



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



امین یکم افردا

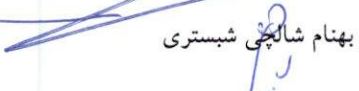
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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                                    |
|            | یادداشت های توضیحی :                                                     |
| ۴          | الف) اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۴          | ب) ارکان صندوق سرمایه‌گذاری                                              |
| ۵          | پ) مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۹        | ت) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۱۰-۲۷      | ث) 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 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.

صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان به شرح زیر در صندوق رسیده است:

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                  | نماینده                 | امضاء                                                                               |
|-------------|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه امین                     | آقای سلمان خادم‌المله   |  |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش | آقای بهنام شالچی شبستری |  |

**تأمین سرمایه‌گذاری**  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

**شرکت مشاور سرمایه‌گذاری**  
**اوراق بهادار پاداش**  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

**پاداش**  
تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
صورت خالص دارایی‌ها  
به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

| (مبالغ به ریال)    |                    |         |                                                               |
|--------------------|--------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱         | یادداشت | دارایی‌ها                                                     |
| ۳,۲۴۳,۹۷۳,۷۸۰,۲۵۴  | ۲,۵۹۳,۸۶۱,۴۹۴,۵۹۱  | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶,۸۹۸,۳۵۰,۴۳۱,۴۳۸  | ۵,۹۰۶,۷۲۲,۸۳۸,۸۸۰  | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۱۴,۷۰۷,۷۷۵,۳۳۵,۸۳۴ | ۱۴,۷۶۰,۵۴۳,۳۰۹,۶۵۱ | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۴۶,۸۰۶,۷۸۸,۵۸۲    | ۲۹۵,۰۰۱,۰۵۵,۱۸۷    | ۸       | حساب‌های دریافتنی                                             |
| .                  | ۶,۴۰۵,۹۶۵,۴۵۶      | ۹       | سایر دارایی‌ها                                                |
| ۲۴,۹۹۶,۹۰۶,۳۳۶,۱۰۸ | ۲۳,۵۶۲,۵۳۴,۶۶۳,۷۶۵ |         | جمع دارایی‌ها                                                 |
| .                  | .                  | ۱۰      | بدهی‌ها                                                       |
| ۱۴۳,۳۲۹,۸۳۱,۴۳۹    | ۲۱۵,۴۰۳,۵۸۱,۵۵۲    | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| .                  | ۴۴۶,۳۳۵,۸۳۳,۶۴۵    | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۱۶۸,۲۲۱,۷۵۵,۹۶۳    | ۱۱,۷۱۲,۳۸۶,۷۴۱     | ۱۳      | پرداختنی به سرمایه‌گذاران                                     |
| ۳۱۱,۵۵۱,۵۸۷,۴۰۲    | ۶۷۳,۴۵۱,۸۰۱,۹۳۸    |         | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                                |
| ۲۴,۶۸۵,۳۵۴,۷۴۸,۷۰۶ | ۲۲,۸۸۹,۰۸۲,۸۶۱,۸۲۷ | ۱۴      | جمع بدهی‌ها                                                   |
| ۱۰,۰۲۴             | ۱۰,۰۰۰             |         | خالص دارایی‌ها                                                |
|                    |                    |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                          |

تأمین سرمایه‌گذاری

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
اوراق بهادار یادداشت  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

یادداشت

تحت نظارت سازمان  
پرس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

| یادداشت                                         | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| درآمدها:                                        |                                  |                                  |
| ۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۹۳,۵۵۹,۸۲۵,۴۶۶                   | (۱۹۲,۵۹۴,۲۰۱,۳۱۲)                |
| ۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | (۶۵۴,۹۰۹,۸۶۷,۴۵۶)                | ۳۱۳,۴۰۳,۴۹۷,۵۳۴                  |
| ۱۷ سود سهام                                     | ۱۸,۹۳۲,۴۰۴,۱۰۲                   | ۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵                  |
| ۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۳,۴۵۷,۳۳۸,۳۲۲,۸۷۳                | ۳,۶۱۷,۴۳۳,۳۱۳,۴۸۳                |
| ۱۹ سایر درآمدها                                 | ۲,۰۵۵,۵۵۴,۳۱۳                    | ۲۲,۰۵۵,۵۰۰,۴۴۶                   |
| جمع درآمدها                                     | ۲,۹۱۶,۹۷۶,۲۳۹,۲۹۸                | ۳,۹۴۸,۹۸۰,۴۴۲,۱۲۶                |
| هزینه‌ها:                                       |                                  |                                  |
| ۲۰ هزینه کارمزد ارکان                           | (۷۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۸۶)                 | (۱۰۷,۰۱۹,۹۰۶,۹۴۰)                |
| ۲۱ سایر هزینه‌ها                                | (۸,۶۳۷,۱۶۰,۲۶۲)                  | (۷,۴۵۲,۱۹۱,۳۸۶)                  |
| جمع هزینه‌ها                                    | (۸۲,۳۰۴,۸۸۳,۲۴۸)                 | (۱۱۴,۴۷۲,۰۹۸,۳۲۶)                |
| سود خالص                                        | ۲,۸۳۴,۶۷۱,۳۵۶,۰۵۰                | ۳,۸۳۴,۵۰۸,۳۴۳,۸۰۰                |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری                      | ۱۱.۶۰٪                           | ۱۱.۵۶٪                           |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره                   | ۱۲.۳۹٪                           | ۱۲.۵۷٪                           |

(مبالغ به ریال)

| یادداشت                                        | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تعداد         | مبلغ                | تعداد | مبلغ |
|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|-------|------|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | ۲,۴۶۲,۶۰۶,۳۹۷                    | ۲۴,۶۸۵,۳۵۴,۷۴۸,۷۰۶               | ۳,۷۸۶,۳۹۷,۷۳۳ | ۳۷,۹۶۱,۳۴۰,۳۶۲,۵۴۰  |       |      |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره          | ۷۹,۴۷۵,۴۶۱                       | ۷۹۴,۷۵۴,۶۱۰,۰۰۰                  | ۱۵۴,۷۶۰,۳۹۱   | ۱,۵۴۷,۶۰۳,۹۱۰,۰۰۰   |       |      |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره         | (۲۵۳,۱۸۰,۱۴۷)                    | (۲,۵۳۱,۸۰۱,۴۷۰,۰۰۰)              | (۹۵۵,۰۷۸,۴۸۷) | (۹,۵۵۰,۷۸۴,۸۷۰,۰۰۰) |       |      |
| سود (زیان) خالص                                | -                                | ۲,۸۳۴,۶۷۱,۳۵۶,۰۵۰                | -             | ۳,۸۳۴,۵۰۸,۳۴۳,۸۰۰   |       |      |
| ۲۲ سود تقسیمی                                  | -                                | (۲,۸۸۰,۹۴۶,۰۶۲,۲۴۱)              | -             | (۳,۸۴۹,۵۸۵,۴۵۷,۹۶۳) |       |      |
| ۲۴ تعدیلات                                     | -                                | (۱۲,۹۵۰,۳۲۰,۶۸۸)                 | -             | (۸۱,۸۴۱,۱۳۹,۷۵۳)    |       |      |
|                                                | ۲,۲۸۸,۹۰۱,۷۱۱                    | ۲۲,۸۸۹,۰۸۲,۸۶۱,۸۲۷               | ۲,۹۸۶,۰۷۹,۶۳۷ | ۲۹,۸۶۱,۲۴۱,۱۴۸,۶۲۴  |       |      |

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری :

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری امین  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
اوراق بهادار پاداش  
شماره ثبت: ۵۷۳۸۲۱

پاداش  
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار



## صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش است که در سال ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ در اداره ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده در مجمع ساعت ۱۰:۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ صندوق امین انصار به عنوان متولی انتخاب گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه چهارم واحد ۱۹

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - دانشگاه تهران-خیابان بزرگمهر-کوچه اسکو-پلاک ۱۴-طبقه سوم-واحد جنوبی

بازارگردان 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.

### **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 اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی 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 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 با توجه 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 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 مثبته با تایید متولی صندوق                                                                                                                                 |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                                                              | حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۰۰ 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 ۱،۳۰۰ 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 مطابق فاکتور ارسالی شرکت نرم‌افزاری صندوق                                                                                                                                        |
| کارمزد خدمات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه‌گذاران | سقف کارمزد خدمات شرکت سپرده‌گذاری، مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.                                                                                                                                                     |
| 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 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 و در پایان سال مالی صندوق تسویه می‌گردد.

#### 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 چهارم و چهارم 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



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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.

