

شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ 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
۱۰-۱۸	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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۹ 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 فاطر
آقای محمد رضا نادریان

۱۹۱/۰۲/۱۸ ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
	۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۰۱,۱۴۷,۱۸۸,۴۶۴	۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۲۷۶,۸۶۲,۴۰۳	۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۱	۸	حسابهای دریافتی
۰	۲۵۹,۲۹۰	۹	جاری کارگزاران
۰	۰	۱۰	سایر داراییها
۱۵۱,۵۸۳,۵۹۹,۷۱۱	۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۱۱	موجودی نقد
۳۰۱,۲۰۷,۶۵۰,۵۷۸	۱۶۸,۶۱۲,۱۵۸,۴۲۷		جمع داراییها
			بدهیها:
۱۱,۹۸۶,۰۳۰	۰		جاری کارگزاران
۱۶۴,۶۳۹,۴۴۳	۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸	۱۲	سایر ذخایر
۴,۸۷۶,۶۴۵,۰۹۰	۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۶۵۹,۳۱۳,۴۲۶	۰	۱۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۸,۸۴۰,۰۸۳,۹۸۹	۹۹۵,۱۱۷,۴۳۶		جمع بدهیها
۲۹۲,۳۶۷,۵۶۶,۵۸۹	۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱	۱۶	خالص داراییها
۱,۰۱۰,۹۹۷	۱,۰۱۹,۴۸۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
(۱,۶۷۳,۱۳۹,۱۵۹)	(۱,۲۶۶,۲۸۴,۶۲۰)	۱۷	زیان فروش اوراق بهادار
(۱۶۱,۱۱۹,۳۹۵)	(۱۸,۷۳۳,۹۳۸)	۱۸	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۳۰,۱۸۰	۴۱۴,۱۲۵,۸۲۶	۱۹	سود سهام
۱۳,۰۵۶,۱۳۶,۲۹۹	۵۰,۳۲۶,۳۲۲,۷۲۷	۲۰	سود اوراق بهادار
۱۱,۲۲۲,۴۱۷,۹۲۵	۴۹,۴۵۵,۴۲۹,۹۹۵		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۳۸۲,۳۴۰,۷۹۵)	(۱,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۳۴۰,۷۴۹)	(۱۳۹,۳۸۶,۸۶۲)	۲۲	سایر هزینه ها
(۳۹۲,۶۸۱,۵۴۴)	(۱,۶۷۹,۱۶۳,۵۴۹)		جمع هزینه ها
۱۰,۸۲۹,۷۳۶,۳۸۱	۴۷,۷۷۶,۲۶۶,۴۴۶		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۳۴۸,۰۰۶,۷۳۳,۱۹۲	۲۹۲,۳۸۹,۳۳۸,۵۴۲	۲۸۹,۲۰۹	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۱۳,۶۹۶,۳۱۲,۵۷۹	۹۰,۴۳۹,۶۱۰,۹۰۴	۸۷,۴۰۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸۰,۴۷۷,۳۳۹,۹۹۸)	(۲۵۲,۹۷۳,۹۹۶,۲۵۴)	(۲۱۲,۱۹۷)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰,۸۲۹,۷۳۶,۳۸۱	۴۷,۷۷۶,۲۶۶,۴۴۶	-	سود خالص دوره
-	(۹,۸۶۱,۱۹۳,۸۰۰)	-	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۳,۸۹۶,۳۸۸	(۱۵۲,۹۸۴,۸۴۷)	-	تعدیلات
۲۹۲,۳۸۹,۳۳۸,۵۴۲	۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱	۱۶۴,۴۱۳	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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 و همچنین پس از پایان دوره دو ساله در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۷ نزد اداره ثبت شرکتهای تهران به شماره ۲۹۷۳۲ 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 ا.... طالقانی نبش 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.

