۵	۱,۳۲۵,۶۸۳,۳۵۸	۹۹,۳۲۹,۵۷۴,۷۴۴	۱,۳۲۵,۶۸۳,۳۵۸	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
*	۲۰۷,۰۷۹۲,۵۴۱	۲۰۷,۰۷۹۲,۵۴۱	۸۸۲,۴۵۲,۷۷۱	۹,۸۳۶,۳۶۹	۱۰,۳۵۳,۹۶۸	۱,۱۶۷,۱۵۰,۵۳۳	۱۰,۳۵۳,۹۶۸	فولاد مبارکه اصفهان
*	۵۷,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۶,۱۶۲,۶۶۷	۲۷۱,۳۳۴,۲۵۰	۲۸۵,۶۱۵,۰۰۰	۲۴,۱۹۹,۸۸۸,۰۸۳	۲۸۵,۶۱۵,۰۰۰	مخابرات ایران
*	۳۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۱۷۸,۳۶۲,۵۰۰	۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۹۱,۹۰۲,۸۰۱	۱۸۷,۷۵۰,۰۰۰	گروه بهمن
*	۱۱۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۷۸,۳۴۱,۳۸۵	۵۳۱,۰۱۲,۰۰۰	۵۵۸,۹۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۳,۷۸۶,۶۱۵	۵۵۸,۹۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
*	۳۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۲,۰۲۱,۳۰۱	۱۵۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۷,۹۵۸,۷۹۹	۱۶۲,۶۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
*	۲۵,۹۰۸,۴۱۵,۱۲۰	۳,۱۳۶,۹۱۲	۱۱,۷۳۹,۹۷۲,۴۹۷	۱۲۳,۰۶۴,۹۱۲	۱۲۹,۵۴۲,۰۷۶	۱۳,۹۱۵,۸۳۵,۵۷۵	۱۲۹,۵۴۲,۰۷۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۲۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۴,۳۵۸,۹۱۳	۱۵۷,۹۵۷,۶۸۸	۱۶۶,۳۷۱,۲۵۰	۱۷,۳۴۵,۷۶۲,۱۳۰	۱۶۶,۳۷۱,۲۵۰	سرمایه گذاری نازویی تامین
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۲۵,۱۵۶,۰۲۱	۴۷۸,۸۷۶,۰۰۰	۵۰۴,۰۸۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۷,۸۸۷,۹۷۹	۵۰۴,۰۸۰,۰۰۰	پتروشیمی توری
۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۷۶۶,۸۰۸,۳۵۰	۱۰,۷۲۰,۲۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۲۰,۲۵۱,۰۰۰	۶۱,۷۹۰,۵۵۴,۲۰۰	۱۰,۷۲۰,۲۵۱,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۰,۷۷۲,۹۳۸	۳۷,۰۶۴,۲۵۰	۳۹۰,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۱۳۵,۸۱۲	۳۹۰,۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکالو لاد هلدینگ
۳,۹۴۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۵۳,۰۲۰,۷۵۹	۷۲,۱۳۶,۳۲۵	۷۵,۹۴۳,۵۰۰	۴,۹۸۵,۳۰۷,۴۱۶	۷۵,۹۴۳,۵۰۰	لیرینگ رابان سایا
۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۹,۵۹۷,۳۲۵	۸۳,۳۳۱,۸۷۵	۸۷,۶۱۲,۵۰۰	۱,۴۷۲,۰۵۸,۲۹۰	۸۷,۶۱۲,۵۰۰	بانک ملت
۵۲۴,۶۱۶	۳,۳۴۷,۰۵۰,۰۸۰	۵۲۴,۶۱۶	۲,۵۹۵,۳۹۱,۵۱۸	۱۵,۸۹۸,۴۸۸	۱۶,۷۳۵,۲۵۰	۷۱۹,۰۲۴,۸۲۴	۱۶,۷۳۵,۲۵۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۵,۳۱۴	۳۳۱,۰۱۰,۴۰۰	۴۵,۳۱۴	۱۵۱,۰۷۶,۸۷۶	۱,۰۹۷,۷۲۲	۱,۱۵۵,۵۰۷	۷۷,۷۷۱,۳۸۵	۱,۱۵۵,۵۰۷	ج. فولاد کاوه جنوب کیش
۵,۷۳۷	۲۶,۴۸۸,۲۷۴,۱۵	۵,۷۳۷	۲۰,۵۲۶,۵۴۴,۲۵۱	*	*	۵,۴۶۱,۷۲۹,۷۶۴	*	صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه پارس
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۸,۵۳۰,۵۵۶	۹۶,۳۱۱,۲۵۰	۱۰,۱۳۷۵,۰۰۰	۵,۶۳۸,۹۸۳,۱۹۴	۱۰,۱۳۷۵,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانلین
۵,۰۰۰	۴,۷۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۳۳۴,۰۵۲,۳۶۸	۲۲,۵۶۰,۱۲۵	۲۳,۷۴۷,۵۰۰	۱,۳۷۹,۱۴۰,۰۰۷	۲۳,۷۴۷,۵۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱۰,۴۲۰	۲۳۰,۵۴۲,۵۰۰	۱۰,۴۲۰	۲۰۸,۲۹۹,۴۰۳	۱,۰۹۵,۰۰۷	۱,۱۵۲,۷۱۳	۱۹,۹۹۵,۳۰۷	۱,۱۵۲,۷۱۳	صنعتی دوده قام
۲۷۰,۹۸۰	۱,۴۴۳,۰۹۹,۸۰۰	۲۷۰,۹۸۰	۱,۱۹۲,۳۸۰,۸۹۱	۷,۰۹۲,۳۲۴	۷,۴۶۵,۴۹۹	۲۸۶,۳۶۱,۱۸۶	۷,۴۶۵,۴۹۹	پتروشیمی تندگوین
۱۱۸,۱۹۶	۵۵۰,۰۸۴,۱۸۴	۱۱۸,۱۹۶	۴۰۳,۷۳۱,۰۵۷	۲,۶۱۲,۹۰۰	۲,۷۵۰,۴۲۱	۱۴۰,۹۸۹,۸۰۶	۲,۷۵۰,۴۲۱	تامین سرمایه بانک ملت
*	*	*	*	*	*	*	*	صندوق امین آوید
۸,۹۹۷,۸۷۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	حق تقدم بیمه دانا
(۴۱,۸۹۶,۶۵۰)	*	*	*	*	*	*	*	سنگ آهن گهر زمین
۲۰۱,۴۶۱,۶۲۱	*	*	*	*	*	*	*	تولید نیروی برق دماوند
۲۱۲,۸۴۱,۶۸۱	*	*	*	*	*	*	*	
۴۰,۰۳۵,۸۸۴,۶۳۷	۴۹۳,۷۶۳,۶۶۰,۱۴۴	۵,۰۵۱,۵۶۴,۶۴۲	۵,۳۴۷,۲۳۷,۴۴۱	۵,۰۵۱,۵۶۴,۶۴۲	۴۹۳,۷۶۳,۶۶۰,۱۴۴	۴۰,۰۳۵,۸۸۴,۶۳۷	۴۹۳,۷۶۳,۶۶۰,۱۴۴	





