



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۵	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.  
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای سعید بداغی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای علی اسلامی بیدکلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق





۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
<b>داراییها:</b>			
.	۱۸۷,۵۰۱,۰۸۰,۱۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲	۷۳۸,۵۹۵,۸۴۲,۸۵۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸	۲۲,۵۷۵,۹۱۹,۹۳۸	۷	حسابهای دریافتی
۱۸,۶۶۷	.	۸	جاری کارگزاران
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۲۲۳,۶۷۷,۸۷۰	۹	سایر داراییها
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲	۳۲۱,۷۱۲,۰۶۷,۴۹۰	۱۰	موجودی نقد
<b>۹۲۸,۲۰۸,۵۳۶,۴۱۷</b>	<b>۱,۲۷۰,۶۰۸,۵۸۸,۲۴۸</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>			
.	۱۲۳,۸۵۷,۲۸۷	۸	جاری کارگزاران
۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۳۱۳,۱۵۱,۶۸۴	۱۱	سایر ذخایر
۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰	۱,۹۱۴,۷۷۳,۳۴۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۲۳,۲۸۱,۴۰۳,۶۹۵	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
<b>۱۸,۲۴۸,۵۸۹,۴۱۴</b>	<b>۲۵,۶۳۳,۱۸۶,۰۰۸</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳</b>	<b>۱,۲۴۴,۹۷۵,۴۰۲,۲۴۰</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۳۱۴,۸۲۸,۴۳۴	۸۴,۹۷۲,۹۶۴	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	(۱۵,۰۲۱,۷۸۶,۱۳۵)	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴	۷۵,۲۳۴,۷۱۰,۰۱۰	۱۷	سود سپرده و اوراق بهادار
۶۱,۶۴۴,۰۵۸,۶۳۷	۶۰,۲۹۷,۸۹۶,۸۴۹		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)	(۱,۴۷۳,۰۲۶,۲۷۴)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)	(۱۵۳,۷۰۴,۳۵۳)	۱۹	سایر هزینه ها
(۱,۳۳۲,۳۹۷,۹۲۹)	(۱,۶۲۶,۷۳۰,۵۲۷)		جمع هزینه ها
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۵۸,۶۷۱,۱۶۶,۳۲۲		سود خالص

۵.۴۹٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۴.۷۱٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۱,۲۵۵,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۹۰,۹۹۹,۴۸۵	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
(۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰,۰۰۰	۰	۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶۰,۳۱۱,۶۶۰,۷۰۸	۵۸,۶۷۱,۱۶۶,۳۲۲	-	سود خالص دوره
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۶۲,۰۸۳,۷۱۱,۰۸۷)	-	۲۰ سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱ تعدیلات
۹۰۹,۹۵۹,۹۴۷,۰۰۳	۱,۲۴۴,۹۷۵,۴۰۲,۲۴۰	۱۲۴,۴۹۹,۴۸۵	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال



## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

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

## ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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



ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹۰۰,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۱۰۰,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: خیابان ولیعصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نوبخت)، پلاک ۱، واحد ۶.

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

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.



#### ۴- خلاصه اهم 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 فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

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 ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰.۳ درصد (سه در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۱ درصد (یک در ده هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۰۵ درصد (پنج در ده هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.





کارمزد خدمات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه گذاران	سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبتته از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
--	---

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را دربرمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			تعداد	نام سهام
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۰	۰	۰	۱۱%	۱۳۴,۰۶۶,۱۱۶,۶۰۰	۱۵۴,۵۸۲,۳۸۳,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۰	۰	۰	۴%	۴۹,۷۰۸,۱۸۴,۷۵۰	۴۸,۹۸۶,۹۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰	۰	۰	۰%	۳,۷۰۲,۰۳۶,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فروش مخابرات ایران
۰	۰	۰	۰%	۲۴,۷۴۲,۷۵۰	۲۵,۱۳۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فروش نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰	۰	۰	۱۵%	۱۸۷,۵۰۱,۰۸۰,۱۰۰	۳۰۳,۶۵۹,۵۹۱,۰۰۰		

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱				نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق مشارکت
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی ارزش دفتری	ریال			
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۸۰,۶۹۹,۵۶۹,۴۶۲	۱۸.۵۲%	۲۳۵,۲۵۶,۵۸۳,۰۲۷	۷,۷۰۰,۸۷۶,۳۳۷	۲۲۸,۱۳۷,۳۸۸,۳۶۸	۲۲۸,۱۳۷,۳۸۸,۳۶۸	۲۱ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۰۲	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۲۰,۰۷۴,۹۶۸,۳۴۴	۱۷.۵۱%	۲۲۲,۴۷۳,۱۹۳,۵۷۳	۱۴,۹۶۸,۹۳۶,۳۸۴	۲۰۷,۶۸۶,۶۱۶,۹۳۸	۲۰۷,۶۸۶,۶۱۶,۹۳۸	۱۸ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
۲۱,۳۴۳,۸۵۴,۹۲۷	۱.۵۸%	۲۰,۰۰۰,۴۲۲,۵۲۵	۳۵۹,۹۷۶,۵۳۶	۱۹,۷۱۶,۲۵۵,۹۴۰	۱۹,۷۱۶,۲۵۵,۹۴۰	۲۳ درصد	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	سفارش ساخت (لستناغ) توسعه ملی
۱۲,۸۶۱,۶۱۹,۷۷۹	۳.۸۶%	۴۹,۰۸۳,۸۰۱,۳۸۲	۶۲۱,۳۴۰,۳۸۲	۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ درصد	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک اجاره سایپا
۲۷,۴۴۲,۷۷۸,۶۷۳	۲.۲۷%	۲۸,۸۶۲,۶۰۳,۳۳۱	۱,۳۵۱,۸۸۶,۸۱۵	۲۷,۵۳۲,۰۲۷,۴۵۵	۲۷,۵۳۲,۰۲۷,۴۵۵	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
۱۸۳,۲۷۵,۸۸۰,۴۰۷	۱۴.۳۹%	۱۸۲,۸۸۳,۳۳۹,۰۱۲	۱,۸۷۰,۶۲۵,۴۵۶	۱۸۰,۱۰۵,۳۱۰,۰۲۸	۱۸۰,۱۰۵,۳۱۰,۰۲۸	۲۱ درصد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۶۴۵,۷۳۸,۶۷۱,۴۹۲	۵۸.۱۳%	۷۳۸,۵۹۵,۸۴۲,۸۵۰	۲۶,۸۷۳,۶۳۱,۷۱۰	۷۱۱,۶۷۷,۵۹۸,۷۲۹	۷۱۱,۶۷۷,۵۹۸,۷۲۹			



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۴۲۲,۱۳۴,۷۶۸	۲,۹۹۵,۲۰۳,۴۳۸	۲۵	۳,۰۲۵,۹۷۶,۰۷۶
۸,۷۴۴,۰۱۰	۱۴۴,۵۲۸,۵۴۳	۱۰	۱۴۴,۸۴۵,۳۱۸
.	۵۵۸,۲۳۰,۹۶۸	۲۲	۵۵۸,۵۶۷,۴۳۶
۶۰,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
.	۱۸,۸۷۷,۹۵۶,۹۸۹	.	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۳,۳۴۲,۸۷۸,۷۷۸	۲۲,۵۷۵,۹۱۹,۹۳۸		۲۵,۳۷۴,۳۸۸,۸۳۰

سود دریافتنی سپرده نزد بانک آینده  
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت جیحون  
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت دمشق  
بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری  
سود سهام دریافتنی

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۶۶۷	(۱۲۳,۸۵۷,۲۸۷)	(۳۱۹,۶۳۷,۴۱۲,۱۹۴)	۳۱۹,۵۱۳,۵۳۶,۲۴۰	۱۸,۶۶۷
۱۸,۶۶۷	(۱۲۳,۸۵۷,۲۸۷)	(۳۱۹,۶۳۷,۴۱۲,۱۹۴)	۳۱۹,۵۱۳,۵۳۶,۲۴۰	۱۸,۶۶۷

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۰۳,۸۶۲	۱۴,۷۹۹,۶۸۰	(۱,۵۰۴,۱۸۲)	.	۱۶,۳۰۳,۸۶۲
۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶	۲۰۲,۱۸۶,۰۴۰	(۱۰۱,۰۹۳,۰۴۶)	.	۳۰۳,۲۷۹,۰۸۶
.	۶,۶۹۲,۱۵۰	(۲۴۶,۹۴۰)	۶,۹۳۹,۰۹۰	.
۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸	۲۲۳,۶۷۷,۸۷۰	(۱۰۲,۸۴۴,۱۶۸)	۶,۹۳۹,۰۹۰	۳۱۹,۵۸۲,۹۴۸

هزینه های تاسیس  
هزینه های نرم افزار  
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۱۶,۴۵۲,۷۱۲,۴۰۱	۲۷۸,۱۶۹,۱۸۸,۲۲۹
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۵۴,۶۷۲,۱۳۱	۱۸,۷۸۴,۵۵۸,۹۸۸
.	۲۴,۷۲۸,۳۲۰,۲۷۳
۲۱۸,۸۰۷,۳۸۴,۵۳۲	۳۲۱,۷۱۲,۰۶۷,۴۹۰

بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳  
بانک آینده شعبه میرداماد  
بانک ملت شعبه جیحون - ۵۸۷۶۳۷۷۸۷۹  
بانک ملت شعبه دمشق



۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۴۰۲,۰۰۹	۸۹,۵۷۶,۵۹۴
۲۱۶,۶۳۶,۰۰۰	۲۲۳,۵۷۵,۰۹۰
۲۵۷,۰۳۸,۰۰۹	۳۱۳,۱۵۱,۶۸۴

ذخیره کارمزد تصفیه  
بدهی به مدیر

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸	۸۵۱,۵۸۴,۸۳۳
۳۵,۳۴۲,۴۷۴	۳۸,۲۱۹,۱۸۷
۸,۹۱۳,۹۲۸	۳۸,۲۱۹,۱۸۷
۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰	۹۸۶,۷۵۰,۱۳۵
۱,۱۵۶,۶۴۶,۶۸۰	۱,۹۱۴,۷۷۳,۳۴۲

ذخیره کارمزد مدیر  
ذخیره کارمزد متولی  
ذخیره حق الزحمه حسابرسی  
ذخیره کارمزد بازارگردان

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۲۳,۲۸۱,۴۰۳,۶۹۵
۱۶,۸۳۴,۹۰۴,۷۲۵	۲۳,۲۸۱,۴۰۳,۶۹۵

بابت سود صندوق

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
	ریال	تعداد
۸۹۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۹۷۵,۴۰۲,۲۴۰	۱۲۳,۴۹۹,۴۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۹,۹۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۹۷۵,۴۰۲,۲۴۰	۱۲۴,۴۹۹,۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی  
واحد های سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری امین سامان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					نام
	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	۸,۱۲۱,۲۵۹	(۱,۵۵۵,۷۴۱)	(۱۲,۴۹۰,۳۲۵,۰۰۰)	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
(۳۰۵,۸۸۰,۰۷۱)	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
.	۳۶,۹۵۵,۹۵۲	(۱,۲۴۰,۸۰۲)	(۱,۵۶۵,۶۶۳,۶۷۸)	۱,۶۰۳,۱۰۰,۴۳۴	۱,۵۵۶	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد
۳۴۶,۱۲۰	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۷۹,۰۰۶,۷۹۳	۴۰,۶۵۵,۷۵۱	(۱,۰۵۱,۸۳۲)	(۱,۲۱۷,۲۴۷,۴۱۷)	۱,۳۵۸,۹۵۵,۰۰۰	۱,۳۱۳	سفارش ساخت(استمناع) توسعه ملی
۲۵۴,۴۷۴,۵۵۴	.	.	.	.	.	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
(۱,۸۶۸,۹۶۲)	.	(۱۶۶,۴۱۰)	(۲۱۴,۸۳۳,۵۹۰)	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
۳۱۴,۸۲۸,۴۳۴	۸۴,۹۷۲,۹۶۴	(۴,۰۱۴,۷۸۵)	(۵,۵۸۸,۰۶۹,۶۸۵)	۱۵,۶۷۷,۰۵۷,۴۳۴		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	ریال	ریال
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	۱,۱۳۶,۷۲۴,۷۷۵		۱۶-۱
.	(۱۶,۱۵۸,۵۱۰,۹۰۰)		۱۶-۲
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	(۵۰,۴۳۳,۱۲۵)		

سود یا زیان تحقق نیافته اوراق مشارکت

سود یا زیان تحقق نیافته سهام

۱- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					نام	
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
(۶۷۴,۹۱۵,۶۷۰)	۹۳,۲۳۴,۰۹۱	.	(۱۷۶,۳۶۴,۵۶۶)	(۲۲۷,۴۶۲,۴۷۲,۶۹۷)	۲۲۷,۲۳۱,۹۷۱,۳۳۴	۲۲۶,۹۸۷	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲,۵۲۵,۳۷۶,۵۵۴	.	.	(۱۶۰,۷۲۲,۷۱۰)	(۳۰۷,۵۴۴,۲۶۷,۲۹۰)	۲۰۷,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۶۶۵	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
(۴۲,۴۷۵,۰۴۲)	.	.	(۱۵,۲۴۱,۳۶۷)	(۱۹,۶۷۶,۴۲۵,۹۸۹)	۱۹,۶۹۱,۶۸۷,۳۵۶	۱۹,۶۱۳	سفارش ساخت(استمناع) توسعه ملی
(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۱,۳۱۰,۹۳۸)	.	.	(۲۱,۳۰۹,۷۸۹)	(۲۷,۵۱۰,۷۱۶,۵۱۶)	۲۷,۵۲۲,۰۲۶,۳۰۵	۲۷,۵۲۵	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۷۵,۳۲۷,۸۳۳)	۱,۰۸۱,۲۹۶,۸۴۶	.	(۱۴۰,۲۱۲,۲۸۷)	(۱۷۹,۹۳۱,۵۸۳,۸۶۹)	۱۸۱,۱۵۲,۸۲۵,۸۲۰	۱۷۸,۸۲۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
.	(۳۷,۵۳۹,۰۰۰)	.	(۳۷,۵۳۹,۰۰۰)	(۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مسکوک اجاره سایبا
۱,۶۱۲,۶۸۷,۰۶۹	۱,۱۳۶,۷۲۴,۷۷۵	.	(۵۵۱,۲۹۹,۶۹۹)	(۳۵۵,۹۴۲,۳۰۰,۳۸۵)	۷۱۲,۲۷۳,۵۱۰,۸۲۵		

۲- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					نام	
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
.	۷۲۱,۲۵۹,۷۵۰	(۲۵۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۶۵,۶۹۰,۲۵۰)	(۴۸,۹۸۶,۹۲۵,۰۰۰)	۵۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	۳,۶۳۶,۹۸۶,۰۰۰	.	(۳,۹۶۴,۰۰۰)	(۶۵,۰۵۲,۰۰۰)	۳,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام اختیار فروش مخابرات ایران
.	(۳۸۸,۲۵۰)	(۱۲۵,۰۰۰)	(۱۲۲,۲۵۰)	(۲۵,۱۳۱,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام اختیار فروش پتروشیمی تامین
.	(۳۰,۵۱۶,۳۶۶,۴۰۰)	(۶۷۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۷۱۶,۵۸۳,۴۰۰)	(۱۵۴,۵۸۲,۴۸۳,۰۰۰)	۱۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام مخابرات ایران
.	(۱۶,۱۵۸,۵۱۰,۹۰۰)	(۹۲۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۹۸۵,۳۶۹,۹۰۰)	(۲۰,۳۰۵,۵۹۱,۰۰۰)	۱۸۹,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰		



۱۷- سود سپرده و اوراق بهادار :  
 سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		
ریال ۲۱,۵۸۳,۵۵۹,۲۰۹	ریال ۳۶,۷۸۶,۲۲۷,۳۳۸	۱۷-۱	سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵	۱۹,۵۷۰,۵۱۵,۶۸۳	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۰	۱۸,۸۷۷,۹۵۶,۹۸۹	۱۷-۳	سود سهام
۵۹,۷۱۶,۵۴۳,۱۳۴	۷۵,۲۳۴,۷۱۰,۰۱۰		جمع

۱- سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱				تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود	سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۴,۶۲۳,۵۵۸	۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷	۰	۲۲۴,۰۲۸,۶۵۷	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	تاریخ های متعدد
۱,۴۵۶,۶۴۲,۷۲۶	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ های متعدد
۳,۳۱۲,۰۳۶,۸۱۳	۱۰,۰۴۴,۳۰۵,۴۹۴	۰	۱۰,۰۴۴,۳۰۵,۴۹۴	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	تاریخ های متعدد
۵۲۵,۵۶۵,۴۰۱	۱,۳۹۹,۸۲۴,۶۵۸	۰	۱,۳۹۹,۸۲۴,۶۵۸	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	تاریخ های متعدد
۴,۰۲۲,۵۶۷,۷۹۹	۱,۱۹۹,۶۳۵,۱۲۴	۰	۱,۱۹۹,۶۳۵,۱۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	تاریخ های متعدد
۳,۹۲۲,۲۲۸,۹۷۳	۹,۵۶۸,۶۴۹,۳۳۹	۰	۹,۵۶۸,۶۴۹,۳۳۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	تاریخ های متعدد
۷,۸۸۰,۱۹۳,۹۳۹	۱۳,۷۲۸,۴۵۳,۶۸۴	۰	۱۳,۷۲۸,۴۵۳,۶۸۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	تاریخ های متعدد
۰	۶۲۱,۳۴۰,۳۸۲	۰	۶۲۱,۳۴۰,۳۸۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	تاریخ های متعدد
۲۱,۵۸۳,۵۵۹,۲۰۹	۳۶,۷۸۶,۲۲۷,۳۳۸	۰	۳۶,۷۸۶,۲۲۷,۳۳۸		

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :

سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی آذر(صبارس)  
 سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد  
 سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز  
 سود اوراق مشارکت اجاره پوتان سه ماهه ۲۰درصد  
 سود اوراق مشارکت سفارش ساخت(استنناج) توسعه ملی  
 سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪  
 سود اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪  
 سود اوراق مشارکت صکوک سایبا  
 جمع

۱۷-۲-سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده		
۳۷,۹۷۶,۲۴۵,۱۶۰	۱۸,۳۷۲,۸۹۰,۲۶۹	۳۱,۰۶۶,۷۳۴	۱۸,۴۰۳,۹۵۷,۰۰۳	-	۱۳۹۲/۰۸/۲۲
۱۵۶,۴۳۸,۷۶۵	۳۸۶,۰۳۲,۹۰۴	۳۲۷,۸۸۰	۳۸۶,۳۶۰,۷۸۴	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲
۰	۷۸۶,۴۵۱,۳۴۱	۳۳۶,۴۶۸	۷۸۶,۷۸۷,۷۰۹		
۰	۲۵,۱۴۱,۳۶۹	۰	۰		
۳۸,۱۳۲,۶۸۳,۹۲۵	۱۹,۵۷۰,۵۱۵,۶۸۳	۳۱,۷۳۱,۰۸۲	۱۹,۵۷۷,۱۰۵,۴۹۶		

سود سپرده بانک-آینده  
 سود سپرده بانک-ملت  
 سود سپرده بانک-ملت  
 تعدیلات ناشی از تنزیل سپرده بانکی  
 جمع

۱۷-۳-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده
۰	۱۸,۸۷۷,۹۵۶,۹۸۹	۲,۷۶۷,۰۴۳,۰۱۱	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۸,۸۷۷,۹۵۶,۹۸۹	۲,۷۶۷,۰۴۳,۰۱۱	۲۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام شرکت مخابرات ایران



سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۶۶۷,۴۳۴,۱۸۸)	(۸۵۴,۷۹۳,۸۵۵)
(۳۵,۳۴۲,۴۷۴)	(۳۸,۲۱۹,۱۸۷)
(۴۴۴,۹۵۶,۰۹۰)	(۵۴۱,۷۹۴,۰۴۵)
(۳۵,۶۵۵,۷۳۲)	(۳۸,۲۱۹,۱۸۷)
<u>(۱,۱۸۳,۳۸۸,۴۸۴)</u>	<u>(۱,۴۷۳,۰۲۶,۲۷۴)</u>

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

- کارمزد مدیر
- کارمزد متولی
- کارمزد بازارگردان
- کارمزد حسابرسان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۴۶۵,۰۰۰)	(۴۸۸,۰۰۰)
(۹۴,۵۷۰,۹۱۴)	(۱۰۱,۰۹۳,۰۴۶)
(۱۲,۱۶۴,۳۸۴)	(۱,۱۹۷,۵۰۰)
(۴۰,۴۰۲,۰۰۹)	(۴۹,۱۷۴,۵۸۵)
(۱,۴۰۷,۱۳۸)	(۱,۵۰۴,۱۸۲)
۰	(۲۴۶,۹۴۰)
<u>(۱۴۹,۰۰۹,۴۴۵)</u>	<u>(۱۵۳,۷۰۴,۲۵۳)</u>

۱۹- سایر هزینه ها :

- هزینه کارمزد بانکی
- هزینه آبونمان نرم افزار
- هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
- هزینه تصفیه
- هزینه تاسیس
- هزینه برگزاری مجامع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)	(۶۲,۰۸۳,۷۱۱,۰۸۷)
<u>(۶۰,۵۲۶,۶۶۳,۷۰۵)</u>	<u>(۶۲,۰۸۳,۷۱۱,۰۸۷)</u>

۲۰- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سود تقسیمی



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا  
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه منتهی به
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۰,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۰.۷۳%
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری امین آوید	مؤسس	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۸%

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	موضوع معامله	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) ریال
		ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال	
شرکت کارگزاری امین آوید	خرید و فروش سهام	۳۰۴,۶۵۲,۷۸۰,۸۰۰	۱۵,۶۷۳,۰۴۲,۶۴۹	(۱۲۳,۸۵۷,۲۸۷)