

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۲	۲- صورت‌های مالی



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

مقدمه

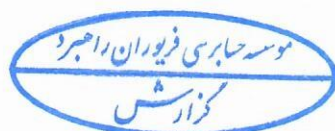
۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه، قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوقهای سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق 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 مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را گزارش کند.

اظہار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بند های توضیحی

۵. صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ صندوق، توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته که در گزارش مورخ ۲۱ اردیبهشت ۱۳۹۹ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی سال مذکور اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶. در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری و قیمتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی ها انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد نکرده است.

۷. گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی 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 نگردیده است.

۸. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در جدول زیر، به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامههای مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

مصادق	موضوع	مفاد
در بازه زمانی ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ الی ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق.	بند ۲-۳ امید نامه
۱۳۹۹/۰۴/۱۱، ۱۳۹۹/۰۳/۰۳، ۱۳۹۹/۰۲/۳۰ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از دارایی های صندوق	بند ۲-۳ امید نامه
سپرده نزد بانک های آینده و ملت	سرمایه گذاری تا میزان حداکثر یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری.	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹
متعدد	اطلاع رسانی مدیر به متولی و حسابرس بابت نقض نصاب های ترکیب دارایی های صندوق و همچنین تغییر ترکیب دارایی های صندوق طبق آخرین ابلاغیه سازمان بورس اوراق بهادار و تصویب آن در مجمع صندوق.	ماده ۲۸ اساسنامه
اوراق مشارکت شهرداری مشهد - ۳۱۴۱۲ ماهه ۱۸٪ و اجاره تامین اجتماعی - امین ۹۹۱۲۲۶ - اوراق اسناد خزانه - م ۲۲ بودجه ۴۲۸-۹۷ - مشارکت شهرداری تهران - صندوق پروژه آرمان پرنده مینا	طبق مفاد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، تنها در صورت احراز شرایط مندرج در این دستورالعمل صندوق می تواند اوراق مشارکت به میزان ۱۰ درصد تعدیل نماید. (صندوق سرمایه گذاری در مقاطع دوره ی مورد گزارش بدون احراز شرایط مندرج در دستورالعمل فوق اقدام به تعدیل نموده است.	مفاد کنترلی دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار

۹. در اجرای مواد ۴۳ و ۴۴ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، در این خصوص، رویه های مدون که به تایید ارکان ذیربط رسیده باشد به این مؤسسه ارائه نشده، لیکن در حدود رسیدگیهای انجام شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در بند ۸ این گزارش، به موارد دیگری حاکی از عدم کفایت کنترلهای اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نشده است.

۱۰. در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۸ آبان ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

کیهان مهمان محمد سعید اصغریان

۸۰۰۰۵۶

۸۰۰۷۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۴	ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۹	ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۲	ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



آقای سلمان خادم‌المله

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق



آقای علی آهنگر محله

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

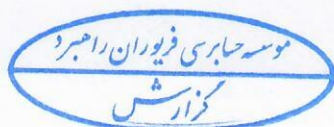
متولی صندوق



یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۰۲۵,۶۷۵,۱۶۷,۴۲۳	۱,۶۸۳,۶۲۲,۲۹۹,۳۹۴
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱,۲۶۷,۴۱۷,۲۹۰,۷۴۷	۹,۲۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵,۰۲۵,۳۸۵,۲۲۹,۳۲۶	۸,۶۹۹,۲۴۷,۶۰۸,۸۰۶
۸ حساب‌های دریافتنی	۲۲۶,۷۵۳,۹۵۰,۴۲۷	۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲
۹ سایر دارایی‌ها	۱,۴۴۴,۶۸۹,۵۳۲	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱
۱۰ موجودی نقد	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۱ جاری کارگزاران	۵۶۸,۳۰۷,۳۳۳	۱۵۴,۲۰۱
جمع دارایی‌ها	۳۹,۵۴۷,۲۴۴,۶۴۴,۷۸۸	۱۹,۷۵۸,۲۰۷,۳۶۸,۳۵۴
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۴,۸۵۲,۵۰۴,۱۸۹	۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۷۳۳,۲۵۸,۳۹۹,۵۷۵	۰
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۶,۱۸۹,۲۱۶,۲۰۹	۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳
جمع بدهی‌ها	۷۹۴,۳۰۰,۱۱۹,۹۷۳	۳۵,۳۲۷,۷۷۹,۸۰۳
خالص دارایی‌ها	۳۸,۷۵۲,۹۴۴,۵۲۴,۸۱۵	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۳۰۶	۱۰,۰۲۲



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۷۲۸,۲۵۷,۶۳۶	۲۸,۶۹۰,۱۴۳,۱۶۸	۲,۴۴۲,۶۷۶,۶۱۰,۳۱۳	۱۶
۲۸۳,۶۲۵,۷۴۲,۷۰۴	۶۵,۰۹۳,۳۷۱,۳۰۱	۶۴۴,۳۷۴,۵۸۷,۶۹۳	۱۷
۵۴,۹۲۰,۹۲۹,۳۰۰	۵۱,۰۸۴,۶۳۶,۵۳۴	۶۶,۶۶۴,۶۳۵,۵۹۷	۱۸
۲,۹۸۵,۵۱۳,۸۵۸,۴۲۸	۸۲۱,۴۵۳,۷۲۳,۳۶۶	۲,۵۰۷,۶۶۹,۶۲۸,۶۳۱	۱۹
۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۴,۰۰۰,۵۰۷,۴۵۰	۲۰
۲,۵۰۷,۱۴۷,۵۶۸,۶۹۲	۹۷۶,۵۰۹,۶۶۰,۹۹۳	۵,۶۶۵,۳۷۶,۹۶۹,۶۸۴	
(۷۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۳۷)	(۳۷,۷۱۱,۸۸۰,۸۳۰)	(۸۷,۷۷۶,۳۷۰,۷۴۳)	۲۱
(۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۳۴)	(۱,۳۳۸,۶۴۲,۴۷۴)	(۳,۸۴۸,۱۶۹,۶۸۲)	۲۲
(۷۵,۸۳۳,۱۱۹,۹۵۱)	(۲۹,۰۴۰,۵۲۳,۳۰۴)	(۹۱,۶۲۴,۴۴۰,۴۳۵)	
۲,۴۳۱,۳۱۴,۴۴۸,۷۴۱	۹۴۷,۴۶۹,۱۳۶,۷۸۹	۵,۵۷۳,۷۵۳,۵۲۹,۲۵۹	

درآمد ها :
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها :
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۷,۸۸۲,۶۶۷,۹۵۳,۶۷۵	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۲۳
۱۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
(۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۲,۴۳۱,۳۱۴,۴۴۸,۷۴۱	۹۴۷,۴۶۹,۱۳۶,۷۸۹	۵,۵۷۳,۷۵۳,۵۲۹,۲۵۹	
(۲,۴۸۱,۷۶۰,۶۱۳,۸۶۵)	(۹۸۵,۶۶۷,۴۳۰,۴۱۰)	(۴,۸۳۴,۵۶۰,۵۹۲,۹۹۵)	
۷۴,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۲۸,۷۵۲,۹۴۴,۵۲۴,۸۱۵	
۱,۹۶۷,۸۹۹,۴۸۵	۱,۰۱۵,۶۹۹,۴۸۵	۲,۷۶۰,۲۹۹,۴۸۵	

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

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 (ریال) خالص

خالص دارایی های پایان سال





دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و با شماره ۳۹۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۲۱۶۸۹ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران، به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های بانکی و...) سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد‌های ممتاز	تعداد واحد‌های ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹۰۰,۰۰۰	۹۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۱۰۰,۰۰۰	۱۰ درصد



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 غربی، پلاک ۵۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ و تایید سازمان بر اساس نامه شماره ۱۲۲/۶۹۳۱۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶. (متولی قبلی شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی بوده است)

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سپهد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو پلاک ۲۴ واحد ۱۰

بازارگردان شرکت تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش‌های 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 می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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 سرمایه پذیر 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 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 پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های 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 سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۰۵ درصد (پنج در ده هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها به نسبت میانگین ارزش دارایی های صندوق و به نسبت میانگین ارزش دارایی های صندوق
کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه گذاران	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه با نرخ ۰.۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال



۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار 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. نظر به اینکه طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز، برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی‌الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تکمیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استثناء تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از این بابت مالیات نقل و انتقال و صدور و ابطال مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه ۲۰۰/۹۷۱۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از تفاوت بین ارزش اصلی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چهارچوب قانون توسعه ابزارهای نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.



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:

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۳.۱۱	۶۱۴,۷۳۵,۵۸۷,۵۹۱	۵۱۳,۶۲۸,۰۶۹,۵۴۰	۱.۷۵	۶۹۱,۷۱۹,۷۸۵,۳۹۴	۵۱۳,۸۷۹,۴۹۴,۳۰۶	عرضه برق و گاز بخار
۱.۳۹	۷۷۳,۸۳۱,۷۹۴,۱۰۲	۱۶۳,۷۵۳,۰۲۸,۰۴۵	۱.۵۸	۶۲۳,۳۹۸,۵۷۶,۵۰۰	۱۷۲,۰۲۶,۸۳۰,۹۰۸	فلزات اساسی
۰.۷۵	۱۴۷,۲۵۳,۰۲۰,۶۰۸	۸۲,۹۸۴,۲۳۹,۳۶۶	۰.۳۴	۱۳۵,۴۰۷,۳۲۱,۷۸۰	۱۸,۱۴۵,۳۰۴,۵۲۹	محصولات شیمیایی
۱.۱۴	۲۳۴,۶۲۴,۳۴۹,۰۰۰	۱۲۹,۲۵۹,۹۹۸,۹۱۱	۱.۳۳	۵۲۷,۵۷۳,۱۲۰,۲۳۰	۴۲۲,۳۶۴,۸۹۱,۸۲۷	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۳۴	۶۷,۹۵۴,۰۷۹,۰۱۵	۲۸,۴۴۴,۶۷۱,۷۵۱	۰.۷۴	۲۹۳,۵۸۳,۵۸۹,۸۸۹	۸۸,۴۲۴,۲۳۶,۷۴۷	صندوق سرمایه گذاری
۰	۴۷۰,۲۵۵,۶۲۵	۳۱۹,۳۳۰,۳۸۴	۰	۰	۰	واستله‌گری‌های مالی و پولی
۱.۰۸	۲۱۲,۵۵۷,۳۶۰,۵۵۰	۱۵۰,۷۶۶,۸۰۸,۳۵۰	۱.۴۶	۵۷۷,۸۵۶,۵۸۵,۷۹۵	۵۳۰,۴۳۶,۴۵۴,۴۳۰	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۱۹	۳۷,۱۸۳,۸۸۷,۵۰۰	۱۸,۶۹۱,۹۸۴,۶۹۹	۰.۱۸	۷۱,۶۳۳,۴۵۶,۰۰۳	۵,۶۷۱,۵۲۰,۱۲۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۱۶	۳۲,۴۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۳,۰۲۱,۲۰۱	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۷	۳۲,۹۳۰,۰۲۱,۰۶۲	۱۵,۶۸۴,۳۵۸,۹۲۲	۰.۲۴	۹۴,۹۶۷,۳۶۱,۶۷۱	۴۵,۶۷۵,۶۷۹,۸۷۸	مواد دارویی
۰.۰۹	۱۷,۳۵۱,۶۵۵,۶۲۵	۱۵,۸۷۹,۵۹۷,۳۲۵	۰	۰	۰	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۰۸	۱۵,۰۴۰,۶۱۰,۱۷۵	۱۰,۰۵۵,۳۰۲,۷۵۹	۰	۰	۰	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۰.۰۲	۴۷۰,۳۱۹,۳۷۵	۳,۳۲۴,۰۵۲,۳۶۸	۰	۰	۰	خرده فروشی، باستانی و وسایل نقلیه موتوری
۰	۵۴۴,۷۲۰,۸۶۳	۴۰۳,۷۳۱,۰۵۷	۰	۰	۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای واسطه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری‌ها
۰.۰۱	۲,۵۰۶,۰۳۰,۳۰۳	۸۸۳,۴۵۲,۷۷۱	۰.۰۱	۵,۷۴۴,۰۳۱,۹۹۹	۵۲۷,۵۰۹,۰۷۱	مخابرات
۸.۵۲	۱,۶۸۳,۶۲۲,۳۹۹,۳۹۴	۱,۱۵۰,۱۴۱,۴۴۷,۴۵۹	۷.۶۵	۳,۰۲۵,۶۷۵,۱۶۷,۴۲۳	۱,۸۲۱,۱۴۷,۷۴۹,۳۶۴	

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح ذیل است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

با توجه به مشخص بودن قیمت طبق تعهدات بازارگردان

۶۹۱,۸۲۴,۸۱۴,۰۸۷

۵,۷۷۷

-۴٪

۶,۰۰۰

۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱





۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نام بانک
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال					
۰.۳۴٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵
۵.۱۵۷٪	۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۸٪	۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۲	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۰۲	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۲۷
۰.۴۵٪	۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه گیش - ۷۰۰۸۳۸۷۷۷۰۴۶
۰٪	*	۰.۴۸٪	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۳	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۴۲۷۰۵۴۳۹
۰٪	*	۱.۰۴٪	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۴۲۷۴۲۴۸
۰٪	*	۱.۲۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۸	بلند مدت یک ساله	سپرده بانک ملی شعبه مستقل مرکزی
۲۹.۴۵۷٪	۵,۸۲۰,۰۷۷,۸۵۴,۳۱۷	۱۶.۴۸٪	۶,۵۱۵,۴۷۸,۴۱۸,۹۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	بلند مدت یک ساله	بانک آینده شعبه میر داداد - ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳
۰.۵۰۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	بلند مدت یک ساله	بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۱-۳۹۸۱۴۰۰۰-۱۱-۸۶۴
۰٪	*	۰.۲۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	بلند مدت یک ساله	بانک پاسارگاد شعبه مصدق - ۲-۱۳۳۰۴۴۵۹-۴۸۱-۲۸۹
۰٪	*	۰.۲۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	بلند مدت یک ساله	بانک پاسارگاد شعبه دکتر مصدق - ۱-۱۴۳۰۴۴۵۹-۴۸۱-۲۸۹
۱۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	بلند مدت یک ساله	بانک ملی شعبه مستقل مرکزی - ۰۴۱۸۰۵۸۲۶۹۰۰۵
۰٪	*	۲.۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۱	بلند مدت یک ساله	بانک رفاه شعبه جهان کودک - ۲۹۰۲۲۹۲۸۵
۰٪	*	۱.۲۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۱	بلند مدت یک ساله	بانک رفاه شعبه جهان کودک - ۲۹۰۲۲۷۸۰۴
۰٪	*	۱.۲۶٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	بلند مدت یک ساله	بانک رفاه شعبه جهان کودک - ۲۸۹۹۹۵۲۹۲
۰٪	*	۲.۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۱	بلند مدت یک ساله	بانک رفاه شعبه جهان کودک - ۲۹۰۲۳۰۰۳۲
۰٪	*	۳.۲۹٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	بلند مدت یک ساله	بانک ملت شعبه دمشق - ۸۹۱۹۶۴۹۶۷۸
۰٪	*	۲.۱۵٪	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	بلند مدت یک ساله	بانک ملت شعبه سرو - ۸۹۴۵۷۲۲۱۸۹
۰٪	*	۱.۷۷٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	بلند مدت یک ساله	بانک ملت شعبه سرو - ۸۹۶۱۵۴۴۵۱۲
۴۶٪	۹,۰۱۴,۴۴۳,۸۵۴,۳۱۷	۴۳٪	۱۶,۸۵۹,۸۴۴,۴۱۸,۹۲۴					

نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه گذاری آسین بکرم فردا
گزارش مالی، سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد		درصد			درصد		
۴۶٪	۹,۰۱۴,۴۴۳,۸۵۴,۳۱۷	۴۳٪	۱۶,۸۵۹,۸۴۴,۴۱۸,۹۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۱	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۰۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۰.۵٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۱.۷۷٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۲	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۲.۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۲.۵۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۰.۶٪	۲۳,۶۳۲,۱۴۷,۵۴۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۰.۶٪	۱,۰۰۴,۵۳۷	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	بلند مدت یک ساله
۰٪	۱,۵۷۱,۲۳۲	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۷	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	بلند مدت یک ساله
۱.۳۳٪	۲۶۱,۸۶۵,۴۰۷,۹۳۵	۱.۲۲٪	۴۸۱,۶۱۲,۹۹۷,۴۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰٪	*	۰.۰۰٪	۱,۴۰۳,۱۱۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰٪	۸۶۱,۰۳۱	۰.۰۰٪	۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰.۰۱٪	۱,۳۳۸,۳۵۴,۹۲۴	۰.۰۱٪	۲,۱۷۰,۸۹۳,۶۸۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰.۰۰۱٪	۲۹۲,۰۷۹,۷۷۴	۰.۰۰۳۸۳٪	۱۵۱,۴۷۵,۵۴۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰٪	۵۶۵,۵۹۱	۰٪	*	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۰٪	۸,۴۲۹,۶۸۶	۰٪	*	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله
۴۷٪	۹,۲۷۷,۹۴۱,۷۱۴,۴۹۰	۵۴٪	۲۱,۲۶۷,۴۱۷,۲۹۰,۷۲۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	بلند مدت یک ساله

ریال	ریال	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۶,۶۷۸,۴۸۹,۴۶۷,۵۶۸	۱۳,۳۸۷,۰۹۱,۳۷۰,۳۷۶	۷-۱
۲,۰۳۰,۸۵۸,۱۴۱,۲۳۸	۱,۷۳۸,۴۹۴,۱۹۱,۹۵۰	۷-۲
۸,۶۹۹,۲۴۷,۶۰۸,۸۰۶	۱۵,۰۲۵,۳۸۵,۳۲۹,۳۲۶	

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق مشارکت بورسی با فراورشی
اوراق اجاره





صندوق سرمایه گذاری آسین یکم فردا
گزارش مالی سال دوره آخر
بلادشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	حساب ارزشیابی	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق سلفی:	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۸۶۴,۹۹۱,۶۶۸,۴۱۴	۸۵٪	۳,۳۹۰,۱۲۰,۴۳۳,۱۴۹	(۳۱۵,۳۹۴,۴۷۶,۰۷۰)	۵,۳۳۱,۷۰۳,۴۵۱	۳,۷۰۰,۱۸۳,۲۰۵,۷۶۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت دولتی:	
۱۰۵,۴۶۷,۹۸۰,۲۳۷	۱۲,۶۶٪	۵۰۰,۵۳۷,۶۶۹,۵۲۵	(۹۰۴,۸۸۴,۳۵۵)	۱۳,۶۷۷,۷۰۳,۷۸۰	۴,۹۹۲,۴۶۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	اوراق مشارکت شهرداری تهران ۱۱۲-۱۱۸ ماهه ۱/۱۸	
۸۳,۰۷۷,۲۲۵,۳۱۴	۰,۳۰٪	۱۱۶,۷۵۳,۸۳۴,۵۳۱	۱۶,۳۴۱,۲۹۰,۷۸۱	۰	۱۰۰,۴۱۲,۵۴۳,۷۵۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اوراق مزایه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	
۸۵,۴۳۵,۰۵۱,۹۱۹	۰,۲۴٪	۹۴,۸۰۹,۰۶۲,۷۴۲	۱۷,۸۲۸,۰۴۲,۰۲۴	۰	۷۶,۹۸۱,۰۲۰,۷۱۸	۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	استادخانه-۹۷ یودجه ۱۳-۵۱۸	
۹۵,۰۴۳,۲۷۴,۰۳۲	۰,۲۷٪	۹۴,۳۲۵,۷۰۹,۹۶۵	۱۵,۵۳۶,۶۸۶,۸۳۳	۰	۷۸,۷۸۹,۰۲۳,۱۲۲	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	استادخانه-۹۷ یودجه ۱۳-۵۱۸	
۱,۸۲۹,۰۰۵,۶۸۹,۱۱۵	۴,۱۳٪	۱,۶۳۲,۰۲۰,۸۱۳,۲۵۱	۱۶,۳۲۰,۳۰۵,۵۲۸	۰	۸۸,۶۷۰,۳۰۵,۷۴۴	۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	استادخانه-۹۷ یودجه ۱۳-۵۱۸	
۳,۶۰۰,۰۰۸,۹۱۱,۳۹۶	۰,۷۴٪	۲۹۱,۷۳۰,۸۳۸,۸۵۶	(۳۱۸,۵۹۵,۷۴۵,۶۲۵)	۲,۶۱۶,۵۵۸,۸۷۶	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۴۱۲	
۲۳۳,۶۲۶,۸۰۴,۹۲۸	۰٪	۰	(۱۳,۶۶۸,۲۱۳,۸۷۹)	۱۴,۲۵۹,۳۴۴,۶۸۲	۲۹۱,۱۳۹,۷۰۸,۰۵۳	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	
۷۵,۷۳۳,۸۶۲,۲۱۳	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	مشارکت شهرداری مشهد-۱۳ ماهه ۹۰۵	
۶,۶۷۸,۳۸۹,۴۶۷,۵۶۸	۳۴٪	۱۳,۳۸۷,۰۹۱,۰۳۷,۳۷۶	(۴۵۰,۴۰۱,۷۴۸,۵۵۵)	۳۵,۷۸۵,۳۱۰,۷۸۹	۱۳,۷۰۱,۷۰۷,۴۷۵,۲۴۲	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰	

