

شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگینیان	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم
آقای محمد رضا نادریان

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
داراییها:		
۲۱,۷۷۱,۹۵۳	۶,۸۳۲,۰۴۲,۳۵۷	۵ سرمایه گذاری در سهام
۴۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۰۱,۱۴۷,۱۸۸,۴۶۴	۸۱,۴۹۱,۵۰۹,۲۶۷	۷ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۲۷۶,۸۶۲,۴۰۳	۱,۵۲۹,۸۳۱,۲۹۷	۸ حسابهای دریافتی
.	۵۲,۷۸۷,۱۰۰	۹ سایر داراییها
۱۵۱,۵۸۳,۵۹۹,۷۱۱	۱۶,۹۴۵,۷۴۶,۶۲۴	۱۰ موجودی نقد
۳۰۱,۲۲۹,۴۲۲,۵۳۱	۲۶۸,۵۵۱,۹۱۶,۶۴۵	جمع داراییها
بدهیها:		
۱۱,۹۸۶,۰۳۰	۹,۲۴۴,۲۸۱	۱۱ جاری کارگزاران
۱۶۴,۶۳۹,۴۴۳	۱۸۵,۳۱۶,۳۴۹	۱۲ سایر ذخایر
۴,۸۷۶,۶۴۵,۰۹۰	۱,۳۰۵,۱۱۴,۰۲۱	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۹,۳۰۰	۱۴ بدهی به سرمایه گذاران
۳,۶۵۹,۳۱۳,۴۲۶	۲۹۷,۶۸۷,۸۷۳	۱۵ بیش دریافت سود سپرده بانکی
۸,۸۴۰,۰۸۳,۹۸۹	۱,۹۴۸,۷۱۱,۸۲۴	جمع بدهیها
۲۹۲,۳۸۹,۳۳۸,۵۴۲	۲۶۶,۶۰۳,۲۰۴,۸۲۱	خالص داراییها
۱۰,۱۰,۹۹۷	۱۰,۱۶,۹۶۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

تکمیل

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آموین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روز منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۱
	ریال	ریال
درآمد ها :		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ (۱۱۹.۴۸۱.۱۲۳)	۱۶ (۱.۶۷۳.۱۲۹.۱۵۹)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۱۳۶.۹۹۹.۶۷۱)	۱۷ (۱۶۱.۱۱۹.۳۹۵)
سود سهام	۱۹ ۰	۱۸ ۵۳۰.۱۸۰
سود اوراق بهادار	۲۰ ۲۸.۹۳۹.۳۸۸.۴۴۸	۱۹ ۱۳.۰۵۶.۱۳۶.۲۹۹
جمع درآمد ها	۲۸.۶۸۲.۹۰۷.۶۵۴	۱۱.۲۳۲.۴۱۷.۹۲۵
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۸۰۱.۵۹۸.۴۱۷)	۲۰ (۳۸۲.۳۴۰.۷۹۵)
سایر هزینه ها	۲۲ (۷۰.۶۳۳.۹۵۴)	۲۱ (۱۰.۳۴۰.۷۴۹)
جمع هزینه ها	(۸۷۲.۲۳۲.۳۷۱)	(۳۹۲.۶۸۱.۵۴۴)
سود خالص	۲۷.۸۱۰.۶۷۵.۲۸۳	۱۰.۸۳۹.۷۳۶.۳۸۱

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۱
		ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۸۹.۲۰۹	۲۹۲.۳۸۹.۳۳۸.۵۴۲	۳۴۸.۰۰۶.۷۳۳.۱۹۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۵.۸۴۴	۷۸.۲۸۰.۶۹۷.۰۴۹	۱۳.۶۹۶.۳۱۲.۵۷۹
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۲.۸۹۶)	(۱۳۲.۰۷۶.۶۰۹.۰۷۴)	(۸۰.۴۷۷.۳۳۹.۹۹۸)
سود خالص دوره	-	۲۷.۸۱۰.۶۷۵.۲۸۳	۱۰.۸۳۹.۷۳۶.۳۸۱
تعدیلات	-	۱۹۹.۱۰۳.۰۲۱	۳۳۳.۸۹۶.۳۸۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲۶۲.۱۵۷	۲۶۶.۶۰۳.۲۰۴.۸۲۱	۲۹۲.۳۸۹.۳۳۸.۵۴۲

