



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



امین یکم افروا

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۴

ب) ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ) مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۹

ت) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۲۷

ث) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ به تایید ارکان به شرح زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین

آقای ولی اله ولی نیا



[Handwritten signature]

تامین سرمایه امین

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۱۳

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش

آقای هاشم نیکومرام



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۴۴۰,۹۴۳,۷۱۹,۸۰۷	۱,۷۱۲,۱۲۶,۱۰۵,۵۰۷
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱,۲۷۷,۶۳۳,۸۲۶,۳۳۰	۱,۰۹۰,۴۳۵,۵۶۶,۲۶۷
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰,۷۲۲,۴۸۷,۰۳۴,۳۵۵	۱۱,۷۴۴,۸۱۵,۷۳۶,۵۸۹
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷,۲۵۹,۹۶۸,۲۱۸,۴۳۶	۲۵,۶۱۸,۴۵۳,۷۵۹,۴۷۴
۹ حساب‌های دریافتی	۵۱۴,۰۰۹,۳۰۸,۱۰۰	۲۸۶,۷۵۴,۸۹۹,۷۳۱
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۰۴۳,۳۲۳,۴۴۸	.
۱۱ جاری کارگزاران	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲	.
جمع دارایی‌ها	۴۲,۲۴۹,۱۲۰,۵۸۳,۸۹۸	۴۰,۴۵۲,۵۸۶,۰۶۷,۵۶۸
بدهی‌ها		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۶۶,۴۲۲,۲۹۲,۹۴۰	۹۶,۵۹۳,۶۴۷,۵۸۹
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱,۰۹۶,۴۳۵,۴۹۹,۸۶۹	.
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۲۷,۸۸۸,۴۶۶,۶۰۷	۴۰۹,۶۸۰,۷۱۷,۶۳۱
جمع بدهی‌ها	۱,۴۹۰,۷۴۶,۲۵۹,۴۱۶	۵۰۶,۲۷۴,۳۶۵,۲۲۰
خالص دارایی‌ها	۴۰,۷۵۸,۳۷۴,۳۲۴,۴۸۲	۳۹,۹۴۶,۳۱۱,۷۰۲,۳۴۸
	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۱

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۱۸,۲۹۱,۹۴۶,۴۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۲۵,۷۴۳,۷۹۵,۵۶۴
سود سهام	۱۸	۳۸,۲۰۷,۳۶۶,۹۲۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۳,۰۲۱,۰۶۸,۸۱۰,۸۰۷
سایر درآمدها	۲۰	۵,۱۰۰,۰۷۹,۸۷۱
جمع درآمدها		۳,۳۰۸,۴۱۱,۹۹۹,۶۳۲
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۶,۰۹۰,۲۹۸,۵۹۸)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۸,۲۴۶,۶۰۸,۹۴۹)
جمع هزینه‌ها		(۷۴,۳۳۶,۹۰۷,۵۴۷)
سود خالص		۳,۲۳۴,۰۷۵,۰۹۲,۰۸۵

۷.۶۱٪

۶.۶۶٪

۷.۹۳٪

۷.۹۴٪

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) - (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) - (۲)

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صورت گردش خالص دارایی‌ها		
تعداد	تعداد	مبلغ
۳,۹۷۷,۸۰۴,۰۷۵	۳,۹۴۶,۳۱۱,۷۰۲,۳۴۸	۲۲,۷۵۳,۰۹۹,۵۱۰,۴۴۴
۹۸,۱۶۴,۳۲۶	۹۸,۱۶۴,۳۲۶,۰۰۰	۶,۳۴۲,۹۷۵,۲۱۰,۰۰۰
-	-	-
-	۳,۲۳۴,۰۷۵,۰۹۲,۰۸۵	۱,۹۲۵,۹۵۵,۶۹۲,۶۳۵
-	(۳,۴۲۲,۰۱۲,۴۵۸,۹۱۳)	(۲,۱۳۸,۸۸۴,۷۸۷,۰۳۰)
-	۱۸,۳۵۶,۷۲۸,۹۶۲	۱۱۹,۰۲۴,۷۷۴,۸۰۷
۴,۰۷۵,۹۶۸,۴۰۱	۴۰,۷۵۸,۳۷۴,۳۲۴,۴۸۲	۲۹,۰۰۲,۱۷۰,۴۰۰,۸۵۶
	۲,۹۰۰,۳۱۰,۷۲۵	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص

سود تقسیمی

تعدیلات



امین یکم فردا

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری : سود خالص

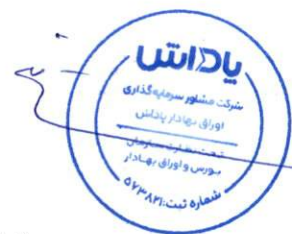
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری امین
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۱۳





صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.Aminfarda.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه‌گذاری امین فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۲۱، طبقه همکف

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 چهارم

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- صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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 صندوق های سرمایه گذاری "مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری: خالص ارزش فروش (قیمت ابطال) واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در هر روز محاسبه می گردد. در صورتی که قیمت بازخرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله به صورت روزانه توسط بازارگردان اعلام گردد، ارزش هر واحد سرمایه گذاری در پایان آن روز برابر قیمت پایانی واحدهای سرمایه گذاری در آن بازار یا قیمت بازخرید اعلام شده توسط بازارگردان هر کدام که بزرگتر باشد، خواهد بود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه‌های صندوق

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۶۴۰ 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 ۳,۰۳۰ 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 سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه‌گذاران	سقف کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری، مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه با نرخ ۰.۰۰۰۵ به مآخذ اندازه صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد ارکان 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 واحد های 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 صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است ، به دلیل آن که دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود ،لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت های صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تکمیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استثناء تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات های 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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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)			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱.۱۱	۴۵۰,۴۲۴,۳۷۳,۹۵۹	۱۹۳,۰۸۲,۵۲۱,۳۶۰	۱.۶۵	۶۹۷,۳۸۵,۷۹۴,۴۷۱	۱۹۳,۰۸۲,۵۲۱,۳۶۰	فلزات اساسی
۰.۹۶	۳۸۹,۸۱۸,۸۳۷,۵۰۰	۹۰۰,۶۵۸,۷۱۶,۱۲۸	۱.۳۱	۵۵۱,۴۷۵,۹۹۲,۰۱۸	۹۵۷,۰۴۷,۹۳۱,۱۲۸	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۶۵	۲۶۲,۹۵۹,۶۰۸,۱۴۷	۲۴۰,۳۹۰,۵۷۴,۹۱۶	۰.۹۹	۴۱۹,۷۴۶,۹۹۸,۳۷۵	۲۴۰,۳۹۰,۵۷۴,۹۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۵۵	۲۲۳,۴۳۳,۶۴۰,۹۰۷	۲۳۹,۳۶۹,۵۵۳,۶۲۰	۰.۶۴	۲۶۸,۴۹۵,۰۶۶,۷۸۳	۲۳۹,۳۶۹,۵۵۳,۶۲۰	محصولات شیمیایی
۰.۲۷	۱۰۷,۵۹۲,۱۳۳,۷۸۱	۸۹,۶۹۷,۲۶۸,۳۱۴	۰.۴۳	۱۷۹,۹۸۵,۱۷۶,۱۷۱	۱۳۹,۸۰۳,۲۹۸,۹۲۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۲۲	۹۰,۷۱۵,۷۹۸,۴۵۵	۱۱۰,۳۹۰,۸۳۲,۴۴۷	۰.۳۷	۱۵۴,۲۲۳,۶۲۱,۷۸۵	۱۱۰,۳۹۰,۸۳۲,۴۴۷	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۲۰	۸۰,۵۰۷,۴۱۷,۴۶۹	۷۰,۳۸۰,۴۱۲,۶۱۱	۰.۱۵	۶۳,۱۸۹,۷۲۵,۵۱۹	۴۶,۱۶۰,۰۲۷,۹۱۶	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰.۱۱	۴۵,۵۶۳,۱۲۸,۹۱۱	۶۱,۹۸۰,۱۹۲,۵۷۱	۰.۰۵	۲۱,۲۵۷,۹۵۴,۲۹۰	۱۵,۷۰۲,۰۰۵,۵۸۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۷	۲۹,۰۴۲,۴۴۷,۹۸۸	۴۴,۱۸۰,۳۶۵,۲۰۰	۰.۱۲	۴۸,۶۱۶,۳۵۷,۹۵۴	۴۴,۱۸۰,۳۶۵,۲۰۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۳	۱۳,۸۶۵,۴۷۶,۶۲۳	۱۲,۰۴۳,۴۵۵,۱۹۶	۰.۰۵	۱۹,۳۳۴,۰۸۲,۲۶۴	۱۲,۰۴۳,۴۵۵,۱۹۶	سرمایه گذاریها
۰.۰۳	۱۳,۵۶۲,۳۴۵,۳۶۳	۲۸,۸۰۱,۳۶۵,۳۸۲	۰.۰۴	۱۷,۲۳۲,۹۵۰,۲۷۷	۲۸,۸۰۱,۳۶۵,۳۸۲	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۱	۴,۶۴۰,۸۹۶,۴۰۴	۴,۹۵۶,۷۹۲,۴۴۰	۰.۰۰	-	-	لاستیک و پلاستیک
۴.۲۳	۱,۷۱۲,۱۲۶,۱۰۵,۵۰۷	۱,۹۹۵,۹۳۱,۹۵۰,۱۸۵	۵.۷۸	۲,۴۴۰,۹۴۳,۷۱۹,۸۰۷	۲,۰۲۶,۹۷۱,۸۳۱,۶۷۲	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)			۱۴۰۵/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۰۰	-	-	۱.۰۵	۴۴۱,۵۱۱,۳۶۶,۸۷۵	۳۲۵,۹۵۰,۹۴۴,۱۲۰	صندوق س. مشترک امین آوید-س
۰.۴۱	۱۶۴,۹۱۶,۱۳۶,۸۵۰	۴,۶۵۵,۸۵۸,۹۷۰	۰.۵۵	۲۳۲,۰۳۷,۲۱۹,۱۴۰	۴,۶۵۵,۸۵۸,۹۷۰	صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی
۰.۰۰	-	-	۰.۵۴	۲۲۷,۲۰۱,۷۵۱,۸۷۴	۲۴۹,۹۹۹,۹۹۱,۶۹۹	صندوق طلای نور امین
۰.۵۸	۲۳۳,۱۶۹,۸۶۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۶۸,۳۴۵,۵۹۵	۰.۴۸	۲۰۲,۷۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۶۸,۳۴۵,۵۹۵	صندوق س. پشتوانه طلای پاداش
۰.۱۵	۶۱,۹۹۵,۸۴۲,۸۴۷	۷۰,۱۳۸,۹۰۹,۱۴۱	۰.۱۷	۶۹,۷۹۹,۱۳۵,۸۹۹	۷۰,۱۳۸,۹۰۹,۱۴۱	صندوق س. بخشی صنایع پاداش-ب
۰.۱۰	۴۲,۳۸۲,۲۹۶,۰۰۰	۲۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	۵۴,۲۲۲,۵۰۰,۷۵۰	۲۵,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی صنایع پاداش-ب
۰.۰۷	۲۹,۶۳۱,۸۱۹,۷۰۰	۲۹,۶۳۱,۳۱۰,۴۶۳	۰.۱۲	۵۰,۱۰۵,۴۵۱,۷۹۲	۲۹,۶۳۱,۳۱۰,۴۶۳	صندوق پالایشی یکم-سهام
۰.۶۸	۲۷۵,۵۵۱,۹۳۲,۰۰۰	۲۶۳,۶۹۹,۲۸۳,۹۸۱	۰.۰۰	-	-	صندوق امین آوید
۰.۳۴	۱۳۹,۵۲۸,۶۱۴,۵۰۰	۵۹,۹۶۷,۶۵۵,۸۵۹	۰.۰۰	-	-	صندوق س. پشتوانه طلا زرقام آشنا
۰.۲۳	۹۴,۹۲۳,۲۷۶,۲۱۵	۴۰,۰۰۹,۹۵۴,۳۲۵	۰.۰۰	-	-	صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر
۰.۰۶	۲۴,۲۰۱,۷۷۳,۷۷۹	۹,۹۸۸,۶۸۸,۴۷۴	۰.۰۰	-	-	صندوق طلای عیار مفید
۰.۰۶	۲۴,۱۳۴,۰۲۴,۳۷۶	۹,۹۹۳,۵۳۳,۵۶۲	۰.۰۰	-	-	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس
۲.۷	۱,۰۹۰,۴۳۵,۵۶۶,۲۶۷	۶۶۳,۵۶۳,۵۴۰,۳۷۰	۳.۰۲	۱,۲۷۷,۶۳۳,۸۲۶,۳۳۰	۸۵۵,۸۵۵,۳۵۹,۹۸۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
یادداشت	۷-۱	
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۷۲۲,۴۸۷,۰۳۴,۳۵۵	۱۱,۷۴۴,۸۱۵,۷۳۶,۵۸۹