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

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 ووقع بهادار
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۱,۴۶٪	۵۷۷,۷۸۹,۰۲۳,۴۷۲	(۶۲,۴۶۴,۷۷۸,۸۷۵)	۱۱,۷۶۷,۵۱۹,۹۸۶	۶۳۸,۴۸۶,۲۸۲,۳۶۱	۱۹٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	اوراق اجاره تامین اجتماعی-آسین ۵۲۳
۲۳۳,۶۷۲,۳۵۹,۱۸۱	۲,۹۲٪	۱۱۶,۰۵۰,۱۶۸,۴۷۸	(۵۱۷,۲۹۰,۰۸۳)	۲,۸۶۲,۰۲۹,۳۳۵	۱,۱۵۸,۱۶۰,۴۲۹,۲۲۶	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-آسین ۹۹۱۲۲۶
۸۸۶,۲۳۰,۱۰۱,۰۵۵	۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	مکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱
۹۰۰,۹۶۵,۶۸۱,۰۰۲	۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	مکوک اجاره شستا ۱۱۲-۶ ماهه ۱۸
۲,۰۲۰,۸۵۸,۱۴۱,۳۳۸	۴,۴۰٪	۱,۷۳۸,۲۹۴,۱۹۱,۹۵۰	(۶۲,۹۸۲,۰۶۸,۹۵۸)	۱۴,۶۲۹,۵۴۹,۳۲۱	۱,۷۸۶,۶۴۶,۷۱۱,۵۸۷			جمع کل





۷-۳- اوراق شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	تعداد
	ریال	ریال		ریال	
	۲۷۷,۵۲۱,۷۹۵,۰۰۰	۸۹۳,۷۹۰	-۱۰٪	۹۹۳,۱۰۰	۳۱۰,۵۰۰
	۱,۱۵۷,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱٪	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۸۵۳
	۵۶۶,۱۳۴,۱۱۳,۴۸۲	۹۰۰,۹۰۶	-۱۰٪	۱,۰۰۱,۰۰۷	۶۲۸,۳۹۴
	۱۱۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۵۰۰	-۱۰٪	۸۶۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	۹۴,۸۲۶,۳۵۰,۰۰۰	۷۵۸,۶۱۰	-۱۰٪	۸۴۲,۹۰۰	۱۲۵,۰۰۰
	۹۴,۳۴۲,۸۰۹,۶۰۰	۷۴۸,۸۰۰	-۱۰٪	۸۳۲,۰۰۰	۱۲۵,۹۹۲
	۱۰۵,۰۰۹,۹۶۰,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰	-۱۰٪	۸۷۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۱۲
	۱,۶۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۰۰۰	-۱۰٪	۹۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰
	۳,۳۲۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۹,۰۰۰
	۲,۲۹۱,۷۹۵,۷۴۲,۶۰۰	۱,۲۵۶,۷۱۵	-۱۰٪	۱,۳۹۶,۳۵۰	۱,۸۲۳,۶۴۰
	۴,۴۹۳,۲۱۸,۳۶۵,۰۰۰	۸۳۹,۸۵۴	-۱۰٪	۹۳۳,۱۷۱	۵,۳۵۰,۰۰۰

با توجه به مشخص بودن

قیمت طبق تعهدات

بازارگردان

۸- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۵۶,۳۵۰,۰۰۰,۱۵۹	(۲,۴۶۹,۱۵۶,۳۵۴)	۵۸,۸۱۹,۱۵۹,۵۱۳
۷۵,۰۰۰,۶۱۲,۸۴۸	۱۷۰,۴۰۳,۹۴۷,۲۶۸	(۱,۰۳۵,۸۲۶,۰۳۴)	۱۷۱,۴۳۹,۷۷۳,۳۰۲
۹۷,۰۱۷,۱۳۷,۹۲۲	۲۲۶,۷۵۳,۹۵۰,۴۲۷	(۳,۵۰۴,۹۸۲,۳۸۸)	۲۳۰,۲۵۸,۹۳۳,۸۱۵
		درصد	
		۲۵	۸-۱
		مختلف	۸-۲
		-	جمع

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده و گواهی بانکی

جمع



صندوق سرمایه گذاری امنیت یکم فراد

تقریر مالی، حساب دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی، به ۳۱/۶/۱۳۹۹



۸- سود سهام دریافتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	
*	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی پتروشیمی نوری
*	۵۸۷,۵۲۵,۱۵۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی پتروشیمی جم
*	۷۶۲,۵۵۸,۶۸۵	۷۷۸,۷۵۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی گروه پتروشیمی س. ایرانیا
*	۲۶,۴۱۴,۹۰۸	۲۶,۴۳۳,۰۰۰	سود سهام دریافتی مجتمع صنایع لاستیک یزد
*	۱,۶۷۱,۰۹۸	۱,۷۴۰,۹۱۸	سود سهام دریافتی پتروشیمی ارومیه
*	۷۳,۲۵۵,۷۵۰	۷۳,۲۵۵,۷۵۰	سود سهام دریافتی مخابرات ایران
*	۱,۶۱۶,۰۶۵,۷۸۱	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی ملی صنایع مس ایران
*	۳,۷۶۵,۳۱۲,۷۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی گروه بهمن
*	۴,۵۷۰,۹۰۲,۳۹۴	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی توسعه معادن و فلزات
*	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی پالایش نفت اصفهان
*	۵,۷۷۱,۶۶۲,۵۰۴	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی توسعه معادن روی ایران
*	۳۶۷,۴۱۷,۲۱۹	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
*	۵۹۹,۵۸۹,۳۲۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۲۴۲,۱۵۶,۸۲۴	*	*	یاما
*	۵,۴۰۵,۹۹۶,۰۹۱	۶,۰۴۶,۵۶۶,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
*	۳,۵۵۰,۷۱۸,۷۹۶	۳,۶۲۶,۱۱۰,۷۷۰	سرمایه گذاری صدر تامین
*	۴,۱۳۹,۱۷۱,۰۹۱	۴,۳۲۷,۰۵۷,۶۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
*	۹,۰۳۱,۷۹۵,۴۲۵	۹,۲۷۹,۳۴۱,۸۷۵	فولاد مبارکه اصفهان
۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۹۷۴,۳۶۸,۲۵۰	*	*	فولاد خوزستان
۲۲,۰۱۶,۵۲۵,۰۷۴	۵۶,۳۵۰,۰۰۳,۱۵۹	(۲,۴۶۹,۱۵۶,۳۵۴)	۵۸,۸۱۹,۱۵۹,۵۱۳





۸- سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجزیه تنزیل		تجزیه تنزیل	
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۸۸۲,۰۵۳	۲۱۵,۴۷۰,۱۶۹	(۴۲۰,۱۰۹,۹۵۹)	۳۱۹,۷۲۴,۱۲۸	۴۲,۷۲۴,۴۴۸,۶۴۰	۳۱۹,۷۲۴,۴۴۸,۶۴۰
۷,۵۷۹,۸۵۹,۳۲۵	۱۴,۷۹۶,۹۴۸,۰۵۴	(۱۶۸,۹۹۳,۴۶۷)	۱۴,۹۶۵,۹۴۰,۵۲۱	۲,۱۳۸,۱۱۴,۷۴۸	۱۴,۹۶۵,۹۴۰,۵۲۱
۱۶,۱۸۳,۴۶۱,۱۰۶	۱۷,۲۵۲,۳۲۱,۱۳۳	(۹,۴۳۷,۴۹۸)	۱۷,۳۶۱,۷۴۸,۶۳۱	۶,۷۷۱,۷۳۱,۳۸۲	۱۷,۳۶۱,۷۴۸,۶۳۱
۱۴۰,۸۰۷,۲۲۳	۱۵۰,۰۳۴,۷۷۲	(۸۱,۹۸۱)	۱۵۰,۱۰۶,۷۵۳	۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۶۸	۱۵۰,۱۰۶,۷۵۳
۱,۰۵۶,۱۳۳,۶۳۱	۸۷۱,۶۵۴,۸۱۴	(۴۷۶,۳۱۴)	۸۷۲,۱۳۱,۱۲۸	۳۴۸,۳۶۰,۶۵۵	۸۷۲,۱۳۱,۱۲۸
۲۷,۳۵۰,۰۹۴,۵۸۸	۴۲,۲۸۵,۴۱۹,۶۹۲	(۴۳۹,۰۳۸,۹۴۸)	۴۲,۷۲۴,۴۴۸,۶۴۰	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۴۲,۷۲۴,۴۴۸,۶۴۰
•	۳,۱۳۶,۴۴۳,۶۹۲	(۱,۶۷۱,۰۵۶)	۳,۱۳۸,۱۱۴,۷۴۸	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۳,۱۳۸,۱۱۴,۷۴۸
•	۶,۷۶۸,۱۱۵,۳۱۹	(۳,۶۰۵,۹۶۳)	۶,۷۷۱,۷۳۱,۳۸۲	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۶,۷۷۱,۷۳۱,۳۸۲
•	۴,۹۰۳,۹۶۴,۰۱۹	(۱۴,۰۶۸,۷۴۹)	۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۶۸	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۶۸
•	۳۴۶,۹۳۸,۷۷۵	(۱,۴۲۱,۸۸۰)	۳۴۸,۳۶۰,۶۵۵	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۳۴۸,۳۶۰,۶۵۵
•	۲۸۳,۹۷۵,۶۵۸	(۲,۹۰۹,۵۸۷)	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵
•	۱۳,۱۰۹,۰۳۳,۳۴۹	(۵,۷۳۰,۷۲۱)	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۷۰	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۷۰
•	۳,۰۳۰,۴۵۳,۹۹۱	(۱۱,۸۸۳,۷۵۳)	۳,۰۳۲,۳۲۷,۷۴۴	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۳,۰۳۲,۳۲۷,۷۴۴
•	۱۰,۵۳۷,۳۹۰,۷۳۹	(۱۳۴,۷۴۰,۴۰۶)	۱۰,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۵	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۱۰,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۵
•	۸,۶۹۱,۸۷۳,۰۸۳	(۵۱,۳۹۶,۳۰۰)	۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۸۳	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۸۳
•	۸,۱۵۹,۹۳۴,۷۰۹	(۳۶,۷۸۶,۵۹۱)	۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۰۰	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۰۰
•	۸,۱۵۹,۹۳۴,۷۰۹	(۳۶,۷۸۶,۵۹۱)	۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۰۰	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۸,۱۹۶,۷۲۱,۳۰۰
•	۴,۰۷۹,۹۶۷,۳۴۵	(۱۸,۳۹۳,۳۹۵)	۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۴۰	۲۸۶,۸۸۵,۳۴۵	۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۴۰
۴۶,۸۵۱	•	•	•	•	•
۹۰۲,۷۵۹	•	•	•	•	•
۲۲,۴۷۸,۵۱۰,۵۵۲	•	•	•	•	•
۷۵,۰۰۰,۶۱۲,۸۴۸	۱۴۶,۸۶۹,۸۵۴,۰۲۲	(۹۴۱,۵۰۴,۰۵۹)	۱۴۷,۸۱۱,۳۵۸,۰۸۱	•	•