تسليم

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۹/۲/۱۹ تحت شماره ۱۰۷۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد 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 دو سال 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 مشترک امین ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.Aminmellat.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری امین ملت که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های 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 ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها 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 موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در سال ۱۳۶۱/۷/۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوچه اسکو، پلاک ۳۲، طبقه چهارم.

ضامن های صندوق شرکت تأمین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا و شرکت بانک ملت که در ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۳۸۰۷۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان آیت طالقانی نیش خیابان شهید سید عباس موسوی (فرصت سابق) می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

مدیر ثبت بانک ملت است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- 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 حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه معادل ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و ۰/۲ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۳ درصد 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 اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۶۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق</p>	<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها</p>
---	--

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۹ مجمع صندوق، کارمزد متولی، حسابرس و هزینه های دسترسی به نرم افزار تغییر نموده است.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می 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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه 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 صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۳/۳۰		صنعت	
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	تعداد	
۲۱,۷۷۱,۹۵۳	۰.۰۰٪	.	.	.	فرآورده های نفتی، کف و سوخت هسته ای:
					نفت پارس
					محصولات شیمیایی:
.	۰.۵۹٪	۱,۵۸۸,۶۰۸,۲۶۳	۱,۶۳۳,۹۱۵,۲۲۴	۲۵,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۰.۴۹٪	۱,۳۲۲,۳۵۱,۵۳۱	۱,۳۵۵,۶۲۱,۱۷۰	۱۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۱.۰۸٪	۲,۹۱۰,۸۵۹,۷۹۴	۲,۸۹۹,۵۳۶,۵۹۴		
					استخراج کانه های فلزی:
.	۱.۰۱٪	۲,۷۲۱,۳۰۶,۶۱۶	۲,۶۸۳,۰۹۲,۴۴۱	۲۰,۰۰۰	چادرملو
					فلزات اساسی:
.	۰.۳۵٪	۱,۱۹۹,۷۷۵,۹۴۷	۱,۲۷۱,۹۶۷,۹۱۲	۲۵۰,۰۰۰	نولاد مبارکه اسفهان
۲۱,۷۷۱,۹۵۳	۲.۵۴٪	۶,۸۳۲,۰۴۲,۳۵۷	۶,۸۵۳,۵۱۶,۹۴۷	جمع	

۶- سرمایه گذاریهای در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۳/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید	
مبلغ- ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ- ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ- ریال	تاریخ سررسید	مبلغ- ریال	تاریخ سررسید	مبلغ- ریال	تاریخ سررسید
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.		۱۳۹۱/۰۶/۲۶	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۶۸٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۵٪	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۱/۱۱	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۱/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۱۷٪	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۱/۲۷	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۱/۱۲/۰۱	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	
.	۲۷.۲۴٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری	
.	۶.۳۳٪	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	سرمایه گذاری مدت دار	سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری	
۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰.۲۱٪	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰							

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۳/۳۰		تاریخ سررسید		نرخ سود		مبلغ اسمی	
خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید
۳۱,۳۳۳,۸۷۶,۴۰۹	۰.۲۹٪	۸۷۴,۸۳۱,۸۱۰	۱۵,۴۹۷,۵۵۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	واسط مالی اسفند
۶,۲۷۳,۵۲۱,۸۷۳	۲.۰۸٪	۶,۲۷۶,۰۵۰,۴۶۵	۳۸۰,۶۹۴,۴۶۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	لیزینگ ایران و شرق
۴,۹۵۴,۱۵۸,۸۱۰	۱.۶۴٪	۴,۹۵۴,۲۷۷,۸۹۶	۸۱۰,۹۰۱,۹۹۶	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	توسعه بین المللی ساختمان
۲۹,۰۶۴,۲۶۸,۸۷۹	۲.۸۹٪	۸,۷۰۷,۶۲۹,۵۰۲	۱۵۴,۲۵۴,۹۴۲	۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اوراق مشارکت میتا
۲۹,۵۲۱,۳۶۲,۴۹۲	۲.۰۱٪	۶۰,۶۷۸,۷۱۹,۴۹۴	۲,۷۲۳,۱۱۰,۴۹۴	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان (فاریجستان)
۱۰۱,۱۴۷,۱۸۸,۴۶۴	۲۷.۰۵٪	۸۱,۴۹۱,۵۰۹,۲۶۷	۳,۱۸۲,۱۶۷,۶۴۷	۷۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰			

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۱/۱۰/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۷۰	۲۴۵	۷	۳۶۷	سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸۹۰۰۴۷۶۵۹۳	۱۰۰۰۵۹۴۴۲۶	۲۱	۱۰۰۱۰۲۵۰۳۵۳	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
۳۶۴۰۹۹۲۰۲۵۹	.	.	.	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
.	۱۰۴۲۳۰۶۵۵۲۰	۲۱	۱۰۴۲۳۰۳۴۴۶۳۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
.	۸۱۲۰۷۶۷	.	۸۱۸۰۰۶۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
.	۵۷۶	۲۵	۵۸۰	سود سهام سرمایه گذاری امید
۵۳۰۰۷۶۰	.	.	.	سود سهام شرکتها
۵۰۳۵۰۰۱۹۵	۵۰۳۵۰۰۱۹۵	.	۵۰۳۵۰۰۱۹۵	حساب دریافتنی از سرمایه گذاران
۱۵۵۱۲۰۲۲۵	۷۰۴۴۷	.	۷۰۴۴۷	سایر حسابهای دریافتنی
۱۰۲۷۶۰۸۶۲۰۴۰۳	۱۰۵۲۹۰۸۳۱۰۲۹۷		۱۰۵۲۹۰۷۷۱۰۶۴۶	

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۱/۱۰/۳۰		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۲۰۷۸۷۰۱۰۰	(۴۹۰۳۴۴۰۰۴۸)	-	۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸
.	۵۲۰۷۸۷۰۱۰۰	(۴۹۰۳۴۴۰۰۴۸)	-	۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸

هزینه های نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۸۰۵۳۸۰۸۶۳	۱۰۴۰۳۹۶۵۳۹	موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۲۲۲۲۲۲۲ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱۵۱۰۳۹۰۰۸۰۸۰۹۷۹	۱۶۰۸۳۵۰۲۷۴۰۷۱۱	موجودی ریالی به شماره ۱۲۳۰۰۹-۸۱۰-۱۲۳۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۰۹۴۹۰۵۴۸	۱۰۹۲۸۰۲۹۹	موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸-۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۳۴۲۰۴۶۷	.	موجودی ریالی به شماره ۸۱۰-۲۶۵۵-۹-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲۱۰۹۵۹۰۸۵۴	.	موجودی ریالی به شماره ۸۱۰-۲۲۴۹-۵-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
.	۵۲۵۰۶۱۲	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱-۱۸۶۸۷۸ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
.	۳۶۱۱۰۴۶۳	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۲۴۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱۵۱۰۵۸۳۰۵۹۹۰۷۱۱	۱۶۰۹۴۵۰۷۶۶۰۶۲۴	

۱۱- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۴۰۴۰۳۸۰۰۲۰۰۰۲۴۹	۱۰۵۱۴۰۷۵۷۰۶۲۹۰۰۶۲	شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
(۱۰۴۰۴۰۳۸۰۰۲۰۰۰۲۴۹)	(۱۰۵۱۴۰۷۵۷۰۶۲۹۰۰۶۲)	شرکت کارگزاری امین آوید- بابت خرید سهام
۱۱۰۹۸۶۰۰۳۰	۹۰۲۴۴۰۳۸۱	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۵.۸۳۹.۵۱۲	۱۷۶.۵۱۶.۴۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۸.۷۹۹.۹۳۱	۸.۷۹۹.۹۳۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
<u>۱۶۴.۶۳۹.۴۴۳</u>	<u>۱۸۵.۳۱۶.۳۴۹</u>	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳.۰۲۶.۷۸۵.۹۹۳	۶۳۹.۸۳۱.۸۳۲	ذخیره کارمزد مدیریت
۱.۶۲۸.۶۹۸.۴۵۰	۵۰۰.۵۱۱.۸۸۵	ذخیره کارمزد ضامن
۴۱.۲۷۳.۶۹۹	۵۹.۷۳۳.۱۲۰	ذخیره کارمزد متولی
۱۷.۶۷۱.۱۹۱	۶۹.۷۴۲.۰۵۸	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱۶۲.۲۱۵.۷۵۷	۳۵.۲۹۵.۱۲۶	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
<u>۴.۸۷۶.۶۴۵.۰۹۰</u>	<u>۱.۳۰۵.۱۱۴.۰۲۱</u>	

۱۳-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۱.۶۰۰.۰۰۰	خانم زهره ظفری
۴۲.۰۰۰.۰۰۰	۴۹.۷۴۹.۳۰۰	آقای موسی مولوردیخانی
۱۵.۵۰۰.۰۰۰	۰	خانم الهه فرهاد
<u>۱۲۷.۵۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۵۱.۳۴۹.۳۰۰</u>	

۱۳-۱- مانده های فوق بابت واریزی به منظور صدور واحد های سرمایه گذاری در تاریخ گزارش می باشد.

۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

پیش دریافت سود سپرده های بانکی بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳.۶۵۹.۳۱۳.۴۲۶	۲۹۷.۶۸۷.۸۷۳
۳.۶۵۹.۳۱۳.۴۲۶	۲۹۷.۶۸۷.۸۷۳

سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعداد	ریال
۲۸۲.۲۷۹.۳۶۸.۵۴۲	۲۵۸.۳۸۱.۹۴۹.۱۹۷	۲۵۲.۱۵۷	
۱۰.۱۰۹.۹۷۰.۰۰۰	۱۰.۱۶۹.۹۶۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	
۲۹۲.۳۸۹.۳۳۸.۵۴۲	۲۶۸.۵۵۱.۹۰۹.۱۹۷	۲۶۲.۱۵۷	

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	دوره ۴ ماهه و ۱۳ روز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱
۱۷-۱	ریال (۱۴.۰۹۹.۱۱۵)	ریال (۲.۳۹۶.۰۵۲.۸۳۰)
۱۷-۲	ریال (۱۰۵.۳۸۲.۰۰۸)	ریال (۱۸۹.۳۰۹.۵۰۵)
	۰	۹۱۲.۲۳۳.۱۷۶.۰۰۰
	ریال (۱۱۹.۴۸۱.۱۲۳)	ریال (۱.۶۷۳.۱۲۹.۱۵۹)

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

دوره مالی ۲ ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰					نام	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۰	(۱۴,۰۹۴,۹۴۸)	(۹۰,۹۶۱)	(۹۶,۲۳۷)	(۳۲,۰۹۹,۹۵۰)	۱۸,۱۹۲,۲۰۰	۴,۳۰۰	نفت پارس
۰	(۴,۱۶۷)	۰	۰	(۷,۲۷۵)	۳,۱۰۸	۱	سرمایه گذاری امید
(۹۳۰,۸۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندر عباس
(۳۶۹,۰۶۴,۷۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر
(۶۱۶,۵۰۳,۶۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد آبیازی ایران
(۱,۲۹۱,۵۹۰,۶۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۶,۱۳۵,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارت اعتباری ایران کیش
(۱۲۴,۰۹۸,۵۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۲,۳۹۶,۰۵۲,۸۳۰)	(۱۴,۰۹۹,۱۱۵)	(۹۰,۹۶۱)	(۹۶,۲۳۷)	(۳۲,۱۰۷,۲۲۵)	۱۸,۱۹۵,۳۰۸	۰	جمع