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	نرخ	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک گردشگری-بلند مدت	متعدد	۶,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۴۴	۴,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۸۰
بانک دی-بلند مدت	متعدد	۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸۳	۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۳۸
بانک شهر-بلند مدت	متعدد	۱,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۳۷	.	۰.۰۰
بانک صادرات-بلند مدت	متعدد	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳	.	۰.۰۰
بانک گردشگری-کوتاه مدت	متعدد	۲,۰۴۵,۸۳۲,۳۸۳	۰.۰۰	۱,۵۴۴,۸۱۱,۲۱۴	۰.۰۰
بانک خاورمیانه-کوتاه مدت	متعدد	۵۹۶,۱۹۸,۸۵۲	۰.۰۰	۴۷۲,۱۴۳,۳۹۶	۰.۰۰
بانک اقتصادنوین-کوتاه مدت	متعدد	۳۷۱,۱۸۰,۴۷۵	۰.۰۰	۳۶۷,۲۹۷,۵۵۳	۰.۰۰
بانک دی-کوتاه مدت	متعدد	۳۴۶,۲۹۵,۱۶۰	۰.۰۰	۹۱,۳۷۱,۳۲۱,۸۷۷	۰.۲۳
بانک شهر-کوتاه مدت	متعدد	۹۰,۹۹۱,۵۹۰	۰.۰۰	۱۰,۸۱۹,۰۹۹	۰.۰۰
بانک ملت-کوتاه مدت	متعدد	۲۶,۰۴۰,۶۳۸	۰.۰۰	۷۶,۲۸۲,۷۴۹,۹۰۶	۰.۱۹
بانک پاسارگاد-کوتاه مدت	متعدد	۴,۲۳۰,۰۱۱	۰.۰۰	۶,۲۶۱,۷۰۳,۹۴۷	۰.۰۲
موسسه اعتباری ملل -کوتاه مدت	متعدد	۳,۲۹۱,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰
بانک صادرات-کوتاه مدت	متعدد	۲,۲۵۶,۹۹۹	۰.۰۰	۲,۲۲۹,۰۹۶	۰.۰۰
بانک پارسیان-کوتاه مدت	متعدد	۵۶۷,۲۴۷	۰.۰۰	۲,۵۱۰,۵۰۱	۰.۰۰
بانک سپه-کوتاه مدت	متعدد	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملت-بلند مدت	متعدد	.	۰.۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۰
بانک پاسارگاد-بلند مدت	متعدد	.	۰.۰۰	۱,۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۳
جمع		۱۰,۷۲۲,۴۸۷,۰۳۴,۳۵۵	۲۵.۳۸	۱۱,۷۴۴,۸۱۵,۷۳۶,۵۸۹	۲۹.۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۸-۱	۳,۸۴۶,۲۰۲,۵۷۳,۶۳۳	۳,۷۸۰,۷۱۱,۰۴۷,۹۵۲
۸-۲	۷,۱۶۷,۵۵۰,۹۴۹,۵۳۶	۷,۴۲۶,۶۱۸,۷۷۵,۴۶۲
۸-۳	۱۵,۶۹۷,۸۰۷,۶۱۹,۲۷۵	۱۳,۸۷۲,۰۳۷,۳۷۵,۰۶۶
۸-۴	۵۴۸,۴۰۷,۰۷۵,۹۹۲	۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴
	۲۷,۲۵۹,۹۶۸,۲۱۸,۴۴۶	۲۵,۶۱۸,۳۵۳,۷۵۹,۴۷۴

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
اوراق مشارکت شهرداری مشهد (حمل و نقل)	۴٪	۱,۵۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۸۵۲,۲۱۴	۱,۵۵۲,۶۸۰,۹۵۲,۲۱۴	۳,۶۸	۱,۵۵۰,۹۷۳,۰۴۳,۰۸۷	۳,۸۳
اوراق مشارکت شهرداری مشهد (بیمه)	۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۸۵۸,۶۷۰	۱,۵۰۲,۵۹۲,۸۵۸,۶۷۰	۳,۵۶	۱,۵۰۰,۹۴۶,۶۲۲,۹۵۰	۳,۷۱
اسناد خزانه م ۴ بودجه ۰۲-۰۱-۵۱	-	۵۳۳,۷۳۰,۲۶۸,۰۶۶	-	۷۹۰,۹۳۸,۷۶۰,۷۲۹	۱,۸۷	۷۲۸,۷۹۵,۳۸۱,۹۱۵	۱,۸۰
جمع		۳,۵۹۳,۷۲۹,۲۶۸,۰۶۶	۵,۲۷۴,۸۱۲,۸۸۴	۳,۸۴۶,۲۰۲,۵۷۳,۶۳۳	۹,۱۰	۳,۷۸۰,۷۱۱,۰۴۷,۹۵۲	۹,۳۵

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود اسمی / موثر	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
اجاره نامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۳۶,۱	۷,۲۹۵,۳۲۶,۱۲۳,۷۵۵	۵۳۱,۶۸۹,۸۶۲,۰۵۶	۷,۱۶۷,۵۵۰,۹۴۹,۵۳۶	۱۶,۹۶	۵,۲۴۹,۶۹۰,۳۹۴,۳۳۳	۱۶,۷۱
صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	-	-	-	-	۰,۰۰	۱,۳۷۶,۹۲۸,۳۸۱,۱۲۹	۳,۶۵
جمع		۷,۲۹۵,۳۲۶,۱۲۳,۷۵۵	۵۳۱,۶۸۹,۸۶۲,۰۵۶	۷,۱۶۷,۵۵۰,۹۴۹,۵۳۶	۱۶,۹۶	۷,۴۲۶,۶۱۸,۷۷۵,۴۶۲	۱۸,۳۶