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

| (مبالغ به ریال) |                   |                   |              |                   |                   |                                            |
|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |                   |                   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   |                   |                   |                                            |
| درصد به         | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به      | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | صنعت                                       |
| کل دارایی ها    |                   |                   | کل دارایی ها |                   |                   |                                            |
| ۵.۷۰            | ۱,۴۲۵,۱۲۱,۹۰۵,۸۹۵ | ۵۱۴,۶۵۰,۱۲۹,۹۹۶   | ۴.۷۴         | ۱,۱۱۶,۱۹۶,۹۰۶,۲۹۷ | ۳۵۹,۰۱۱,۹۳۲,۰۱۸   | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               |
| ۲.۳۳            | ۵۸۱,۷۰۹,۲۸۷,۷۸۶   | ۸۴۴,۲۶۹,۵۰۴,۵۹۹   | ۲.۴۳         | ۵۷۲,۱۴۸,۱۲۴,۸۴۸   | ۹۰۰,۶۵۸,۷۱۶,۱۲۸   | فالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط         |
| ۱.۸۹            | ۴۷۳,۰۴۶,۵۴۷,۵۰۰   | ۱۹۰,۱۰۲,۳۴۴,۸۸۷   | ۱.۵۶         | ۳۶۶,۴۲۲,۸۳۰,۷۰۰   | ۱۳۷,۸۵۱,۹۱۰,۶۲۷   | صندوق سرمایه گذاری                         |
| ۱.۰۶            | ۲۶۵,۳۱۴,۶۵۷,۲۳۸   | ۲۲۷,۹۲۴,۱۵۳,۶۶۵   | ۰.۵۴         | ۱۲۶,۶۸۴,۵۴۳,۶۵۰   | ۱۱۸,۴۵۹,۴۴۹,۳۹۸   | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۰.۶۳            | ۱۵۷,۱۰۸,۴۸۴,۵۴۲   | ۱۵۹,۷۹۳,۴۲۴,۶۶۳   | ۰.۶۵         | ۱۵۳,۷۴۸,۵۴۰,۷۱۴   | ۱۵۹,۷۹۳,۴۲۴,۶۶۳   | بانکها و موسسات اعتباری                    |
| ۰.۵۹            | ۱۴۷,۱۵۴,۰۰۴,۶۶۹   | ۷۹,۳۴۴,۷۲۴,۴۳۷    | ۰.۶۰         | ۱۴۰,۷۵۲,۹۷۹,۵۸۴   | ۹۹,۸۸۷,۱۶۹,۹۱۳    | فلزات اساسی                                |
| ۰.۳۸            | ۹۴,۹۸۵,۶۷۱,۱۷۹    | ۹۸,۶۹۱,۵۴۵,۱۴۸    | ۰.۲۲         | ۵۱,۴۱۷,۸۸۶,۵۵۰    | ۶۵,۹۲۲,۳۷۷,۲۳۶    | استخراج کانه های فلزی                      |
| ۰.۳۱            | ۷۸,۰۹۷,۳۵۰,۸۷۲    | ۱۰۰,۰۵۰,۴۹۹,۶۷۰   | ۰.۲۰         | ۴۶,۹۵۲,۸۵۰,۰۵۸    | ۷۷,۶۰۲,۳۷۴,۹۹۲    | ماشین آلات و تجهیزات                       |
| ۰.۰۵            | ۱۲,۰۹۸,۹۵۷,۷۳۳    | ۱۲,۰۴۳,۴۵۵,۱۹۶    | ۰.۰۵         | ۱۲,۵۴۲,۹۴۴,۹۰۲    | ۱۲,۰۴۳,۴۵۵,۱۹۶    | سرمایه گذاریها                             |
| ۰.۰۴            | ۹,۳۳۶,۹۱۲,۸۴۰     | ۹,۹۰۳,۳۹۵,۱۰۵     | ۰.۰۳         | ۶,۹۹۳,۸۸۷,۲۸۸     | ۹,۹۰۳,۳۹۵,۱۰۵     | محصولات شیمیایی                            |
| ۱۲.۹۸           | ۳,۲۴۳,۹۷۳,۷۸۰,۲۵۴ | ۲,۲۳۶,۷۷۳,۱۷۶,۳۶۶ | ۱۱.۰۱        | ۲,۵۹۳,۸۶۱,۴۹۴,۵۹۱ | ۱,۹۴۱,۱۳۴,۲۰۵,۲۷۶ |                                            |

۵-۲ صندوق و سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده است:

| (مبالغ به ریال)    |                          |                       |            |                   |                                 |  |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|------------|-------------------|---------------------------------|--|
| دلیل تعدیل         | خالص ارزش فروش تعدیل شده | قیمت تعدیل شده هر سهم | درصد تعدیل | ارزش تابلو هر سهم | نام شرکت سرمایه پذیر            |  |
| نگه داری تا سررسید | ۱,۱۱۶,۱۹۶,۹۰۶,۳۰۷        | ۱۲,۳۶۱                | ۳.۰۳       | ۱۲,۹۶۸            | صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا |  |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| یادداشت | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹<br>(مبالغ به ریال) |
|---------|-------------------|-------------------------------|
| ۶-۱     | ۵,۹۰۶,۷۲۲,۸۳۸,۸۸۰ | ۶,۸۹۸,۳۵۰,۴۳۱,۴۳۸             |

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| سپرده های بانکی             | نرخ   | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |                      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹<br>(مبالغ به ریال) |                      |
|-----------------------------|-------|-------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                             |       | مبلغ              | درصد از کل دارایی ها | مبلغ                          | درصد از کل دارایی ها |
| بانک ملت- کوتاه مدت         | متعدد | ۱,۹۸۳,۶۹۸         | ۰.۰۰                 | ۵۵۷,۸۹۷,۴۶۵                   | ۰.۰۰                 |
| بانک ملت- بلند مدت          | متعدد | ۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳.۸۸                | ۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۳.۰۸                |
| بانک گردشگری- بلند مدت      | متعدد | ۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰.۹۳                | ۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۱.۱۶                |
| بانک گردشگری- کوتاه مدت     | متعدد | ۶۱,۱۳۵,۵۴۴,۷۵۵    | ۰.۲۶                 | ۱,۴۸۳,۴۴۷,۹۸۶                 | ۰.۰۱                 |
| بانک اقتصاد نوین- کوتاه مدت | متعدد | ۳۴۵,۸۶۸,۲۶۸       | ۰.۰۰                 | ۳,۳۸۵,۷۲۵                     | ۰.۰۰                 |
| بانک خاورمیانه- کوتاه مدت   | متعدد | ۲۲۷,۵۳۵,۱۳۳       | ۰.۰۰                 | ۳۱۸,۶۷۰,۱۴۳                   | ۰.۰۰                 |
| بانک ملی- کوتاه مدت         | متعدد | ۵,۷۸۴,۲۷۵         | ۰.۰۰                 | ۵,۹۹۰,۹۶۷                     | ۰.۰۰                 |
| بانک دی- کوتاه مدت          | متعدد | ۴,۵۸۹,۷۵۲         | ۰.۰۰                 | ۱۶۵,۰۶۴,۹۲۸,۳۰۰               | ۰.۶۶                 |
| بانک دی- بلند مدت           | متعدد | ۰                 | ۰.۰۰                 | ۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲.۶۸                 |
| بانک شهر- کوتاه مدت         | متعدد | ۷۲۱,۷۶۶           | ۰.۰۰                 | ۷۰۷,۱۰۲                       | ۰.۰۰                 |
| بانک پاسارگاد- کوتاه مدت    | متعدد | ۷۰۸,۰۶۴           | ۰.۰۰                 | ۷۹۰,۰۵۳,۲۰۷                   | ۰.۰۰                 |
| بانک سامان- کوتاه مدت       | متعدد | ۱۰۳,۱۶۹           | ۰.۰۰                 | ۱۰۰,۶۵۳                       | ۰.۰۰                 |
| بانک آینده- کوتاه مدت       | متعدد | ۰                 | ۰.۰۰                 | ۱۲۵,۲۴۹,۸۹۰                   | ۰.۰۰                 |
| جمع                         |       | ۵,۹۰۶,۷۲۲,۸۳۸,۸۸۰ | ۲۵.۰۷                | ۶,۸۹۸,۳۵۰,۴۳۱,۴۳۸             | ۲۷.۶۰                |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

| یادداشت                       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱         | (مبالغ به ریال)<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی | ۱,۷۷۲,۴۰۸,۴۵۶,۰۲۷  | ۱,۶۴۶,۱۶۵,۳۹۳,۵۷۰             |
| اوراق اجاره                   | ۸,۳۲۹,۰۱۵,۶۰۹,۳۵۳  | ۷,۷۵۶,۱۸۹,۲۵۲,۳۳۷             |
| اوراق مرابحه                  | ۴,۶۵۹,۱۱۹,۲۴۴,۳۷۱  | ۵,۳۰۵,۴۲۰,۶۸۹,۹۲۷             |
|                               | ۱۴,۷۶۰,۵۴۳,۳۰۹,۶۵۱ | ۱۴,۷۰۷,۷۷۵,۳۳۵,۸۳۴            |

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

| تاریخ سر رسید | نرخ سود | ارزش اسمی (بهای تمام شده) | سود متعلقه | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | تاریخ سر رسید                  |
|---------------|---------|---------------------------|------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|
| ۱۴۰۴/۰۳/۲۶    | -       | ۵۳۳,۷۸۳,۷۴۵,۶۹۶           | ۰          | ۶۷۰,۳۶۸,۱۸۶,۸۶۷   | ۲,۴۹                 | ۶۲۱,۳۶۳,۸۱۲,۱۹۲   | ۲,۴۹                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۳۲۶ |
| ۱۴۰۴/۰۷/۲۸    | -       | ۳۰۱,۳۷۵,۰۹۲,۵۱۳           | ۰          | ۳۷۲,۱۱۳,۱۲۲,۳۶۹   | ۱,۴۰                 | ۳۴۹,۴۰۱,۳۳۹,۰۶۶   | ۱,۴۰                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۷۲۸ |
| ۱۴۰۴/۰۹/۱۶    | -       | ۲۶۱,۸۱۵,۲۳۶,۲۷۶           | ۰          | ۲۳۱,۲۹۰,۴۴۱,۰۲۲   | ۱,۴۱                 | ۳۰۳,۴۴۶,۳۲۰,۳۸۳   | ۱,۴۱                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۹۱۷ |
| ۱۴۰۴/۰۵/۲۰    | -       | ۱۳۱,۰۶۹,۸۹۱,۴۱۴           | ۰          | ۱۶۲,۳۰۸,۵۷۶,۲۳۷   | ۰,۶۹                 | ۱۵۲,۰۸۷,۴۷۷,۹۴۷   | ۰,۶۹                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۵۲۰ |
| ۱۴۰۴/۱۰/۱۴    | -       | ۹۹,۰۹۲,۲۷۴,۷۰۸            | ۰          | ۱۲۰,۷۳۳,۷۱۳,۰۴۷   | ۰,۵۱                 | ۱۱۴,۵۸۶,۰۲۷,۵۱۷   | ۰,۴۶                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۱۰۱۵ |
| ۱۴۰۳/۰۸/۲۶    | -       | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۳,۸۲۴         | ۰          | ۱۱۵,۶۹۴,۴۱۶,۵۸۵   | ۰,۴۹                 | ۱۰۵,۲۸۰,۴۱۶,۴۶۵   | ۰,۴۲                 | اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۸۲۶ |
|               |         | ۱,۴۲۷,۰۳۶,۸۴۴,۴۳۱         | ۰          | ۱,۷۷۲,۴۰۸,۴۵۶,۰۲۷ | ۷,۵۲                 | ۱,۶۴۶,۱۶۵,۳۹۳,۵۷۰ | ۶,۵۹                 |                                |