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 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 دریافتی 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 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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

می شود. همچنین سودسپرده 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 باهمان 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 تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه هفتاد و پنج در ده هزار از ارزش روزانه سهام و ۰ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال

معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

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 واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
۰	۰.۱۳%	۲۲۰,۴۶۰,۸۷۱	۱۹۹,۰۷۴,۸۲۴	۴۱,۰۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰	۰.۳۵%	۵۹۱,۱۳۳,۹۸۸	۵۶۲,۷۲۱,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی
۰	۰.۴۸%	۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹	۷۶۱,۷۹۶,۴۲۴	جمع	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

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

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید	
مبلغ - ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ - ریال	درصد از کل دارایی ها						
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	سرمایه گذاری نود بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی		
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۲/۱۰/۲۵	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	سرمایه گذاری نود بانک تجارت شعبه ونک		
۰	۵۹.۳۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری		
۰	۱۰.۰۸%	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰%	سرمایه گذاری مدت دار	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری		
۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹.۳۹%	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۰۰%						

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		نوع سپرده		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال			
۳۱,۳۳۳,۸۷۶,۴۰۹	۰.۵۳%	۸۷۵,۳۳۷,۸۲۱	۱۶,۰۰۰,۳۴۶	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	واسط مالی اسفند
۶,۲۷۳,۵۲۱,۸۷۳	۳.۷۳%	۶,۲۸۲,۰۹۷,۵۷۵	۲۸۶,۷۴۱,۵۷۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	لیزینگ ایران وشرق
۴,۹۵۴,۱۵۸,۸۱۰	۱.۱۶%	۱,۹۵۳,۷۶۸,۷۶۴	۵,۲۷۸,۰۶۴	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	توسعه بین المللی ساختمان
۲۹,۰۶۴,۲۴۸,۸۷۹	۰.۹۴%	۱,۵۸۷,۸۲۳,۱۰۹	۲۹,۰۲۹,۵۴۹	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اوراق مشارکت مینا
۲۹,۵۲۱,۳۶۲,۴۹۲	۲۲.۰۱%	۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۱۵۹۱	۱,۹۴۳,۲۴۶,۳۹۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان(تارنجستان)
۰	۰.۴۸%	۸۰,۱۵۷۳,۵۸۰	۲,۱۹۱,۷۸۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد		اوراق لیزینگ رایان سابیا
۱۰۱,۱۴۷,۱۸۸,۴۶۴	۲۸.۸۳%	۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰	۲,۲۸۲,۴۹۰,۸۱۹	۴۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۷۰	۱۰۵	۷	۱۰۶	سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت
۸۹۰۰۴۷۶۰۵۹۳	.	۲۱	.	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
۲۶۴۰۹۹۲۰۲۵۹	.	.	.	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
.	۱۰۴۳۵۰۸۶۹	۲۲.۵	۱۰۴۴۶۰۳۹۲	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
.	۱۰۵۸۰۰۹۲۳۰۷۶۴	۲۱	۱۰۵۹۲۰۵۱۰۳۴۴	سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
.	۳۳۰۶۳۴	.	۳۳۰۸۸۰	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
۵۳۰۰۷۶۰	.	.	.	سود سهام شرکتها
۵۳۵۰۰۱۹۵	.	.	.	حساب دریافتنی از سرمایه گذاران
۱۵۵۱۲۰۲۳۵	.	.	.	سایر حسابهای دریافتنی
۱۰۲۷۶۰۸۶۲۰۴۰۳	۱۰۵۸۲۰۳۹۳۰۳۷۱		۱۰۵۹۳۰۹۹۰۷۲۲	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		
ریال	ریال			
۱۰۴۰۴۰۲۸۰۲۰۰۰۳۴۹	۱۶۱۰۲۲۸۰۵۵۹۰۳۳۱			شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
(۱۰۴۰۴۰۲۹۲۰۱۸۶۰۳۷۹)	(۱۶۱۰۲۲۸۰۳۰۰۰۰۴۱)			شرکت کارگزاری امین آوید- بابت خرید سهام
۱۱۰۹۸۶۰۰۳۰	۲۵۹۰۲۹۰			

۱۰- 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 یا 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		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸	-	(۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸)	.	هزینه های نرم افزار
۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸	-	(۱۰۲۰۱۳۱۰۱۴۸)	.	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۱		
ریال	ریال			
۱۶۸۰۵۳۸۰۸۶۳	۹۵۶۰۴۴۴			موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۳۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱۵۱۰۳۹۰۰۸۰۹۷۹	.			موجودی ریالی به شماره ۹-۱۲۳-۸۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۰۹۴۹۰۵۴۸	۵۵۶۰۸۵۳			موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۳۴۲۰۴۴۷	.			موجودی ریالی به شماره ۹-۲۶۵۵-۸۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲۱۰۹۵۹۰۸۵۴	.			موجودی ریالی به شماره ۵-۲۲۴۹-۸۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
.	۵۵۲۰۲۸۷			موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
.	۱۰۲۵۸۰۱۲۷			موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
.	۵۹۷۰۹۸۶۰۷۳۶			موجودی ریالی به شماره ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۵۱۰۵۸۲۰۵۹۹۰۷۱۱	۶۰۱۰۳۱۰۰۴۶۷			

