



صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم 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
۸-۵	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۷-۹	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.  
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

شرکت تأمین سرمایه امین  
(سهامی خاص)

آقای سعید بداغی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای علی اسلامی بندکلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری  
آرمان آتی  
شماره ثبت: ۳۳۰۷۷۳۳

*(Handwritten signature in blue ink)*



۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>دارایی ها:</b>		
۵۲۴.۴۲۸	۶۱۶.۳۲۵	۵ سرمایه گذاری در سهام
۳.۵۹۳.۷۱۱	۳.۸۰۳.۴۳۲	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۷.۹۶۸	۷۸.۸۹۱	۷ حساب های دریافتنی
۳۳۸	۷۵۷	۸ سایر دارایی ها
۳.۷۰۳.۶۱۴	۴.۱۷۴.۳۱۳	۹ موجودی نقد
<b>۷.۸۹۰.۰۵۹</b>	<b>۸.۶۷۳.۷۱۸</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>		
۰	۵.۶۱۴	۱۰ جاری کارگزاران
۱.۵۱۰	۱.۸۸۹	۱۱ سایر ذخایر
۵.۸۸۱	۱۰.۶۹۲	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۰	(۴۷.۲۳۶)	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
<b>۷.۳۹۱</b>	<b>(۲۹.۰۴۰)</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۷.۸۸۲.۶۶۸</b>	<b>۸.۷۰۲.۷۵۹</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
۱۰۰۲۰	۱۰۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری امن، یک فردا  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی ۱۳۹۷
	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
درآمد ها :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۴۰۸	۱۹,۶۲۲	۴۳,۴۷۵
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶,۳۹۲	۲۰,۰۵۶	۹۸,۸۱۷
۱۷ سود سپرده و اوراق بهادار	۳۸۶,۱۸۹	۱۵۳,۰۸۷	۸۷۵,۱۳۸
۱۸ سود سهام بورسی	۸,۵۸۲	-	۳۰,۰۹۴
جمع درآمد ها	۴۵۴,۵۷۰	۱۹۲,۷۶۵	۱,۰۴۷,۵۲۴
هزینه ها :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	۱۲,۷۹۲	۵,۷۰۹	۲۹,۵۹۷
۲۰ سایر هزینه ها	۵۸۷	۳۲۷	۱,۹۴۸
جمع هزینه ها	۱۳,۳۷۹	۶,۰۳۷	۳۱,۵۴۵
سود خالص	۴۴۱,۱۹۱	۱۸۶,۷۲۹	۱,۰۱۵,۹۷۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	۵.۳۸٪	۵.۲۶٪	۲۰.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۵.۰۸٪	۵.۲۵٪	۱۲.۹۷٪

گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سال مالی ۱۳۹۷
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	میلیون ریال	
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷۸۶,۳۹۹,۴۸۵	۷,۸۸۲,۶۶۸	۳۵۰,۰۹۹,۴۸۵	۳,۵۰۷,۸۲۸	۳,۵۰۷,۸۲۸
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۴,۳۶۲,۰۰۰
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-
سود خالص دوره	-	۴۴۱,۱۹۱	-	۱۸۶,۷۲۹	۱,۰۱۵,۹۷۸
۲۱ سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	-	(۴۷۲,۵۲۸)	-	(۱۹۳,۸۱۴)	(۱,۰۲۶,۹۳۲)
۲۲ تعدیلات	-	۱۱,۴۲۸	-	۲۶۶	۲۳,۷۹۳
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان سال / دوره	۸۷۰,۳۹۹,۴۸۵	۸,۷۰۲,۷۵۹	۳۵۶,۱۹۹,۴۸۵	۳,۵۶۲,۰۱۰	۷,۸۸۲,۶۶۸

بازده میانگین سرمایه‌گذاری : سود خالص  
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال : تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص  
 خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تحت شماره ۱۱۴۶۰ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و با شماره ۳۹۸۱۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۲۱۶۸۹ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران، به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری 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 می شود 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...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

### ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا مطابق با مواد ۵۷ و ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی [WWW.Aminfarda.com](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 واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹۰۰,۰۰۰	۹۰ درصد
۲	شرکت کارگزاری امین آوید	۱۰۰,۰۰۰	۱۰ درصد



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

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

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نوبخت)، پلاک ۱، واحد ۶.

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

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه‌گذاری 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 با خرید 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.

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 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.

#### ۴-۳ - 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
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 ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰,۲ درصد (دو در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه 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 این که 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، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد خدمات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت واریز سود دوره ای به حساب سرمایه‌گذاران	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت از شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه با نرخ ۰,۰۰۰۵ به ماخذ اندازه صندوق تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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





#### ۵-۴- 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.

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

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



صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

Table showing investment details for 1398/03/31, including columns for number of shares, investment amount, and percentage of total assets.

سهم شرکت های س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین، فولاد مبارکه اصفهان، پاما و فولاد خورستان به علت واگذاری اختیار خرید نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه شده است.

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ نوازنه تعدیل شده است:

Table showing adjustments for share values as of 1398/03/31, with columns for company name, value per share, and percentage change.

به دلیل عدم تعدیل حق تقدم بیمه دانا به سهم بیمه دانا در برقرری سپرده گذاری، نماد بیمه دانا تعدیل و ثابت نگه داشته شده است.

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

Table showing details of bond investments, including columns for bond name, issue date, maturity date, and amount.

پس از فروش اوراق مانده سود دریافتی آن ها صفر شده است اما به دلیل باگ سیستم در روز فروش هم سود و زیان محاسبه شده و هم به اندازه یک روز سود دریافتی، در واقع مانده سود دریافتی صفر و به اندازه این مقدار سود و زیان فروش سهم کمتر است.

۶-۱- اوراق شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ نوازنه تعدیل شده است:

Table showing adjustments for bond values as of 1398/03/31, with columns for bond name, value per bond, and percentage change.



۷- سود دریافتی سهام و سپرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۸۱۸	۱۰۲	۹۲۰
۶۲۲	۰	۰	۰
۰	۲۰۹	۲۲	۲۴۲
۰	۷.۴۵۳	۴۴۴	۷.۸۹۷
۴.۵۴۰	۸.۶۱۷	۸۹	۸.۷۰۵
۰	۰	۰	۰
۴۵.۴۱۶	۴۰.۸۴۵	۲۲	۴۰.۸۶۸
۱.۶۶۳	۱.۳۵۵	۱	۱.۳۵۶
۱۵.۴۷۴	۱۷.۲۲۷	۱۰	۱۷.۲۲۷
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲۵۱	۲.۳۶۸	۲۵	۲.۳۹۳
۶۷.۹۶۸	۷۸.۸۹۱	۷۲۸	۷۹.۶۱۹

سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی سنگ آهن گهرزمین

سود سهام دریافتی سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)

سود سهام دریافتی باما

سود سهام دریافتی فولاد خوزستان

سود دریافتی سپرده بانکی

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳

سود دریافتی سپرده نزد بانک ملت دمشق ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۲۰

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵

سود دریافتی سپرده نزد بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹

سود دریافتی سپرده نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶

سود دریافتی سپرده نزد بانک مسکن ۴۲۰۰۰۰۷۳۶۲۷

سود دریافتی سپرده نزد بانک کشاورزی ۰-۸۲۷۴۰۴۸۱

سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		مابده در ابتدای دوره	
مابده در پایان دوره مالی	مابده در پایان دوره مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴	۳	(۲)	۰	۴	۰
۲۲۲	۲۲۲	(۱۱۱)	۰	۲۲۲	۰
۰	۶۴	(۱۷)	۸۰	۰	۰
۰	۴۶۸	(۷۷)	۵۴۵	۰	۰
۲۳۸	۷۵۷	(۲۰۶)	۶۲۵	۲۳۸	۰

هزینه های تأسیس

هزینه های نرم افزار

خدمات سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

هزینه های ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۹- سپرده‌های بانکی

موجودی نقد سپرده های بانکی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرد	سود
میلیون ریال	درصد از کل دارایی‌ها	میلیون ریال	درصد				
۴۱۴.۲۹۹	۹٪	۷۴۶.۴۸۲	۲۵٪	۱۳۹۸/۰۹/۱۴	۱۳۹۷/۰۹/۱۴	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه میرداماد غربی - ۰۲۰۲۰۴۸۹۲۷۰۰۳
۱۳.۲۲۶	۰٪	۷۲	۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه دمشق - ۵۹۹۰۰۱۶۱۴۴
۶۶.۵۰۰	۱٪	۶۶.۵۰۰	۲۴٪	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	بلند مدت یک ساله	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۲۸۳۳۰۴۷۵
۲.۲۴۰.۴۴۳	۲۷٪	۲.۱۲۲.۲۷۲	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه کامرانیه - ۷۰۰۸۱۷۴۹۰۳۲۰
۸۳۴.۹۰۸	۱۱٪	۸۳۴.۹۰۸	۲۲٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۵	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه کیش - ۷۰۰۸۳۱۰۵۲۷۶۹
۱	۰٪	۱	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۱۳۹۷/۰۸/۰۱	کوتاه مدت	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰۷۸۹۷۵۹۶۰۶
۳	۰٪	۴	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	کوتاه مدت	بانک مسکن - ۴۲۰۰۰۰۷۳۶۲۷
۸	۰٪	۸	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	کوتاه مدت	بانک کشاورزی - ۰-۸۲۷۴۰۴۸۱
۰	۰٪	۰	-	-	-	قرض الحسنه	بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۳۰۱۸۷۷۳۳۸۰۰۰
۱۲۴.۱۲۶	۵٪	۴۰۳.۰۶۸	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	بلند مدت یک ساله	بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۸۰۱۱۷۸۵۸۶۰۰۳
۳.۷۰۳.۶۱۴	۵۳٪	۴.۱۷۴.۳۱۲					



۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	(۵.۶۱۴)	(۳۱۳.۶۳۶)	۳۰۸.۰۲۲	۰
۰	(۵.۶۱۴)	(۳۱۳.۶۳۶)	۳۰۸.۰۲۲	۰

شرکت کارگزاری امین آوید

۱۱- سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۲۹۲	۱.۶۷۱
۲۱۹	۲۱۹
۱.۵۱۰	۱.۸۸۹

ذخیره کارمزد تصفیه  
بدهی به مدیر

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳.۷۶۹	۶.۴۰۱
۹۴	۷۶
۱۸۰	۴۶
۱.۸۳۸	۴.۱۶۹
۵.۸۸۱	۱۰.۶۹۲

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۵۵.۷۸۴
۰	(۲۰۳.۰۲۰)
۰	۰
۰	۰
۰	۴۷.۲۳۶-

بابت سود صندوق  
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  
بدهی بابت اختیار معامله  
پرداختنی برای واریزی نامشخص

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۷.۸۷۲.۶۴۳	۷۸۵.۲۹۹.۴۸۵	۸.۶۹۲.۷۵۹	۸۶۹.۲۹۹.۴۸۵
۱۰.۰۲۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۷.۸۸۲.۶۶۸	۷۸۶.۲۹۹.۴۸۵	۸.۷۰۲.۷۵۹	۸۷۰.۲۹۹.۴۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی  
واحد های سرمایه گذاری ممتاز