سود دریافتی سپرده نزد بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۸۶۴-۱۱۱-۳۹۸۱۴۰۰۰-۱۳۹۸۱۴۰۰۰

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملی شعبه مستقل مرکزی شماره حساب ۰۴۱۸۰۵۸۲۶۹۰۰۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک کامرانیه ۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۲۷

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کیش ۷۰۰۸۳۸۷۷۷۰۴۶

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۴۳۷۰۵۴۳۹

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۴۳۷۴۴۳۴۸

سود دریافتی سپرده نزد بانک رفاه شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۸۹۹۹۵۲۹۲

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو شماره حساب ۸۹۴۵۷۲۲۱۸۹

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو شماره حساب ۸۹۶۱۵۴۴۵۱۲

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو شماره حساب ۸۹۶۸۱۵۶۱۳۴

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه صادقیه شماره حساب ۷۰۰۸۴۴۸۱۶۴۴۴

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه فلكه صادقیه شماره حساب ۷۰۰۸۴۵۱۸۳۹۲۳

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۰۰۶۳۶۴۵۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک رفاه شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۲۳۰۰۳۲

سود دریافتی سپرده نزد بانک رفاه شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۲۳۹۲۸۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک رفاه شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۲۳۷۸۰۴

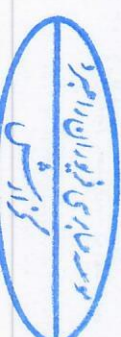
سود دریافتی سپرده نزد بانک کشاورزی ۰۰۸۳۷۴۰۴۸۱

سود دریافتی سپرده نزد بانک سامان شعبه اختصاصی زعفرانیه - ۸۶۴-۱۱۰-۳۹۸۱۴۰۰۰-۱۳۹۸۱۴۰۰۰

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده ۰۲۰۴۰۴۸۹۲۷۰۰۳

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده ۰۲۰۴۰۴۸۹۲۷۰۰۳

نقل به صفحه بعد





۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۷۵,۰۰۰,۶۱۳,۸۴۸	۱۴۶,۸۶۹,۸۵۴,۰۲۳
*	۱,۵۲۳,۸۴۰,۷۰۷
*	۱,۵۲۳,۸۴۰,۷۰۷
*	۷,۲۰۷,۵۰۱,۰۱۵
*	۷,۳۷۷,۳۷۱,۳۸۱
*	۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۳۶
۷۵,۰۰۰,۶۱۳,۸۴۸	۱۷۰,۴۰۲,۹۴۷,۲۶۸
	(۱,۰۳۵,۸۲۶,۰۳۴)
	۱۷۱,۴۳۸,۷۷۳,۲۰۲

نقل از صفحه قبل
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه دکتر مصدق شماره حساب ۴۸۱-۲۸۹-۴۴۵۹-۱۴۳۰۴۴۵۹
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه مصدق شماره حساب ۴۸۱-۲۸۹-۴۴۵۹-۱۴۳۰۴۴۵۹
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه دمشق شماره حساب ۸۹۱۹۶۴۹۶۷۸
سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت شعبه سرو سعادت آباد شماره حساب ۹۰۰۸۵۱۲۳۲۲
سود دریافتی اوراق گواهی سپرده بانک ملی شعبه مستقل مرکزی
جمع

۹- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد. همچنین در راستای ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مخارج ثبت و نظارت بر صندوق نیز شناسایی شده است.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال
۳۷۸,۸۸۲,۵۳۷	۱۲۵,۴۹۸,۶۴۳
۹۹	(۲۵۳,۳۸۳,۸۹۴)
۶۱۰	۵۳,۷۳۱,۴۵۲
(۱۵,۷۰۴)	(۶,۳۶۸,۶۴۷)
(۳۲۴,۰۸۸)	(۱,۰۰۳,۸۶۱,۰۲۸)
۸۷	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۷۰۴
	(۱۵,۷۰۴)
	۴۲,۹۴۶,۰۸۸
	(۳۲۴,۰۸۸)
۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱	۵۴,۷۸۲,۶۴۰
	(۲۹,۲۱۷,۴۴۷)
	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۲۶۶,۹۶۱,۷۹۲
	۳۷۸,۴۴۳,۵۴۱

هزینه نرم افزار
خدمات سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه های تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
جمع

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

۱- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:
بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۸۷۷۲۳۸۰۰۰





۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	(۲۰۵,۰۱۷,۲۹۰,۱۴۰)	۲۰۵,۰۱۷,۲۹۰,۱۴۰	*
*	*	(۴۴۴,۰۴۰,۴۲۸,۳۴۰)	۴۴۴,۰۴۰,۴۲۸,۳۴۰	*
*	(۲)	(۲۰۳,۱۱۲,۸۵۲,۰۶۰)	۲۰۳,۱۱۲,۸۵۲,۰۵۸	*
۱۵۴,۲۰۱	(۳,۰۴۳,۷۴۰,۳۸۰)	(۱۶,۴۴۶,۵۸۴,۷۴۱,۶۶۹)	۱۶,۴۴۳,۵۴۰,۸۴۷,۰۸۸	۱۵۴,۲۰۱
۱۵۴,۲۰۱	(۳,۰۴۳,۷۴۰,۳۸۲)	(۱۷,۲۹۸,۷۵۵,۳۱۲,۳۰۹)	۱۷,۲۹۵,۷۱۱,۴۱۷,۶۲۶	۱۵۴,۲۰۱
*	۳,۶۱۲,۰۴۷,۷۱۵			
۱۵۴,۲۰۱	۵۶۸,۳۰۷,۳۳۳			

شرکت کارگزاری مسکن
شرکت کارگزاری سهم آشنا
شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
شرکت کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزاری امین آوید
جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

مانده حساب فوق در تاریخ خالص دارایی ها از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۵۱۵,۱۸۱,۹۱۲	۳۴,۶۷۹,۶۷۴,۸۸۲
۱۱۵,۹۴۵,۱۵۹	۳۱۲,۲۱۹,۲۱۱
۸۹,۹۹۸,۶۵۹	۹۱,۴۷۴,۰۱۷
۱۰,۹۵۹,۷۱۱,۷۲۰	۱۹,۷۶۹,۱۳۶,۰۷۹
۳۱,۶۸۰,۸۳۷,۴۵۰	۵۴,۸۵۲,۵۰۴,۱۸۹

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
*	۷۳۳,۲۵۸,۳۹۹,۵۷۵

بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۴۰۷,۱۴۲,۳۵۳	۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹
۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰
۳,۶۴۶,۹۴۲,۳۵۳	۶,۱۸۹,۲۱۶,۲۰۹

ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
جمع

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۹,۷۱۲,۸۵۷,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۶,۸۹۹,۴۸۵	۳۸,۷۴۲,۹۴۴,۵۲۴,۸۱۵	۳,۷۵۹,۲۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۷۲۲,۸۷۹,۵۸۸,۵۵۱	۱,۹۶۷,۸۹۹,۴۸۵	۳۸,۷۵۲,۹۴۴,۵۲۴,۸۱۵	۳,۷۶۰,۲۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی
واحد های سرمایه گذاری ممتاز
جمع



صندوق سرمایه گذاری اعتبارات، یک فراد
تجزیه شده، شامل صورت های
یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،
تور مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۵,۷۵۳,۷۵۰,۰۸۵	۳,۸۹۴,۳۶۱,۱۳۵	۳۰,۳۱۱,۱۳۲,۷۶۳	۱۶-۱
۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۳۴,۷۹۵,۷۸۲,۰۳۳	۲,۴۱۲,۳۵۶,۴۷۷,۵۵۰	۱۶-۲
(۳۸,۹۷۲,۳۷۹,۷۶۰)	*	*	۱۶-۳
۷۰,۷۲۸,۳۵۷,۶۳۶	۳۸,۶۹۰,۱۴۳,۱۶۸	۲,۴۴۲,۶۶۷,۶۱۰,۳۱۳	

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

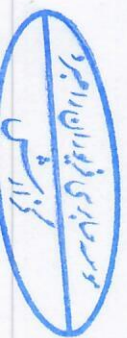
سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار اوراق تبعی