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۵,۸۳۹,۵۱۲	۱۹۱,۸۵۳,۲۲۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۲۲۲,۴۵۲,۸۰۱	بدهی به مدیر
۸,۷۹۹,۹۳۱	۸,۷۹۹,۹۳۱	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
<u>۱۶۴,۶۳۹,۴۴۳</u>	<u>۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸</u>	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۰۲۶,۷۸۵,۹۹۳	۲۰۶,۲۷۳,۸۴۸	ذخیره کارمزد مدیریت
۱,۶۲۸,۶۹۸,۴۵۰	۱۳۶,۸۴۱,۰۳۳	ذخیره کارمزد ضامن
۴۱,۳۷۳,۶۹۹	۱۱۸,۱۵۲,۹۰۶	ذخیره کارمزد متولی
۱۷,۶۷۱,۱۹۱	۶۹,۴۸۵,۱۹۳	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱۶۲,۲۱۵,۷۵۷	۴۱,۲۵۸,۴۹۸	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
<u>۴,۸۷۶,۶۴۵,۰۹۰</u>	<u>۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸</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	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	خانم زهره ظفری
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقای موسی مولوردیخانی
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	خانم الهه فرهاد
<u>۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

پیش دریافت سود سپرده های بانکی بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳.۶۵۹.۳۱۳.۴۲۶	-
۳.۶۵۹.۳۱۳.۴۲۶	-

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	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	تعداد
ریال	ریال	
۲۸۲.۲۷۹.۳۶۸.۵۴۲	۱۵۷.۴۲۲.۱۶۰.۹۹۱	۱۵۴.۴۱۳
۱۰.۱۰۹.۹۷۰.۰۰۰	۱۰.۱۹۴.۸۸۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
۲۹۲.۳۸۹.۳۲۸.۵۴۲	۱۶۷.۶۱۷.۰۴۰.۹۹۱	۱۶۴.۴۱۳

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره ۲ ماه و ۱۳ روز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳.۳۹۶.۰۵۲.۸۳۰)	(۱.۱۰۴.۸۰۸.۹۶۸)	۱۷-۱
۹۱۲.۴۳۳.۱۷۶.۰۰	(۶.۸۱۰.۵۶۵)	۱۷-۲
(۱۸۹.۳۰۹.۵۰۵)	(۱۵۴.۵۸۵.۰۸۷)	۱۷-۳
(۱.۶۷۳.۱۲۹.۱۵۹)	(۱.۳۶۶.۲۸۴.۶۲۰)	

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

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

دوره مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱
منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۲

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نفت پارس	۴,۳۰۰	۱۸,۱۹۲,۲۰۰	(۳۲,۰۹۹,۹۵۰)	(۹۶,۲۳۷)	(۹۰,۹۶۱)	(۱۴,۰۹۴,۹۴۸)	۰
سرمایه گذاری امید	۱	۵,۰۴۷,۹۳۹,۴۱۷	(۵۰,۴۷,۹۳۹,۴۱۴)	۰	۰	۳	۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۵۳۰,۷۵۰	(۳,۶۸۳,۰۹۲,۴۴۱)	(۱۲,۱۲۷,۴۸۸)	(۱۱,۴۴۲,۶۵۴)	(۴۱۴,۱۵۱,۸۳۳)	۰
پتروشیمی پردیس	۲۵,۰۰۰	۱,۷۵۱,۰۰۶,۲۰۰	(۲,۰۶۲,۵۳۸,۵۷۵)	(۶,۹۹۵,۴۰۶)	(۶,۶۱۱,۹۱۵)	(۳۲۵,۱۳۹,۶۹۶)	۰
پالایش نفت بندر عباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۰,۸۷۵)
سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۹,۰۶۴,۷۹۸)
فولاد آلیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۶,۵۰۳,۶۳۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۸۹,۳۸۱,۷۳۸	(۴۱,۳۸۹,۳۰۰,۳۹۰)	(۱۱,۸۴۷,۴۵۶)	(۱۱,۱۹۷,۹۸۴)	(۳۲۲,۰۶۴,۰۹۲)	(۱,۳۹۱,۵۹۰,۶۴۰)
کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۵,۶۵۹
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۲۸,۰۰۰	۶۰,۴۸۰,۰۰۰	(۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	(۳۰۹,۰۵۳)	(۳۰۲,۴۰۰)	۷۸۹,۸۳۵	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۸,۶۲۸,۵۲۸	(۱۰,۳۰۰,۳۵۵,۶۱۸)	(۳,۸۱۵,۱۴۲)	(۳,۶۰۶,۰۰۵)	(۱۲۹,۱۴۸,۲۳۷)	(۱۲۴,۰۹۸,۵۳۹)
جمع		۶۰,۶۳۸,۰۵۸,۸۳۳	(۶۱,۶۷۴,۴۰۵,۱۰۰)	(۳۵,۱۹۰,۷۸۲)	(۳۳,۲۷۱,۹۱۹)	(۱,۱۰۴,۸۰۸,۹۶۸)	(۳,۳۹۶,۰۵۲,۸۳۰)