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

| تاریخ سر رسید | نرخ سود | ارزش اسمی         | سود متعلقه      | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | تاریخ سر رسید                    |
|---------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------------------|
| ۱۴۰۵/۰۵/۰۹    | ۱۹      | ۴,۴۱۵,۱۶۱,۴۶۷,۵۰۵ | ۱۱۳,۲۴۸,۳۳۳,۶۸۵ | ۴,۵۲۷,۴۴۸,۰۱۴,۹۳۵ | ۱۹,۲۱                | ۴,۳۸۰,۸۶۱,۶۵۰,۶۰۷ | ۱۷,۵۳                | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹       |
| ۱۴۰۳/۱۱/۲۵    | ۱۸      | ۲,۱۷۴,۶۱۱,۸۶۴,۳۲۲ | ۳۶,۸۱۶,۴۷۷,۵۵۶  | ۲,۲۱۰,۹۲۲,۳۴۹,۴۳۱ | ۹,۳۸                 | ۱,۹۶۲,۵۲۶,۱۰۱,۶۳۱ | ۷,۸۵                 | صکوک اجاره سستا ۳۱۱ بدون ضامن    |
| ۱۴۰۵/۰۲/۱۰    | ۱۹      | ۱,۳۸۰,۰۵۴,۶۵۴,۹۸۴ | ۱۰۱,۷۳۱,۷۶۵,۹۶۱ | ۱,۴۸۱,۴۸۱,۶۴۰,۹۶۱ | ۶,۲۹                 | ۱,۲۹۴,۰۸۷,۰۶۹,۱۰۸ | ۵,۱۸                 | صکوک اجاره سند ۵۰۲ بدون ضامن     |
| ۱۴۰۴/۰۳/۰۱    | ۱۸      | ۱۰۴,۷۶۶,۴۸۵,۹۳۷   | ۵,۵۴۱,۹۲۸,۷۶۰   | ۱۰۹,۱۶۳,۶۰۳,۹۲۶   | ۰,۴۶                 | ۱۱۸,۷۱۴,۴۳۰,۹۹۱   | ۰,۴۷                 | اجاره انرژی پاسارگاد ۲۰۲۴-۱۴۰۴۰۳ |
|               |         | ۸,۰۷۴,۵۹۴,۴۷۲,۷۴۸ | ۲۵۷,۳۳۸,۴۰۵,۹۶۲ | ۸,۳۲۹,۰۱۵,۶۰۹,۳۵۳ | ۲۵,۳۵                | ۷,۷۵۶,۱۸۹,۲۵۲,۳۳۷ | ۳۱,۰۳                |                                  |

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| تاریخ سر رسید | نرخ سود | ارزش اسمی         | سود متعلقه      | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | تاریخ سر رسید                    |
|---------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------------------|
| ۱۴۰۶/۰۷/۰۸    | ۲۳      | ۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۲,۹۸۲,۹۳۱,۵۰۰ | ۲,۲۳۲,۵۹۸,۶۸۱,۵۰۰ | ۹,۴۸                 | ۳,۱۵۵,۲۴۶,۸۶۸,۱۷۴ | ۱۲,۶۲                | مرابحه پارس میکاش ۰۶۰۷۰۸         |
| ۱۴۰۴/۰۸/۰۳    | ۲۰,۵    | ۱,۵۰۲,۲۶۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۶۲,۱۶۸,۲۹۴,۸۶۶ | ۱,۷۵۱,۸۸۰,۱۰۷,۳۶۶ | ۷,۴۴                 | ۱,۶۷۵,۷۵۶,۶۴۱,۶۷۰ | ۶,۷۰                 | مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴      |
| ۱۴۰۳/۱۲/۲۳    | ۱۸      | ۴۶۵,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۰,۱۹۷,۶۵۵     | ۵۲۴,۱۳۲,۷۸۳,۰۳۳   | ۲,۲۲                 | ۴۷۴,۴۱۷,۱۸۰,۰۸۳   | ۱,۹۰                 | صکوک مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳ |
| ۱۴۰۷/۰۶/۲۵    | ۲۳      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۳۴,۸۵۹,۹۷۲     | ۱۵۰,۵۰۷,۷۷۲,۳۷۲   | ۰,۶۴                 | ۰                 | ۰,۰۰                 | مرابحه کسپین تامین ۰۷۰۶۲۵        |
|               |         | ۴,۲۳۷,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۷۷,۴۸۸,۰۵۸,۹۹۳ | ۴,۶۵۹,۱۱۹,۲۴۴,۳۷۱ | ۱۹,۷۷                | ۵,۳۰۵,۴۲۰,۶۸۹,۹۲۷ | ۲۱,۲۲                |                                  |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷-۴ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ خالص دارایی تعدیل شده به شرح زیر است: (مبالغ به ریال)

| نام اوراق                       | ارزش تابلو | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلیل تعدیل         |
|---------------------------------|------------|------------|----------------|--------------------------|--------------------|
| اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲   | ۹۲۴,۸۲۰    | ۶.۷۳       | ۹۸۷,۰۵۲        | ۱۰۹,۱۶۳,۶۰۳,۹۲۶          | نگه داری تا سررسید |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن   | ۹۵۵,۸۲۰    | ۴.۶۲       | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۱۰,۹۲۲,۳۴۹,۴۳۱        | نگه داری تا سررسید |
| اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰.۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۴,۵۲۷,۴۴۸,۰۱۴,۹۳۵        | نگه داری تا سررسید |
| مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸      | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰.۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۳۲,۵۹۸,۶۸۱,۵۰۰        | نگه داری تا سررسید |
| اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷ | ۷۲۲,۰۰۰    | ۳.۲۹       | ۷۴۵,۷۸۱        | ۳۳۱,۲۹۰,۴۴۱,۰۲۲          | نگه داری تا سررسید |
| صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰.۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۴۸۱,۴۸۱,۶۴۰,۹۶۱        | نگه داری تا سررسید |
| مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳  | ۹۵۵,۷۴۰    | ۹.۳۲       | ۱,۰۴۴,۸۵۱      | ۵۲۴,۱۳۲,۷۸۳,۰۳۳          | نگه داری تا سررسید |
| مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴  | ۹۳۲,۶۰۰    | ۷.۲۳       | ۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۷۵۱,۸۸۰,۱۰۷,۳۶۶        | نگه داری تا سررسید |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی  
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت                      | (مبالغ به ریال) |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
|                              | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |
| سود سپرده های بانکی دریافتنی | تنزیل شده       | تنزیل شده       |
| ۸-۱                          | ۵۸,۸۱۵,۶۱۸,۹۸۹  | ۱۰۴,۹۴۵,۷۷۸,۴۷۶ |
| سود سهام دریافتنی            | ۶,۹۲۶,۴۴۷,۷۹۸   | ۴۱,۸۶۱,۰۱۰,۱۰۶  |
| ۸-۲                          |                 |                 |
| سایر حساب های دریافتنی       | ۲۲۹,۲۵۸,۹۸۸,۴۰۰ | .               |
| ۸-۳                          |                 |                 |
|                              | ۲۹۵,۰۰۱,۰۵۵,۱۸۷ | ۱۴۶,۸۰۶,۷۸۸,۵۸۲ |

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

|             | (مبالغ به ریال) |               |                |                 |
|-------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
|             | تنزیل نشده      | ذخیره تنزیل   | تنزیل شده      | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      |
| ملت         | ۴۸,۶۶۶,۳۹۳,۴۲۳  | (۴۱۳,۳۲۹,۳۱۱) | ۴۸,۲۵۳,۰۶۴,۲۱۲ | ۳۷,۲۱۶,۶۳۱,۲۶۴  |
| گردشگری     | ۱۰,۷۴۹,۵۰۸,۱۵۵  | (۱۸۶,۹۵۳,۳۷۸) | ۱۰,۵۶۲,۵۵۴,۷۷۷ | ۵۰,۵۸۹,۴۳۵,۶۵۹  |
| اقتصادنویین | .               | .             | .              | .               |
| دی          | .               | .             | .              | ۱۷,۱۳۹,۷۱۱,۵۵۳  |
| جمع         | ۵۹,۴۱۵,۹۰۱,۵۷۸  | (۶۰۰,۲۸۲,۵۸۹) | ۵۸,۸۱۵,۶۱۸,۹۸۹ | ۱۰۴,۹۴۵,۷۷۸,۴۷۶ |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸-۲- سود سهام دریافتنی

| (مبالغ به ریال) |               | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱   |               |                      |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | تنزیل شده     | ذخیره تنزیل  | تنزیل نشده    |                      |
| .               | ۲,۴۷۸,۲۱۵,۲۰۱ | (۴۰,۷۳۷,۷۸۴) | ۲,۵۱۸,۹۵۲,۹۸۵ | فولاد خوزستان        |
| .               | ۱,۶۰۳,۱۹۲,۵۲۸ | (۳۲,۹۴۲,۳۱۲) | ۱,۶۳۶,۱۳۴,۸۴۰ | توسعه معادن و فلزات  |
| .               | ۱,۵۲۲,۹۴۸,۰۴۰ | .            | ۱,۵۲۲,۹۴۸,۰۴۰ | معدنی و صنعتی گل گهر |
| ۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰     | ۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰   | .            | ۹۳۷,۳۸۳,۵۰۰   | ریل پرداز نو آفرین   |
| .               | ۳۸۴,۷۰۸,۵۲۹   | (۷,۶۴۱,۴۷۱)  | ۳۹۲,۳۵۰,۰۰۰   | پتروشیمی شازند       |
| ۳۷,۰۵۴,۷۰۶,۵۸۵  | .             | .            | .             | تامین سرمایه امین    |
| ۳,۸۶۸,۹۲۰,۰۲۱   | .             | .            | .             | سنگ آهن گهرزمین      |
| ۴۱,۸۶۱,۰۱۰,۱۰۶  | ۶,۹۲۶,۴۴۷,۷۹۸ | (۸۱,۳۲۱,۵۶۷) | ۷,۰۰۷,۷۶۹,۳۶۵ |                      |

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

| (مبالغ به ریال) |                 |                        |
|-----------------|-----------------|------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                        |
| تنزیل شده       | تنزیل شده       |                        |
| .               | ۲۲۹,۲۵۸,۹۸۸,۴۰۰ | ۸-۳-۱ دریافتنی از مدیر |
| .               | ۲۲۹,۲۵۸,۹۸۸,۴۰۰ |                        |

۸-۳-۱- مبلغ فوق مربوط به قرارداد های نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین می باشد که در موعد هر قرارداد از مدیر دریافت می گردد

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.  
براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

| (مبالغ به ریال) |                     | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                         |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | مانده در پایان دوره | استهلاک طی سال  | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
| ریال            | ریال                | ریال            | ریال                    | ریال                 |
| .               | ۳۰۰,۵۴۵,۵۹۸         | (۲۲۵,۵۲۶,۵۹۴)   | ۵۲۶,۰۷۲,۱۹۲             | .                    |
| .               | ۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸       | (۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۹۲) | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | .                    |
| .               | ۵۵,۹۰۷,۰۳۰          | (۱,۵۵۲,۹۷۰)     | ۵۷,۴۶۰,۰۰۰              | .                    |
| .               | ۳,۳۴۴,۵۹۴,۷۲۰       | (۲,۱۵۵,۴۰۵,۲۸۰) | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | .                    |
| .               | ۶,۴۰۵,۹۶۵,۴۵۶       | (۵,۱۷۷,۵۶۶,۷۳۶) | ۱۱,۵۸۳,۵۳۲,۱۹۲          | .                    |