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود اسمی / موثر	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱							
۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش ۰۹۱۱	۳۸,۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۵۵۰,۱۶۰	۳۰,۵۹۸,۲۹۱,۲۰۸	۳,۲۲۶,۷۲۶,۱۶۶,۲۸۸	۵,۲۷	۲,۴۵۲,۰۲۱,۶۲۶,۵۸۴	۶,۰۶
مرابحه پارس میکائیل ۰۶۰۷۰۸	۳۶	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۸۲,۹۳۱,۷۸۵	۳,۰۱۹,۲۵۵,۶۵۶,۷۸۵	۴,۷۸	۲,۲۲۶,۴۸۸,۷۴۵,۴۹۶	۵,۵۰
مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش ۰۳۰۳	۳۹,۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۲۹,۱۶۶,۰۴۶	۱,۹۳۹,۶۷۵,۶۲۸,۸۸۷	۴,۵۹	۱,۷۸۰,۵۷۶,۱۷۱,۱۶۹	۴,۴۰
مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش ۰۲۳۱	۳۶,۸	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۱۱۴,۱۱۷,۴۰۷	۱,۸۳۷,۸۸۲,۷۹۷,۴۱۵	۴,۳۵	۱,۶۹۷,۶۴۸,۷۸۳,۲۴۳	۴,۲۰
صکوک اجاره فارس ۸۰۶ بدون ضامن	۳۸	۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۵۰۹,۱۰۳	۱,۱۷۲,۰۷۸,۷۸۹,۲۸۸	۲,۷۷	۱,۳۰۰,۱۵۶,۶۶۷,۳۰۴	۳,۲۱
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش ۰۴۱۹	۲۳	۹۲۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۷۲,۴۰۳,۶۷۵	۱,۰۹۱,۹۲۳,۵۲۷,۴۲۵	۲,۵۸	۹۱۸,۹۱۹,۵۷۳,۸۱۲	۲,۴۷
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش ۰۱۱۲۴	۲۳	۷۰۱,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۵۰,۵۰۰,۵۸۴	۸۲۱,۴۲۱,۰۲۸,۰۸۴	۱,۹۴	۸۲۴,۵۰۴,۱۷۵,۵۹۹	۲,۰۶
مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش ۰۶۲۰	۲۳	۶۵۱,۳۲۶,۲۹۲,۳۰۹	۴۳,۵۲۶,۸۱۸,۹۵۰	۷۲۵,۴۶۱,۳۵۵,۳۱۲	۱,۷۲	۶۷۳,۳۷۸,۵۴۴,۱۹۹	۱,۶۶
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش ۰۵۱۱۴	۲۳	۵۳۲,۳۵۹,۲۴۹,۳۷۹	۳۸,۷۸۲,۲۰۴,۵۵۷	۵۹۹,۱۹۴,۱۰۵,۳۵۲	۱,۴۲	۵۴۱,۶۲۰,۵۴۵,۴۶۹	۱,۳۴
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش ۰۶۱۲۲۹	۲۰,۵	۵۰۲,۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۰,۸۷۰,۳۳۵	۵۶۰,۷۰۸,۳۴۸,۹۲۸	۱,۳۳	۵۰۶,۴۳۸,۴۷۴,۲۶۲	۱,۲۵
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۸,۰	۴۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۶,۲۹۵,۵۹۹	۴۱۰,۵۸۰,۹۷۰,۵۹۹	۰,۹۷	۴۵۳,۶۹۱,۷۶۳,۵۸۰	۱,۱۲
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش ۰۵۰۴	۲۱	۲۲۰,۶۴۱,۳۷۸,۸۹۰	۱۲,۰۰۸,۵۱۴,۶۴۷	۲۵۱,۹۷۷,۹۶۰,۲۷۲	۰,۶۰	۲۵۵,۲۹۶,۷۹۰,۶۹۷	۰,۶۳
مرابحه کاسپین نامین ۰۷۰۶۲۵	۳۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۲۸۵,۹۹۰	۱۳۵,۴۴۲,۸۷۹,۷۴۰	۰,۳۲	۱۵۰,۳۷۵,۰۴۶,۵۵۲	۰,۳۷
صکوک مرابحه دارو ۹۰۱ بدون ضامن	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۲۷۳,۳۳۳,۸۰۰	۱۰۹,۴۷۸,۵۸۳,۸۰۰	۴,۵۱	-	۰,۰۰
جمع		۱۵,۸۲۹,۷۴۹,۹۷۲,۷۳۸	۹۱۳,۵۵۹,۴۳۳,۶۸۶	۱۵,۶۹۷,۸۰۷,۶۱۹,۲۷۵	۳۷,۱۶	۱۳,۸۷۲,۰۳۷,۳۷۵,۰۶۶	۳۴,۲۹

۸-۴- سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	تاریخ سر رسید	قیمت کارشناسی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد به کل دارایی ها
۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
اوراق تبعی فولاد هرمزگان جنوب	۳۰۳,۰۰۳,۹۹۵	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۷۹۲	۵۰۰,۱۵۰,۳۲۹,۸۳۰	۵۴۸,۴۰۷,۰۷۵,۹۹۲	۱,۳	۵۰۰,۱۵۰,۳۲۹,۸۳۰	۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۴	۱,۳

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۸ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸	۲,۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۸۲,۹۳۱,۷۸۵	۲,۰۱۹,۹۴۵,۴۵۶,۷۸۵	نگه داری تا سررسید
صکوک مرابحه دارو ۹۰۱-بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۲۷,۳۳۳,۸۰۰	۱,۹۰۴,۷۴۸,۵۸۳,۸۰۰	نگه داری تا سررسید
مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۶,۲۹۵,۵۹۹	۴۱۰,۵۸۰,۹۷۰,۵۹۹	نگه داری تا سررسید
مرابحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۲۸۵,۹۹۰	۱۳۵,۴۶۲,۸۷۹,۷۴۰	نگه داری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن	۱,۲۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۳,۵۰۹,۱۰۳	۱,۱۷۲,۰۷۸,۷۸۹,۷۲۸	نگه داری تا سررسید
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۷,۲۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۸.۹۹	۹۱۰,۱۴۰	۵۳۱,۶۸۹,۸۶۲,۰۵۶	۷,۱۶۷,۵۵۰,۹۴۹,۵۳۶	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش.خ ۰۷۰۴۳۱	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸۶۶,۸۸۰	-۲.۰۶	۸۴۹,۰۶۱	۱۸۳,۱۱۴,۱۱۷,۴۰۷	۱,۸۳۷,۸۸۲,۷۹۷,۴۱۵	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷۰۹۱۱	۲,۷۰۶,۸۸۸	۷۸۹,۶۸۰	۲.۸۰	۸۱۱,۷۵۶	۳۰,۵۹۸,۳۹۱,۲۰۸	۲,۲۲۶,۷۳۶,۱۶۶,۹۴۸	نگه داری تا سررسید
مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳۰	۲,۱۳۷,۵۰۰	۸۲۲,۹۶۰	-۱.۱۰	۸۱۳,۹۳۸	۲۰۰,۸۲۹,۱۶۶,۰۴۶	۱,۹۳۹,۶۷۵,۶۲۸,۸۸۷	نگه داری تا سررسید

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	یادداشت
۱۶۸,۶۴۵,۸۵۷,۲۲۵	۱۷۳,۸۴۹,۹۲۶,۰۵۵	۹-۱	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۱۰۶,۹۲۵,۸۱۳,۹۲۶	۴۰,۳۹۱,۷۶۱,۱۲۲	۹-۲	سود سهام دریافتنی
۱۱,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۰	۲۹۹,۷۶۷,۶۲۰,۹۲۳	۹-۳	سایر حساب های دریافتنی
۲۸۶,۷۵۴,۸۹۹,۷۳۱	۵۱۴,۰۰۹,۳۰۸,۱۰۰		

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	تجزیل نشده
۷۵,۱۵۵,۲۷۳,۵۹۶	۳۵,۲۵۵,۳۱۳,۳۲۶	(۹۵۶,۲۴۰,۰۰۸)	۳۶,۲۱۱,۵۵۳,۳۳۴
۶۰,۷۳۱,۹۰۴,۲۹۱	۸۸,۲۰۵,۶۶۶,۱۳۵	(۱,۰۶۴,۶۰۰,۷۲۷)	۸۹,۲۷۰,۲۶۶,۸۶۲
۲۳,۰۸۹,۸۶۸,۶۸۲	.	.	.
۹,۶۶۸,۸۱۰,۶۵۶	۵۲,۵۹۵,۳۹۹	(۱,۱۰۳,۲۰۶)	۵۳,۶۹۸,۶۰۵
.	۵۰,۳۳۶,۳۵۱,۱۹۵	(۴۵,۷۸۵,۳۹۲)	۵۰,۳۸۲,۱۳۶,۵۸۷
۱۶۸,۶۴۵,۸۵۷,۲۲۵	۱۷۳,۸۴۹,۹۲۶,۰۵۵	(۲,۰۶۷,۷۲۹,۳۳۳)	۱۷۵,۹۱۷,۶۵۵,۳۸۸

دی

گردشگری

پاسارگاد

ملت

شهر

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹-۲ سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
۱۰۴,۸۷۱,۸۱۰,۳۹۶	.	.	.
۲,۰۵۴,۰۰۳,۵۳۰	۲,۱۸۴,۳۹۴,۱۹۸	(۷,۴۸۰,۸۰۲)	۲,۱۹۱,۸۷۵,۰۰۰
.	۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۵۵	.	۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۵۵
.	۲۶,۶۴۶,۲۹۶,۹۱۸	(۱,۵۳۳,۰۷۴,۶۱۷)	۲۸,۱۷۹,۳۷۱,۵۳۵
.	۱,۷۱۱,۷۱۷,۳۲۰	(۵۳,۹۳۰,۸۲۰)	۱,۷۶۵,۶۴۸,۱۴۰
.	۶,۴۴۳,۱۸۲,۱۰۹	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۴۱۴,۱۷۰,۷۲۲	(۸۹,۱۱۲,۱۲۸)	۱,۵۰۳,۲۸۲,۸۵۰
۱۰۶,۹۲۵,۸۱۳,۹۲۶	۴۰,۳۹۱,۷۶۱,۱۲۲	(۲,۱۴۸,۴۱۶,۲۵۸)	۴۲,۵۴۰,۱۷۷,۳۸۰

تامین سرمایه امین
داروسازی دانا
گروه انتخاب الکترونیک آرمان
فولاد هرمزگان جنوب
سنگ آهن گهرزمین
پتروشیمی شیراز
معدنی و صنعتی گل گهر
جمع

۹-۳ سایر حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	
۱۱,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۰	۲۹۹,۷۶۷,۶۲۰,۹۲۳	۹-۳-۱
۱۱,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۰	۲۹۹,۷۶۷,۶۲۰,۹۲۳	