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	*	۴۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۹۹,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
*	*	۳۳۹,۳۷۷,۵۰۰	۱۵۳,۲۱۲,۵۰۰	۱,۰۹۳,۵۰۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۰,۰۰۰
۷۲,۰۲۵,۸۵۰	*	۱۳,۱۹۳,۲۳۸,۷۵۶	۲۷,۱۸۳,۸۷۵	۱۳۶,۷۵۹,۵۷۷,۳۶۹	۱۵۰,۰۰۰
(۳۰۷,۹۶۱,۴۰۳)	۲۰۰,۱۰۷,۶۸۷	۳,۶۶۰,۵۱۴,۴۷۲	۷۴,۳۲۹,۲۴۳	۴۰۶,۳۵۷,۶۱۴,۹۶۵	۴۱۰,۰۸۳
(۱۶,۳۳۳,۱۹۹,۸۳۸)	(۱۶,۳۳۳,۱۹۹,۸۳۸)	۱۰,۷۱۲,۷۸۸,۴۴۰	۱۵,۲۴۰,۲۲۵	۷۳,۳۵۵,۹۷۱,۳۳۵	۸۵,۸۰۰
*	*	۱,۸۸۶,۴۵۳,۵۹۵	۱۴۵,۱۷۷,۶۲۵	۱۹۸,۹۴۸,۳۶۸,۷۸۰	۲۰۱,۰۰۰
۳,۱۴۱,۴۱۹,۸۷۲	۳,۱۴۱,۴۱۹,۸۷۲	*	*	*	*
(۳۸۷,۷۶۶,۳۰۳)	(۱۳۳,۵۱۱,۱۵۹)	*	*	*	*
۸,۵۲۰,۵۳۰,۴۰۶	۸,۵۲۰,۵۳۰,۴۰۶	*	*	*	*
(۳,۹۳۰,۷۹۶,۸۶۶)	(۳,۸۳۳,۸۱۷,۷۴۹)	*	*	*	*
۱۰,۲۵۱,۸۳۲,۱۱۷	۱۰,۲۵۱,۸۳۲,۱۱۷	*	*	*	*
۱,۵۹۹,۸۵۱,۸۰۹	۱۰,۷۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۰۴,۲۵۰,۰۰۰	*	۶۲۹,۸۹۵,۷۵۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
۲,۸۹۴,۱۹۸,۱۸۵	*	*	*	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰
۶,۰۹۰,۱۳۳,۹۲۹	۲,۸۹۴,۳۶۱,۱۳۵	۳,۰۳۱,۱۳۲,۷۶۳	۶۵۳,۳۹۲,۴۶۸	۲,۴۳۸,۱۷۱,۹۳۲,۴۴۹	۳,۴۶۹,۱۳۶,۴۵۸,۶۸۰
					۳,۴۷۰,۸۸۳

مکوک اجاره ششماهه ۱۱-۱۸٪
مکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳۱٪
مشارکت شش ماهه ۱۴۱۲-۱۸٪
مشارکت شهر داری تهران- ۳ ماهه ۱۸٪
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
مشارکت دولتی-۱-شرایط خاص ۱۰۲۶٪
مشارکت شش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق سلف سیمان شرکت سیمان شرق
مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
سلف نفت خام سیمک داخلی ۹۸۱
اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۲۳٪
اوراق سلف تیر آهن ۱۴
مشارکت شهر داری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
استان خراسان-م-۱۶ دیوچه ۹۷-۴۰٪
نقل به صفحه بعد





سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ فروش	سود فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۰۰۹۰۰۱۳۳۰۹۲۹	۲۰۸۹۴۰۳۶۱۰۱۳۵	۲۰۳۱۱۰۱۳۲۰۷۶۳	۶۵۳۰۳۹۳۰۶۶۸	۲۰۳۳۸۰۱۷۱۰۹۳۲۰۴۴۹	۲۰۴۶۹۰۱۳۶۰۴۵۸۰۶۸۰	۲۰۳۷۰۰۸۸۳		نقل از صفحه قبل	
۱۰۹۹۵۰۳۸۱۰۹۸۹	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م-۱۸ دی-جه ۹۷-۵۲۵۰۰۰۰	
۶۰۳۸۶۰۵۷۹۰۷۳۹	*	*	*	*	*	*	*	اسناد خزانه-م-۲۰ دی-جه ۹۷-۳۲۴۰۰۰۰	
(۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	*	مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۱۳ ماهه ۱/۸٪	
(۱۳۴۰۶۰۸۹۰۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	*	مشارکت دولتی ع-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	
۱۹۰۵۱۶۰۵۱۱۰۱۱۴	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹۰۰	
(۳۰۰۳۴۹۰۹۳۹)	*	*	*	*	*	*	*	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳	
۲۰۹۱۰۶۰۸۲۰۲۵۳	*	*	*	*	*	*	*	مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳	
۲۵۰۷۵۳۰۷۵۰۰۰۵	۲۰۸۹۴۰۳۶۱۰۱۳۵	۲۰۳۱۱۰۱۳۲۰۷۶۳	۶۵۳۰۳۹۳۰۶۶۸	۲۰۳۳۸۰۱۷۱۰۹۳۲۰۴۴۹	۲۰۴۶۹۰۱۳۶۰۴۵۸۰۶۸۰	۲۰۳۷۰۰۸۸۳	جمع		

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماهه
سال ۱۳۹۸
مبتنی به ۱۳۹۸/۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه مبتنی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی مارون	۵۲,۱۵۷	۹,۵۸۳,۹۵۳,۰۶۴	۴,۴۷۹,۸۱۱,۸۶۳	۱۰,۸۲۹,۸۶۳	۴۷,۹۱۹,۷۶۵	۵۰,۴۵۳,۳۹۱,۵۷۳	ریال
پتروشیمی نوری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۷۰۰,۳۷۷,۲۵۰	۹۹,۸۳۳,۰۴۴,۰۰۰	۳۸۷,۲۱۷,۷۷۱	۱,۴۸۳,۵۰۱,۸۸۱	۱۹۴,۹۹۶,۶۱۳,۵۹۸	ریال
ح. فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۱,۲۹۷,۸۰۴	۲,۱۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۱,۵۲۸	۳۸,۳۰۶,۴۸۹	۵,۴۲۹,۴۶۹,۷۸۷	ریال
سرمایه گذاری غدیر (ملکی)	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۵۶,۳۷۰,۲۵۰	۳۳۸,۰۹۷,۵۹۹	۱,۱۶۱,۴۱۵,۰۰۴	۱۷۳,۴۳۷,۲۱۷,۱۴۷	ریال
ح. گروه پتروشیمی س. ابرنیا	۸۷۵,۰۰۰	۱۶,۳۷۶,۵۸۳,۶۲۰	۱,۳۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۹,۶۴۷	۸۱,۳۸۲,۹۱۸	۱۳,۹۱۴,۴۸۸,۱۰۵	ریال
تامین سرمایه بانک ملت	۱۱۸,۱۹۶	۱,۸۸۹,۹۵۴,۴۰۰	۵۴۴,۷۳۰,۸۶۳	۲,۶۶۹,۵۴۹	۹,۴۴۹,۷۷۰	۱,۳۳۳,۱۱۳,۸۵۸	ریال
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۵۳۰۸	۷۵,۳۸۰,۵۹۲	۶۵,۲۳۰,۱۵۴	۱۰۶,۴۷۳	۳۷۶,۹۰۳	۹,۶۷۷,۰۶۲	ریال
ح. سرمایه گذاری صدر تامین	۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۲۳۳,۲۷۲,۷۹۸,۸۹۰	۳۱,۳۳۳,۹۵۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۰۳,۴۸۶	۱,۱۱۶,۳۶۸,۹۹۶	۱۹۰,۵۸۵,۹۷۶,۴۰۸	ریال
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
صندوق امین آوید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
صندوق س. سرو و دمنند مدیران سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
بیمه دانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
تقل به صفحه بعد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال



صندوق سرمایه گذاری اعتباری، بانک فردا
گزارش مالی سالانه دوره مالی
پایان شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۸ دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴,۲۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۱۲,۱۲۳,۳۴۵,۶۴۸	۵۸۵,۷۵۱,۹۴۷,۵۳۸	۳,۹۳۸,۷۲۱,۷۲۶	۹۹۷,۷۰۰,۹۱۶	۱۹۷,۰۰۰,۹۶۷,۱۳۰	۷۸۷,۷۴۴,۳۴۵,۳۱۰	۳۳,۱۵۵,۵۶۱	نقل از صفحه قبل
.	.	۷۳۶,۱۷۹,۱۵۹	۸,۴۸۵,۰۴۴	۲,۳۹۷,۰۲۳	۹۴۹,۹۴۷,۵۹۵	۱,۶۲۰,۹۰۰,۸۴۰	۱۹,۳۸۳	سرمایه گذاری شفا دارو
.	.	۱۳۶,۸۴۱,۳۰۷	۱,۸۳۷,۴۶۳	۵۱۹,۰۸۰	۲۳۸,۲۹۴,۷۱۰	۲۶۰,۴۹۲,۵۶۰	۱۰,۴۳۰	صنعتی دوده قام
.	.	۷,۳۳۵,۹۳۶,۳۱۳	۵۳,۵۴۵,۰۷۲	۱۵,۱۲۶,۴۳۴	۳,۳۱۴,۴۱۶,۳۴۱	۱۰,۷۰۹,۱۴۱,۱۶۰	۵۲۴,۶۱۶	فولاد کاوه جنوب کیش
.	.	۲۰,۷۲۰,۳۶۱,۰۵۲	۱۳۳,۱۵۲,۹۶۶	۴۰,۳۵۷,۶۴۲	۷,۷۲۶,۹۳۰,۷۵۰	۲۸,۶۳۰,۷۹۳,۴۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	.	۱۷,۸۴۴,۱۶۱,۹۷۴	۱۶۵,۴۸۰,۰۰۰	۴۶,۷۲۷,۸۵۱	۱۵,۰۴۰,۰۱۰,۱۷۵	۳۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکانولا (طلد بنگ)
.	.	۱۱,۳۰۶,۰۱۱,۳۳۰	۱۱۲,۳۴۵,۳۳۵	۳۴,۵۳۴,۳۲۸	۱۲,۹۸۶,۳۵۵,۹۳۷	۲۴,۴۴۹,۴۶۶,۷۳۰	۴۷۵,۹۳۱	لیزینگ رایان سایپا
.	.	۴,۸۳۰,۴۲۴,۲۲۶	۶۷,۳۸۷,۵۰۰	۱۹,۰۰۰,۷۰۶	۸,۵۴۰,۷۷۹,۵۶۸	۱۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
.	.	۴۹۹,۸۳۲,۱۹۸,۰۳۹	۳,۷۳۰,۱۵۹,۳۰۲	۸۶۴,۸۰۰,۴۵۵	۲۴۱,۶۰۴,۶۹۰,۲۶۴	۷۳۶,۰۳۱,۸۵۶,۶۰۰	۴۶,۲۴۱,۰۷۵	پتروشیمی جم
.	.	۵,۳۳۰,۳۲۴,۶۳۳	۳۴,۲۵۴,۹۱۷	۷,۸۶۱,۵۵۹	۱,۴۷۸,۵۴۴,۰۷۶	۶,۸۵۰,۹۸۳,۱۷۵	۲۷۰,۹۸۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۶۲۱,۸۷۲,۳۰۵	۱۱,۶۱۲,۹۰۱	۲,۶۲۴,۷۳۱	۱,۶۸۶,۶۶۹,۳۰۳	۲,۳۲۲,۷۸۰,۲۴۰	۱۰۶,۹۴۲	پتروشیمی تندگوگان
.	.	۹,۳۳۴,۱۸۶	۶۵۵,۸۱۳	۱۴۸,۲۱۰	۱۲۱,۱۲۴,۳۲۱	۱۳۱,۱۶۲,۵۴۰	۳۷,۷۹۹	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	.	۴۰,۸۸۴,۶۹۲,۰۸۱	۵۶۲,۴۷۵,۹۸۶	۱۵۸,۸۹۷,۹۵۱	۷۰,۸۸۹,۱۳۰,۱۴۵	۱۱۲,۴۹۵,۱۹۶,۱۶۳	۳,۱۴۳,۱۱۳	لیزینگ پارسیان
.	.	۲۱۰,۸۹۶	.	.	۲۲۸,۸۴۸,۱۶۱	۲۲۹,۰۵۹,۰۵۷	۴۵,۳۱۴	سرمایه گذاری صبا تامین
.	.	۷۵,۳۰۲,۱۱۰,۴۳۲	۸۶۶,۳۷۲,۶۸۰	۲۴۴,۷۴۸,۱۵۷	۹۶,۸۶۱,۳۰۲,۱۶۱	۱۷۳,۲۷۴,۵۳۴,۴۳۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	ح فولاد کاوه جنوب کیش
.	.	۴۵۳,۲۱۲,۴۲۶	۶,۱۰۳,۲۶۰	۱,۷۲۴,۱۶۹	۷۵۹,۶۱۱,۱۹۵	۱,۲۲۰,۶۵۲,۰۵۰	۱۱,۶۵۰	توسعه معادن و فلزات
.	.	۴۰,۳۵۳,۴۱۷,۰۱۸	۲۹۰,۳۸۷,۶۶۵	۸۲,۰۳۳,۹۰۲	۱۷,۳۵۱,۶۵۵,۶۲۵	۵۸۰,۷۷۰,۴۹۴,۰۱۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	بانک ملت
.	.	۷,۴۹۸,۶۶۷,۶۳۳	۲۴۳,۷۴۱,۲۲۹	۶۸,۸۵۶,۱۲۵	۴۰,۹۳۶,۹۸۱,۵۰۳	۴۸,۷۴۸,۲۴۶,۴۹۰	۱,۵۸۳,۸۶۴	پتروشیمی شازند
.	.	۴,۳۳۰,۱۲۳,۶۲۵	۴۸,۰۰۰,۹۰۰	۱۰,۸۴۷,۹۵۹	۵,۲۱۱,۲۰۷,۵۱۶	۹,۶۰۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	۳۰,۴۸۶,۵۸۱,۰۳۷	۳۱۶,۴۶۷,۱۴۰	۸۹,۴۰۱,۱۶۳	۳۲,۴۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۶۳,۲۹۹,۴۲۹,۳۴۰	۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
.	.	۴,۴۰۲,۹۳۴,۹۸۸	۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۴,۴۰۰	۷,۴۰۴,۳۴۰,۶۱۲	۱۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
.	.	۲۴۵,۸۷۶,۶۵۵,۰۹۶	۱,۷۹۴,۴۰۰,۰۰۸	۵۰۶,۹۱۵,۸۹۶	۱۱۰,۷۰۲,۰۲۸,۰۰۰	۳۵۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	.	۱,۶۵۲,۵۷۵,۱۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۳۲,۴۹۵	۲,۵۳۰,۴۹۲,۳۷۵	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	فرشگاههای زنجیره ای افق کوروش
.	.	۱۷۶,۶۵۴,۹۱۸	۴,۴۷۲,۲۳	۱,۲۶۲,۳۴۰	۷۱۲,۰۱۴,۳۲۹	۸۹۴,۴۰۴,۶۱۰	۱۷,۶۲۲	مجموع صنایع لاستیک بزد
.	.	۳۹,۳۵۵,۰۱۱,۸۸۹	۲۴۶,۷۵۳,۴۸۸	۴۶,۸۸۱,۴۶۵	۹,۷۰۲,۰۵۲,۵۶۸	۴۹,۳۵۰,۶۹۹,۴۱۰	۲,۷۷۵,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانین
.	.	۳,۹۲۹,۸۸۲,۴۱۲	۲۰۲,۱۲۰,۰۸۶	۳۸,۴۰۲,۳۸۵	۳۶,۳۵۳,۶۱۱,۹۸۷	۴۰,۴۲۴,۰۱۶,۸۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۴,۲۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۱۲,۱۲۳,۳۴۵,۶۴۸	۱,۶۴۹,۱۴۷,۲۱۲,۶۳۳	۱۲,۹۴۹,۱۳۴,۲۰۴	۲,۳۹۶,۱۷۲,۳۴۱	۹۲۲,۶۷۳,۳۷۵,۳۴۷	۲,۵۸۸,۰۵۵,۸۵۵,۴۲۵	۱۳۴,۷۰۹,۱۶۹	نقل به صفحه بعد

گروه پتروشیمی س. ایرانین



سال ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴,۳۶۶,۴۵۳,۳۹۶	۱۲,۱۳۲,۳۴۵,۴۴۸	۱,۶۲۹,۱۳۷,۲۱۲	۱۲,۹۳۹,۱۳۴,۲۰۴	۲,۲۹۶,۱۷۲,۲۴۱	۹۲۳,۶۷۲,۳۷۵,۳۴۷	۲,۵۸۸,۰۵۵,۸۹۵,۴۳۵	۶,۹۵۵,۸۰۱	نقل از صفحه قبل
۵۷۵,۳۸۲,۵۷۲	۳۷۷,۰۲۶,۵۵۱	۳۳۰,۳۴۰,۷۸۴,۰۸۶	۱,۳۳۸,۵۷۸,۷۳۰	۲۳۵,۳۳۷,۵۴۱	۲۵۰,۹۰۱,۵۵۶,۱۱۳	۲۴۷,۷۱۵,۷۴۵,۴۷۰	۶,۹۵۵,۸۰۱	گروه بیمه
(۳۵۰,۱۳۱,۳۵۴)	(۳۵۰,۱۳۱,۳۵۴)	۴۰۹,۱۰۷,۰۹۷,۲۸۵	۲,۷۷۵,۳۵۱,۸۵۹	۶۹۶,۲۳۲,۱۰۷	۱۴۲,۴۹۱,۶۹۰,۲۷۳	۵۵۵,۰۷۰,۳۶۲,۵۲۰	۳۳,۶۴۴,۷۶۷	تولید نیروی برق دماوند
(۴۴,۴۰۱,۵۱۶)	(۴۴,۴۰۱,۵۱۶)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری صدرتامن
۱,۷۲۳,۴۷۵,۰۶۶	۱,۷۲۳,۴۷۵,۰۶۶	*	*	*	*	*	*	سهامی خوب آهن امپهان
۳,۶۹۹,۱۱۱,۷۳۶	۳,۶۹۹,۱۱۱,۷۳۶	*	*	*	*	*	*	توسعه صنایع بهشتی (هلدینگ)
۸,۱۸۸,۳۰۶,۶۴۵	۸,۱۸۸,۳۰۶,۶۴۵	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری خوارزمی
۶,۵۱۳,۷۷۷,۱۳۰	*	۱,۱۹۹,۷۰۱,۴۳۴	*	۲,۳۶۲,۱۴۱	۴۷۰,۳۵۵,۶۲۵	۱,۶۷۲,۳۱۹,۳۰۰	۷,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
۴۵۰,۷۶۴,۳۸۹	*	*	*	*	*	*	*	صندوق سن سپهر کارپروما-سن
۸,۹۹۴,۷۵۴,۷۵۹	۸,۹۹۴,۷۵۴,۷۵۹	*	*	*	*	*	*	گروه مینا (سهامی عام)
۲۸۰,۷۰۷,۹۷۲	۲۸۰,۷۰۷,۹۷۲	۱۳۲,۵۶۲,۱۸۱,۱۱۹	۹۹۴,۳۳۰,۱۳۸	۲۳۶,۳۵۲,۴۸۸	۶۵۰,۵۱۳,۲۷۳,۶۷۸	۱۹۸,۸۴۴,۳۷۲,۴۲۰	۹,۸۹۶,۰۸۶	مخابرات ایران
۶۵,۶۸۶,۴۲۶	۶۵,۶۸۶,۴۲۶	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۶۳,۹۴۶,۷۸۷,۳۱۱	۲۴,۷۹۵,۷۸۲,۰۳۳	۲,۴۱۲,۴۵۶,۴۷۷	۱۷,۹۴۷,۳۸۴,۹۲۱	۴,۴۶۶,۴۳۷,۵۱۸	۱,۱۵۶,۵۸۸,۱۵۱,۰۳۶	۲,۵۹۱,۳۵۸,۴۵۱,۰۲۵	۵۰,۵۱۳,۶۵۴	صندوق سن، پروژه آرمان بوند مینا
سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۲,۰۰۸,۴۸۴	*	*	*	*	*	*	*	اختیار خ ت گاما-۱۳۳۸-۹۸/۱۲/۲۵
(۴,۵۳۷,۰۶۹,۱۹۹)	*	*	*	*	*	*	*	اختیار خ ت فخر-۷۲۲۴-۹۸/۱۱/۳۰
(۳۳,۵۳۲,۳۳۸,۴۹۵)	*	*	*	*	*	*	*	اختیار خ ت فولاد-۲۰۲۸-۹۸/۱۱/۱۴
(۱۰,۴۰,۵۳۹,۱۳۴)	*	*	*	*	*	*	*	اختیار خ ت تایکو-۳۱۰۰-۹۸/۱۰/۳۰
(۱۳۴,۴۳۹,۶۴۶)	*	*	*	*	*	*	*	اختیار خ ت تایکو-۲۱۳۶-۹۸/۱۱/۳۰
(۳۸,۹۷۲,۳۷۹,۷۶۰)	*	*	*	*	*	*	*	جمع

۱۶- سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار اوراق تبعی

۳- جمع



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

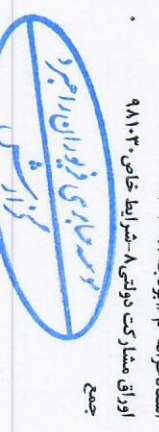
سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تفاوت
ریال	ریال	ریال	
(۳۱.۱۳۷.۹۱۷.۴۳۰)	۲۰۳.۵۸۶.۰۳۵	(۳۳۰.۵۱۰.۸۸۸.۱۴۰)	۱۷-۱
۴۹۳.۷۶۳.۶۰۰.۱۳۴	۶۴.۸۹۰.۷۸۵.۱۶۶	۹۷۴.۸۸۵.۴۷۵.۸۳۳	۱۷-۲
۲۸۳.۶۲۵.۷۴۲.۷۰۴	۶۵.۰۹۳.۳۷۱.۲۰۱	۶۴۴.۳۷۴.۵۸۷.۶۹۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با در آمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با در آمد ثابت

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد	نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
ریال	ریال	ریال		
(۱۷۶.۵۲۸.۹۶۸.۴۰۰)	۰	(۵۵.۲۹۷.۱۹۹.۸۵۶)	۱,۶۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰
(۳۳۳.۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۴۱.۰۵۵.۲۶۹.۸۵۳)	۰	(۳۷۶.۳۵۵.۱۳۱.۶۶۸)	۳,۶۹۱,۲۴۳,۸۵۱,۳۶۷	۳,۶۹۹,۰۰۰
۵۰.۵۵۴.۳۳۶.۴۸۷	۱,۳۷۸.۶۰۴.۱۳۵	۱۱,۳۸۵.۸۵۴.۲۹۴	۱۱۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۶,۳۷۲.۹۱۶.۵۷۹	۳,۴۴۴.۵۹۱.۶۶۵	۹,۴۷۲.۳۸۸,۹۶۱	۱۰۵,۴۶۷,۹۸۰,۲۳۷	۱۳۴,۱۱۲
۶,۰۹۶.۲۰۴.۵۹۴	۳,۳۹۸.۳۸۷,۰۰۳	۱۱,۷۳۱,۸۳۷,۴۳۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۲,۲۵۹,۷۱۴.۸۵۶	(۳,۷۴۱,۸۲۵.۴۵۶)	(۱۴,۹۱۶,۳۵۵.۳۳۵)	۹۴,۸۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰
۰	(۸۵,۹۳۷.۶۵۱)	(۶۲,۲۶۴.۷۷۸.۸۷۵)	۳۷۷,۵۲۰,۷۹۵,۰۰۰	۶۲۸,۳۹۴
(۹,۸۲۳,۷۵۴.۷۱۷)	(۹۹۶.۹۶۸)	۵,۵۳۶.۴۷۹,۱۳۲	۵۶۶,۱۱۴,۱۱۳,۴۸۲	۱,۱۵۷,۸۵۳
۶,۶۴۶,۰۲۸.۷۸۸	۳,۶۴۷,۷۰۴.۶۷۰	۸,۸۹۰.۶۵۸,۰۴۷	۱۷,۰۹۹,۶۳۴	۱۲۵,۹۹۲
۰	۰	۳۲۰.۲۵۲,۴۴۴.۹۸۴	۴۶۳,۱۹۶,۱۹۴	۱,۸۲۳,۶۴۰
۰	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲,۵۵۲,۶۶۶,۷۶۷,۳۸۲	۰
۰	۰	(۹۰۴,۸۸۴.۳۵۴)	۴,۹۹۲,۴۰۳,۸۵۰,۰۰۰	۵,۳۵۰,۰۰۰
۰	(۱۴,۰۹۰,۷۳۱,۲۶۲)	۰	۰	۰
۰	۴۹۵,۶۴۰,۴۰۰	۰	۰	۰
(۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۷,۵۲۶,۲۲۵.۷۷۴)	۰	۰	۰	۰
۰	۶۵۴,۱۰۵,۱۲۰	۰	۰	۰
۰	۲,۴۶۸,۸۵۵,۸۰۴	۰	۰	۰
۰	۶۹۲,۷۸۶,۸۳۳	۰	۰	۰
۰	۹۹۰,۵۰۱,۷۵۳	۰	۰	۰
(۲۱۰,۱۳۷,۹۱۷.۴۳۰)	۲۰۳,۵۸۶,۰۳۵	(۳۳۰,۵۱۰,۸۸۸.۱۴۰)	۲,۷۱۴,۷۰۵,۴۱۹	۱۵,۳۰۵,۴۸۱,۳۵۷,۲۶۳
			۱۴,۹۱۷,۵۰۵,۷۴۰,۶۴۲	

مشارکت شمشیر ۱۳۹۲-۱/۸ ماهه
مشارکت شهر داری مشهد- ۳ ماهه ۱/۶
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۱/۸ ماهه ۲/۱
استادخانه- ۹۷ دوره ۵۱۸-
استادخانه- ۹۷ دوره ۲۳- ۴۲۸-
استادخانه- ۹۷ دوره ۲۳- ۸۲۲-
مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص- ۹۹۰۹-۹
اجاره تامین اجتماعی- امین ۵۲۳-
اجاره تامین اجتماعی- امین ۱۲۲۶- ۹۹۱۲۲۶
استادخانه- ۹۷ دوره ۲۳- ۷۲۸-
سلف پلی اتیلن سنگین توری
اوراق مشارکت دولتی- ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
مراپه عام دولت- ۵- ش- ۲۰۷
مشارکت دولتی- ۶- شرایط خاص ۹۸۱۳۰۱
اوراق منفعت دولت- ۱۱۳- شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
صکوک اجاره شستا- ۱۱۳- ۱/۸ ماهه ۲/۱
صکوک اجاره معادن ۲۱۲- ۱/۸ ماهه ۲/۱
مشارکت دولتی- ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
استادخانه- ۹۷ دوره ۱۸- ۵۲۵-
استادخانه- ۹۷ دوره ۲۳- ۳۲۴-
استادخانه- ۹۷ دوره ۲۳- ۴۰۷-
اوراق مشارکت دولتی- ۸- شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
جمع





صندوق سرمایه گذاری اعتباری بانک رفاه
کوارتیه، طبقه همکف، میدان فردوسی
پادشاهان، تهران، صندوق سرمایه گذاری
فردوسی، طبقه همکف، به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سال ۱۳۹۸
تقل از صفحه قبل										
سرمایه گذاری صندوق تامین	۹,۱۴۵,۲۳۳	۱۳,۸۹۶,۴۵۰,۹۵۵,۲۹۰	۸۲۰,۱۴۵,۴۸۲,۱۸۴	۱,۳۱۷,۱۲۸,۴۰۹	۶,۹۳۳,۲۵۴,۷۸۱	۵۵۸,۰۵۶,۰۹۰,۹۱۶	۱۸,۸۵۳,۳۸۰,۵۳۷	۳۱۶,۴۰۶,۰۰۴,۷۳۱	۶۱,۷۹۰,۵۵۲,۲۰۰	۱۹,۹۹۵,۳۰۷
صنعتی دوده فام										
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه بارس	۵,۷۳۷	۸۱,۹۳۳,۸۰۸,۸۳۹	۲۶,۴۸۸,۲۷۴,۰۱۵			۵۵,۴۴۵,۵۳۴,۸۲۴				
صندوق مشترک امین آوید	۲,۶۱۳	۵۸,۴۴۱,۹۶۶,۰۵۰	۵۹,۹۷۹,۵۶۴,۹۹۶			(۱,۵۳۷,۵۹۸,۹۴۶)				
تولید نیروی برق آبادان	۱۶,۳۰۳	۳۹۸,۹۱۷,۸۶۰	۲۵۱,۴۳۴,۷۶۶	۳۷۸,۹۷۲	۱,۹۹۴,۵۸۹	۱۴۵,۱۱۹,۵۳۳				
پتروشیمی تندگوینان										
تامین سرمایه بانک ملت										
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۹۹۰,۰۵۴	۵۰۷,۱۳۹,۴۵۷,۵۰۰	۴۳۶,۲۱۸,۹۱۲,۹۰۰	۴۸۱,۷۸۲,۴۸۵	۲,۵۳۵,۹۹۷,۳۸۸	۶۷,۹۰۳,۰۶۴,۸۷۷				
پتروشیمی ارومیه	۶,۷۷۴	۹۶,۷۱۲,۳۹۸	۴۲,۷۱۴,۹۴۶	۹۱,۸۷۷	۴۸۳,۵۶۲	۵۳,۴۳۲,۰۱۳				
تامین سرمایه امین	۵۰,۶۷۵	۶۹۲,۷۷۷,۲۵۰	۵۲۷,۵۰۹,۰۷۱	۶۵۸,۰۹۱	۳,۴۶۳,۶۳۶	۱۶۱,۰۹۶,۴۵۲				
گروه پتروشیمی سی. ایرانسان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۰۳,۱۱۱,۱۸۲	۳۸,۷۲۹,۶۰۰	۲۰۳,۸۴۰,۰۰۰	۳۱,۴۳۵,۲۱۹,۳۱۸				
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	۲,۵۰۰	۱۵۳,۲۰۷,۸۱۵,۰۰۰	۴۱,۴۶۵,۸۰۵,۰۰۰			۱۱۱,۷۴۲,۰۱۰,۰۰۰				
صندوق سی. پروژه آرمان برزند مینا	۱۱۹,۷۵۵,۰۳۱	۶۹۱,۸۲۴,۸۱۴,۰۸۷	۶۱۴,۷۳۵,۵۸۷,۵۹۱	۵۰۱,۵۷۲,۹۹۰		۷۶,۵۸۷,۶۵۳,۵۰۶				
ح. فولاد کوه جنوب کیش										
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات										
صندوق نفت و گاز و پتروشیمی تأمین										
صندوق امین آوید										
صندوق سی. سرویس دمد مدبران- سهام										
پاسا										
فولاد خوزستان										
جمع		۳,۳۸۳,۳۹۱,۹۹۲,۷۷۴	۲,۰۵۰,۷۸۹,۶۹۱,۵۹۶	۲,۴۵۱,۹۰۷,۴۰۱	۱۰,۳۶۴,۹۱۷,۹۴۴	۹۷۴,۸۸۵,۴۷۵,۸۳۳	۶۴,۸۹۰,۷۸۵,۱۶۶	۴۹۳,۷۶۶,۶۶۰,۱۴۴		



[illegible]

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سود اوراق مشارکت
سود سپرده و گواهی بانکی
جمع

200

۱۹-۱- سود اوراق بھادار به شرح زیر است:

اوراق مشارکت شهرداری مشهد - ۳۵۵۵۵۵۳۰۱۶٪

اوراق مشارکت شهرداری تهران - ۳ ماهه ۱۸٪

۱۴۰۰/۱۰، مشاورت دولت-باشی رابط خاص

۹۸۰۹۲۲-۵-شباط خامس

9A12.1 $\alpha_1 \beta_1 \dots \beta_n = 1$ $\alpha_1 \beta_1 \dots \beta_n = 1$ $\alpha_1 \beta_1 \dots \beta_n = 1$

9A132V -1: 1-1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038

0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

اوراق مسطورہ کی سرایت سے

اوراق مسارت دولتي - سرایف خاص ۱۴۰۱

اوراق اجاره تامین اجتماعی - امین ۶۹۱۲۳۶

اوراق منفعت دولت - با شرایط خاص ۱۴۰۰۶

اوراق اجاره تامین اجتماعی - امین ۵۲۳۰۰۰

سوداوارق بادر آمد ثابت فرابورسی ذمہ شد ۱۴۱۲

۱۱۲ وراق، بادر آحمد ثابت قراپورسی، ذمہ شد

اه. ا. ق. باد، آمد ثابت في امد بس، ذقنا ان ۱۱۲

1/21/1918-1919-1920-1921-1922

0.0000

$\frac{d}{dt} \left(\frac{\partial L}{\partial \dot{x}} \right) = \frac{\partial L}{\partial x}$

اوراق سبب تیرا ہی ۱۱

اوراق دستار کتب شهرداری مشهد (اجرای کار)

اوراق مشارکت شهرداری تهران (حظ ۲ و ۷ و ۹)

سود اوراق مشارکت مزایای عام دولت ۵-ش.خ

اوراق مرابعہ گندم ۲- واجد شریط خاص ۱۴۰۰

3

জি

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱-۳۸۱۴۱۴۰۰۰۰-۸۱-۸۶۴ بانک سامان بانک ملی
 ۴۱۸۰۵۸۵۸۶۲۹۰۰۵ بانک ملی
 ۲۲۹۰۸۹۵۴۳۰۰۵ بانک ملی
 ۷۰۰۸۳۷۸۵۹۰۰۲۷ بانک شهر
 ۷۰۰۸۳۷۸۷۷۰۰۴۶ بانک شهر
 ۷۰۰۸۷۸۸۳۳۰۰۴۷۵ بانک مدنت شهر
 ۱۷۱۸۵۸۶۰۰۰۳-۴-۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳ آینده ساز بانک آینده
 ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴ بانک مدنت شهر
 ۷۰۰۸۱۷۲۹۰۰۳۳ بانک مدنت شهر
 ۰۰۸۳۴۰۰۴۸۱ کشاورزی بانک مدنت شهر
 ۴۳۰۰۰۰۷۲۶۲۷ بانک مدنت شهر
 ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۰۶ بانک مدنت شهر
 ۴۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹۴۷۵۲۷۶۹ بانک شهر
 ۷۰۰۸۴۲۷۰۰۵۴۳۹ بانک شهر
 ۷۰۰۸۴۲۷۴۴۳۲۸ بانک شهر
 ۲۸۹۹۷۶۸۶۰۵۲۴ بانک شهر
 ۲۸۹۹۹۵۲۹۲۷ بانک شهر
 ۲۹۰۰۲۳۷۸۰۰۳۲ بانک شهر
 ۲۹۰۰۲۳۷۸۲۵۰۰۳۲ بانک شهر
 ۲۹۰۰۲۳۷۸۰۰۴۰۳۲ بانک شهر
 ۲۹۰۰۲۳۷۸۰۰۴۰۳۲ بانک شهر



2



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۰- 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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷-۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۶,۱۶۱,۱۷۲	۸۶,۱۶۱,۱۷۲	۳۸۸,۴۵۹,۷۳۵
۱۰۱,۶۱۹,۵۵۲	۱۰۱,۶۱۹,۵۵۲	.
.	.	۳,۶۱۲,۰۴۷,۷۱۵
۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۱۸۷,۷۸۰,۷۲۴	۴,۰۰۰,۵۰۷,۴۵۰

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

درآمد تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۷,۸۸۹,۳۰۵,۱۴۸.۰۰	۱۸,۴۴۰,۵۶۴,۷۵۳.۰۰	۵۶,۵۰۴,۶۱۹,۹۱۲
۳۵۸,۰۸۱,۹۸۱.۰۰	۱۶۱,۹۱۷,۶۷۱.۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۹,۹۹۸,۶۵۰.۰۰	۹۱,۷۲۶,۰۸۶.۰۰	۹۱,۴۷۵,۳۵۸
۲۳,۲۸۷,۱۱۳,۲۴۸.۰۰	۹,۰۱۷,۶۷۲,۳۲۰.۰۰	۳۰,۷۸۰,۱۷۵,۴۷۳
۷۱,۷۱۴,۴۹۹,۰۲۷	۲۷,۷۱۱,۸۸۰,۸۳۰	۸۷,۷۷۶,۲۷۰,۷۴۳

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

کارمزد بازارگردان

۲۲- سایر هزینه ها :

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۴۳,۰۰۰.۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰.۰۰	۵,۵۹۹,۸۱۷
۴۳۳,۹۸۸,۷۷۷	۲۲۲,۱۸۰,۵۳۴	۲۵۳,۳۸۳,۸۹۴
۲۸۶,۷۲۷,۴۰۱	۳۸,۴۳۷,۶۸۲	۶,۲۶۸,۶۴۷
۲,۱۱۵,۳۳۳,۳۱۰	۸۱۹,۱۲۸,۲۹۳	۲,۵۴۲,۲۷۳,۸۵۶
۴,۵۱۲,۵۴۶	۳,۰۰۸,۳۶۴	(۱۵,۷۰۴)
۱۲۹,۹۹۹,۹۱۳	.	۲۹,۲۱۷,۴۴۷
۲۰,۴۹۹	.	۲۰,۰۰۰
۱,۰۸۹,۹۹۹,۳۹۰	۲۳۷,۲۵۵,۳۹۶	۱,۰۰۳,۸۶۱,۰۲۸
۴۷,۲۹۶,۰۸۸	۳,۰۳۲,۲۰۵	۷,۵۶۰,۶۹۷
۴,۱۱۸,۶۲۰,۹۲۴	۱,۳۲۸,۶۴۲,۴۷۴	۳,۸۴۸,۱۶۹,۶۸۲

هزینه کارمزد بانکی

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه عضویت در کانون ها

سایر هزینه ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه برگزاری مجامع

جمع



۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۶,۳۳۱,۱۹۱,۳۳۵	۱۶۶,۳۳۱,۱۹۱,۳۳۵	۳۹۵,۵۴۷,۷۹۶,۴۸۵	تقسیم سود فروردین ماه
۱۵۰,۴۱۳,۶۰۷,۸۱۵	۱۵۰,۴۱۳,۶۰۷,۸۱۵	۶۵۰,۷۲۴,۸۷۱,۲۵۰	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۱۵۵,۷۸۳,۶۰۷,۸۱۵	۱۵۵,۷۸۳,۶۰۷,۸۱۵	۱,۷۱۵,۱۲۹,۷۲۶,۵۳۵	تقسیم سود خرداد ماه
۱۶۴,۸۴۱,۰۰۷,۸۱۵	۱۶۴,۸۴۱,۰۰۷,۸۱۵	۶۵۵,۱۹۹,۸۹۹,۵۷۵	تقسیم سود تیر ماه
۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۶۷۴,۶۹۹,۸۹۹,۵۷۵	تقسیم سود مرداد ماه
۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۱۷۴,۱۴۹,۰۰۷,۸۱۵	۷۳۳,۲۵۸,۳۹۹,۵۷۵	تقسیم سود شهریور ماه
۱۸۰,۷۶۷,۶۱۰,۹۰۵	.	.	تقسیم سود مهر ماه
۲۵۲,۲۱۶,۶۱۰,۹۰۵	.	.	تقسیم سود آبان ماه
۲۳۸,۲۰۲,۷۱۱,۴۲۰	.	.	تقسیم سود آذر ماه
۲۷۰,۶۷۵,۸۱۱,۹۳۵	.	.	تقسیم سود دی ماه
۲۷۵,۸۹۲,۹۱۲,۴۵۰	.	.	تقسیم سود بهمن ماه
۲۷۸,۳۳۷,۵۲۵,۸۴۰	.	.	تقسیم سود اسفند ماه
۲,۴۸۱,۷۶۰,۶۱۳,۸۶۵	۹۸۵,۶۶۷,۴۳۰,۴۱۰	۴,۸۲۴,۵۶۰,۵۹۲,۹۹۵	

در تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۴,۰۹۱,۳۰۲,۱۹۳,۴۲۰ ریال از بدهی به سرمایه گذاران پرداخت شده است.

۲۴- تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

تعديلات شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۳,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸,۳۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۴۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۴,۶۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات سرمایه و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
			گذاری	گذاری	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	عادی	۹,۱۹۱,۴۲۰	۰.۲۴٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بردیا بختیاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فریبا پویان فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید علی تقوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪



صندوق سرمایه گذاری امین یک فرد
 مجاز شده مالی، ضمانت دوره ای
 یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،
 دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح معامله				طرف معامله	
مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	ارزش معاملات ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
۱۵۴,۲۰۱	(۲)	معاملات متعدد طی سال	۴۱۰,۳۴۵,۸۰۲,۲۸۰	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری مسکن	
(۳۰,۵۱۵,۱۸۱,۹۱۲)	(۳۰,۴۳۲,۷۴۰,۲۸۰)	معاملات متعدد طی سال	۴۰۶,۳۲۵,۷۰۴,۱۱۸	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	
(۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۷۹,۶۷۴,۸۸۲)	معاملات متعدد طی سال	۳۲,۸۹۰,۱۲۵,۵۸۸,۷۵۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری امین آوید	
(۱۱۵,۴۴۵,۱۵۹)	(۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	طی سال	۵۶۵۰,۴۶۱,۹۱۲	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	
(۸۹,۹۹۸,۶۵۹)	(۳۱,۲۲۱,۹۳۱)	طی سال	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	
(۱۰,۹۵۹,۷۱۱,۷۲۰)	(۹۱,۴۷۴,۰۱۷)	طی سال	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	
	(۱۹,۷۶۹,۱۲۶,۰۷۹)	طی سال	۹۱,۴۷۵,۳۵۸	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	
		طی سال	۳۰,۷۸۰,۱۷۵,۴۷۳	کارمزد بازرگاران	بازرگاران	شرکت تامین سرمایه امین	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی اتفاق نیفتاده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد.

