



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه گذاری امین ملت



صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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

۶-۹

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۱۹

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 ملت 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 درموقعیت 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 ۱۳۹۷/۰۲/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای سعید بداعی

شرکت تامین سرمایه امین

مدیر صندوق

آقای محمدرضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



Handwritten signature in blue ink

Handwritten signature in green ink

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		داراییها:
۹۸۰۰۸۶۵۶۹۵۸۹	۷۲۷۰۱۰۵۳۵۳۷۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام
۰	۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی
۱۰۹۱۱۰۰۴۰۷۸۳۹۸۱	۱۰۴۸۵۰۷۱۵۵۸۸۸۴۰	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶۱۰۳۵۱۰۲۹۳۰۴۴۷	۲۹۰۸۳۱۰۶۹۳۰۲۷۴	۸	حسابهای دریافتی
۰	۹۸۰۰۱۷۱۰۰۱۲	۹	جاری کارگزاران
۱۳۰۰۹۷۸	۱۳۴۰۴۱۹۰۵۶۵	۱۰	سایر داراییها
۱۰۳۳۷۰۱۴۶۰۹۳۴۰۵۵۷	۵۰۰۰۲۹۶۸۱۰۶۱۹	۱۱	موجودی نقد
۳۰۴۰۷۰۶۲۵۰۷۱۲۰۵۵۲	۲۰۳۲۴۰۷۹۶۰۹۰۸۰۰۳۷		جمع داراییها
			بدهیها:
۹۹۰۳۱۱۰۹۸۷۰۰۰	۰	۹	جاری کارگزاران
۲۰۰۸۱۰۵۳۴۰۵۰۷	۳۰۶۱۴۰۹۶۲۰۱۶۲	۱۲	سایر ذخایر
۱۶۰۰۶۰۳۱۴۰۸۸۹	۳۰۷۳۷۰۵۴۶۰۵۲۸	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۷۱۰۰۰۵۳۶۰۰۳۸۴	۱۰۶۴۹۶۰۰۰۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۸۸۰۴۵۹۰۱۹۶۰۷۸۰	۹۰۰۰۲۰۱۰۸۰۶۹۰		جمع بدهیها
۳۰۲۱۹۰۱۶۶۰۵۱۵۰۷۷۲	۲۰۳۱۵۰۷۹۴۰۷۹۹۰۳۴۷	۱۵	خالص داراییها
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۲۰۰۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰.۸۸۳.۳۲۳.۳۵۴	۳۶.۷۴۵.۹۶۲.۷۹۴	۱۶	درآمدها :
(۵۶۰.۵۸۹.۱۰۳)	۱۱۶.۴۴۵.۳۱۴.۱۱۹	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۷۶.۵۶۳.۳۳۹.۱۳۹	۶۱۳.۲۱۷.۶۰۷.۴۶۲	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۱۶.۸۸۶.۰۷۳.۳۹۰	۷۶۶.۴۰۸.۸۸۴.۳۷۵		سود سپرده و اوراق بهادار
			جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۱۸۰.۳۲.۸۷۱.۷۰۷)	(۱۵.۲۸۴.۲۴۹.۴۶۲)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱.۶۵۳.۷۴۰.۶۰۸)	(۱.۸۲۰.۰۹۳.۲۰۳)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱۹.۶۸۶.۶۱۲.۳۱۵)	(۱۷.۱۰۴.۳۴۲.۶۶۵)		جمع هزینه ها
۷۹۷.۱۹۹.۴۶۰.۹۳۴	۷۴۹.۳۰۴.۵۴۱.۷۱۰		سود (زیان) خالص
۲۴.۵٪	۳۲.۵٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال
۲۲.۰٪	۱۹.۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		یادداشت	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال		
۲.۸۲۲.۴۰۱.۷۴۰.۵۲۳	۲.۸۲۲.۴۰۳	۳.۲۱۹.۱۶۶.۵۱۵.۷۷۲	۳.۲۱۹.۱۶۸		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال / دوره
۴.۶۵۰.۲۸۷.۰۰۰.۰۰۰	۴.۶۵۰.۲۸۷	۴.۳۷۴.۷۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۴.۳۷۴.۷۴۶		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال / دوره
(۴.۲۵۳.۵۲۲.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۲۵۳.۵۲۲)	(۵.۲۸۲.۹۴۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۵.۲۸۲.۹۴۱)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال / دوره
۷۹۷.۱۹۹.۴۶۰.۹۳۴	-	۷۴۹.۳۰۴.۵۴۱.۷۱۰	-		سود (زیان) خالص سال / دوره
(۷۸۹.۹۱۵.۹۹۵.۴۹۸)	-	(۷۴۸.۲۷۰.۶۹۲.۷۱۹)	-	۲۱	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
(۷.۲۸۳.۶۹۰.۱۸۷)	-	۳.۷۸۹.۴۳۴.۵۸۴	-	۲۲	تعدیلات
۳.۲۱۹.۱۶۶.۵۱۵.۷۷۲	۳.۲۱۹.۱۶۸	۲.۳۱۵.۷۹۴.۷۹۹.۳۴۷	۲.۳۱۰.۹۷۳		خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال / دوره

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

بازده میانگین سرمایه گذاری : سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده نشده

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۹ 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 تا تاریخ ۶ مرداد ماه ۱۳۹۹ تمدید شده 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 ماده ۵۵ 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 واحدهای 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 واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۹,۰۰۰	۹۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۱,۰۰۰	۱۰ درصد



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۶/۱۰/۱۳۸۶ 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 ۰۴/۰۷/۱۳۹۶ 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.

مدیر ثبت صندوق شرکت کارگزاری امین آوید که در ۱۲/۰۹/۱۳۸۷ با شماره ثبت ۳۳۶۲۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان خیابان ولیعصر بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۴۹ می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۰۷/۰۲/۱۳۵۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی پلاک ۲۴۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

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 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 ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه سه در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ 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 بعلاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال ثابت و سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار، ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست و ضریب سالانه از خالص ارزش داراییها به عنوان هزینه متغیر با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ مجمع صندوق، هزینه های دسترسی به نرم افزار و مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۴ مجمع صندوق، حق الزحمه حسابرس تغییر نموده است.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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 در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۷

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 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

نام سهام	۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		تعداد
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
صندوق صبا	۲۴,۹۹۹,۳۲۰,۹۶۱	۲۴,۵۸۲,۷۸۴,۱۷۱	۱٪	۰٪	۹,۶۵۹
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۶۵۷,۴۲۲,۲۶۱	۱۹,۲۰۱,۶۲۳,۹۸۲	۱٪	۰٪	۵,۱۵۱,۰۸۲
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۵۷۵,۴۲۵,۵۰۰	۴۹۵,۲۳۵,۷۱۰	۰٪	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۸,۹۶۹,۷۲۸,۲۴۸	۸,۲۷۰,۴۹۶,۰۰۰	۰٪	۰٪	۶,۴۰۰,۰۰۰
صندوق س. پروژه آرمان برند مهنا	۷۶,۴۹۹,۴۴۸,۲۱۶	۸۵,۴۵۹,۵۳۱,۵۱۳	۴٪	۰٪	۲۳,۲۸۸,۸۸۷
صندوق س. زرافشان امینایران	۷۸۰,۵۴۵,۱۰۸	۱,۲۶۳,۶۱۸,۰۵۱	۰٪	۰٪	۷۷,۹۸۹
اختیارف. تبعی کشتیرانی ۷۰۶	۱۳۴,۹۹۸,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۲,۰۰۰	۰٪	۰٪	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۹۶,۰۷۷,۵۷۵,۴۰۰	۵۷۷,۷۰۸,۰۶۲,۳۰۰	۲۵٪	۰٪	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰
اختیارف. تبعی مخابرات	۰	۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪	۰
مخابرات ایران	۰	۸۹,۵۶۳,۸۰۶,۴۴۹	۰٪	۳٪	۰
امتیاز تسهیلات مسکن تیر۹۶	۰	۶,۹۶۳,۱۴۰	۰٪	۰٪	۰
	۶۲۹,۳۳۴,۴۰۳,۶۹۴	۹۸,۰۸۶,۵۶۹,۵۸۹	۳۱٪	۰٪	۰

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی / ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
گواهی سپرده بانک کارآفرین	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۲۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰,۰۰٪

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام اوراق مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی / ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱ درصد	۸۷,۰۸۹,۱۱۲,۵۰۰	۲۰,۱۲,۳۳۲,۶۷۵	۸۹,۱۰۱,۴۴۵,۱۷۵	۰,۰۰٪
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۷۵,۵۱۵,۵۳۴,۳۷۴	۲,۶۰۹,۱۰۵,۵۵۲	۷۸,۱۲۴,۶۳۹,۹۲۶	۰,۰۰٪
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶ درصد	۹۸,۴۶۴,۰۱۵,۸۶۸	۰	۹۸,۴۶۴,۰۱۵,۸۶۸	۰,۰۰٪
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰ درصد	۹۹,۹۸۷,۴۹۳	۶,۷۴۲,۱۵۴	۱۰۶,۷۲۹,۶۴۷	۰,۰۰٪
اجاره س. تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۹۹,۹۸۷,۵۰۳	۶,۹۷۰,۱۹۲	۱۰۶,۹۵۷,۶۹۵	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱ درصد	۱۷۹,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۴,۵۹۱,۵۷۳	۱۸۹,۲۸۲,۰۹۱,۵۷۳	۰,۰۰٪
مشارکت شهرداری تهران- ۳ماهه ۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۸ درصد	۵۵,۰۰۸,۱۲۳,۱۲۵	۹۷۶,۳۳۸,۹۸۷	۵۵,۹۸۴,۴۶۲,۱۱۲	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت دولت-باشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷ درصد	۸,۴۹۸,۹۳۷,۵۰۰	۳,۰۵۳,۵۸۳	۸,۵۲۹,۴۹۳,۳۳۰	۰,۰۰٪
سلف موازی برق گروه مهنا ۹۷۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۹ درصد	۳۲۷,۲۳۳,۵۲۳,۰۹۵	۰	۳۲۷,۲۳۳,۵۲۳,۰۹۵	۰,۰۰٪
وزارت تعاون و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۸۲,۱۹۱,۴۱۹	۷۲۸,۵۸۲,۱۹۱,۴۱۹	۱,۶۴٪
هوایمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت شیراز ۲۰ ماهه ۱۴۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
مشارکت شهرداری مشهد - ۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت مرحله دوم	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت - بانک مسکن ۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
			۱,۴۴۲,۱۸۶,۷۹۰,۴۵۸	۴۳,۵۲۸,۷۹۸,۳۸۲	۱,۴۸۵,۷۱۵,۵۸۸,۸۴۰	۲۲,۶۶٪

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۱۱۰,۹۵۰,۱۳۵	۱۴,۱۹۵,۱۴۳	۱۰	۱۴,۱۹۹,۰۳۲	بانک شهر شعبه شهید بهشتی شماره حساب ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶
۶,۱۴۶,۴۴۹	۲۵۴,۳۷۶	۱۰	۲۵۴,۴۴۶	بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر شماره حساب ۴۲۰۰۰۰۰۶۳۹۸۲
۴,۷۴۷,۷۶۱	۴,۷۵۴,۲۴۷	۱۰	۴,۷۶۷,۲۷۲	بانک گردشگری شعبه شریعتی شماره حساب ۱۲۷,۹۹۵,۳۰۷۶۵۰,۱
۵۳۵,۷۶۳	۵۰۳,۸۴۶	۱۰	۵۰۵,۲۳۶	بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱ شماره حساب ۱۲۷,۹۹۳۴,۳۰۷۶۵۰,۱
۲۴,۷۸۴,۰۱۶	۲۶۰,۰۸۱,۱۹۱	۱۵	۲۶۳,۲۸۷,۶۷۱	بانک کارآفرین شعبه نیابوران شماره حساب ۶۰۰۰۸۰۶۵۵۷۶۰۵
۸,۱۸۸,۷۵۸,۷۳۵	۲۱۸,۷۳۳	۱۰	۲۱۸,۷۹۳	بانک کارآفرین شعبه نیابوران شماره حساب ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴
۳,۷۰۰,۰۹۲	۵۸,۲۲۳,۹۵۹	۲۲	۵۸,۲۹۴,۱۴۷	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش شماره حساب ۵۹۳۰۲۰۶۳۲۹
-	۸۷,۱۶۳	۱۰	۸۷,۲۱۱	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش شماره حساب ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱
۵۲۸,۶۷۶,۰۲۴	۲۷۴,۶۷۳,۲۴۲	۱۰	۲۷۴,۷۴۸,۴۹۵	بانک ملت شعبه دمشق شماره حساب ۵۹۸۹۱۵۹۸۴
-	۱,۱۱۴,۴۷۸	۱۰	۱,۱۱۹,۶۶۹	بانک رفاه شعبه مرکزی شماره حساب ۲۲۰۱۶۶۶۶۳
۱,۱۶۴,۹۵۵,۴۹۸	۸۸۰,۹۹۳,۸۰۶	۱۰	۸۸۱,۲۳۵,۱۷۴	بانک بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲
-	-	۲۵	-	بانک شهر شعبه کامرانیه شماره حساب ۷۰۰۸۲۰۰۸۱۶۹۶
-	۶۹۳,۳۷۱	۱۰	۶۹۳,۵۶۱	بانک سپه شعبه میرداماد شرقی شماره حساب ۱۳۳۱۳۰۱۳۵۸۶۰۷
۵۵,۲۱۶	۸۷,۱۵۶	۱۰	۸۷,۱۸۰	موسسه اعتباری توسعه شعبه مرکزی شماره حساب ۱۰۱-۸۵-۱۸۶۸۷۸-۱
۲۲,۷۸۸,۱۹۴	۲۵,۴۱۷,۱۶۲	۱۰	۲۵,۴۲۴,۲۳۶	بانک ملت شعبه گاندی شماره حساب ۴۴۱۵۳۴۴/۷
۱۷,۸۲۲,۰۹۰	۸۹۵,۹۳۸	۱۰	۹۰۲,۸۱۱	بانک پارسین شعبه میرداماد غربی شماره حساب ۸۱۰-۵۳۲-۱
۱۸۹,۲۴۵	۶,۷۴۶	۱۰	۶,۷۴۸	بانک تجارت شعبه ونک شماره حساب ۲۶۸۸۰۱۲۱۹
۱۳۸۰۴۴	۱۴۸,۵۸۸	۱۰	۱۴۸,۹۱۴	بانک شهر شعبه مرکزی شماره حساب ۷۰۰۹۹۹۶۱۳۹۵۸
۱,۹۹۹,۹۰۳,۶۴۱	۱,۷۳۸,۳۱۶,۶۱۶	۱۰	۱,۷۳۸,۷۹۲,۵۶۷	بانک ملت شعبه مناطق آزاد-درگهان قشم شماره حساب ۵۴۸۷۳۳۲۹۲/۸۷
۷,۷۳۶,۵۲۶	۲,۳۷۶,۴۶۲	۱۰	۲,۳۸۴,۹۳۶	بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۲۰۱۸۶۷۸۳۰۰۲
۶,۵۷۴,۵۱۳,۷۴۳	۲,۶۵۶,۴۴۴,۵۹۳	۲۵	۲,۷۰۹,۲۰۹,۵۸۸	بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۱
-	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۱,۱۰۶,۶۶۷,۹۹۶	۲۵	۱,۲۸۷,۷۷۰,۵۰۰	سود سهام فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۱	-	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۱	حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران
۳۷,۶۹۴,۹۹۳,۲۷۵	۱۰,۲۵۷,۴۷۸,۳۶۱	۰	۱۰,۲۵۷,۴۷۸,۳۶۱	حسابهای دریافتنی مدیر
۶۱,۳۵۱,۲۹۳,۴۴۷	۳۹,۸۳۱,۶۹۳,۲۷۴		۳۰,۰۷۱,۶۷۶,۸۱۹	۸-۱

۸-۱- حسابهای دریافتنی از مدیر عمدتاً بابت سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۶ درصد و اوراق مشارکت شهرداری شیراز می باشد.

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)	۹۸۰,۱۷۱,۰۱۲	(۶۰,۹۷,۸۱۵,۳۳۴,۱۸۴)	۶,۱۹۸,۱۰۷,۴۹۲,۱۹۶	(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)
(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)	۹۸۰,۱۷۱,۰۱۲	(۶۰,۹۷,۸۱۵,۳۳۴,۱۸۴)	۶,۱۹۸,۱۰۷,۴۹۲,۱۹۶	(۹۹,۳۱۱,۹۸۷,۰۰۰)

شرکت کارگزاری امین اوید

۱۰- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می باشد که تاریخ ترانزاکشن 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 روزه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۹۷۸	-	(۱۵۵,۶۵۰)	۲۴,۶۷۲	۱۳۰,۹۷۸
-	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۳۲,۱۷۳	(۲۸۶,۲۶۱,۷۳۸)	۲۸۶,۵۹۳,۹۱۱	-
-	۱۳۴,۰۸۷,۳۹۲	(۱۳۸,۴۱۲,۶۰۸)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۰,۹۷۸	۱۳۴,۴۱۹,۵۶۵	(۴۴۴,۸۲۹,۹۹۶)	۵۷۹,۱۱۸,۵۸۳	۱۳۰,۹۷۸

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

مخارج نیت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۶۵۱,۴۶۴,۸۲۲	۱۲,۳۶۱,۱۰۰,۴۴۲	بانک ملت شعبه درگهان قشم ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
۱۶,۳۹۵,۸۶۳	۱۷,۵۳۸,۷۷۰	بانک شهر شعبه مرکزی ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸
۲۵۸,۰۲۲,۳۹۷,۱۷۲	۲۰۴,۵۶۳,۱۸۵	بانک شهر شعبه شهید بهشتی ۷۰۰۷۹۳۴۶۰۹۷۶
۲۲,۲۹۶,۵۷۲	۲۴,۸۴۰,۵۰۴	بانک تجارت شعبه ونک ۲۶۸۸۰۱۲۱۹
۹,۲۹۶,۹۴۳	۱۰,۲۷۰,۱۷۷	موسسه مالی اعتباری توسعه شعبه مرکزی ۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵-۱۰۱
۶,۰۹۰,۴۶۴,۴۵۹	۱,۹۲۶,۴۴۳,۵۷۴	بانک ملت شعبه گاندی ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷
۳,۸۶۵,۸۵۷,۳۵۵	۴۵۸,۳۵۹,۹۸۸	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۰۱
۶۷۶,۰۰۰	.	بانک آینده شعبه میرداماد ۰۳۰۱۱۰۱۸۱۳۰۰۱
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱۲۷,۱۰۱,۳۰۷۶۵۰,۱
۶۲,۳۷۱,۴۴۸	۸۷,۸۵۱,۶۴۹	بانک گردشگری شعبه شریعتی ۱۲۷,۹۹۳۴,۳۰۷۶۵۰,۱
۴,۹۷۲,۴۴۹,۰۷۸	۵,۲۴۵,۴۱۷,۱۳۳	بانک مسکن شعبه شهید چمران تهرانسر ۴۲۰۰۰۰۰۶۳۹۸۲
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک کارآفرین شعبه نیاوران ۶۰۰۰۸۰۶۵۵۷۶۰۵
۲۳۲,۹۹۳,۲۸۷	۱,۳۴۳,۷۳۵,۸۸۵	بانک کارآفرین شعبه نیاوران ۰۲۰۰۸۰۵۷۵۱۶۰۴
۹,۵۶۲,۴۰۸,۰۶۶	۱,۲۱۸,۲۶۳,۲۹۴	بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی ۸۱۰-۵۳۹۲-۱
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش ۵۹۳۰۲۰۶۳۳۹
۱۱۵,۶۱۳,۳۰۵	۱۰,۲۷۴,۰۳۸	بانک ملت شعبه مرکز تجاری کیش ۵۹۳۰۱۹۸۲۰۱
۲۱,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۹	۱۳۳,۹۶۲,۵۵۴	بانک ملت شعبه دمشق ۵۹۸۹۸۱۵۹۸۴
۱۶۲,۶۷۸	۱۳۴,۲۸۹,۷۷۱	بانک رفاه شعبه مرکزی ۲۲۰۱۶۶۶۶۳
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۷۱,۰۸۵,۷۳۳	بانک شهر شعبه کامرانیه ۷۰۰۸۱۷۴۶۲۸۴۲
.	۸۱,۶۸۴,۹۲۲	بانک سپه شعبه میرداماد شرقی ۱۲۳۱۳۰۱۳۵۸۶۰۷
۱,۳۳۷,۱۴۶,۹۳۴,۵۵۷	۵۰,۰۲۹,۶۸۱,۶۱۹	

۱۲- سایر ذخایر:

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۷۶,۹۴۴,۴۳۸	۳,۲۵۵,۱۵۸,۶۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۳۹,۱۳۸,۴۹۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴,۵۹۰,۰۶۹	۱۹۶,۲۶۴,۶۵۱	ذخیره آیونمان نرم افزار
	۱۲۴,۴۰۰,۴۰۰	بابت اختیار معامله*
۲,۰۸۱,۵۳۴,۵۰۷	۳,۶۱۴,۹۶۲,۱۶۲	

* مربوط به سهم کشتیرانی می باشد.

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵.۷۲۴.۰۶۳.۵۹۷	۳.۳۹۰.۱۷۵.۹۲۰	ذخیره کارمزد مدیر
۹۸.۰۵۴.۹۹۳	۹۸.۷۹۴.۴۲۳	ذخیره کارمزد متولی
۱۸۶.۰۴۲.۲۹۹	۱۲۱.۰۴۲.۱۸۵	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۵۲.۱۵۴.۰۰۰	۱۲۷.۵۳۴.۰۰۰	۱۳-۱ مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۱۶.۰۶۰.۳۱۴.۸۸۹	۳.۷۳۷.۵۴۶.۵۲۸	

۱۳-۱- مانده فوق بابت کارمزد های صدور و ابطال مدیر ثبت می باشد.

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵.۹۱۳.۲۰۰.۰۰۰	۱.۶۴۹.۶۰۰.۰۰۰	بابت درخواست صدور و ابطال و تفاوت صدور
۶۰.۱۵۰.۱۵۴.۰۸۰	.	بابت سود صندوق
۴.۹۳۱.۸۰۶.۳۰۴	.	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۰.۲۰۰.۰۰۰	.	واریزی نامشخص
۷۱.۰۰۵.۳۶۰.۳۸۴	۱.۶۴۹.۶۰۰.۰۰۰	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳.۲۰۹.۱۶۶.۵۱۵.۷۷۲	۳.۲۰۹.۱۶۸	۲.۳۰۵.۷۹۴.۷۹۹.۳۴۷	۲.۳۰۰.۹۷۲	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳.۲۱۹.۱۶۶.۵۱۵.۷۷۲	۳.۲۱۹.۱۶۸	۲.۳۱۵.۷۹۴.۷۹۹.۳۴۷	۲.۳۱۰.۹۷۲	

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱					
سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	سود (زیان) نگهداری تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۴۵,۵۸۸,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۸,۵۱۷,۰۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۸۰,۰۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۰	(۴۶,۳۵۹,۷۱۵)	۰	(۶,۸۷۶,۸۷۵)	۵۵,۰۵۴,۴۸۲,۸۴۰	۵۵,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۱۵
۰	۳,۳۷۷,۹۷۰,۳۳۳	۰	(۱۰,۸۸۷,۵۰۰)	۸۳,۷۱۱,۱۴۲,۱۷۷	۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۰۰
۰	(۴۶,۸۲۴,۹۴۴)	۰	(۹,۴۶۵,۶۲۵)	۷۵,۷۶۲,۳۵۹,۳۳۹	۷۵,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۲۵
۰	۲,۶۵۲,۸۲۷,۳۵۱	۰	(۱۲,۳۰۹,۵۴۱)	۹۵,۸۱۱,۱۸۸,۵۱۷	۹۸,۴۷۶,۳۲۵,۴۰۹	۱۰۵,۸۱۹
۰	۹۸,۱۲۶	۰	(۱۲,۵۰۰)	۹۹,۰۰۷,۲۷۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۰	(۱۲,۲۲۹)	۰	(۱۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۲۵,۲۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۰	۴۵,۴۷۲,۹۹۳	۰	(۱,۰۶۲,۵۰۰)	۸,۴۵۳,۴۶۴,۵۰۷	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰
۰	۱۲,۹۲۳,۸۱۴,۲۱۹	۰	(۳۹,۶۵۷,۹۰۶)	۲۲۴,۲۹۹,۶۷۷,۸۷۵	۲۲۷,۲۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
(۱,۱۶۳,۹۸۰,۵۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۸,۴۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۷۱,۱۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۹,۵۸۳,۵۶۳,۲۱۰	۰	۰	۲۴,۹۹۹,۲۲۰,۹۶۱	۲۴,۵۸۲,۷۸۴,۱۷۱	۹,۶۵۹
۰	(۹۹۶,۰۰۰)	۰	(۴۹۸,۰۰۰)	۱۲۴,۹۹۸,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰
۰	۹,۰۱۰,۸۳,۲۹۷	۰	(۱۰,۶۸۲,۷۷۷)	۷۶,۴۴۹,۴۴۸,۲۱۶	۸۵,۴۷۰,۲۱۵,۲۹۰	۲۲,۲۸۸,۸۸۷
۰	۵۳۴,۴۹۴,۵۲۵	۰	(۵۰,۵۶۴۹)	۷۲۹,۱۲۳,۵۲۷	۱,۲۶۴,۱۲۳,۷۰۱	۷۷,۹۸۹
۰	(۶۹۹,۳۳۳,۳۴۸)	(۴۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۰۴,۰۰۰)	۸,۹۶۹,۷۲۸,۳۴۸	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
۰	۸۱,۶۳۰,۴۸۶,۹۰۰	(۲,۹۰۵,۸۳۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۱۰۷,۷۰۰)	۴۹۶,۰۷۷,۵۷۵,۴۰۰	۵۸۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰
۰	(۲,۴۵۵,۸۲۸,۳۷۹)	(۹۶,۵۸۲,۷۸۸)	(۱۸,۳۵۰,۷۳۰)	۲۱,۶۵۷,۴۶۲,۲۶۱	۱۹,۳۱۶,۵۵۷,۵۰۰	۵,۱۵۱,۰۸۲
۰	(۸۰,۱۸۹,۷۹۰)	(۲,۴۹۱,۰۰۰)	(۴۷۲,۲۹۰)	۵۷۵,۴۲۵,۵۰۰	۴۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۱,۳۷۱,۴۸۰,۲۱۳)	۱۱۶,۳۹۵,۳۱۴,۱۱۹	(۳,۰۴۶,۵۰۳,۷۸۸)	(۶۸۳,۳۰۸,۰۹۳)	۱,۲۵۲,۸۹۶,۸۳۰,۰۷۱	۷۲۲,۱۷۹,۵۷۵,۴۰۹	جمع
۸۱۰,۸۹۱,۱۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات کارمزد کارگزاری
(۵۶۰,۵۸۹,۱۰۳)	۱۱۶,۴۴۵,۳۱۴,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				۱۸- سود سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	
۷۳.۶۵۹.۰۷۴.۷۷۵	۳.۳۶۶.۷۲۷.۷۲۶	۳.۸۸۹	۳.۳۶۶.۷۲۱.۶۱۵	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک شهر
۶۵.۷۲۰.۴۱۴	۲.۸۶۶.۹۴۰.۹۰۷	۷۰	۲.۸۶۶.۹۴۰.۹۷۷	-	متعدد	سود سپرده بانک-مسکن
۱۳.۱۴۵.۰۲۲	۱۳.۰۲۵-	۱۳.۰۲۵	۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک گردشگری
۳۵.۰۶۸.۱۹۳.۶۹۶	۴.۲۷۲.۹۷۲.۵۹۹	۰	۴.۲۷۲.۹۷۲.۵۹۹	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک گردشگری
۸۱.۰۱۹.۹۴۹	۷۸.۱۳۶.۸۱۳	۱.۳۸۰	۷۸.۱۳۸.۱۹۳	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک گردشگری
۵.۵۵۷.۷۰۷.۳۰۳	۳.۴۷۹.۸۸۱.۲۰۸	۳.۲۰۶.۴۸۰	۳.۴۸۳.۰۸۷.۶۸۸	-	متعدد	سود سپرده بانک-کارآفرین
۰	۶۶۱.۵۲۰.۹۲۰	۶۰	۶۶۱.۵۲۰.۹۸۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-کارآفرین
۴۳.۰۴۴.۷۲۵.۴۷۱	۱۷.۰۸۷.۶۰۱.۰۰۰	۷۰.۱۸۸	۱۷.۰۸۷.۶۷۱.۱۸۸	-	متعدد	سود سپرده بانک-ملت
۴۷.۲۵۶.۶۶۱	۳.۰۳۸.۶۲۱	۴۸	۳.۰۳۸.۶۶۹	-	متعدد	سود سپرده بانک-ملت
۱.۰۵۰.۷۶۲.۵۳۳	۱.۰۱۶.۱۳۳.۱۷۲	۷۵.۲۵۳	۱.۰۱۶.۲۰۷.۴۲۶	-	متعدد	سود سپرده بانک-ملت
۰	۱۳۰.۳۹۸.۸۶۵	۵.۱۹۱	۱۳۰.۴۰۴.۰۵۶	-	متعدد	سود سپرده بانک-رفاه
۱.۱۶۴.۹۵۵.۴۹۸	۵.۶۲۸.۲۷۲.۸۱۵	۲۴۱.۳۶۸	۵.۶۲۸.۵۱۵.۱۸۳	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک شهر
۰	۱۲.۶۵۹.۵۸۹.۰۴۲	۰	۱۲.۶۵۹.۵۸۹.۰۴۲	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک شهر
۰	۲۹۵.۰۲۱.۲۳۰	۰	۲۹۵.۰۲۱.۲۳۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-پارسیان
۰	۲۴.۵۷۵.۳۴۲.۴۶۰	۰	۲۴.۵۷۵.۳۴۲.۴۶۰	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک گردشگری
۰	۹۶.۷۴۱.۳۰۸	۱۹۰	۹۶.۷۴۱.۴۹۸	-	متعدد	سود سپرده بانک-سپه
۰	۱۳.۵۶۱.۶۴۲.۸۳۵	۰	۱۳.۵۶۱.۶۴۲.۸۳۵	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک شهر
۸۸۸.۵۱۸	۱.۰۰۵.۱۶۳	۲۴	۱.۰۰۵.۱۸۷	-	متعدد	سود سپرده موسسه اعتباری توسعه حساب ۱-۱۸۶۸۷۸-۱-۸۵-۱۰۱
۳۲.۰۶۳۹.۹۱۱	۳۵۹.۸۳۶.۵۰۹	۶.۹۶۴	۳۵۹.۸۴۳.۴۷۳	-	متعدد	سود سپرده بانک-ملت
۲.۸۲۱.۶۶۴.۳۵۵	۷۵۶.۸۲۹.۳۸۱	۶.۸۷۳	۷۵۶.۸۳۶.۲۵۴	-	متعدد	سود سپرده بانک-پارسیان
۸۲۷.۸۲۲	۲.۳۶۱.۳۸۱	۲	۲.۳۶۱.۳۸۳	-	متعدد	سود سپرده بانک-تجارت
۱.۵۵۷.۱۰۷	۱.۶۷۹.۹۹۳	۳۳۶	۱.۶۸۰.۳۱۹	-	متعدد	سود سپرده بانک-بانک شهر
۲.۶۸۸.۴۴۹.۸۵۳	۲.۴۵۰.۳۸۵.۱۸۸	۴۷۶.۲۵۱	۲.۴۵۰.۸۶۱.۴۲۹	-	متعدد	سود سپرده بانک-ملت
۶۵۵.۳۴۶.۵۱۱	۳۱۸.۳۳۲.۵۵۱	۸.۴۶۴	۳۱۸.۳۴۱.۰۱۵	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
۷۰.۷۳۱.۸۱۷.۶۰۱	۴۰.۴۹۵.۱۸۰.۱۰۱	۵۲.۷۶۴.۹۹۵	۴۰.۵۴۷.۹۴۵.۰۹۶	-	متعدد	سود سپرده بانک-آینده
۳۴.۹۷۳.۸۵۴.۰۰۱	۱۳۴.۱۴۶.۴۵۹.۷۶۴	۵۶.۸۸۱.۰۴۱	۱۳۴.۲۰۳.۳۴۰.۸۰۵	-	متعدد	جمع
۲۰.۲۷۳.۴۷۸	۱۴۶.۱۷۲.۷۴۳					تنزیل سود سپرده بانکی
۲۳۶.۹۹۴.۱۲۷.۴۷۹	۱۳۴.۲۹۲.۶۳۲.۵۰۷					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				۱۸- سود سهام	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده			
۰	۱۲.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۲.۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰			سهام کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	۱.۱۰۴.۶۶۷.۹۹۶	۱۸۳.۱۰۲.۵۰۴	۱.۲۸۷.۷۷۰.۵۰۰			سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱۳.۵۵۴.۶۶۷.۹۹۶	۱۸۳.۱۰۲.۵۰۴	۱۳.۷۳۷.۷۷۰.۵۰۰			

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۹- هزینه کارمزد ارکان :
ریال	ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
(۱۷.۵۹۲.۸۷۱.۶۷۳)	(۱۴.۸۳۴.۲۴۹.۸۷۱)	کارمزد مدیر
(۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۹۹.۹۹۹.۷۰۵)	کارمزد متولی
(۱۴۰.۰۰۰.۰۳۴)	(۱۴۹.۹۹۹.۸۸۶)	کارمزد حسابرس
(۱۸.۰۳۲.۸۷۱.۷۰۷)	(۱۵.۲۸۴.۲۴۹.۴۶۲)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۰- سایر هزینه ها :
ریال	ریال	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
(۱.۳۱۷.۲۰۸.۸۳۰)	(۱.۱۷۸.۲۱۴.۱۸۰)	هزینه کارمزد بانکی
(۱.۸۱۹.۸۶۸)	(۵.۳۷۴.۴۴۵)	هزینه آبونمان نرم افزار
(۳۲۶.۹۹۶.۶۳۰)	(۴۷۷.۹۳۶.۳۲۰)	هزینه برگزاری مجامع
۰	(۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه تاسیس
(۷.۷۱۵.۲۸۰)	(۱۵۵.۶۵۰)	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
(۱.۶۵۳.۷۴۰.۶۰۸)	(۱.۸۲۰.۰۹۳.۲۰۳)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۱- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	سود تقسیمی
(۷۸۹.۹۱۵.۹۹۵.۴۹۸)	(۷۴۸.۲۷۰.۶۹۲.۷۱۹)	
(۷۸۹.۹۱۵.۹۹۵.۴۹۸)	(۷۴۸.۲۷۰.۶۹۲.۷۱۹)	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۷.۲۸۳.۶۹۰.۱۸۷)	۳.۷۸۹.۴۳۴.۵۸۴
(۷.۲۸۳.۶۹۰.۱۸۷)	۳.۷۸۹.۴۳۴.۵۸۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	مداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۲,۱۱٪	۵,۰۰۰	۰,۳۶٪	۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۲,۱۱٪	۵,۰۰۰	۰,۰۴٪	۱,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری امین آوید	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰,۰۳٪	۵۰	۰,۰۰٪	۵۰	عادی	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰,۰۳٪	۵۰	۰,۰۰٪	۵۰	عادی	وابسته مدیر و ضامن	خانم سمیرا شیرمحمدی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۰,۰۳٪	۵۰	۰,۰۰٪	۵۰	عادی	وابسته مدیر و ضامن	آقای قاسم آلودری	مدیر و اشخاص وابسته به وی	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) ریال	شرح معامله			موضوع معامله	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش خرید معاملات ریال	ارزش فروش معاملات ریال		
۹۸۰,۱۷۱,۰۱۲	معاملات متعدد طی دوره	۶۰,۹۷۸,۱۵,۳۳۴,۱۸۴	۶,۱۹۸,۱۰۷,۴۹۲,۱۹۶	خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری امین آوید
مانده بدهی ۳,۷۳۷,۵۴۶,۵۲۸	هزینه سال مالی				هزینه کارمزد ارکان
		۱۵,۲۸۴,۲۴۹,۴۶۲			