دریافتنی از مدیر

۳-۱- مبلغ فوق مربوط به قرارداد های نرخ ترجیحی اوراق بین صندوق و تامین سرمایه امین می باشد که در تاریخ قرارداد دریافت خواهد شد
۱۰- 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، آئین نامه نرم افزار، خدمات سپرده گذاری و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار 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)		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۵۸,۸۸۵)	۱۴۹,۰۴۱,۱۱۵
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
.	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۴,۳۴۷,۸۱۸)	۷۹۵,۶۵۲,۱۸۲
.	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۶,۶۷۶,۵۵۲)	۵,۰۴۳,۳۲۳,۴۴۸

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج عضویت در کانون
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
۵,۳۱۷,۷۴۳,۵۰۹,۴۳۶	(۵,۲۸۸,۷۰۸,۳۵۶,۰۱۴)	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲
.	(۵,۲۸۸,۷۰۸,۳۵۶,۰۱۴)	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲

کارگزاری امین آوید
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
۵۲,۷۱۵,۲۳۱,۹۲۹	۴۳,۵۲۹,۸۲۳,۱۷۹
۴۰,۸۳۲,۸۷۹,۰۲۴	۲۰,۷۸۳,۷۹۳,۴۶۸
۱,۶۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۲۲۹,۹۶۵
۱,۳۷۹,۰۴۶,۶۳۶	۱,۲۵۹,۴۴۶,۳۲۸
۹۶,۵۹۳,۶۴۷,۵۸۹	۶۶,۴۲۲,۲۹۲,۹۴۰

مدیر صندوق - تأمین سرمایه امین
 بازارگردان - تأمین سرمایه امین
 حسابر - موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
 متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۰	۱,۰۹۶,۴۳۵,۴۹۹,۸۶۹	۱۳-۱

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

۱۳-۱ مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ به حساب سرمایه گذاران واریز شده است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۹۷,۷۰۹,۴۴۶,۹۵۲	۳۰۵,۹۲۳,۲۸۳,۶۶۸	۱۴-۱
۰	۲,۷۸۴,۶۵۷,۵۴۳	
۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹	۵,۹۴۹,۴۱۶,۲۰۹	
۳,۸۷۶,۱۰۱,۰۴۶	۶,۳۳۱,۰۰۹,۱۸۷	
۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۲۴	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۰۹,۶۸۰,۷۱۷,۶۳۱	۳۲۷,۸۸۸,۴۶۶,۶۰۷	

پیش دریافت سود اوراق
 پیش دریافت سود سپرده بانکی
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بابت هزینه آبونمان نرم افزار
 بدهی بابت امور صندوق
جمع

۱۴-۱ مبلغ پیش دریافت سود اوراق مربوط به پیش دریافت نرخ ترجیحی اوراق اجاره سازمان تامین اجتماعی، صکوک مرابحه دارو ۹۰۱، شهرداری مشهد، اجاره فارس ۸۰۶، مرابحه عام دولت ۲۵۴ و اوراق تبعی فولاد هرمزگان جنوب می باشد که اول دوره دریافت شده است و به صورت روزانه به حساب درآمد منظور می گردد

۱۵- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۳۹,۹۳۶,۳۶۹,۳۹۹,۸۷۴	۳,۹۷۶,۸۰۴,۰۷۵	۴۰,۷۴۸,۳۷۴,۶۴۵,۸۰۱	۴۰,۷۴۸,۳۷۴,۶۴۵,۸۰۱
۱۰,۰۴۲,۳۰۲,۴۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۶۷۸,۶۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۹۴۶,۳۱۱,۷۰۲,۳۴۸	۳,۹۷۷,۸۰۴,۰۷۵	۴۰,۷۵۸,۳۷۴,۳۲۴,۴۸۲	۴۰,۷۵۰,۹۶۸,۴۰۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(مبالغ به ریال)
۱۶-۱	۱۲۳,۳۲۰,۳۲۴,۴۸۱	۲,۶۰۲,۴۴۷,۶۹۵	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۱۶-۲	(۵,۷۷۸,۷۵۳,۰۱۵)	۱,۵۳۳,۳۵۴,۸۲۰	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱۶-۳	۷۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۶۴,۸۲۸,۳۶۴,۶۵۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	<u>۱۱۸,۳۹۱,۹۴۶,۴۶۶</u>	<u>۶۸,۹۶۴,۱۶۷,۱۶۸</u>	

۱۶-۱ 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	(مبالغ به ریال)
ح . تامین سرمایه امین	۵۶,۳۸۹,۳۱۵	۱۵۲,۹۲۷,۵۵۱,۰۸۰	(۳۴,۹۱۴,۸۷۵,۶۵۳)	.	.	۱۱۸,۰۱۲,۶۷۵,۴۲۷	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۹۱۲,۰۱۵	۱۶,۳۳۵,۴۸۱,۹۷۹	(۱۳,۴۱۲,۴۰۳,۹۷۳)	(۴۴,۵۹۵,۷۴۷)	(۸۱,۶۷۷,۴۱۱)	۲,۷۹۶,۸۰۴,۸۴۹	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بیمه اتکایی امین	۱۴,۲۶۲,۵۳۶	۲۹,۲۶۱,۳۴۳,۲۵۳	(۲۶,۳۰۹,۱۰۰,۷۷۰)	(۷۹,۸۸۳,۱۱۸)	(۱۴۶,۳۰۶,۷۱۳)	۲,۷۲۶,۰۵۲,۶۵۲	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سنگ آهن گهرزمین	۲,۵۴۵,۰۷۸	۱۳,۲۰۸,۹۵۴,۸۲۰	(۱۲,۴۹۸,۲۳۲,۸۱۱)	(۳۶,۰۶۰,۴۲۵)	(۶۶,۰۴۴,۷۷۳)	۶۰۸,۶۱۶,۸۱۱	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۵۰۰	۵,۰۸۸,۷۷۵,۷۳۰	(۴,۶۴۰,۸۹۶,۴۰۳)	(۱۳,۸۹۳,۳۲۰)	(۲۵,۴۴۳,۸۷۹)	۴۰۸,۵۴۳,۱۲۸	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ح . توسعه معادن و فلزات	۴۵۴,۴۸۱	۴۶۳,۵۷۰,۶۲۰	(۲۱۲,۲۴۲,۶۲۷)	(۱,۲۶۵,۵۴۵)	(۲,۳۱۷,۸۵۳)	۲۴۷,۷۴۴,۵۹۵	(۴۴۹,۶۷۶,۳۰۹)	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مهرمام میهن	-	.	.	.	.	.	۱,۹۸۰,۶۸۴,۰۸۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	.	.	.	.	.	۶۶۴,۷۱۸,۱۲۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری مهر	-	.	.	.	.	.	۴۸۹,۲۳۶,۳۷۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۸۲۷,۲۲۵	۷۷۵,۹۳۷,۰۵۰	(۲,۲۵۰,۰۵۲,۰۵۶)	(۲,۱۱۸,۲۹۰)	(۳,۸۷۹,۶۸۵)	(۱,۴۸۰,۱۱۲,۹۸۱)	(۸۲,۵۱۴,۵۶۷)	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع	۲۱۸,۰۶۱,۶۱۴,۵۳۲	(۹۴,۲۳۷,۸۰۴,۲۹۲)	(۱۷۷,۸۱۵,۴۴۵)	(۳۲۵,۶۷۰,۳۱۴)	۱۲۳,۳۲۰,۳۲۴,۴۸۱	۲,۶۰۲,۴۴۷,۶۹۵		

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	(مبالغ به ریال)
صندوق امین آوید	۲۸,۵۲۸,۰۰۰	۲۷۶,۶۶۴,۵۴۴,۰۰۰	(۲۷۵,۵۵۱,۹۳۲,۰۰۰)	.	.	۱,۱۱۲,۶۱۲,۰۰۰	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق طلای عیار مفید	۴۹,۴۸۰	۲۴,۱۹۷,۵۱۳,۸۸۰	(۲۴,۲۰۱,۷۷۱,۴۱۷)	(۲۹,۰۳۶,۹۷۹)	.	(۳۳,۲۹۴,۵۱۶)	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس	۱۹,۰۲۶	۲۴,۰۱۰,۳۹۵,۰۷۲	(۲۴,۱۳۴,۰۲۴,۳۷۶)	(۲۸,۸۱۲,۴۵۱)	.	(۱۵۲,۴۴۱,۷۵۵)	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق س. پشتوانه طلا زرفام آشنا	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱۳۹,۰۵۹,۱۵۹,۹۴۶	(۱۳۹,۵۲۸,۶۱۴,۵۰۰)	(۱۶۶,۸۷۰,۵۸۴)	.	(۶۳۶,۳۲۵,۱۳۸)	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر	۱,۵۳۷,۰۰۰	۸۸,۹۶۰,۲۲۵,۲۸۱	(۹۴,۹۲۳,۲۷۶,۲۱۴)	(۱۰۶,۷۵۲,۶۷۳)	.	(۶۰,۶۹۳,۳۰۳,۶۰۶)	.	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی	-	.	.	.	.	.	۱,۵۳۳,۳۵۴,۸۲۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
جمع	۵۵۲,۸۹۲,۳۳۸,۱۷۹	(۵۵۸,۳۳۹,۶۱۸,۵۰۷)	(۳۳۱,۴۷۲,۶۸۷)	(۵,۷۷۸,۷۵۳,۰۱۵)	.	(۵,۷۷۸,۷۵۳,۰۱۵)	۱,۵۳۳,۳۵۴,۸۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					عنوان
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	
۸,۰۱۶,۴۸۱,۴۵۰		.	.	.			اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴/۰۳/۰۲
۵۶,۸۱۱,۸۸۳,۲۰۳		.	.	.			اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
.		۷۵۰,۳۷۵,۰۰۰	.	.	(۱,۳۷۹,۲۴۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن
۶۴,۸۲۸,۳۶۴,۶۵۳		۷۵۰,۳۷۵,۰۰۰	.	.	(۱,۳۷۹,۲۴۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(مبالغ به ریال)
۱۷-۱	۵۷۲,۹۵۳,۱۳۶,۸۴۲	۷۶,۳۵۵,۸۷۸,۵۸۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷-۲	۱۶۹,۵۸۶,۹۴۵,۱۱۳	۴۱,۸۳۴,۳۰۸,۱۸۶	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱۷-۳	(۶۱۶,۷۹۶,۲۸۶,۳۹۱)	۲۳۸,۰۸۸,۷۸۱,۰۶۴	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع	۱۲۵,۷۴۳,۷۹۵,۵۶۴	۳۵۶,۲۴۸,۹۶۷,۸۳۸	