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد :

دوره مالی ۲ ماهه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰					نام
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۴۸۰,۰۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان
(۱۰۲,۶۷۷,۵۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پالایش نفت تهران
(۸۶,۱۵۱,۸۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (تاریخستان)
۰	(۷۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۸,۸۹۳,۵۰۰)	(۵۰,۲۸۶,۴۸۱,۵۰۰)	۵۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۰	واسط مالی اسفند
۰	(۳۰,۰۰۷,۰۰۸)	(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۴۵,۵۲۷,۰۰۸)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
(۱۸۹,۳۰۹,۵۰۵)	(۱۰۵,۳۸۲,۰۰۸)	(۵۴,۳۷۳,۵۰۰)	(۷۰,۳۰۱,۰۰۸,۵۰۸)	۷۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۱

۱۸- سود (زیان) فروش تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۴,۹۵۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۳,۵۹۴,۷۲۳)	(۳,۸۳۱,۳۰۰)	۰	(۷,۴۲۶,۰۳۳)	(۷,۴۲۶,۰۳۳)	(۷,۴۲۶,۰۳۳)
۵۸,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۳۵,۳۱۲,۹۰۷)	(۴۴,۸۹۲,۰۰۰)	۰	(۴۲,۳۲۱,۹۰۷)	(۸۰,۲۰۴,۹۰۷)	(۴۲,۳۲۱,۹۰۷)
۸,۵۶۰	۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۶۶,۲۱۷,۵۶۰)	(۶,۶۲۵,۴۴۰)	۰	(۲۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۴۳,۰۰۰)	(۲۲,۸۵۰,۰۰۰)
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۸,۰۲۷,۱۲۸)	(۴,۶۴۴,۰۰۰)	۰	(۲,۶۸۱,۱۳۸)	(۲,۶۸۱,۱۳۸)	(۲,۶۸۱,۱۳۸)
۸۶۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۰,۶۲۴,۳۶۰)	(۶۶۵,۶۴۰)	۰	(۳۵,۵۰۸,۱۴۵)	(۱,۲۹۰,۰۰۰)	(۳۵,۵۰۸,۱۴۵)
۲۵,۰۰۰	۱,۶۰۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۳,۹۱۵,۴۲۵)	(۸,۴۹۱,۱۱۱)	(۸,۰۲۵,۶۲۵)	(۴۵,۳۰۷,۱۶۱)	(۴۵,۳۰۷,۱۶۱)	(۴۵,۳۰۷,۱۶۱)
۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۱,۹۶۷,۹۱۳)	(۶,۴۱۲,۸۰۵)	(۶,۰۶۱,۲۵۰)	(۷۲,۱۹۱,۹۶۸)	(۷۲,۱۹۱,۹۶۸)	(۷۲,۱۹۱,۹۶۸)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۵,۶۲۱,۱۷۰)	(۷,۰۶۷,۹۶۹)	(۶,۶۸۰,۵۰۰)	۵۶,۷۳۰,۳۶۱	۵۶,۷۳۰,۳۶۱	۵۶,۷۳۰,۳۶۱
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۳,۰۹۲,۴۴۱)	(۱۴,۵۴۵,۳۸۴)	(۱۳,۷۴۸,۰۰۰)	۳۸,۲۱۴,۱۷۵	۳۸,۲۱۴,۱۷۵	۳۸,۲۱۴,۱۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۳۳۱,۷۷۴)	۰	(۱۰,۳۳۱,۷۷۴)
۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۰)	۰	(۳۹۰)
۸۵,۲۷۳,۰۷۵,۰۰۰	(۸۵,۲۷۸,۳۸۳,۶۴۷)	(۹۷,۱۷۵,۶۴۹)	(۳۴,۵۱۵,۳۷۵)	(۳۴,۵۱۵,۳۷۵)	(۲۶,۹۹۹,۶۷۱)	(۲۶,۹۹۹,۶۷۱)	(۲۶,۹۹۹,۶۷۱)