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری  
آب و نمان نرم افزار صندوق  
مخارج برگزاری مجامع  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

| (مبالغ به ریال)  |                  | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱          |                   |                   |
|------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹       | مانده پایان دوره | گردش پستکار         | گردش بدهکار       | مانده ابتدای دوره |
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش پستکار         | گردش بدهکار       | مانده ابتدای دوره |
| .                | .                | (۱,۴۵۴,۰۷۱,۷۵۶,۱۶۵) | ۱,۴۵۴,۰۷۱,۷۵۶,۱۶۵ | .                 |
| .                | .                | (۱,۴۵۴,۰۷۱,۷۵۶,۱۶۵) | ۱,۴۵۴,۰۷۱,۷۵۶,۱۶۵ | .                 |

کارگزاری امین آوید

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

| (مبالغ به ریال) |                 |                                                 |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                                                 |
| ۱۲۴,۴۰۰,۷۴۳,۱۷۳ | ۱۷۱,۴۸۴,۵۳۳,۴۶۵ | مدیر صندوق- تأمین سرمایه امین                   |
| ۶۹,۵۹۶,۲۶۰      | ۶۹,۵۹۶,۲۶۰      | متولی- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی             |
| ۲۹۶,۳۹۵,۸۹۷     | ۲۲۰,۲۱۸,۵۴۴     | متولی- مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی |
| .               | ۳۳۸,۷۹۷,۷۶۰     | متولی- مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش    |
| ۸۵۰,۲۰۰,۰۰۰     | .               | حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد            |
| .               | ۷۲۶,۷۲۱,۱۵۸     | حسابرس- موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر         |
| ۱۷,۷۱۲,۸۹۶,۱۰۹  | ۴۲,۵۶۳,۷۱۴,۳۶۵  | بازارگردان- تأمین سرمایه امین                   |
| ۱۴۳,۳۲۹,۸۳۱,۴۳۹ | ۲۱۵,۴۰۳,۵۸۱,۵۵۲ | جمع                                             |

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| (مبالغ به ریال) |                 |                                   |
|-----------------|-----------------|-----------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                                   |
| .               | ۴۴۶,۳۳۵,۸۳۳,۶۴۵ | ۱۲-۱ حساب پرداختنی بابت سود صندوق |

۱۲-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ به حساب سرمایه گذاران واریز شده است

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال) |                |                                           |
|-----------------|----------------|-------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱     |                                           |
| ۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹   | ۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹  | ذخیره کارمزد تصفیه                        |
| ۱,۷۵۸,۴۳۵,۲۵۲   | ۱,۶۶۰,۵۱۱,۴۷۸  | بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸     | ۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴  | بدهی بابت امور صندوق                      |
| ۱۵۹,۸۴۹,۴۵۲,۰۵۴ |                | پیش دریافت سود اوراق                      |
| ۱۶۸,۲۲۱,۷۵۵,۹۶۳ | ۱۱,۷۱۲,۳۸۶,۷۴۱ | جمع                                       |

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)    |               |                    |               |
|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         | تعداد         | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱         | تعداد         |
| ۲۴,۶۷۵,۳۵۴,۷۴۸,۷۰۶ | ۲,۴۶۱,۶۰۶,۳۹۷ | ۲۲,۸۷۹,۰۸۲,۸۶۱,۸۲۷ | ۲,۲۸۷,۹۰۱,۷۱۱ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۴,۶۸۵,۳۵۴,۷۴۸,۷۰۶ | ۲,۴۶۲,۶۰۶,۳۹۷ | ۲۲,۸۸۹,۰۸۲,۸۶۱,۸۲۷ | ۲,۲۸۸,۹۰۱,۷۱۱ |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت | دوره شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | (مبالغ به ریال)                                                  |
|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| ۱۵-۱    | ۱۵۴,۴۳۰,۳۹۶,۱۰۰                        | (۸۶۷,۳۹۵,۲۷۱,۲۸۸)                      | سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده      |
| ۱۵-۲    | (۶۰,۸۷۰,۵۷۰,۶۳۴)                       | ۶۷۴,۸۰۱,۰۶۹,۹۷۶                        | سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
|         | ۹۳,۵۵۹,۸۲۵,۴۶۶                         | (۱۹۲,۵۹۴,۲۰۱,۳۱۲)                      |                                                                  |

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| نام شرکت                         | تعداد           | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد فروش     | مالیات          | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش<br>به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------------------------|
| ح . تامین سرمایه امین            | ۵۶,۳۸۹,۲۱۶      | ۱۹۵,۷۲۶,۹۶۶,۹۵۸   | (۱۰۳,۰۲۶,۷۰۰,۹۰۲) | .               | .               | ۹۲,۷۰۰,۲۶۶,۰۵۶    | .                                |
| صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا   | ۳۶,۲۴۳,۰۰۰      | ۴۶۹,۹۹۹,۲۲۴,۰۰۰   | (۴۳۰,۹۷۹,۰۱۳,۵۱۸) | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | .               | ۳۸,۹۴۰,۲۱۰,۴۸۲    | .                                |
| بیمه اتکایی امین                 | ۲۷,۴۸۶,۲۱۶      | ۹۹,۳۵۷,۶۴۶,۰۸۱    | (۷۲,۶۲۳,۶۶۴,۱۸۰)  | (۹۴,۳۸۷,۷۸۲)    | (۴۹۶,۷۸۸,۳۲۷)   | ۲۶,۱۴۲,۸۰۵,۸۸۲    | (۲۸,۶۸۱,۶۳۵,۸۰۱)                 |
| ح . بیمه اتکایی امین             | ۲۳,۱۰۰,۹۰۵      | ۴۲,۰۳۹,۱۶۰,۹۰۴    | (۳۸,۰۷۳,۴۰۷,۷۵۲)  | (۳۹,۹۳۸,۲۷۶)    | (۳۱۰,۱۹۵,۷۹۹)   | ۳,۷۱۵,۶۱۹,۰۷۷     | .                                |
| بیمه البرز                       | ۷,۷۲۱,۰۰۰       | ۲۱,۸۴۵,۷۷۵,۰۰۰    | (۲۰,۰۳۱,۹۰۶,۷۳۴)  | (۲۰,۷۵۳,۲۶۰)    | (۱۰۹,۳۲۸,۸۷۵)   | ۱,۶۸۳,۸۸۶,۰۳۱     | .                                |
| ح . سنگ آهن گهرزمین              | ۲,۵۶۳,۸۲۲       | ۳۵,۰۸۷,۵۸۶,۹۶۳    | (۳۴,۶۳۵,۰۲۹,۰۵۱)  | (۳۲,۳۳۳,۲۶۸)    | (۱۷۵,۴۳۷,۹۳۵)   | ۲۴۳,۷۸۶,۷۰۹       | .                                |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر         | ۸۰۶,۶۴۵         | ۳,۴۶۷,۷۶۶,۸۵۵     | (۳,۴۶۷,۷۶۶,۸۵۵)   | .               | .               | .                 | .                                |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان      | ۱۰,۶۰۰,۰۰۰      | ۱۴,۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰    | (۱۷,۵۲۲,۵۴۱,۸۸۸)  | (۱۳,۵۷۴,۰۱۷)    | (۷۱,۴۴۴,۰۰۰)    | (۳,۳۱۸,۷۵۹,۹۰۵)   | (۱,۱۱۶,۷۶۴,۱۷۶)                  |
| صندوق امین آوید                  | ۲,۸۶۸           | ۷۰,۳۷۵,۶۴۹,۳۷۶    | (۷۶,۰۵۳,۰۶۷,۶۰۸)  | .               | .               | (۵۶۷۷,۴۱۸,۳۳۳)    | .                                |
| ایران خودرو                      | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۴۶۸,۷۸۶,۳۴۰                      |
| آتیه داده پرداز                  | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۸,۳۳۷,۳۱۲,۴۹۸                    |
| بانک تجارت                       | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۱۱۰,۴۹۸,۹۲۳,۸۸۷)                |
| بانک کارآفرین                    | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۵۵۹,۲۷۲,۳۷۶,۷۳۳)                |
| بانک ملت                         | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۸۵,۴۹۱,۵۸۶,۷۷۵)                 |
| پالایش نفت بندرعباس              | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۲۶,۸۱۲,۸۴۲,۴۳۲                   |
| تامین سرمایه امین                | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۱۱۴,۶۵۶,۵۹۱,۲۴۹)                |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین   | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱,۴۵۶,۷۰۴,۶۲۶                    |
| توسعه معادن و فلزات              | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۶,۱۷۳)                          |
| داروسازی دانا                    | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۸۱۶,۵۱۶                          |
| ریل پرداز نو آفرین               | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱,۳۶۲,۶۴۷,۵۰۳                    |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین    | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱,۳۳۸,۵۲۱,۹۴۲                    |
| سرمایه گذاری دارویی تامین        | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱۵,۸۶۷,۵۹۰,۹۲۹                   |
| سرمایه گذاری صبا تامین           | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۱۸,۷۵۸,۰۳۳)                     |
| سنگ آهن گهرزمین                  | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۴۷,۱۹۸,۴۰۸,۳۸۳)                 |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس         | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۴,۴۹۸,۵۰۲,۰۷۱                    |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز    | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۲,۱۶۸,۹۷۸,۵۰۵                    |
| صندوق س. پاداش سرمایه پارس-س     | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۳,۸۵۸,۱۳۵,۱۲۶                    |
| صندوق س. پشتوانه طلا زرفام آشنا  | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۴,۹۶۰,۱۰۶,۳۶۳)                  |
| فروسیلیسیم خمین                  | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۱۵,۱۶۵,۳۵۶,۵۲۹)                 |
| فولاد خوزستان                    | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۶۲۷,۰۳۳,۰۹۰)                    |
| فولاد شاهرود                     | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱۱,۸۶۸,۶۸۷,۶۹۳                   |
| فولاد مبارکه اصفهان              | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۳,۰۱۹,۹۴۷,۹۹۶                    |
| گ. س. و ت. ص. پتروشیمی خلیج فارس | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۷۱۳,۸۵۰,۴۹۵                      |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان       | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۶,۸۴۴,۴۹۸,۸۳۷                    |
| معدنی و صنعتی گل گهر             | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۲,۱۸۴,۵۷۱,۱۸۰                    |
| ملی صنایع مس ایران               | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | (۶۱۸,۴۵۶,۳۲۷)                    |
| وینتانا                          | .               | .                 | .                 | .               | .               | .                 | ۱۰,۱۴۸,۲۲۷,۷۳۰                   |
| جمع                              | ۹۵۲,۱۸۸,۵۷۶,۱۳۷ | (۷۹۶,۴۱۳,۰۹۸,۴۸۸) | (۲۸۱,۹۸۶,۷۰۳)     | (۱۰,۶۳۰,۹۴,۸۴۶) | ۱۵۴,۴۳۰,۳۹۶,۱۰۰ | (۸۶۷,۳۹۵,۲۷۱,۲۸۸) |                                  |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

| (مبالغ به ریال)                  |                 |                 |                   |              |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------|------------------|-----------------|
| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                 |                 |                   |              |                  |                 |
| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                 |                 |                   |              |                  |                 |
| عنوان                            | تعداد فروش      | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد فروش  | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش |
| مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸       | ۶۳۰,۰۰۰         | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۹۰,۸۵۰,۵۷۰,۶۳۴) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۰,۸۷۰,۵۷۰,۶۳۴) | .               |
| سلف موازی استاندارد سمیع ۰۰۲     | .               | .               | .                 | .            | .                | ۲۵۸,۸۲۶,۴۸۸,۳۸۱ |
| اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹       | .               | .               | .                 | .            | .                | ۲۲۲,۱۳۰,۳۵۴,۶۱۵ |
| صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪    | .               | .               | .                 | .            | .                | ۱۷۶,۸۱۵,۵۲۷,۴۹۸ |
| مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۸       | .               | .               | .                 | .            | .                | ۱۶,۶۰۳,۶۵۴,۸۴۵  |
| صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن     | .               | .               | .                 | .            | .                | ۲۱۲,۹۷۳,۳۶۷     |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن    | .               | .               | .                 | .            | .                | ۱۵۲,۳۸۳,۷۷۰     |
| مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ ۰۲۰۵۱۴    | .               | .               | .                 | .            | .                | ۹۹,۶۸۷,۵۰۰      |
| مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴   | .               | .               | .                 | .            | .                | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)    |
| جمع                              | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۶۹۰,۸۵۰,۵۷۰,۶۳۴) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۰,۸۷۰,۵۷۰,۶۳۴) | ۶۷۴,۸۰۱,۰۶۹,۹۷۶ |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| یادداشت | دوره شش ماهه منتهی |                   | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب |
|---------|--------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|         | به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      | به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     |                                                                             |                                                                          |
| ۱۶-۱    | (۱۳۰,۶۳۲,۲۲۳,۱۶۱)  | (۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰) |                                                                             |                                                                          |
| ۱۶-۲    | (۵۲۴,۲۷۷,۶۴۴,۲۹۵)  | ۷۷۵,۸۲۰,۷۴۶,۶۷۴   |                                                                             |                                                                          |
| ۱۶-۱    | (۶۵۴,۹۰۹,۸۶۷,۴۵۶)  | ۳۱۳,۴۰۳,۴۹۷,۵۳۴   |                                                                             |                                                                          |