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ملی صنایع مس ایران	۳۰,۲۲۸,۳۹۶	۶۶۷,۱۴۰,۶۹۹,۷۲۰	(۴۱۰,۹۲۷,۸۰۷,۸۳۵)	(۱,۸۲۱,۲۹۲,۱۱۰)	(۳,۳۳۵,۷۰۳,۴۹۹)	۲۵۱,۰۵۵,۸۹۴,۲۷۶	(۷,۱۵۱,۰۹۸,۱۸۳)
بانک کارآفرین	۶۷,۵۳۵,۴۹۲	۲۲۲,۷۲۲,۰۵۲,۶۱۶	(۱۲۲,۱۱۷,۱۴۳,۵۵۸)	(۶۰۸,۰۵۵,۵۰۴)	(۱,۱۱۳,۶۶۰,۲۶۳)	۸۸,۸۹۳,۱۹۰,۲۹۱	۴۸,۲۳۳,۸۶۰,۴۱۳
بانک ملت	۱۵۱,۰۴۴,۳۹۴	۲۰۰,۲۸۴,۸۶۶,۴۴۴	(۱۳۰,۸۲۲,۳۶۴,۵۸۹)	(۵۴۶,۷۷۷,۶۸۵)	(۱,۰۰۱,۳۴۴,۳۳۲)	۶۷,۸۹۴,۱۹۹,۸۳۸	(۷,۵۵۱,۳۳۸,۸۵۷)
پالایش نفت بندرعباس	۸,۱۲۰,۰۰۰	۹۴,۱۱۰,۸۰۰,۰۰۰	(۵۵,۹۱۷,۱۹۳,۸۵۶)	(۲۵۶,۹۲۲,۲۸۴)	(۲۷۰,۵۵۴,۰۰۰)	۳۷,۴۶۶,۱۳۰,۶۶۰	-
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۰,۳۳۲,۰۴۰	(۲۵,۹۲۵,۳۵۷,۱۲۶)	(۱۲۶,۵۳۶,۱۳۳)	(۳۳۱,۷۵۱,۱۶۰)	۲۰,۰۵۶,۸۸۷,۶۲۱	-
پتروشیمی اروند	۹۸۰,۰۰۰	۶۵,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵۱,۳۴۶,۷۷۶,۴۲۰)	(۱۷۸,۳۹۵,۶۷۲)	(۲۳۶,۷۲۲,۰۰۰)	۱۳,۵۹۴,۴۹۵,۹۰۸	-
پخش البرز	۲,۹۵۱,۰۰۰	۲۹,۸۹۳,۶۳۰,۰۰۰	(۱۷,۱۰۰,۶۲۲,۴۱۶)	(۸۱,۶۰۰,۹۶۱۰)	(۱۴۹,۴۶۸,۱۵۰)	۱۳,۵۹۴,۴۹۵,۹۰۸	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۵۵,۳۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۰۰,۱۶۰,۷۴۱)	(۱۶۶,۱۳۴,۹۶۹)	(۳۰۴,۲۷۶,۵۰۰)	۱۲,۰۸۲,۸۷۱,۷۹۰	-
سنت نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۴۵۰,۰۰۰	۳۷,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۹۳,۸۷۴,۷۵۵)	(۱۰۲,۰۵۰,۱۳۰)	(۱۸۶,۹۰۵,۰۰۰)	۹,۷۹۸,۱۷۰,۱۱۵	-
فولاد هرمزگان جنوب	۳۰,۳۰۰,۳۹۵	۵۵۳,۶۷۹,۲۸۶,۸۸۰	(۵۳۹,۰۸۶,۵۶۰,۹۹۵)	(۱۵۰,۸۸۱۴,۴۵۳)	(۲,۷۴۳,۲۴۶,۴۴۴)	۹,۳۲۰,۵۱۴,۹۹۸	-
پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۳۶۰,۵۵۷,۱۰۰)	(۱۸۷,۹۶۰,۵۰۰)	(۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	۸,۰۵۷,۳۳۲,۴۰۰	-
بیمه البرز	۲۱,۷۱۲,۶۰۲	۴۶,۴۴۴,۹۶۸,۲۸۰	(۳۸,۷۱۳,۶۶۱,۱۲۶)	(۱۲۶,۸۴۹,۳۳۳)	(۲۲۲,۳۳۴,۴۴۱)	۷,۳۲۲,۱۲۲,۹۵۰	۱۴,۵۱۵,۹۶۴,۹۴۴
داروسازی دانا	۲,۳۳۸,۰۰۰	۱۹,۱۰۱,۴۶۰,۰۰۰	(۱۱,۴۲۱,۸۲۵,۵۷۰)	(۵۳,۱۶۶,۸۸۶)	(۹۵,۵۰۷,۳۰۰)	۷,۰۱۱,۸۸۰,۱۴۴	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۲۹۰,۱۱۷,۰۴۰)	(۱۸۰,۵۴۰,۳۰۰)	(۳۲۰,۶۶۰,۰۰۰)	۶,۳۳۰,۶۸۲,۶۰۰	-
پالایش نفت تهران	۲,۸۸۸,۰۰۸	۱۴,۹۶۴,۰۵۵,۴۴۰	(۸,۸۵۳,۱۴۸,۲۷۴)	(۴۰,۸۵۱,۷۸۹)	(۷۴,۸۲۰,۱۲۷)	۵,۹۸۵,۲۰۵,۰۵۰	-
گروه مالی صبا تامین	۳,۸۸۲,۸۶۷	۱۹,۳۰۲,۸۱۸,۹۹۰	(۱۳,۶۸۵,۰۰۰,۳۵۸)	(۵۲,۶۹۶,۶۹۶)	(۹۶,۵۱۴,۰۹۵)	۵,۳۶۸,۰۵۶,۴۱۱	۱,۳۶۲,۴۶۷,۸۶۳
پتروشیمی نوری	۴۱۷,۹۱۵	۳۴,۵۱۰,۷۱۴,۷۵۰	(۱۸,۹۰۶۱۳,۹۷۸)	(۶۶,۹۱۴,۳۵۱)	(۱۲۲,۵۵۴,۵۷۴)	۵,۴۱۱,۳۳۲,۹۲۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۴۳۵,۳۷۷	۳۰,۵۸۷,۰۷۹,۱۲۰	(۲۵,۳۷۲,۷۴۹,۲۴۳)	(۸۳۵,۰۲۰,۲۷۶)	(۱۵۳,۹۲۵,۳۹۶)	۴,۹۷۷,۸۹۱,۷۵۶	-
نوسرمعلمان و فلزات	۸,۱۸۰,۶۷۱	۱۸,۲۱۸,۳۵۴,۳۱۷	(۱۳,۲۹۴,۳۷۱,۱۰۸)	(۴۹,۷۳۶,۱۰۷)	(۹۱۰,۹۱۰,۷۲۲)	۴,۵۳۲,۳۵۵,۳۳۰	(۴۴۶,۴۸۳,۸۹۸)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۵۱۲,۰۰۰)	(۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۸۷۳,۴۵۷,۳۸۷	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۳,۵۹۹,۹۹۹	۱۷,۳۶۷,۱۹۸,۷۳۳	(۱۳,۵۶۲,۳۴۵,۳۶۲)	(۴۷,۲۱۲,۴۵۳)	(۸۶,۸۳۵,۹۹۴)	۳,۶۷۰,۶۰۴,۹۴۱	(۱,۱۸۹,۶۷۹,۰۴۰)
پتروشیمی شازند	۶۲۱,۸۹۹	۹,۶۰۲,۱۲۰,۵۶۰	(۶,۲۴۶,۲۶۶,۴۴۷)	(۲۶,۲۱۲,۷۸۹)	(۴۸,۰۱۰,۶۰۳)	۳,۰۹۱,۶۲۹,۵۲۱	(۲۹۹,۰۸۳,۱۰۴)
بیمه اتکنت امین	۸,۳۹۴,۴۵۱	۱۷,۲۱۷,۰۱۹,۰۰۱	(۱۵,۸۲۶,۵۵۵,۷۳۲)	(۲۷,۰۰۲,۴۶۲)	(۸۶,۰۸۵,۰۹۵)	۱,۵۹۹,۲۷۵,۸۷۱	(۳,۸۵۰,۷۰۶,۸۵۴)
آلباز گستر هامون	۱۶۷,۵۰۰	۷,۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۹۰۲۵۰,۰۰۰,۹۹۴)	(۲۱,۴۹۱,۹۲۵)	(۳۹,۳۶۲,۵۰۰)	۹۰۹,۱۴۲,۵۸۱	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۶۹,۷۳۵	۲,۱۱۹,۹۴۴,۰۰۰	(۱,۶۹۶,۳۹۸,۹۸۱)	(۵,۷۸۷,۴۴۷)	(۱۰,۵۹۹,۷۲۰)	۴۰۷,۲۵۷,۸۵۲	-
گروه صنعتی دربار تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۵,۵۱۰,۵۷۵)	(۲۰,۲۷۰,۲۵۰)	(۳۷,۱۲۵,۰۰۰)	۵۲۰,۹۴۱,۱۷۵	-
مهرنام مین	-	-	-	-	-	-	۲,۲۹۹,۶۵۴,۳۳۸
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-	۹۴۲,۹۲۰,۹۲۲
سرمایه گذاری مهر	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۸۶۶,۵۱۱
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۵۳۰,۵۸۹,۹۵۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۵۳۴,۴۱۰
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-	۲۹۵,۴۴۸,۵۱۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۶,۹۱۳,۵۸۹)
ج. معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰	(۶,۸۷۶,۳۳۱)	(۱۸,۹۱۹)	(۳۴,۶۵۰)	-	-
شرکت ساسان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۳۰۶,۳۵۲)	(۱۸,۸۴۸)	(۳۱,۷۰۰)	-	-
شرکت ساسان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰	(۵,۹۷۳,۴۶۵)	(۱۶,۴۳۵)	(۳۰,۱۰۰)	-	-
شرکت ساسان خوزستان	۱۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۸۰,۴۲۲)	(۱۳,۹۷۸)	(۲۵,۶۰۰)	-	-
شرکت ساسان خراسان شمالی	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۹۰,۴۳۳)	(۳۵,۵۱۷)	(۶۵,۰۵۰)	-	-
شرکت ساسان اردبیل	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۶۰,۰۰۳)	(۳۳,۱۹۷)	(۶۰,۸۰۰)	-	-
شرکت ساسان زنجان	۱۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۳,۳۸۵,۷۲۲)	(۳۶,۸۲۸)	(۶۷,۴۵۰)	-	-
س.سهم عدالت استان خراسان رضوی	۱۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	(۶,۸۳۶,۷۴۰)	(۱۸,۸۱۰)	(۳۴,۴۵۰)	-	-
س.سهم عدالت استان مازندران	۱۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۰۰۰	(۹,۱۴۸,۷۲۹)	(۲۵,۱۷۱)	(۴۶,۱۰۰)	-	-
س.سهم عدالت استان کرمانشاه	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۸۶,۶۰۶)	(۱۱,۷۹۴)	(۳۱,۶۰۰)	-	-
س.سهم عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۶,۷۶۱)	(۱۱,۷۳۹)	(۳۱,۵۰۰)	-	-
شرکت ساسان یزد	۱۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۲,۰۱۶,۳۹۰)	(۳۳,۰۶۰)	(۶۰,۵۵۰)	-	-
شرکت ساسان خراسان جنوبی	۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۰,۰۰۰	(۱۹,۷۲۶,۲۵۰)	(۵۴,۳۰۰)	(۹۹,۳۵۰)	-	-
شرکت ساسان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۳۱۶,۷۴۴)	(۱۸,۸۶۶)	(۳۱,۷۵۰)	-	-
شرکت ساسان گیلان	۱۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۸۶,۶۰۶)	(۱۱,۷۹۴)	(۳۱,۶۰۰)	-	-
شرکت ساسان فارس	۱۰,۰۰۰	۹,۷۹۰,۰۰۰	(۹,۷۱۴,۳۳۳)	(۲۶,۷۲۷)	(۴۸,۹۵۰)	-	-
س.عدالت ۱ کهگیلویه و بویراحمد	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۱۴,۹۷۰)	(۳۰,۰۳۰)	(۵۵,۰۰۰)	-	-
شرکت ساسان آذربایجان شرقی	۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰	(۴,۲۷۶,۸۴۴)	(۱۱,۷۶۶)	(۳۱,۵۵۰)	-	-
شرکت ساسان ایلام	۱۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱,۶۸۸,۹۴۱)	(۳۲,۱۵۹)	(۵۸,۹۰۰)	-	-
شرکت ساسان قم	۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۵۶۲,۱۳۸)	(۳۴,۵۶۲)	(۶۳,۳۰۰)	-	-
شرکت ساسان سیستان و بلوچستان	۱۰,۰۰۰	۵,۸۷۰,۰۰۰	(۵,۸۲۴,۶۲۵)	(۱۶,۰۲۵)	(۲۹,۳۵۰)	-	-
پتروشیمی پردیس	۲۲,۱۸۹,۴۴۴,۵۶۰	۲۲,۲۱۷,۵۰۳,۷۸۵	(۲۲,۲۱۷,۵۰۳,۷۸۵)	(۸۷,۸۷۷,۱۸۱)	(۱۶۰,۹۴۷,۲۱۸)	(۲۷۶,۸۸۴,۶۴۴)	-
ج. سنگ آهن گهرزمین	۷۹۵,۳۳۶	۳,۲۰۵,۳۰۴,۰۸۰	(۳,۲۹۵,۹۲۶,۳۹۲)	(۸,۷۵۰,۲۰۷)	(۱۶۰,۲۶۰,۲۰۰)	(۵۱۵,۴۹۸,۵۲۹)	-
فولاد خوزستان	۱۲,۷۲۷,۷۳۹	۲۰,۳۸۰,۳۸۲,۴۰۰	(۲۵,۲۷۸,۵۵۲,۵۵۵)	(۵۵,۶۳۸,۴۴۴)	(۱۰۱,۹۰۱,۹۱۳)	(۵۰,۵۵۷,۱۰۵۱۱)	-
تامین سرمایه امین	۲۵۷,۷۷۹,۲۷۲	۵۵۵,۷۷۲,۱۱۰,۴۳۲	(۵۴۴,۲۲۰,۷۲۷,۹۴۲)	(۱,۵۱۷,۲۵۷,۸۶۲)	(۲,۷۷۸,۸۶۰,۵۵۲)	(۱۲,۴۴۴,۷۲۵,۱۲۴)	۲۸,۶۲۷,۴۵۳,۴۴۲
جمع	۳,۰۱۲,۶۳۸,۴۹۱,۳۵۳	(۲,۴۱۶,۳۹۷,۶۵۸,۹۷۱)	(۲,۴۱۶,۳۹۷,۶۵۸,۹۷۱)	(۸,۲۲۴,۵۰۳,۰۸۳)	(۱۵,۰۶۳,۱۹۴,۴۵۷)	۵۷۲,۹۵۳,۱۳۶,۸۴۲	۷۶,۳۵۵,۸۷۸,۵۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نام صندوق
(مبالغ به ریال)	دوره سه ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
-	۱۱۵,۵۶۰,۴۲۲,۷۵۶	(۱,۰۱۷,۸۱۷,۱۲۳)	(۳۳۵,۹۵۰,۹۴۴,۱۲۱)	۴۴۲,۵۲۹,۱۸۴,۰۰۰	۳۳,۳۲۸,۰۰۰	صندوق س. مشترک امین آویدس
۲۱,۵۵۴,۶۸۵,۵۵۰	۶۷,۱۳۱,۰۹۳,۲۹۰	(۲۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۹۱۶,۱۲۶,۸۵۰)	۳۳۲,۰۲۷,۳۳۹,۱۴۰	۱,۴۷۰	صندوق باران کارگزاری بانک کشاورزی
-	۲۰,۴۷۳,۶۳۲,۰۹۱	(۱۱۵,۵۰۸,۲۰۸)	(۲۹,۶۳۱,۸۱۹,۷۰۱)	۵۰,۳۲۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
(۵۸,۶۸۷,۵۰۰)	۱۱,۸۴۰,۲۰۴,۷۵۰	(۱۲۴,۹۹۹,۲۵۰)	(۴۲,۳۸۲,۲۹۶,۰۰۰)	۵۴,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب
-	۷,۸۰۳,۲۹۳,۰۵۱	(۱۶۰,۹۰۸,۱۰۱)	(۶۱,۹۹۵,۸۴۲,۸۴۸)	۶۹,۹۶۰,۰۴۴,۰۰۰	۳,۶۲۶,۰۰۰	صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب
۲۰,۳۳۸,۳۱۰,۱۳۶	-	-	-	-	-	صندوق امین آوید
-	(۲۲,۷۹۸,۲۳۹,۸۲۵)	(۲۰,۰۰۰)	(۳۴۹,۹۹۹,۹۹۱,۶۹۹)	۲۲۷,۲۰۱,۷۷۱,۸۷۴	۲۴,۳۸۵,۷۲۲	صندوق سرمایه گذاری طلای نور امین
-	(۳۰,۴۱۳,۴۶۰,۰۰۰)	(۲۴۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۶۹,۸۶۰,۰۰۰)	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش
۴۱,۸۳۴,۳۰۸,۱۸۶	۱۶۹,۵۸۶,۹۴۵,۱۱۳	(۱,۶۶۲,۸۷۲,۶۸۲)	(۱,۱۰۸,۰۴۶,۸۸۱,۳۱۹)	۱,۲۷۹,۲۹۶,۹۹۹,۰۱۴	-	جمع