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

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۸,۱۱۱,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۴۰۸,۱۱۱,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۲۹,۰۰۳,۳۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۳۰,۵۷۸,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۶۳۳,۷۱۳,۱۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۰۹۹,۵۱۷,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۷- سود سهام بورسی

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱,۱۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۹۸۰,۳۹۲	۲۴۷	۰	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۷,۸۹۷,۴۷۰	۰	۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۷,۸۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۸۶,۳۹۷,۵۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۴	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۰,۸۰۲,۳۷۶	۳۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۷,۴۰۲,۶۶۷	۰	۰	۸,۳۲۰,۸۰۲,۳۷۶	۸,۳۲۰,۸۰۲,۳۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۸۴,۰۱۰,۸۰۴	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۲۳,۳۸۰,۴۴۸	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۰۹۳,۶۸۸,۷۵۲	۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	۰	۵۴,۰۹۲,۹۲۹,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
ریال	ریال
۹۵۵,۹۷۲,۷۴۰,۱۱۰	۵۷۲,۵۰۳,۶۶۹,۰۹۷
۱,۱۴۲,۵۴۰,۱۱۸,۳۱۸	۲۸۸,۷۳۰,۳۸۷,۸۱۹
۲۰۹۸,۵۱۲,۸۵۸,۳۲۸	۸۶۱,۳۳۴,۰۵۶,۹۱۶

سود اوراق مشارکت
 سود سپرده بانکی
 جمع

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

سال مالی ۱۳۹۸

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	هزینه توزیع	خالص سود اوراق	ریال
--------------	---------	-----------	-------------	----------------	------

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	هزینه توزیع	خالص سود اوراق	ریال
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	۱۵۰,۹۵۵,۸۸۷,۹۸۱	*	۱۵۰,۹۵۵,۸۸۷,۹۸۱	۲۵۷,۹۹۲,۰۲۵,۵۹۳
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸٪	۱۷,۶۹۴,۸۳۴,۵۱۱	*	۱۷,۶۹۴,۸۳۴,۵۱۱	۱۵۰,۳۰۶,۱۶۶,۳۱۳
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۱۸,۱۵۰,۴۴۴,۳۳۳	*	۱۸,۱۵۰,۴۴۴,۳۳۳	۳۲,۷۵۶,۳۲۲,۳۹۱
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	۳۴,۲۵۲,۶۴۶,۹۸۳	*	۳۴,۲۵۲,۶۴۶,۹۸۳	۲۷,۸۹۸,۹۰۴,۴۵۱
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۶۱,۴۱۰,۴۲۱,۲۸۶	*	۶۱,۴۱۰,۴۲۱,۲۸۶	۲,۸۴۳,۳۹۱,۸۲۳
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۴۰,۳۸۲,۶۸۷,۳۸۹	*	۴۰,۳۸۲,۶۸۷,۳۸۹	۱۶۵,۶۹۷,۷۸۶
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶٪	۹,۸۱۴,۳۴۱,۶۹۱	*	۹,۸۱۴,۳۴۱,۶۹۱	۴,۴۶۷,۳۸۱,۵۳۳
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۴۱,۹۲۳,۳۰۷,۸۰۰	*	۴۱,۹۲۳,۳۰۷,۸۰۰	۱۵,۴۵۷,۰۶۲,۱۷۸
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۵۱,۷۹۳,۱۲۵,۷۰۱	*	۵۱,۷۹۳,۱۲۵,۷۰۱	۵۱,۳۴۷,۸۱۰,۱۵۲
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۷,۷۲۲,۳۹۵,۱۲۶	*	۷,۷۲۲,۳۹۵,۱۲۶	۷,۱۲۹,۶۲۹,۰۶۱
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۳۰,۷۱۶,۹۲۵,۳۶۳	*	۳۰,۷۱۶,۹۲۵,۳۶۳	۵۴,۱۲۲,۳۸۸,۸۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۹۹,۱۸۸,۴۹۳,۳۱۹	*	۱۹۹,۱۸۸,۴۹۳,۳۱۹	*
		۶۲۷,۹۰۵,۴۱۱,۱۷۳	*	۶۲۷,۹۰۵,۴۱۱,۱۷۳	۲۶۹,۱۹۶,۵۸۸,۹۸۰

اوراق مشارکت شهرداری مشهد- ۲ ماهه ۱۶٪
 اوراق مشارکت شهرداری تهران- ۱۸ ماهه ۱۸٪
 اوراق مشارکت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰/۱۰/۲۶
 اوراق مشارکت دولت- ۵- شرایط خاص ۹۸۰۰/۰۹/۲۲
 اوراق مشارکت دولتی- ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲/۰۱/۰۱
 اوراق مشارکت دولتی- ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲/۲۷/۲۷
 اوراق مشارکت دولتی- ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰/۳۰/۳۰
 اوراق مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص ۹۹۰۰/۰۹/۰۹
 اوراق اجاره تامین اجتماعی- ۹۹۱۲/۲۶/۲۶
 اوراق اجاره تامین اجتماعی- ۱۴۰۰/۰۶/۱۵
 اوراق اجاره تامین اجتماعی- ۱۴۰۰/۰۵/۲۳
 سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی دهمشهر ۱۴۱۲
 نقل به صفحه بعد





سال مالی ۱۳۹۷

سال مالی ۱۳۹۸

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۹,۱۹۶,۵۸۸,۹۸۰	۶۲۷,۹۰۵,۴۱۱,۱۷۳	۱۸٪	۲۴,۳۵۱,۹۲۷,۸۸۴	۰	۶۲۷,۹۰۵,۴۱۱,۱۷۳	۶۲۷,۹۰۵,۴۱۱,۱۷۳
۰	۰	۱۸٪	۶۰,۴۲۱,۱۴۱,۱۴۳	۰	۶۰,۴۲۱,۱۴۱,۱۴۳	۶۰,۴۲۱,۱۴۱,۱۴۳
۰	۰	۲۱٪	۶,۸۵۸,۱۰۰,۵۵۵	۰	۶,۸۵۸,۱۰۰,۵۵۵	۶,۸۵۸,۱۰۰,۵۵۵
۰	۰	۱۸٪	۱,۶۱۸,۱۸۱,۰۰۲	۰	۱,۶۱۸,۱۸۱,۰۰۲	۱,۶۱۸,۱۸۱,۰۰۲
۰	۰	۰٪	۲۴۲,۶۸۰,۰۳۳	۰	۲۴۲,۶۸۰,۰۳۳	۲۴۲,۶۸۰,۰۳۳
۰	۰	۱۸٪	۷۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۴۶	۰	۷۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۴۶	۷۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۴۶
۰	۰	۱۸٪	۱۵۶,۴۹۳,۱۵۰,۶۳۸	۰	۱۵۶,۴۹۳,۱۵۰,۶۳۸	۱۵۶,۴۹۳,۱۵۰,۶۳۸
۱,۴۴۵,۱۵۳,۳۷۱	(۴۴,۵۶۳)	۱۷٪	(۴۴,۵۶۳)	۰	(۴۴,۵۶۳)	(۴۴,۵۶۳)
۲۵,۶۳۸,۸۷۶,۳۳۷	۰	۴۰٪	۰	۰	۰	۰
۵۵,۳۱۳,۹۰۳,۶۱۴	۰	۲۷٪	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۲۴,۶۱۸,۳۵۷	۰	۲۱٪	۰	۰	۰	۰
۵,۰۶۶,۸۴۵,۷۳۳	۰	۱۸٪	۰	۰	۰	۰
۱۰,۶۰۷,۵۰۱,۷	۰	۴۰٪	۰	۰	۰	۰
۱,۳۳۹,۵۷۸,۷۲۹	۰	۲۱٪	۰	۰	۰	۰
۳,۵۷۲,۰۲۹,۰۶۰	۰	۱۸٪	۰	۰	۰	۰
۵۷۲,۵۰۳,۶۶۹,۹۷	۹۵۵,۹۷۲,۷۴۰,۱۱۰	۰	۹۵۵,۹۷۲,۷۴۰,۱۱۰	۰	۰	۰

نقل از صفحه قبل

ورق بانر آمد ثابت فرابورسی دشمید ۱۱۲

اوراق بانر آمد ثابت فرابورسی تهران ۱۱۲

مسکوک اجاره معادن ۲۱۲ - گماهه ۲۱٪

مسکوک اجاره شستا ۱۱۲ - گماهه ۱۸٪

اوراق سلف تبر آهن ۱۴

اوراق مشارکت شهرداری مشهد (اجرای فاز ۳ خط ۳ قطار شهری)

اوراق مشارکت شهرداری تهران (خط ۵ و ۷ قطار شهری تهران)

اوراق مزایه گندم ۲ - واجد شرایط خالص ۱۴۰۰

اوراق اجاره س، تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

اوراق اجاره رانبل ماهانه ۲۱٪

مسکوک مزایه ساینه ۹۹۸ - گماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت نفت و گاز برشیا

اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر

اوراق مشارکت صابیا ۱۳۲۱

جمع





۱۸-۲-سپرده بانکی:

سال مالی ۱۳۹۸				سال مالی ۱۳۹۷			
تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	هزینه توزیع سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال
-	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۰٪	۳,۵۰۱,۳۶۹,۸۶۰	۲,۸۱۶,۵۷۵	۳,۳۹۸,۵۵۳,۲۸۵	۰	ریال
-	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۰٪	۹۰۸,۹۴۳	۶,۱۸۳	۹۰۲,۷۵۹	۰	ریال
-	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۲۰٪	۷,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۰	۹۱,۳۷۳,۶۴۵	۷,۵۷۹,۸۵۹,۲۲۵	۰	ریال
-	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	۲۰٪	۹۹,۳۸۷,۳۹۷,۲۵۱	۸,۸۶۷,۶۵۰	۹۹,۳۷۸,۵۲۹,۶۰۱	۰	ریال
-	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۲۰٪	۱۰,۸۴۳,۳۰۶,۳۹۷	۷۷,۱۵۵	۱۰,۸۴۳,۳۲۹,۱۴۲	۰	ریال
-	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۲۰٪	۱۴,۰۸۴,۱۴۸,۶۴۴	۵۷۸,۷۰۳	۱۴,۰۸۳,۵۶۹,۹۴۱	۲۴,۳۰۵,۳۱۷,۱۴۰	ریال
-	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۲۰٪	۴۱۲,۰۵۰,۶۲۵,۳۰۴	۲۸۴,۷۳۹,۸۷۴	۴۱۱,۷۶۵,۸۸۵,۴۸۰	۲۵۱,۴۸۱,۱۶۷	ریال
-	۱۳۹۵/۰۹/۱۴	۱۰٪	۳۳۵,۶۷۸,۲۰۵,۶۴۳	۰	۳۳۵,۶۷۸,۲۰۵,۶۴۳	۳۰,۱۳۸,۰۹۰,۱۹۸	ریال
-	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	۱۰٪	۲۶۳,۱۰۰,۴۵۷	۰	۲۶۳,۱۰۰,۴۵۷	۴۱,۴۰۱,۳۱۹	ریال
-	۱۳۹۶/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۸۸,۱۳۰,۵۸۱,۳۳۰	۰	۱۸۸,۱۳۰,۵۸۱,۳۳۰	۱۳۹,۷۰۳,۷۲۵,۳۸۱	ریال
-	۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۷٪	۸۳۱,۵۷۸	۰	۸۳۱,۵۷۸	۷۶۵,۶۷۹	ریال
-	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۰٪	۳۳۲,۱۷۱	۰	۳۳۲,۱۷۱	۶,۴۴۰,۹۰۶	ریال
-	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	۱۰٪	۵۱,۵۱۷	۰	۵۱,۵۱۷	۱۴,۰۷۴	ریال
-	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	۱۰٪	۸۱,۳۱۶,۴۹۶,۱۹۹	۰	۸۱,۳۱۶,۴۹۶,۱۹۹	۴۳,۸۵۹,۹۹۱,۰۴۹	ریال
-	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۲۵٪	۰	۰	۰	۴۳,۳۸۷,۶۷۱,۳۸۲	ریال
-	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۵٪	۰	۰	۰	۵,۳۸۷,۶۶۷,۶۸۵	ریال
-	۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۱۵٪	۰	۰	۰	۲,۴۳۳,۰۳۷,۴۱۹	ریال
-	۱۳۹۷/۰۱/۰۸	۱۵٪	۰	۰	۰	۹,۴۱۴,۷۹۴,۵۲۰	ریال
جمع				۳۸۸,۴۵۹,۷۳۵	۱,۱۴۲,۹۲۸,۵۷۸,۰۵۳	۱,۱۴۲,۵۴۰,۱۱۸,۳۱۸	۲۸۸,۷۳۰,۳۸۷,۸۱۹





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	
۱۹,۵۰۷,۳۱۹,۱۹۴.۰۰	۴۷,۸۸۹,۳۰۵,۱۴۸	کارمزد مدیر
۲۷۶,۹۸۶,۰۵۶.۰۰	۳۵۸,۰۸۱,۹۸۱	کارمزد متولی
۱۷۹,۹۹۹,۹۷۴.۰۰	۱۷۹,۹۹۸,۶۵۰	کارمزد حسابرس
۹,۶۳۳,۱۴۶,۰۵۰.۰۰	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	
۶,۴۹۳,۰۰۰.۰۰	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
۵۴۵,۰۰۰.۰۰	۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۹۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰,۰۰۰.۰۰	۴۷,۲۹۶,۰۸۸	هزینه برگزاری مجامع
۱,۹۴۷,۸۱۶,۰۹۵	۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۲۴	





۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری

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 ارقام زیر است :

سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۹۳,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۸,۳۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۴,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰	

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق هیچ بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان‌فر	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۱	۰.۰۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱%





صندوق سرمایه گذاری اسنپ، یکم فروردین
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرح معامله			
مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معاملات	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
.	معاملات متعدد طی سال	۶,۰۵۳,۳۵۷,۳۵۸,۴۸۶	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری مسکن
.	معاملات متعدد طی سال	۸,۰۲۱,۷۰۹,۶۳۰,۵۸۴	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۱۵۴,۳۰۱	معاملات متعدد طی سال	۲۱,۷۹۰,۹۰۸,۱۶۳,۳۴۳	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری امین اوید
(۲۰,۵۱۵,۱۸۱,۹۱۲)	طی سال	۴۷,۸۸۹,۳۰۵,۱۴۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین
۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	طی سال	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	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 حسابرسان	حسابرس	موسسه حسابرسانی رهبین
(۱۰,۹۵۹,۷۱۱,۷۳۰)	طی سال	۲۳,۳۸۷,۱۱۳,۳۴۸	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.