۱۹- سود سهام:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
۵۳۰,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳۰,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت نفت پارس

۲۰- سود اوراق بهادار :

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	دوره ۲ ماهه و ۱۳ روز منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۱	ریال	ریال
۱۹-۱	۸,۷۱۹,۷۹۸,۲۳۲	۳,۳۸۰,۷۰۲,۰۵۷	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
۱۹-۲	۱۶,۵۳۵,۹۴۸,۳۶۹	۱,۹۴۴,۵۰۹,۶۰۳	سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار
۱۹-۳	۳,۶۸۲,۶۴۱,۸۴۷	۷,۷۳۰,۹۲۴,۶۳۹	سود بانکی
	۲۸,۹۳۹,۳۸۸,۴۴۸	۱۲,۰۵۶,۱۳۶,۲۹۹	جمع

۲۰-۱- سود سپرده های سرمایه گذاری و سپرده بانکی :

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
تاریخ های متعدد	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۳۳۲,۲۷۳	(۷۵۳,۵۴۶)	۲۳۷,۴۵۶,۳۰۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۳/۰۱/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۲۴۳,۱۲۸	(۶۱۹,۷۹۳)	۱۲۵,۱۵۰,۷۸۰
تاریخ های متعدد	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۷,۶۵۵,۵۵۳,۹۰۰	۱,۵۳۲,۳۶۰,۳۹۲	(۱,۹۱۳,۸۷۴)	۲۵۰,۳۸۶,۳۰۵
تاریخ های متعدد	۱۳۹۳/۱۲/۲۲	۷۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۷۵۷,۰۳۷,۴۶۱
تاریخ های متعدد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۶,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۶,۲۹۳,۴۱۳	(۵,۶۰۳,۲۵۱)	۷۵۸,۲۳۴,۳۸۵
تاریخ های متعدد	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۴۸۰,۳۲۸,۴۸۰	۱,۶۱۲,۴۷۲,۴۰۱	(۳,۰۱۳,۹۳۱)	۲۲۴,۹۰۰,۲۲۲
تاریخ های متعدد	-	-	-	-	۱۷,۴۴۶,۳۹۵
			۸,۷۳۰,۷۰۲,۶۲۷	(۱۰,۹۰۴,۳۹۵)	۳,۳۸۰,۷۰۲,۰۵۷

۲۰-۲- سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود
۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	-	۱۶,۴۶۱,۸۳۶	(۸,۰۰۸)	۱۰۷,۸۵۷,۱۰۹
۱۳۸۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۴۵۱,۹۸۰	(۹۸,۰۰۶)	۸۲,۱۷۶,۸۲۴
۱۳۸۹/۱۱/۱۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۲,۸۷۶,۶۵۰	(۱,۲۷۴,۰۸۳)	۱,۰۶۸,۲۹۹,۰۸۰
۱۳۸۹/۱۱/۱۱	۱۳۹۱/۱۱/۱۱	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۱۲,۲۴۴	(۲۳۰,۳۱۵)	۱۹۳,۱۱۵,۵۷۳
۱۳۸۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۲۵,۹۹۰	(۴۹,۰۰۳)	۴۱,۰۸۸,۴۱۲
۱۳۸۹/۱۱/۲۶	۱۳۹۱/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۲۵,۹۹۰	(۴۹,۰۰۳)	۴۱,۰۸۸,۴۱۲
۱۳۸۹/۱۱/۲۷	۱۳۹۱/۱۱/۲۷	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۶۷۱,۱۸۸	(۴۱۶,۵۲۷)	۳۴۹,۲۵۱,۶۱۳
۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۱۳۹۱/۱۲/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۸۸,۸۹۴	(۷۳,۵۰۵)	۶۱,۶۳۲,۵۸۰
۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۲,۷۳۹,۷۱۲	(۵,۲۰۹,۹۵۵)	-
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	۱۳۹۲/۰۵/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۱۲۳,۲۸۴	(۷۲,۰۹۱۲)	-
			۱۶,۵۴۴,۰۷۷,۷۶۸	(۸,۱۲۹,۲۹۹)	۱۶,۵۳۵,۹۴۸,۳۶۹

دوره ۲ ماه و ۱۳ روز
منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ نسبی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	۱۶.۸۳۵.۲۷۴.۷۱۱	۳.۶۸۰.۳۶۴.۳۶۱	(۱.۸۰۸.۴۵۱)	۳.۶۷۸.۵۵۵.۹۱۰	۷.۷۲۰.۹۹۰.۸۱۷
۱۳۸۹/۰۹/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۴.۸۷۴
۱۳۸۹/۱۰/۲۲	-	۱.۹۲۸.۲۹۹	۱.۸۵۱.۸۱۳	(۹۱۰)	۱.۸۵۰.۹۰۳	۹.۶۱۵.۶۶۸
۱۳۹۰/۰۳/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۳۱۳.۲۸۰
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	۳.۶۱۱.۴۶۳	۱.۳۳۸.۶۶۵	(۶۵۸)	۱.۳۳۸.۰۰۷	۰
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۵۳۵.۶۱۲	۱.۸۹۷.۹۵۹	(۹۳۳)	۱.۸۹۷.۰۲۶	۰
جمع			۳.۶۸۵.۴۵۲.۷۹۸	(۱.۸۱۰.۹۵۱)	۳.۶۸۳.۶۴۱.۸۴۷	۷.۷۳۰.۹۲۴.۶۳۹

۲۰- سپرده بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی

دوره ۲ ماه و ۱۳ روز منتهی به
۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

ریال	ریال
(۲۰۲.۴۳۴.۰۴۱)	(۴۰۹.۹۹۴.۹۶۴)
(۱۴۷.۹۷۲.۵۷۰)	(۲۸۸.۴۷۱.۹۰۷)
(۱۳.۰۳۰.۰۴۷)	(۵۱.۰۶۰.۶۷۹)
(۱۸.۹۰۴.۱۳۷)	(۵۲.۰۷۰.۸۶۷)
(۳۸۲.۳۴۰.۷۹۵)	(۸۰۱.۵۹۸.۴۱۷)

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابر

دوره ۲ ماه و ۱۳ روز منتهی به
۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰

۲۲- سایر هزینه ها :

ریال	ریال
(۹.۸۹۹.۸۸۸)	(۲۰.۶۷۶.۹۰۶)
(۸۸.۱۶۷)	۰
(۳۵۲.۶۹۴)	(۶۱۳.۰۰۰)
۰	(۴۹.۳۴۴.۰۴۸)
(۱۰.۳۴۰.۷۴۹)	(۷۰.۶۳۲.۹۵۴)

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه نگهداری اوراق بهادار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آبونمان

۲۳- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر

است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۲۱
ریال	ریال
۱۹۹,۱۰۳,۰۲۱	۳۳۳,۸۹۶,۳۸۸
۱۹۹,۱۰۳,۰۲۱	۳۳۳,۸۹۶,۳۸۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی :

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۱,۹۱٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۱,۹۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره مجبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۲٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۳,۰۲۹,۵۲۴,۵۰۲,۴۰۵	۹,۲۴۴,۲۸۱
		تاریخ معامله	معاملات متعدد طی دوره	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است .