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						نام سهام
(مبالغ به ریال)	دوره سه ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۳۸,۱۱۱,۳۳۹,۱۶۶	۶۲,۱۳۳,۳۷۸,۸۳۴	(۳۲۰,۳۰۱,۴۹۰)	(۷۲۸,۷۹۵,۳۸۱,۹۱۶)	۷۹۱,۳۵۹,۰۶۲,۲۴۰	۹۵۳,۱۹۲	اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۵۱۰۲۱-۰۰۲
-	۳۲,۵۱۲,۳۱۱,۸۱۳	(۵۳۸,۸۵۶,۲۵۰)	(۹۵۷,۹۴۸,۸۳۱,۹۳۷)	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۵۰۴۱۹
-	۳۱,۵۲۸,۰۷۲,۲۸۴	(۹۴۶,۰۱۲,۱۵۸)	(۱,۷۰۷,۳۱۸,۳۹۰,۵۵۸)	۱,۷۲۹,۷۲۲,۴۷۵,۰۰۰	۲,۱۳۷,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش-خ ۷۰۲۳۰
-	۳۱,۰۳۰,۱۱۸,۱۹۴	(۴۲۹,۵۶۲,۵۰۰)	(۷۵۸,۵۴۰,۳۱۹,۳۰۶)	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش-خ ۵۱۱۲۴
-	۳۳,۶۳۶,۸۷۷,۳۲۲	(۹۰۰,۲۶۹,۹۹۲)	(۱,۶۳۰,۸۳۱,۸۰۲,۷۶۶)	۱,۶۵۵,۶۶۸,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۳-ش-خ ۷۰۴۳۱
-	۲۳,۸۴۷,۱۸۷,۶۶۷	(۳۰۴,۸۸۹,۷۵۵)	(۵۳۶,۵۶۴,۷۱۳,۱۲۸)	۵۶۰,۷۱۶,۷۹۰,۵۵۰	۵۹۸,۴۴۹	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش-خ ۵۱۱۱۴
(۵,۷۸۳,۵۵۱,۴۶۸)	۲۲,۰۴۹,۰۰۴,۳۳۱	(۲۸۷,۵۲۱,۴۰۶)	(۵۰۶,۴۳۸,۴۴۴,۲۳۳)	۵۲۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش-خ ۶۱۲۲۹
۳,۲۴۴,۴۷۹,۶۰۵	۱۲,۱۵۹,۹۴۴,۴۲۳	(۳۷۱,۰۰۳,۶۳۷)	(۶۶۹,۷۷۴,۵۹۱,۹۳۰)	۶۸۳,۳۰۵,۵۴۰,۰۰۰	۷۱۴,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۷۳-ش-خ ۵۰۶۲۰
-	۸,۶۹۷,۶۶۸,۰۷۰	(۱۳۰,۵۵۴,۳۷۵)	(۳۳۱,۲۷۱,۷۷۷,۵۵۵)	۲۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش-خ ۵۰۵۰۴
۴۱,۱۹۰,۷۸۲,۸۱۸	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش-خ ۴۰۴۱۷
۲۴,۵۶۰,۸۹۴,۵۳۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴-بودجه ۴۰۹۱۷۰۰
۲۲,۳۹۷,۰۵۷,۹۲۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸-بودجه ۴۰۷۲۸۰۰
۱۲,۶۶۲,۱۳۶,۵۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۴۰۵۲۰۰۰
۱۰,۴۸۱,۸۰۳,۸۲۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵-بودجه ۴۱۰۱۵۰۰
۱۰,۳۳۳,۶۸۴,۸۰۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹-بودجه ۴۰۸۲۶۰۰
۲,۶۳۳,۷۲۶,۶۳۳	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۴۱۰۲۴۴
-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲-بدون ضامن
(۲۶,۶۵۹,۴۶۷,۰۹۵)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۴۰۸۰۴
-	(۱۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰)	(۷۲,۴۰۶,۲۵۰)	(۱۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مراجعه کلسپین تامین ۷۰۶۲۵
-	(۴۲,۹۷۶,۰۷۵,۰۰۰)	(۲۱۵,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۴۹,۷۶۰,۷۵۰,۰۰۰)	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	مراجعه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴
-	(۸۱,۲۷۸,۸۱۶,۷۸۳)	(۱,۱۹۴,۷۹۹,۵۸۸)	(۲,۲۷۷,۴۱۶,۵۹۲,۵۲۳)	۲,۱۹۷,۳۳۲,۵۷۵,۲۲۸	۲,۷۰۶,۸۸۸	مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش-خ ۷۰۹۱۱
-	(۱۲۹,۶۴۹,۴۷۵,۶۲۵)	(۳۴۴,۷۱۹,۳۷۵)	(۱,۲۹۶,۲۹۴,۷۵۶,۲۵۰)	۱,۱۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن
۱۰۵۰,۹۶۸,۴۷۷,۷۲۷	(۱۸۱,۹۵۱,۱۶۳,۱۰۱)	(۳۶۱,۰۲۱۲,۵۱۹)	(۶,۸۱۷,۸۱۲,۳۵۰,۵۸۲)	۶,۶۳۹,۴۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۵,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹
-	(۲۰۰,۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دارو ۹۰۱-بدون ضامن
-	(۳۱۱,۸۸۴,۷۲۵,۰۰۰)	(۱,۰۲۷,۴۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۱۸,۸۴۷,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰	مراجعه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸
۲۳۸,۰۸۸,۷۸۱,۰۶۴	(۶۱۶,۷۹۶,۲۸۶,۳۹۱)	(۱۲,۰۸۳,۶۵۹,۳۹۵)	(۲۲,۸۲۷,۵۳۴,۳۲۰,۲۱۴)	۲۲,۲۲۲,۸۲۱,۶۹۳,۱۱۸	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
.	۶,۴۶۳,۱۸۲,۱۰۹	(۴۶۴,۸۱۷,۸۹۱)	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	پتروشیمی شیراز
.	۱,۴۱۴,۱۷۰,۷۲۲	(۸۹,۱۱۲,۱۲۸)	۱,۵۰۳,۲۸۲,۸۵۰	۱۹۰	۷,۹۱۲,۰۱۵	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۲۶,۶۴۶,۲۹۶,۹۱۸	(۱,۵۳۳,۰۷۴,۶۱۷)	۲۸,۱۷۹,۳۷۱,۵۳۵	۹۳	۳۰۳,۰۰۳,۹۹۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۸۴۳,۹۹۲,۸۸۸	۱,۷۱۱,۷۱۷,۳۲۰	(۵۳,۹۳۰,۸۲۰)	۱,۷۶۵,۶۴۸,۱۴۰	۷۴۰	۲,۳۸۶,۰۱۱	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	سنگ آهن گهرزمین
.	۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۵۵	.	۱,۹۷۱,۹۹۹,۸۵۵	۱۴۵	۱۳,۵۹۹,۹۹۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱,۸۴۳,۹۹۲,۸۸۸	۳۸,۲۰۷,۳۶۶,۹۲۴	(۲,۱۴۰,۹۳۵,۴۵۶)	۴۰,۳۴۸,۳۰۲,۳۸۰				جمع