۱-۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

دوره مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱
منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۲

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ت- گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۶,۶۶۶	۴۲۰,۱۲۵,۹۲۰	(۴۲۲,۶۹۳,۴۰۰)	(۲,۲۲۲,۴۶۵)	(۲,۱۰۰,۶۳۰)	(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۰
جمع		۴۲۰,۱۲۵,۹۲۰	(۴۲۲,۶۹۳,۴۰۰)	(۲,۲۲۲,۴۶۵)	(۲,۱۰۰,۶۳۰)	(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۲ ماه و ۳ آروزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	نام
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۲,۱۷۸,۶۲۶)	(۲,۳۲۲,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۶۲۶)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	شرکت بین المللی توسعه ساختمان
.	.	.	.	.	(۱۰۲,۶۷۷,۵۹۳)	شرکت بالایش نفت تهران
۲۲,۸۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۱۶,۵۵۲,۸۰۰)	(۱۷,۶۴۷,۲۰۰)	(۳۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۶,۱۵۱,۸۴۵)	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)
۵۰,۲۵۰	۵۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۲۸۶,۴۸۱,۵۰۰)	(۳۸,۸۹۳,۵۰۰)	(۷۵,۳۷۵,۰۰۰)	.	واسط مالی اسفند
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۱۹,۶۱۱,۴۶۱)	(۳۰,۸۹۸,۰۰۰)	(۳۰,۵۰۹,۶۶۱)	.	شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
۱۰۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۱۴,۸۲۴,۳۸۷)	(۱۰۳,۱۳۴,۸۲۴,۳۸۷)	(۷۹,۷۶۰,۷۰۰)	(۵۴,۵۸۵,۰۸۷)	(۸۸۹,۳۰۹,۵۰۵)	

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

دوره مالی ۲ ماه و ۳ آروزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نام
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۱,۴۱۶,۱۰۷)	(۱,۵۰۹,۳۰۰)	.	(۷,۲۲۶,۰۳۳)	(۳,۹۲۵,۴۰۷)	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)
۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۲۲۱,۴۳۱,۲۸۱)	(۲۷,۲۴۴,۸۰۰)	.	(۲۲,۳۲۱,۹۰۷)	(۴۸,۶۷۶,۰۸۱)	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)
۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۱,۱۳۳,۱۰۷)	(۱,۲۰۷,۴۴۰)	.	(۲۲,۸۵۰,۰۰۸)	(۳,۳۲۰,۵۲۷)	اوراق مشارکت مینا
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۸,۰۳۷,۱۳۸)	(۴,۶۴۴,۰۰۰)	.	(۲۲,۵۸۱,۱۲۸)	(۲,۵۸۱,۱۲۸)	لیزینگ ایران و شرق
۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۰,۶۲۴,۲۶۰)	(۶۶۵,۶۴۰)	.	(۳۵,۵۰۸,۱۴۵)	(۱,۲۹۰,۰۰۰)	واسط مالی اسفند
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱۹,۳۰۰)	.	.	(۶۱۹,۳۰۰)	لیزینگ رایان سایبا
۴۱,۰۰۰	۴۲۲,۷۵۳,۰۰۰	(۱۹۹,۰۷۴,۸۲۵)	(۱,۱۷۸,۳۶۳)	(۱,۱۱۳,۷۶۵)	۲۱,۲۸۶,۰۴۷	۲۱,۲۸۶,۰۴۷	سرمایه گذاری بازنستگمی کشوری
۱۶۰,۰۰۰	۵۹۷,۲۸۰,۰۰۰	(۵۶۴,۷۲۱,۶۰۱)	(۳,۱۵۹,۶۱۱)	(۳,۹۸۶,۴۰۰)	۲۸,۰۲۱,۳۸۸	۲۸,۰۲۱,۳۸۸	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	.	.	.	.	(۱۰,۳۲۱,۷۷۴)	.	نفت پارس
.	.	.	.	.	(۳۹۰)	.	سرمایه گذاری امید
۴۷,۱۹۰,۰۰۰,۳۳,۰۰۰	۴۷,۱۶۴,۴۳۸,۴۱۹)	(۴۰,۲۲۸,۳۵۴)	(۴۰,۲۲۸,۳۵۴)	(۴,۱۰۰,۱۶۵)	(۵۶۱,۱۱۹,۳۹۵)	(۵۸,۷۲۳,۹۳۸)	