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                         | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                 | نام سهام        |                        |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| تعداد                            | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری                       | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ۸۳,۶۰۲,۰۳۱                       | ۱,۱۱۷,۰۰۶,۷۳۶,۱۹۱       | (۹۹۴,۱۴۲,۸۹۲,۳۷۷)                | (۸۰۹,۸۲۹,۸۸۴)   | -               | ۱۰۵,۶۶۷,۰۲۸,۱۹۶        |
| ۲,۸۸۲,۸۶۷                        | ۱۲,۴۲۶,۱۴۲,۱۳۴          | (۱۱,۹۱۸,۱۵۹,۹۱۹)                 | (۱۱,۸۱۴,۳۲۵)    | (۶۲,۱۸۰,۷۱۱)    | ۴۴۳,۹۸۷,۱۶۹            |
| ۱,۳۸۱,۹۱۱                        | ۱۸,۸۶۹,۷۲۹,۹۲۰          | (۱۸,۵۹۱,۷۹۸,۱۵۶)                 | (۱۷,۹۲۶,۲۴۳)    | (۹۴,۳۴۸,۶۵۰)    | ۱۶۵,۶۵۶,۸۷۱            |
| ۱۸,۵۷۸,۶۹۲                       | ۳۰,۶۵۴,۸۴۱,۸۰۰          | (۳۱,۶۷۵,۵۱۴,۲۲۲)                 | (۲۹,۱۲۲,۱۰۰)    | (۱۵۳,۲۷۴,۲۰۹)   | (۱,۲۰۳,۰۶۸,۷۳۱)        |
| ۲۹۵,۰۰۰                          | ۷۰,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰          | (۹,۳۳۶,۹۱۲,۸۴۰)                  | (۶,۶۸۳,۹۶۳)     | (۳۵,۱۷۸,۷۵۰)    | (۲,۳۴۳,۰۲۵,۵۵۳)        |
| ۴,۵۴۴,۸۱۹                        | ۱۲,۵۳۰,۰۶۵,۹۸۳          | (۱۵,۳۱۰,۷۴۷,۳۶۱)                 | (۱۱,۹۰۳,۵۶۳)    | (۶۲,۶۵۰,۳۳۰)    | (۲,۸۵۵,۲۳۵,۲۷۱)        |
| ۶۲,۵۹۳,۶۱۴                       | ۱۵۴,۶۶۸,۸۲۰,۱۹۴         | (۱۵۷,۱۰۸,۴۸۴,۵۴۳)                | (۱۴۶,۹۳۵,۳۷۹)   | (۷۷۳,۴۴۴,۱۰۱)   | (۳,۳۵۱,۹۴۲,۸۱۸)        |
| ۲۸,۹۴۸,۸۸۸                       | ۹۶,۷۸۷,۹۸۶,۶۸۰          | (۱۰۳,۹۱۰,۱۶۳,۷۳۵)                | (۹۱,۹۴۸,۵۸۷)    | (۴۸۳,۹۲۹,۹۳۳)   | (۶,۶۹۸,۰۶۵,۵۷۵)        |
| ۶,۹۲۷,۱۵۳                        | ۲۰,۳۲۵,۸۵۸,۲۹۰          | (۲۷,۲۵۴,۷۴۱,۶۱۲)                 | (۱۹,۳۰۹,۶۵۵)    | (۱۰۱,۶۲۹,۲۹۱)   | (۷,۰۴۹,۸۲۲,۱۷۸)        |
| ۷,۱۲۲                            | ۱۷۸,۱۶۶,۹۸۸,۲۰۰         | (۱۸۹,۱۲۴,۹۹۲,۳۹۲)                | (۳۰,۰۰۰)        | -               | (۱۰,۹۵۸,۰۲۴,۱۹۲)       |
| ۹,۸۷۸,۲۴۷                        | ۲۵,۸۶۱,۲۵۰,۶۴۶          | (۳۸,۲۹۵,۱۳۸,۵۷۹)                 | (۲۴,۵۶۸,۱۸۸)    | (۱۲۹,۳۰۶,۲۵۳)   | (۱۲,۵۸۸,۵۶۲,۳۷۴)       |
| ۳۶,۶۴۳,۸۲۶                       | ۴۷,۲۳۳,۹۹۱,۷۱۴          | (۵۰,۵۷۴,۸۰۸,۹۸۳)                 | (۴۴,۸۷۲,۱۹۷)    | (۳۳۶,۱۶۹,۴۵۹)   | (۱۳,۶۲۱,۹۵۸,۹۲۵)       |
| ۱۸,۶۶۶,۸۱۰                       | ۱۱۵,۷۳۴,۳۲۲,۰۰۰         | (۱۲۹,۴۰۰,۵۱۱,۵۶۷)                | (۱۰۹,۹۶۷,۵۱۱)   | (۵۷۸,۶۷۱,۱۱۰)   | (۱۴,۳۵۴,۹۰۸,۱۸۸)       |
| ۲,۵۰۰                            | ۱۸۸,۲۵۵,۸۸۲,۵۰۰         | (۲۰۷,۸۶۸,۴۸۷,۵۰۰)                | (۲۰,۰۰۰)        | -               | (۱۹,۶۱۲,۶۲۵,۰۰۰)       |
| ۲۰۱,۳۹۰,۰۵۷                      | ۵۷۵,۵۷۲,۷۸۲,۹۰۶         | (۷۳۰,۷۹۸,۷۶۶,۱۶۳)                | (۵۶۶,۷۹۴,۱۴۴)   | (۲,۸۷۷,۸۶۳,۹۱۵) | (۱۵۸,۶۵۰,۶۴۱,۳۱۶)      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۰۰,۰۰۰               | (۴,۲۷۴,۴۱۵)                      | (۴۰,۸۵۰)        | (۲۱,۵۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۹,۲۲۰,۰۰۰               | (۹,۱۶۵,۱۴۱)                      | (۸,۷۵۹)         | (۴۶,۱۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۲,۱۶۰,۰۰۰              | (۱۲,۰۸۷,۶۴۸)                     | (۱۱,۵۵۳)        | (۶۰,۸۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۶,۹۳۰,۰۰۰               | (۶,۸۸۸,۷۶۶)                      | (۶,۵۸۴)         | (۳۴,۶۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۱,۷۸۰,۰۰۰              | (۱۱,۷۰۹,۹۰۹)                     | (۱۱,۱۹۱)        | (۵۸,۹۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۵۰,۰۰۰               | (۴,۳۲۴,۱۱۷)                      | (۴,۱۲۳)         | (۲۱,۷۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۹,۸۹۰,۰۰۰              | (۱۹,۷۷۱,۶۵۴)                     | (۱۸,۸۹۶)        | (۹۹,۴۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۲,۴۹۰,۰۰۰              | (۱۲,۴۰۹,۷۳۴)                     | (۱۲,۸۱۶)        | (۶۷,۴۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۵,۸۷۰,۰۰۰               | (۵,۸۳۵,۰۷۳)                      | (۵,۵۷۷)         | (۲۹,۳۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۹,۷۹۰,۰۰۰               | (۹,۷۳۱,۷۴۹)                      | (۹,۳۰۱)         | (۴۸,۹۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۴۰,۰۰۰               | (۴,۳۱۴,۱۷۷)                      | (۴,۱۲۳)         | (۲۱,۷۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۲۰,۰۰۰               | (۴,۲۹۴,۲۹۶)                      | (۴,۱۰۴)         | (۲۱,۶۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۵,۱۲۰,۰۰۰               | (۵,۰۸۹,۵۳۶)                      | (۴,۸۴۴)         | (۲۵,۶۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۶,۸۹۰,۰۰۰               | (۶,۸۴۹,۰۰۴)                      | (۶,۵۴۶)         | (۳۴,۴۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۲۰,۰۰۰               | (۴,۲۹۴,۲۹۶)                      | (۴,۱۰۴)         | (۲۱,۶۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰              | (۱۰,۳۲۴,۵۵۰)                     | (۱۰,۴۵۰)        | (۵۵,۰۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۴,۳۱۰,۰۰۰               | (۴,۲۸۴,۳۵۵)                      | (۴,۰۹۵)         | (۲۱,۵۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۳,۰۱۰,۰۰۰              | (۱۲,۹۳۲,۵۹۰)                     | (۱۲,۳۶۰)        | (۶۵,۰۵۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۶,۰۳۰,۰۰۰               | (۵,۹۸۴,۱۸۱)                      | (۵,۷۱۹)         | (۳۰,۱۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۲,۶۶۰,۰۰۰              | (۱۲,۵۸۴,۶۷۳)                     | (۱۲,۰۲۷)        | (۶۳,۳۰۰)        | -                      |
| ۱۰,۰۰۰                           | ۱۲,۱۱۰,۰۰۰              | (۱۲,۰۲۷,۹۴۵)                     | (۱۱,۵۰۵)        | (۶۰,۵۵۰)        | -                      |
| جمع                              | ۲,۶۰۱,۳۳۳,۸۲۹,۱۵۸       | (۲,۷۲۴,۴۹۳,۷۱۷,۷۵۷)              | (۱,۸۷۱,۸۶۸,۴۵۰) | (۵,۵۸۹,۶۶۶,۱۱۲) | (۱۳۰,۶۳۲,۲۲۳,۱۶۱)      |
|                                  |                         |                                  |                 |                 | (۴۶۲,۴۱۷,۲۴۹,۱۴۰)      |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| نام سهام                          | تعداد              | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری          | کارمزد            | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
| مربحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴     | ۱,۵۹۰,۰۰۰          | ۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۵۱۹,۸۳۹,۲۰۹,۲۰۵) | (۲۸۸,۱۸۷,۵۰۰)     | ۶۹,۸۷۲,۶۰۳,۲۹۵         | .                      |
| مربحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۰۳۱۲۲۳     | ۵۰۰,۰۰۰            | ۵۲۲,۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰         | (۴۷۳,۰۶۷,۲۴۱,۰۱۸)   | (۹۴,۶۸۹,۶۲۲)      | ۴۹,۲۶۳,۵۶۹,۳۶۰         | .                      |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶      | ۸۱۷,۱۰۰            | ۶۷۰,۳۸۹,۶۹۵,۰۰۰         | (۶۲۱,۳۶۳,۸۱۲,۱۹۳)   | (۱۲۱,۵۰۸,۱۳۲)     | ۴۸,۹۰۴,۳۷۴,۶۷۵         | ۲۴,۰۲۶,۹۲۷,۲۹۱         |
| اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷      | ۴۴۴,۳۰۰            | ۳۳۱,۳۵۰,۴۹۸,۳۰۰         | (۳۰۳,۴۴۶,۳۲۰,۳۸۲)   | (۶۰,۰۵۷,۲۷۸)      | ۲۷,۸۴۴,۱۲۰,۶۳۹         | ۱۱,۲۱۸,۰۴۲,۲۷۱         |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸      | ۴۹۵,۵۸۰            | ۳۷۲,۱۸۰,۵۸۰,۰۰۰         | (۳۴۹,۴۰۱,۳۳۹,۰۶۷)   | (۶۷,۴۵۷,۷۳۰)      | ۲۲,۷۱۱,۷۸۳,۲۰۳         | ۱۲,۳۵۸,۷۹۲,۷۰۰         |
| اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۸۲۶      | ۱۵۸,۲۰۰            | ۱۱۵,۷۱۵,۳۹۰,۰۰۰         | (۱۰۵,۲۸۰,۴۱۶,۴۶۶)   | (۲۰,۹۷۳,۴۱۴)      | ۱۰,۴۱۴,۰۰۰,۱۲۰         | .                      |
| اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰      | ۲۰۶,۸۰۰            | ۱۶۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۵۲,۰۸۷,۴۷۷,۹۴۷)   | (۲۹,۴۲۳,۷۶۳)      | ۱۰,۲۲۱,۰۹۸,۲۹۰         | ۵,۴۴۷,۵۴۱,۹۱۵          |
| اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵      | ۱۷۰,۸۰۰            | ۱۲۰,۷۵۵,۶۰۰,۰۰۰         | (۱۱۴,۵۸۶,۰۲۷,۵۱۷)   | (۲۱,۸۸۶,۹۵۳)      | ۶,۱۴۷,۶۸۵,۵۳۰          | ۴,۰۰۵,۶۰۷,۰۱۳          |
| اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲     | ۱۰۵,۰۰۰            | ۱۰۳,۶۴۰,۴۶۰,۰۰۰         | (۱۰۳,۶۲۱,۶۷۵,۱۶۷)   | (۱۸,۷۸۴,۸۳۳)      | .                      | ۲۴۸,۲۳۲,۸۱۳            |
| مربحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵         | ۱۵۰,۰۰۰            | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲۷,۱۸۷,۵۰۰)      | (۲۷,۱۸۷,۵۰۰)           | .                      |
| صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن    | ۱,۳۸۰,۰۰۰          | ۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۴۳۲,۰۱۴,۹۴۳,۷۳۴) | (۲۵۰,۱۲۵,۰۰۰)     | (۵۲,۲۶۵,۰۶۸,۷۳۴)       | ۹۹,۷۵۱,۷۴۴,۹۷۸         |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن     | ۲,۱۷۴,۵۰۰          | ۲,۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۲,۳۴۵,۱۸۷,۲۳۵,۸۴۰) | (۳۹۴,۱۲۸,۱۲۵)     | (۱۷۱,۰۸۱,۳۶۳,۹۶۵)      | ۱۱,۲۶۳,۶۰۶,۳۲۱         |
| مربحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸         | ۲,۱۲۰,۰۰۰          | ۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۲,۳۲۴,۷۶۶,۹۹۹,۰۲۵) | (۳۸۴,۲۵۰,۰۰۰)     | (۲۰۵,۱۵۱,۲۴۹,۰۲۵)      | .                      |
| اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹      | ۴,۴۱۵,۰۰۰          | ۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۷۵۵,۳۳۱,۷۹۱,۴۳۳) | (۸۰۰,۲۱۸,۷۵۰)     | (۳۴۱,۱۳۲,۰۱۰,۱۸۳)      | ۴۴۰,۴۹۷,۲۵۸,۷۷۹        |
| صکوک اجاره خوارزم ۰۴۱۱-۶ ماهه ۲۰٪ | .                  | .                       | .                   | .                 | .                      | (۱۷,۷۶۲,۵۰۰)           |
| صکوک اجاره صملی ۰۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪   | .                  | .                       | .                   | .                 | .                      | ۱۲,۷۷۶,۱۷۴,۹۴۰         |
| صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن    | .                  | .                       | .                   | .                 | .                      | ۱۵۴,۷۴۱,۸۲۳,۷۲۷        |
| صکوک مربحه سفار ۰۶۰۶-۳ ماهه ۲۳٪   | .                  | .                       | .                   | .                 | .                      | (۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)          |
| مربحه عام دولت ۵-ش.خ.۰۲۰۷         | .                  | .                       | .                   | .                 | .                      | (۷,۸۶۸,۵۷۴)            |
| جمع                               | ۱۴,۲۲۸,۲۹۵,۷۲۳,۳۰۰ | (۱۴,۷۴۹,۹۹۴,۴۸۸,۹۹۵)    | (۲,۵۷۸,۸۷۸,۶۰۰)     | (۵۲۴,۲۷۷,۶۴۴,۲۹۵) | ۷۷۵,۸۲۰,۷۴۶,۶۷۴        |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| (مبالغ به ریال)        |                     | دوره شش ماهه منتهی                |                        | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |              | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                     | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                     |
|------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| نام شرکت               | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام متعلقه<br>در زمان مجمع | سود متعلق<br>به هر سهم | جمع درآمد سود<br>سهام            | هزینه تنزیل  | خالص درآمد سود<br>سهام           | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام              | خالص درآمد سود سهام |
| ملی صنایع مس ایران     | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱          | ۱۸,۶۶۶,۸۱۰                        | ۳۷۰                    | ۶,۹۰۶,۷۱۹,۳۳۰                    | .            | ۶,۹۰۶,۷۱۹,۳۳۰                    | ۵,۹۰۲,۸۲۲,۰۸۰       | ۵,۹۰۲,۸۲۲,۰۸۰                    | ۵,۹۰۲,۸۲۲,۰۸۰       |
| بانک کارآفرین          | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹          | ۶۲,۵۹۳,۶۱۴                        | ۶۶                     | ۴,۱۳۱,۱۷۸,۵۲۴                    | .            | ۴,۱۳۱,۱۷۸,۵۲۴                    | ۳۵,۸۷۸,۹۶۴,۰۷۲      | ۳۵,۸۷۸,۹۶۴,۰۷۲                   | ۳۵,۸۷۸,۹۶۴,۰۷۲      |
| فولاد خوزستان          | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰          | ۹,۸۷۸,۲۴۷                         | ۲۵۵                    | ۲,۵۱۸,۹۵۲,۹۸۵                    | (۴۰,۷۳۷,۷۸۴) | ۲,۴۷۸,۲۱۵,۲۰۱                    | ۲,۴۶۹,۵۶۱,۷۵۰       | ۲,۴۶۹,۵۶۱,۷۵۰                    | ۲,۴۶۹,۵۶۱,۷۵۰       |
| معدنی و صنعتی گل گهر   | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶          | ۶,۱۳۰,۵۰۸                         | ۳۸۰                    | ۲,۳۲۹,۵۹۳,۰۴۰                    | .            | ۲,۳۲۹,۵۹۳,۰۴۰                    | ۱,۶۵۱,۹۳۰,۴۱۰       | ۱,۶۵۱,۹۳۰,۴۱۰                    | ۱,۶۵۱,۹۳۰,۴۱۰       |
| توسعه معادن و فلزات    | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹          | ۴,۵۴۴,۸۱۹                         | ۳۶۰                    | ۱,۶۳۶,۱۳۴,۸۴۰                    | (۳۲,۹۴۲,۳۱۲) | ۱,۶۰۳,۱۹۲,۵۲۸                    | ۱,۱۴۲,۵۸۹,۳۳۷       | ۱,۱۴۲,۵۸۹,۳۳۷                    | ۱,۱۴۲,۵۸۹,۳۳۷       |
| بیمه البرز             | ۱۴۰۳/۰۴/۲۱          | ۱۲,۲۰۸,۸۵۵                        | ۹۰                     | ۱,۰۹۸,۷۹۶,۹۵۰                    | .            | ۱,۰۹۸,۷۹۶,۹۵۰                    | ۴۹۴,۶۲۶,۵۸۰         | ۴۹۴,۶۲۶,۵۸۰                      | ۴۹۴,۶۲۶,۵۸۰         |
| پتروشیمی شازند         | ۱۴۰۳/۰۴/۲۹          | ۲۹۵,۰۰۰                           | ۱,۳۳۰                  | ۳۹۲,۳۵۰,۰۰۰                      | (۷,۶۴۱,۴۷۱)  | ۳۸۴,۷۰۸,۵۲۹                      | .                   | .                                | .                   |
| آتیه داده پرداز        | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱,۵۷۶,۵۲۰,۲۵۶       | ۱,۵۷۶,۵۲۰,۲۵۶                    | ۱,۵۷۶,۵۲۰,۲۵۶       |
| بانک تجارت             | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۹,۸۹۰,۸۵۶,۰۰۰       | ۹,۸۹۰,۸۵۶,۰۰۰                    | ۹,۸۹۰,۸۵۶,۰۰۰       |
| بانک ملت               | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱۲,۳۱۰,۶۱۰,۰۰۰      | ۱۲,۳۱۰,۶۱۰,۰۰۰                   | ۱۲,۳۱۰,۶۱۰,۰۰۰      |
| داروسازی دانا          | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۲۸۴,۶۸۱             | ۲۸۴,۶۸۱                          | ۲۸۴,۶۸۱             |
| سرمایه گذاری صبا تامین | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱,۴۹۹,۵۵۷,۵۳۶       | ۱,۴۹۹,۵۵۷,۵۳۶                    | ۱,۴۹۹,۵۵۷,۵۳۶       |
| سنگ آهن گهرزمین        | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱۱۲,۳۲۳,۲۷۶,۰۰۰     | ۱۱۲,۳۲۳,۲۷۶,۰۰۰                  | ۱۱۲,۳۲۳,۲۷۶,۰۰۰     |
| فروسیلیسیم خمین        | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱,۸۳۴,۰۶۷,۷۸۹       | ۱,۸۳۴,۰۶۷,۷۸۹                    | ۱,۸۳۴,۰۶۷,۷۸۹       |
| فولاد شاهرود           | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰       | ۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰                    | ۱,۴۶۰,۴۵۳,۶۸۰       |
| ویتانا                 | -                   | -                                 | -                      | .                                | .            | .                                | ۲۴۶,۲۱۱,۸۰۴         | ۲۴۶,۲۱۱,۸۰۴                      | ۲۴۶,۲۱۱,۸۰۴         |
| جمع                    |                     |                                   |                        | ۱۹,۰۱۳,۷۲۵,۶۶۹                   | (۸۱,۳۲۱,۵۶۷) | ۱۸,۹۳۲,۴۰۴,۱۰۲                   | ۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵     | ۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵                  | ۱۸۸,۶۸۲,۳۳۱,۹۷۵     |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت                       | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱<br>(مبالغ به ریال) |
|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| سود اوراق مشارکت              | ۱۸-۱                                | ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                        |
| سود اوراق اجاره               | ۱۸-۱                                | ۲,۰۴۰,۵۵۸,۰۹۲,۸۳۶                                      |
| سود اوراق مرابحه              | ۱۸-۱                                | ۱۲۶,۰۳۲,۴۳۹,۸۲۸                                        |
| سود اوراق سلف                 | ۱۸-۱                                | ۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴                                          |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۸-۲                                | ۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵                                      |
|                               |                                     | <u>۳,۶۱۷,۴۳۳,۳۱۳,۴۸۳</u>                               |
|                               | <u>۳,۴۵۷,۴۳۸,۳۲۲,۸۷۳</u>            |                                                        |

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ سررسید                    | نرخ سود    | خالص سود | خالص سود                 | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱<br>(مبالغ به ریال) |
|---------------------------------|------------|----------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| اوراق مشارکت                    |            |          |                          |                                     |                                                        |
| صکوک منفعت نفت ۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪  | ۱۴۰۳/۱۲/۱۷ | ۱۹٪      | .                        | ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |                                                        |
| جمع                             |            |          | .                        | ۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |                                                        |
| اوراق اجاره                     |            |          |                          |                                     |                                                        |
| اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹    | ۱۴۰۵/۰۵/۰۹ | ۱۹٪      | ۹۶۲,۴۷۳,۶۴۲,۰۱۷          | ۶۸۵,۳۶۸,۲۴۹,۰۹۱                     |                                                        |
| صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن    | ۱۴۰۴/۱۲/۲۲ | ۱۹٪      | .                        | ۵۸۶,۸۹۰,۹۲۹,۳۱۵                     |                                                        |
| صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪   | ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ | ۱۸٪      | .                        | ۲۴۸,۰۴۰,۵۴۵,۴۱۹                     |                                                        |
| صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن   | ۱۴۰۳/۱۱/۲۵ | ۱۸٪      | ۴۳۶,۶۶۴,۹۰۷,۰۳۵          | ۱۷۵,۲۸۲,۸۲۸,۷۵۷                     |                                                        |
| صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳ماهه ۲۰٪  | ۱۴۰۳/۰۹/۱۰ | ۲۰٪      | .                        | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      |                                                        |
| اجاره انرژی پاسارگاد ۳۰۲-۱۴۰۴   | ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ | ۱۸٪      | ۱۴,۷۵۵,۰۹۹,۶۶۱           | ۷۲,۵۸۹,۴۰۴,۸۵۶                      |                                                        |
| صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن   | ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ | ۱۸٪      | .                        | ۶۶,۷۱۵,۹۴۰,۲۲۰                      |                                                        |
| صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن    | ۱۴۰۵/۰۳/۱۰ | ۱۹٪      | ۲۴۹,۰۳۷,۲۴۱,۹۲۲          | ۶۳,۱۸۵,۲۵۷,۴۵۴                      |                                                        |
| صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪   | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳ | ۱۸٪      | .                        | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      |                                                        |
| صکوک اجاره خوارزم ۴۱۱-۶ماهه ۲۰٪ | ۱۴۰۴/۱۱/۱۷ | ۲۰٪      | .                        | ۲,۴۸۴,۹۳۷,۸۲۴                       |                                                        |
| جمع                             |            |          | <u>۱,۶۶۲,۹۳۰,۸۹۰,۶۳۵</u> | <u>۲,۰۴۰,۵۵۸,۰۹۲,۸۳۶</u>            |                                                        |
| اوراق مرابحه                    |            |          |                          |                                     |                                                        |
| صکوک مرابحه سفار ۳۰۶-۳ماهه ۲۳٪  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۲ | ۲۳٪      | .                        | ۲۵,۹۲۰,۴۵۷,۳۷۷                      |                                                        |
| مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ ۵۱۴-۲۰   | ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ | ۱۶٪      | .                        | ۳۴,۱۲۶,۳۹۰,۶۷۵                      |                                                        |
| مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۸       | ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ | ۱۸٪      | .                        | ۲۸,۸۳۶,۴۷۷,۰۸۰                      |                                                        |
| مرابحه س. و توسعه کیش ۷۲۴-۱۴۰۵  | ۱۴۰۵/۰۷/۲۴ | ۱۸٪      | .                        | ۲۷,۰۶۲,۳۶۱,۸۸۸                      |                                                        |
| مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷       | ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ | ۱۷٪      | .                        | ۸۶,۷۵۳,۹۰۸                          |                                                        |
| مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳   |            |          | ۴۵,۸۲۱,۸۹۶,۶۰۳           | .                                   |                                                        |
| مرابحه پارس میکاکیش ۷۰۸-۶۰      |            |          | ۶۳۳,۰۹۳,۴۷۲,۹۹۴          | .                                   |                                                        |
| مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴   |            |          | ۱۶۶,۱۰۰,۳۱۴,۴۵۵          | .                                   |                                                        |
| مرابحه کاسپین تامین ۶۲۵-۷۰      |            |          | ۵۳۴,۸۵۹,۹۷۲              | .                                   |                                                        |
| جمع                             |            |          | <u>۸۴۵,۵۵۰,۵۴۴,۰۲۴</u>   | <u>۱۲۶,۰۳۲,۴۳۹,۸۲۸</u>              |                                                        |
| اوراق سلف                       |            |          |                          |                                     |                                                        |
| اوراق سلف سمیما ۰۰۲             | ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ | ۰٪       | .                        | ۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴                       |                                                        |
| جمع                             |            |          | .                        | ۳,۱۴۸,۹۷۲,۸۶۴                       |                                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| (مبالغ به ریال)                  |                 |                                  |                 |                 |                           |
|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                 | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |                 |                 |                           |
| خالص سود                         | خالص سود        | هزینه تنزیل                      | مبلغ سود        | نرخ             | نام                       |
| ۲۳,۲۰۴                           | ۱۴۳,۳۰۸         | .                                | ۱۴۳,۳۰۸         | متعدد           | بانک ملی-کوتاه مدت        |
| ۴۶۶,۲۱۹,۹۲۱,۵۶۹                  | .               | .                                | .               | متعدد           | بانک ملی-بلند مدت         |
| ۷,۵۹۵,۸۵۵,۰۵۱                    | ۱۳,۵۴۲          | .                                | ۱۳,۵۴۲          | متعدد           | بانک ملت-کوتاه مدت        |
| ۳۷۸,۷۵۲,۰۰۹,۱۷۰                  | ۴۱۵,۰۳۷,۴۸۴,۵۹۳ | (۴۱۳,۳۲۹,۲۱۱)                    | ۴۱۵,۴۵۰,۸۱۳,۸۰۴ | متعدد           | بانک ملت-بلند مدت         |
| ۶۸۹,۴۳۴,۷۵۱                      | ۵۷۰,۶۲۰         | .                                | ۵۷۰,۶۲۰         | متعدد           | بانک گردشگری-کوتاه مدت    |
| ۲۶۴,۱۲۳,۸۳۱,۷۹۵                  | ۴۸۵,۶۴۰,۴۳۲,۱۶۸ | (۱۹۱,۵۹۶,۹۳۶)                    | ۴۸۵,۸۳۲,۰۲۹,۱۰۴ | متعدد           | بانک گردشگری-بلند مدت     |
| ۸,۶۴۱,۱۵۹,۳۹۰                    | ۸۳۰,۳۲۶,۶۴۹     | .                                | ۸۳۰,۳۲۶,۶۴۹     | متعدد           | بانک دی-کوتاه مدت         |
| ۱۰۷,۷۰۷,۹۳۹,۴۸۷                  | ۴۶,۹۸۹,۴۷۲,۲۷۸  | .                                | ۴۶,۹۸۹,۴۷۲,۲۷۸  | متعدد           | بانک دی-بلند مدت          |
| ۱۲,۳۵۸                           | ۲,۳۳۷,۰۵۷       | .                                | ۲,۳۳۷,۰۵۷       | متعدد           | بانک پاسارگاد-کوتاه مدت   |
| ۲۴,۸۷۸,۹۰۴,۱۱۰                   | .               | .                                | .               | متعدد           | بانک پاسارگاد-بلند مدت    |
| ۵۶۱,۲۳۸,۳۸۱                      | ۳۴۲,۹۸۶,۵۴۳     | .                                | ۳۴۲,۹۸۶,۵۴۳     | متعدد           | بانک اقتصادنوین-کوتاه مدت |
| ۲۳,۵۱۳,۶۱۹,۲۱۵                   | .               | .                                | .               | متعدد           | بانک اقتصادنوین-بلند مدت  |
| ۳,۵۱۲,۳۸۷                        | ۱۲,۰۷۴,۸۳۰      | .                                | ۱۲,۰۷۴,۸۳۰      | متعدد           | بانک خاورمیانه-کوتاه مدت  |
| ۶,۳۱۲,۰۵۹                        | ۱,۰۲۹,۴۴۶       | .                                | ۱,۰۲۹,۴۴۶       | متعدد           | بانک آینده-کوتاه مدت      |
| ۱۸,۵۰۰                           | ۱۴,۶۶۴          | .                                | ۱۴,۶۶۴          | متعدد           | بانک شهر-کوتاه مدت        |
| ۱۶,۵۲۸                           | ۲,۵۱۶           | .                                | ۲,۵۱۶           | متعدد           | بانک سامان-کوتاه مدت      |
| ۱,۲۸۲,۶۹۳,۸۰۷,۹۵۵                | ۹۴۸,۸۵۶,۸۸۸,۲۱۴ | (۶۰۴,۹۲۶,۱۴۷)                    | ۹۴۹,۴۶۱,۸۱۴,۳۶۱ | نقل به صفحه بعد |                           |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

| یادداشت                                  | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده | ۱۹-۱                                | ۴۵۱,۸۴۲,۵۸۹                         |
| سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام  | ۱۹-۱                                | ۱,۶۰۳,۷۱۱,۷۲۴                       |
|                                          | ۲۲,۰۵۵,۵۰۰,۴۴۶                      | ۲,۰۵۵,۵۵۲,۳۱۳                       |

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

| طرف معامله        | نام ورقه بهادار                | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده<br>بابت قرارداد خرید و<br>نگهداری اوراق بهادار | دوره نگهداری                 | نرخ<br>اسمی | میانگین بازده<br>تا<br>سرسید قرارداد<br>منعقد |
|-------------------|--------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|
| تامین سرمایه امین | صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن  | ۲,۱۷۴,۵۰۰   | ۲,۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۶۷,۳۵۳,۴۵۹,۰۶۳                                                 | از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۸.۰٪       | ۳۰.۵٪                                         |
| تامین سرمایه امین | اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵-۵۰۹   | ۴,۴۱۵,۰۰۰   | ۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۶۹,۸۵۸,۲۶۳,۸۶۵                                                 | از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۹.۰٪       | ۳۰.۵٪                                         |
| تامین سرمایه امین | اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴-۳۰۲  | ۱۰۵,۰۰۰     | ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵,۴۰۵,۹۲۶,۷۲۶                                                   | از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۸.۰٪       | ۳۰.۵٪                                         |
| تامین سرمایه امین | صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن | ۱,۳۸۰,۰۰۰   | ۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۲,۲۱۸,۳۳۴,۶۵۸                                                 | از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۹.۰٪       | ۳۰.۵٪                                         |
| تامین سرمایه امین | مراجعه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸      | ۲,۱۲۰,۰۰۰   | ۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۲۷,۰۲۷,۸۲۵,۷۴۲                                                 | از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ الی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۲۳.۰٪       | ۳۰.۰٪                                         |
| جمع               |                                |             | ۱۰,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۱,۸۶۳,۸۱۰,۰۵۴                                               |                              |             |                                               |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

| (مبالغ به ریال)    |                    |            |
|--------------------|--------------------|------------|
| دوره شش ماهه منتهی | دوره شش ماهه منتهی |            |
| به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |            |
| ۷۱,۲۴۴,۰۵۷,۳۶۳     | ۴۷,۰۸۳,۷۹۰,۲۹۲     | مدیر       |
| ۱,۳۹۹,۷۴۲,۷۶۸      | ۱,۰۱۶,۳۹۳,۲۸۰      | متولی      |
| ۳۳,۸۳۱,۰۹۶,۷۲۱     | ۲۴,۸۵۰,۸۱۸,۲۵۶     | بازارگردان |
| ۵۴۵,۰۱۰,۰۸۸        | ۷۲۶,۷۲۱,۱۵۸        | حسابرس     |
| ۱۰۷,۰۱۹,۹۰۶,۹۴۰    | ۷۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۸۶     |            |

۲۱- سایر هزینه ها

| (مبالغ به ریال)    |                    |                                                        |
|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|
| دوره شش ماهه منتهی | دوره شش ماهه منتهی |                                                        |
| به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                                                        |
| ۱,۵۷۸,۷۶۹,۷۵۹      | ۲,۱۵۵,۴۰۵,۲۸۰      | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۵,۸۱۷,۴۲۲,۴۷۱      | ۶,۲۱۱,۹۴۱,۳۶۲      | هزینه آبونمان نرم افزار                                |
| ۴۹,۴۰۷,۶۸۰         | ۳۲,۷۳۴,۰۵۶         | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| .                  | ۲۲۵,۵۲۶,۵۹۴        | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۶,۵۹۱,۴۷۶          | ۱,۵۵۲,۹۷۰          | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| ۷,۴۵۲,۱۹۱,۳۸۶      | ۸,۶۲۷,۱۶۰,۲۶۲      |                                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

## ۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری

| (مبالغ به ریال)                     |                                     |                        |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                        |
| ۵۴۸,۷۲۶,۱۷۴,۳۸۶                     | ۷۴۲,۳۶۷,۴۲۱,۳۱۸                     | تقسیم سود فروردین ماه  |
| ۴۸۴,۱۷۰,۱۵۳,۸۷۰                     | ۶۴۸,۳۳۴,۱۹۷,۳۲۵                     | تقسیم سود اردیبهشت ماه |
| ۴۸۱,۶۷۳,۲۱۰,۴۶۰                     | ۶۳۸,۴۲۹,۱۱۴,۱۱۵                     | تقسیم سود خرداد ماه    |
| ۴۷۳,۷۰۴,۸۵۶,۲۳۵                     | ۶۳۸,۴۲۹,۱۱۴,۱۱۵                     | تقسیم سود تیر ماه      |
| ۴۴۶,۳۳۵,۸۳۳,۶۴۵                     | ۵۹۹,۸۴۰,۰۸۲,۰۷۵                     | تقسیم سود مرداد ماه    |
| ۴۴۶,۳۳۵,۸۳۳,۶۴۵                     | ۵۸۲,۳۸۵,۵۲۹,۳۱۵                     | تقسیم سود شهریور ماه   |
| ۲,۸۸۰,۹۴۶,۰۶۲,۲۴۱                   | ۳,۸۴۹,۵۸۵,۴۵۷,۹۶۳                   | جمع                    |

## ۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)                     |                                     |                                            |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|
| دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                                            |
| ۵,۳۴۵,۳۸۰,۴۲۶                       | ۲,۳۹۶,۱۱۶,۶۳۰                       | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۱۸,۱۹۵,۷۰۱,۱۱۴)                    | (۸۴,۲۳۷,۲۵۶,۳۸۳)                    | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱۲,۹۵۰,۳۲۰,۶۸۸)                    | (۸۱,۸۴۱,۱۳۹,۷۵۳)                    |                                            |

## ۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت های مالی هیچ گونه تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی وجود ندارد.

## ۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱                |                         | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹             |                          |                            |           |                            |           |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| اشخاص وابسته              | نام                     | نوع وابستگی            | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق و اشخاص وابسته | تأمین سرمایه امین       | مدیر صندوق             | ممتاز                    | ۹۰۰,۰۰۰                    | ۰.۰۴%     | ۹۰۰,۰۰۰                    | ۰.۰۳%     |
| مدیر صندوق و اشخاص وابسته | تأمین سرمایه امین       | مدیر صندوق             | عادی                     | ۱,۷۳۲,۳۴۷,۷۹۳              | ۷۵.۶۸%    | ۱,۷۹۸,۲۷۹,۱۸۷              | ۶۰.۳۲%    |
| کارگزار و اشخاص وابسته    | شرکت کارگزاری امین آوید | کارگزار صندوق          | ممتاز                    | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۰.۰۰%     | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۰.۰۰%     |
| گروه مدیران سرمایه گذاری  | عاطفه خدادادی شیرکوهی   | گروه مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     |
| گروه مدیران سرمایه گذاری  | ولی اله ولی نیا         | گروه مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     |
| گروه مدیران سرمایه گذاری  | سعید شهریاری            | گروه مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰%     |

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

| طرف معامله                                    | نوع وابستگی                   | موضوع معامله                | ارزش معامله       | تاریخ معامله | مانده بدهکار<br>(بستانکار) |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|----------------------------|
| تأمین سرمایه امین                             | مدیر                          | کارمزد مدیر                 | ۴۷,۰۸۳,۷۹۰,۲۹۲    | طی دوره مالی | ۱۷۱,۴۸۴,۵۳۳,۴۶۵            |
| شرکت تأمین سرمایه امین                        | بازارگردان صندوق              | کارمزد بازارگردان           | ۲۴,۸۵۰,۸۱۸,۲۵۶    | طی دوره مالی | ۴۲,۵۶۳,۷۱۴,۳۶۵             |
| شرکت تأمین سرمایه امین                        | بازارگردان و پذیره نویس اوراق | خرید و نگهداری اوراق بهادار | ۱,۳۰۱,۸۶۳,۸۱۰,۰۵۴ | طی دوره مالی | ۲۲۷,۲۹۶,۶۳۲,۵۰۸            |
| مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی                  | متولی                         | کارمزد متولی                | ۰                 | طی دوره مالی | ۶۹,۵۹۶,۲۶۰                 |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | متولی                         | کارمزد متولی                | ۶۷۷,۵۹۵,۵۲۰       | طی دوره مالی | ۲۲۰,۲۱۸,۵۴۴                |
| مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش         | متولی                         | کارمزد متولی                | ۳۳۸,۷۹۷,۷۶۰       | طی دوره مالی | ۳۳۸,۷۹۷,۷۶۰                |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر               | حسابرس                        | کارمزد حسابرس               | ۷۲۶,۷۲۱,۱۵۸       | طی دوره مالی | ۷۲۶,۷۲۱,۱۵۸                |
| شرکت کارگزاری امین آوید                       | کارگزاری                      | خریدوفروش اوراق بهادار      | ۳۳۴,۱۸۸,۸۱۰       | طی دوره مالی | ۰                          |

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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