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی

به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

(مبالغ به ریال)		
یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۲۷۱,۴۲۰,۴۹۵,۲۳۳
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۷۱۳,۲۸۷,۴۱۷,۹۳۷
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۱,۱۲۵,۷۶۱,۸۵۳,۴۴۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۹۱۰,۵۹۹,۰۴۴,۱۹۳
		<u>۱,۵۴۰,۴۶۳,۴۸۴,۷۵۴</u>
		<u>۳,۰۲۱,۰۶۸,۸۱۰,۸۰۷</u>

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)				
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
اوراق مشارکت				
شهرداری مشهد(حمل و نقل)	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۴۱٪	۱۳۲,۳۸۱,۴۸۵,۶۳۱	.
شهرداری مشهد(مدیریت پسماند)	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۴۱٪	۱۲۷,۵۴۸,۳۲۲,۰۶۲	.
اوراق تبعی فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۳۸.۷٪	۱۱,۴۹۰,۶۸۷,۵۴۰	.
			<u>۲۷۱,۴۲۰,۴۹۵,۲۳۳</u>	
اوراق اجاره				
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	۵۴۸,۳۱۸,۴۳۲,۲۹۷	.
صکوک اجاره فارس ۸۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱۰۴,۵۱۱,۲۹۲,۱۸۰	.
صکوک اجاره سند ۵۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۹٪	۶۰,۴۵۷,۶۹۳,۴۶۰	۱۱۳,۹۷۶,۸۳۰,۴۰۲
اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۹	۱۹٪	.	۴۵۴,۷۹۹,۴۶۴,۵۵۱
اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۴۰۳۰۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۲	۱۸٪	.	۶۰,۷۰,۱۹۱,۴۷۸
			<u>۷۱۳,۲۸۷,۴۱۷,۹۳۷</u>	<u>۵۷۴,۸۴۶,۴۸۶,۴۳۱</u>
اوراق مرابحه				
مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ. ۷۰۹۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳٪	۲۷۷,۱۰۳,۰۴۱,۴۷۱	.
مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	۱۷۹,۰۷۲,۸۲۹,۹۵۲	.
مرابحه دارو ۹۰۱-بدون ضامن	۱۴۰۹/۰۱/۰۸	۲۳٪	۱۵۱,۶۴۵,۰۳۲,۴۱۵	.
مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ. ۷۰۴۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۲۳٪	۱۲۷,۵۷۱,۳۸۵,۴۳۴	.
مرابحه عام دولت ۲۲۳-ش.خ. ۷۰۴۳۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	۲۳٪	۱۱۶,۲۹۷,۱۳۶,۹۳۰	.
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ. ۵۰۴۱۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	۶۰,۵۰۱,۶۶۲,۸۰۰	.
مرابحه عام دولت ۱۸۶-ش.خ. ۵۱۱۲۴	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳٪	۴۴,۹۹۴,۴۰۵,۵۲۳	.
مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ. ۵۰۶۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳٪	۳۹,۹۲۲,۸۶۶,۶۸۰	.
مرابحه س. و توسعه کیش ۷۲۴ ۱۴۰۵۰۷۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۴	۱۸٪	۳۷,۵۹۵,۱۴۰,۰۳۹	.
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ. ۵۱۱۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۳۳,۷۲۶,۳۷۲,۲۱۶	.
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ. ۶۱۲۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۱٪	۳۲,۲۲۰,۸۷۰,۳۷۰	.
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ. ۵۰۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱٪	۱۲,۶۱۴,۳۹۱,۸۸۰	.
مرابحه کلسپین تامین ۷۰۶۲۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۲۳٪	۱۲,۴۹۶,۷۱۷,۷۳۴	۱۲,۹۵۴,۰۴۹,۵۳۸
مرابحه پارس میکاکیش ۶۰۷۰۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۸	۲۳٪	.	۱۶۹,۶۲۰,۸۹۴,۵۶۱
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ. ۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	.	۷۹,۴۰۱,۴۲۵,۶۶۳
مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ. ۶۱۲۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۱٪	.	۳۲,۱۶۱,۰۷۵,۸۷۷
مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ. ۵۰۶۲۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۲۳٪	.	۱۲,۹۴۴,۶۶۰,۷۹۳
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ. ۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	.	۱۲,۲۱۲,۱۲۴,۹۵۲
مرابحه عام دولت ۱۸۰-ش.خ. ۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۲۳٪	.	.
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ. ۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۲۱٪	.	۷۸,۹۲۲,۶۲۹,۵۸۴
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ. ۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸٪	.	.
			<u>۱,۱۲۵,۷۶۱,۸۵۳,۴۴۴</u>	<u>۳۹۸,۲۱۶,۸۶۰,۹۶۸</u>