۱۹- سود سهام:

دوره مالی ۲ ماه و ۳ آروزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	نام
۱۳۹۱	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰	(۱۹,۲۷۴,۱۷۴)	۱۶۱,۷۲۵,۸۲۶	۱۶۱,۷۲۵,۸۲۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۳۹۱	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۹۶	.	۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
					۵۲۰,۱۸۰	۵۲۰,۱۸۰	شرکت نفت پارس
					۵۲۰,۱۸۰	۴۱۴,۱۲۵,۸۲۶	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲

۲۰- سود اوراق بهادار:

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره ۲ ماه و ۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۰-۱	۱۴,۶۴۸,۳۶۱,۷۶۲	۲,۳۸۰,۷۰۲,۰۵۷
۲۰-۲	۲۰-۲	۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۲۴۲	۱,۹۴۴,۵۰۹,۶۰۲
۲۰-۳	۲۰-۳	۴,۵۱۵,۰۹۹,۷۲۱	۷,۷۲۰,۹۲۴,۶۳۹
جمع		۵۰,۳۲۶,۳۲۲,۷۲۷	۱۳,۰۵۶,۱۳۶,۲۹۹

۲۰-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره ۲ ماه و ۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۸,۴۱۸,۵۲۲	۰	۱,۲۰۸,۴۱۸,۵۲۲	۲۲۷,۲۵۶,۳۰۹
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۶۰,۲۶۸۷	۰	۸۴,۰۶۰,۲۶۸۷	۱۳۵,۱۵۰,۷۸۰
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۳۴۳,۲۵۰	۰	۱,۶۱۸,۳۴۳,۲۵۰	۲۵۰,۳۸۶,۳۰۵
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۲/۱۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۷,۰۳۷,۴۶۱
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۱/۰۵/۰۵	۳۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۸,۹۶۴,۰۵۹	۰	۸,۹۹۸,۹۶۴,۰۵۹	۷۵۸,۳۲۴,۳۸۵
		تاریخ های منتهی	۱۳۹۲/۰۵/۲۵	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۷۴,۳۴۲	۰	۱,۹۳۹,۰۷۴,۳۴۲	۲۲۴,۹۰۰,۰۴۴
		تاریخ های منتهی		۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۲۶,۴۹۵
		تاریخ های منتهی		۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۵۸,۹۰۳	۰	۴۲,۹۵۸,۹۰۳	۳,۲۸۰,۷۰۲,۰۵۷
جمع					۱۴,۶۴۸,۳۶۱,۷۶۲	۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۸,۳۶۱,۷۶۲	۳,۲۸۰,۷۰۲,۰۵۷

۲۰-۲- سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره ۲ ماه و ۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	۰	۱۶,۴۶۱,۸۳۶	۰	۱۶,۴۶۱,۸۳۶	۱۰,۷۸۵,۷۰۹
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	۰	۳۰,۷۳۹,۶۵۷	۰	۳۰,۷۳۹,۶۵۷	۸۲,۱۷۶,۸۲۴
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۰	۲,۹۲۹,۶۲۷,۸۵۵	۰	۲,۹۲۹,۶۲۷,۸۵۵	۱,۰۶۸,۳۹۹,۰۸۰
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۱۱	۰	۵۲۲,۳۷۵,۰۸۰	۰	۵۲۲,۳۷۵,۰۸۰	۱۹۳,۱۱۵,۵۷۳
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۰	۱,۰۹,۷۸۰,۹۷۵	۰	۱,۰۹,۷۸۰,۹۷۵	۴۱۰,۸۸۰,۴۱۲
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۲۶	۰	۱۲۰,۷۹۴,۶۷۴	۰	۱۲۰,۷۹۴,۶۷۴	۴۱۰,۸۸۰,۴۱۲
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۱/۲۷	۰	۱,۰۳۵,۳۶۹,۹۳۵	۰	۱,۰۳۵,۳۶۹,۹۳۵	۳۴۹,۲۵۱,۶۱۳
		سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۹۱/۱۲/۰۱	۰	۱۹۰,۶۹۷,۰۹۸	۰	۱۹۰,۶۹۷,۰۹۸	۶۱,۶۲۲,۵۸۰
		سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۶,۹۸۶,۲۸۳	۰	۲۲,۵۳۶,۹۸۶,۲۸۳	۰
		سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی	۱۳۹۲/۰۵/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۳,۳۶۹,۸۵۰	۰	۳,۴۸۳,۳۶۹,۸۵۰	۰
جمع					۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۲۴۲	۰	۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۲۴۲	۱,۹۴۴,۵۰۹,۶۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

تاریخ سرلیه گذاری	نرخ سرسبه	سلیه اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	۰	۳.۷۳۰.۳۵۵.۰۵۳	۰	۳.۷۳۰.۳۵۵.۰۵۳	۷.۷۲۰.۹۹۰.۸۱۷
۱۳۸۹/۰۹/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۴.۸۷۴
۱۳۸۹/۱۰/۲۲	-	۵۵۶.۸۵۳	۷.۸۵۲.۷۸۱	۰	۷.۸۵۲.۷۸۱	۹.۶۱۵.۶۶۸
۱۳۹۰/۰۳/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۳۱۳.۲۸۰
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	۲.۲۱۴.۵۹۱	۲.۲۰۱.۱۶۰	۰	۲.۲۰۱.۱۶۰	۰
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۵۵۲.۲۸۷	۵.۹۸۷.۲۰۴	۰	۵.۹۸۷.۲۰۴	۰
		۵۹۷.۹۸۶.۷۳۶	۷۶۸.۷۰۳.۵۲۳	۰	۷۶۸.۷۰۳.۵۲۳	۷.۷۳۰.۹۲۴.۶۳۹
			۴.۵۱۵.۰۹۹.۷۲۱	۰	۴.۵۱۵.۰۹۹.۷۲۱	۴.۵۱۵.۰۹۹.۷۲۱

۲۰-۳- 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
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

ریال	ریال
(۳۰۲.۴۳۴.۰۴۱)	(۷۳۶.۶۶۸.۱۶۷)
(۱۴۷.۹۷۲.۵۷۰)	(۵۱۱.۸۹۴.۰۹۱)
(۱۳.۰۳۰.۰۴۷)	(۱۸۶.۴۰۰.۴۲۷)
(۱۸.۹۰۴.۱۳۷)	(۱۰۴.۸۱۴.۰۰۲)
(۳۸۲.۳۴۰.۷۹۵)	(۱.۵۳۹.۷۷۶.۶۸۷)

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

ریال	ریال
(۹.۸۹۹.۸۸۸)	(۳۶۰.۱۳.۷۱۴)
(۸۸.۱۶۷)	۰
(۳۵۲.۶۹۴)	(۱.۲۴۲.۰۰۰)
۰	(۰.۲۰۱.۳۱.۱۴۸)
(۱۰.۳۴۰.۷۴۹)	(۱۳۹.۳۸۶.۸۶۲)

۲۲- سایر هزینه ها :

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

۲۳- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر

است :

دوره مالی ۲ ماه و ۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۳۳.۸۹۶.۳۸۸	(۱۵۲.۹۸۴.۸۴۷)
۳۳۳.۸۹۶.۳۸۸	(۱۵۲.۹۸۴.۸۴۷)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی :

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳.۰۴٪	۵.۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۰۴٪	۵.۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۲۵۹.۳۹۰	معاملات متعدد طی دوره	۱۴۲.۸۸۰.۰۹۰.۸۳۵	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری امین آوید

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 .