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک گردشگری	۴۶۷,۴۹۴,۳۹۵,۰۷۲	(۱,۰۶۴,۶۰۰,۷۲۷)	۴۶۶,۴۲۹,۷۹۴,۳۴۵	۲۳۱,۰۸۶,۶۳۰,۶۹۵
بانک دی	۲۹۲,۹۱۷,۰۰۵,۸۸۲	(۹۵۶,۲۴۰,۰۰۸)	۲۹۱,۹۶۰,۷۶۵,۸۷۴	۱۹۶,۵۶۴,۷۸۲,۱۵۵
شهر	۷۸,۲۰۹,۶۴۸,۹۱۳	(۴۵,۷۸۵,۳۹۲)	۷۸,۱۶۳,۸۶۳,۵۲۱	.
ملت	۴۰,۵۱۵,۳۷۹,۰۴۹	(۱,۱۰۳,۲۰۶)	۴۰,۵۱۴,۲۷۵,۸۴۳	۱۰۷,۳۴۲,۶۴۶,۱۵۸
پاسارگاد	۲۷,۶۷۷,۸۴۳,۴۵۷	.	۲۷,۶۷۷,۸۴۳,۴۵۷	۲,۲۵۷
صادرات	۵,۸۴۷,۸۰۸,۷۱۶	.	۵,۸۴۷,۸۰۸,۷۱۶	.
اقتصادنوین	۴,۵۷۵,۹۲۲	.	۴,۵۷۵,۹۲۲	۴,۴۵۹,۲۳۱
خاورمیانه	۱۰۶,۷۶۹	.	۱۰۶,۷۶۹	۲,۷۵۷,۵۱۷
پارسیان	۹,۷۴۶	.	۹,۷۴۶	۳۲,۳۹۸,۷۹۱,۸۶۱
بانک ملی	.	.	.	۶۶,۱۸۲
سامان	.	.	.	۱,۲۹۹
جمع	۹۱۲,۶۶۶,۷۷۳,۵۲۶	(۲,۰۶۷,۷۲۹,۳۳۳)	۹۱۰,۵۹۹,۰۴۴,۱۹۳	۵۶۷,۴۰۰,۱۳۷,۳۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۸۹۲,۰۴۶,۲۲۶	۷۰۰,۶۶۰,۹۰۸
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴,۰۰۹,۲۱۱,۰۵۲	۲,۵۴۳,۹۳۳,۳۸۴
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۹۸,۸۲۳,۵۹۳	۵۳,۷۵۳,۴۳۴
	<u>۵,۱۰۰,۰۷۹,۸۷۱</u>	<u>۳,۲۹۸,۳۴۷,۷۲۶</u>

۱-۲۰ جزئیات قرارداد های خرید و نگه داری اوراق بهادار

مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد های نرخ ترجیحی خرید و نگهداری اوراق بهادار طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۵۹ مورخ ۱۴۰۲۰۶۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار با شرکت تامین سرمایه امین (مدیر صندوق) به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	دوره نگه داری	نرخ سود اسمی	میانگین بازده تا سررسید قرارداد منعقد
شرکت تامین سرمایه امین	اجاره تامین اجتماعی ۱۴۰۵۰۹	۷,۲۹۵,۰۰۰	۷,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۱۶۳,۴۱۳,۶۵۵	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره صندوق ۵۰۲ بدون ضامن	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۶,۳۱۲,۶۰۳	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۹٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	مرابحه پارس میکاکیش ۰۶۰۷۰۸	۲,۱۲۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۳۹,۴۲۵,۷۹۰	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۳۶٪
شرکت تامین سرمایه امین	مرابحه س. و توسعه کیش ۱۴۰۵۰۷۲۴	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۸,۰۷۷,۱۹۹	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۳۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	مرابحه کاسپین تامین ۰۷۰۶۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۶,۱۲۹,۰۳۴	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳۴٪	۳۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	اوراق شهرداری مشهد	۱,۵۴۹,۹۹۹	۱,۵۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۲,۸۰۹,۹۲۹	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۴۱٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک اجاره فارس ۸۰۶ بدون ضامن	۱,۲۹۷,۰۰۰	۱,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۸۶,۵۱۶,۰۴۹	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۳۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	اوراق شهرداری مشهد- مرحله دوم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۴,۳۸۷,۷۱۲	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۴۱٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان	اختیارف.ت.هرمز- ۲۴۹۶-۲۰۲۱۸۰۶۰	۳۰۳,۰۳۰,۹۹۵	۵۰۰,۱۵۰,۲۳۹,۸۳۰	۱۱,۴۹۰,۶۸۷,۵۴۰	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	-	۳۹٪
سازمان تامین اجتماعی	اراد ۲۵۴	۲,۷۰۶,۸۸۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۵۵۰,۱۶۰	۱۱۳,۳۹۶,۱۳۹,۶۹۴	از ۱۴۰۵/۰۱/۱۹ الی ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲۳٪	۳۸٪
شرکت تامین سرمایه امین	صکوک مرابحه دارو ۹۰۱ بدون ضامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۱۷,۶۹۸,۶۱۵	از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳٪	۴۰٪
				<u>۶۳۱,۲۱۱,۵۹۷,۸۲۰</u>			

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ به	
۲۶,۸۶۸,۲۲۰,۹۹۸	۴۳,۵۲۹,۸۲۳,۱۷۹	مدیر
۶۱۵,۲۶۰,۱۶۸	۹۲۷,۴۵۱,۹۸۶	متولی
۱۲,۸۲۸,۶۷۹,۶۱۶	۲۰,۷۸۳,۷۹۳,۴۶۸	بازارگردان
۵۴۶,۵۳۴,۱۲۳	۸۴۹,۲۲۹,۹۶۵	حسابرس
۴۰,۸۵۸,۶۹۴,۹۰۵	۶۶,۰۹۰,۲۹۸,۵۹۸	

۲۲- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ به	
۷۵۰,۷۹۳,۵۸۸	۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۱۴۹,۶۴۹,۳۵۱	۶,۳۳۱,۰۰۹,۱۸۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۱,۳۱۸,۳۰۸	۵۸,۹۲۳,۲۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۸۲,۸۱۱,۵۸۷	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	هزینه خدمات سپرده گذاری
.	۴۰۴,۳۴۷,۸۱۸	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴,۰۰۴,۵۷۲,۸۳۴	۸,۲۴۶,۶۰۸,۹۴۹	

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحد‌های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)		دوره اعمال سود
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۶۸۴,۳۶۵,۲۴۸,۰۸۶	۱,۲۲۹,۱۴۱,۴۵۹,۱۷۵	تقسیم سود فروردین ماه
۷۱۲,۰۶۵,۵۹۳,۳۴۴	۱,۰۹۶,۴۳۵,۴۹۹,۸۶۹	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۷۴۲,۴۵۳,۹۴۵,۶۰۰	۱,۰۹۶,۴۳۵,۴۹۹,۸۶۹	تقسیم سود خرداد ماه
۲,۱۳۸,۸۸۴,۷۸۷,۰۳۰	۳,۴۲۲,۰۱۲,۴۵۸,۹۱۳	جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)		
دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۱۱۹,۰۲۴,۷۷۴,۸۰۷	۱۸,۳۵۶,۷۲۸,۹۶۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۹,۰۲۴,۷۷۴,۸۰۷	۱۸,۳۵۶,۷۲۸,۹۶۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۶۵.۳۰	۲,۵۹۵,۹۹۱,۷۲۸	۵۲.۶۹	۲,۱۴۷,۵۶۵,۵۹۲	عادی	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت کارگزاری امین آوید	ضامن و اشخاص وابسته
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عاطفه خدادادی شیرکوهی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید شهریاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ولی اله ولی نیا	گروه مدیران سرمایه گذاری
۶۵.۳۰	۲,۵۹۷,۰۲۱,۷۲۸	۵۲.۷۱	۲,۱۴۸,۵۹۵,۵۹۲	جمع			

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:

۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
طلب(بدهی)	طلب(بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
.	۲۹,۰۳۵,۱۵۳,۴۲۲	طی دوره مالی	۵,۶۹۰,۳۴۶,۳۶۳,۷۵۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری امین آوید
.	.	طی دوره مالی	۶۳۸,۰۴۸,۸۵۳	کارمزد معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵۲,۷۱۵,۲۲۱,۹۲۹)	(۴۳,۵۲۹,۸۲۳,۱۷۹)	طی دوره مالی	۴۳,۵۲۹,۸۲۳,۱۷۹	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه امین
(۴۰,۸۳۲,۸۷۹,۰۲۴)	(۲۰,۷۸۳,۷۹۳,۴۶۸)	طی دوره مالی	۲۰,۷۸۳,۷۹۳,۴۶۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	
(۱۱,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۰)	۲۹۹,۷۶۷,۶۳۰,۹۲۳	طی دوره مالی	۶۲۱,۲۱۱,۵۹۷,۸۳۰	خرید و نگه داری اوراق	پذیره نویس و بازارگردان اوراق	
(۱,۳۷۹,۰۴۶,۶۳۶)	(۱,۲۵۹,۴۴۶,۳۲۸)	طی دوره مالی	۹۲۷,۴۵۱,۹۸۶	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
(۱,۶۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۴۹,۲۲۹,۹۶۵)	طی دوره مالی	۸۴۹,۲۲۹,۹۶۵	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی فاطر

۲۶-۱- کلیه معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها به ارزش منصفانه انجام شده است.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- مدیریت سرمایه گذاری و ریسک

ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

ریسک کاهش ارزش بازاری واحد های سرمایه گذاری صندوق: با توجه به آن که واحدهای سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد داد و ستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند، هر چند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخش از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل ننمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده‌ی اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخورد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد.