



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۱۶	صورت‌های مالی



بسمه تعالی

شماره: ۸۹/۱۵۶۵

تاریخ: ۱۳۸۹/۱۰/۰۹

پیوست: دارد

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

۱- صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت در تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴- مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص انتشار گزارش عملکرد و صورتهای مالی "صندوق" در تارنمای "صندوق" برای دوره‌های مالی سه و شش ماهه حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره مالی رعایت نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(حسابداران رسمی)

۸ دی ماه ۱۳۸۹

نقی مزرعه‌فراهانی حسین شیخ‌سنگلی

(شماره عضویت: ۰۷۲۴) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۰۴)



شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه شهری به ۱۳۸۹/۰۸/۱۸



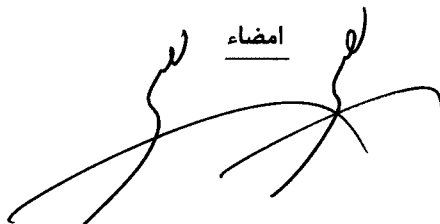



باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به هیجدهم آبان ماه ۱۳۸۹ 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 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
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۶	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ باواقعیت 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 ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	آقای محمد آرام بنیار	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای محمد آرام بنیار	شرکت تامین سرمایه امین	
		و	ضامنین صندوق
	آقای محمد صالحی تبار	شرکت بانک ملت	
	آقای محمد صالحی تبار	شرکت بانک ملت	مدیر ثبت صندوق
	آقای محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق



ریال	یادداشت	۱۳۸۹/۰۸/۱۸
۸,۱۳۵,۰۳۷,۱۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۹۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۶,۳۱۶,۷۱۷,۹۳۴	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵,۱۸۷,۴۴۶,۳۹۷	۸	حسابهای دریافتی
۵۷۳,۴۲۱,۴۵۶	۹	جاری کارگزاران
۶۷,۰۸۷,۹۶۰	۱۰	سایر داراییها
۲۶۶,۳۸۳,۱۱۱	۱۱	موجودی نقد
۵۱۱,۲۴۶,۰۹۳,۹۶۷		-۹

داراییها:

بدهیها:

۲۹۱,۰۲۹,۱۳۱	۱۲	حسابهای پرداختی تجاری
۲,۰۶۵,۳۷۴,۶۹۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۵۵۳,۴۰۳,۸۲۷		جمع بدهیها
۵۰۷,۶۹۲,۶۹۰,۱۴۰	۱۵	خالص داراییها
۱,۰۲۲,۶۲۱		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 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹

ریال	یادداشت	درآمد ها :
۲.۱۶۴.۸۹۱.۳۵۴	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۴۰۰.۰۸۲.۱۴۳)	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۳.۴۹۲.۶۴۴.۶۶۰	۱۸	سود اوراق بهادار
۳۵.۲۵۷.۴۵۳.۸۷۱		جمع درآمد ها
		هزینه ها :
(۲.۰۳۸.۰۲۷.۶۶۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۶۴.۸۵۵.۲۵۳)	۲۰	سایر هزینه ها
(۲.۴۰۲.۸۸۲.۹۲۱)		جمع هزینه ها
۳۲.۸۵۴.۵۷۰.۹۵۰		سود خالص
۹,۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره**

صورت گردش خالص داراییها

ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
-	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۶۰۰.۷۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۷۵۷	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰۴.۲۹۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۴.۲۹۵)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۲.۸۵۴.۵۷۰.۹۵۰	-	سود خالص دوره
(۲۱.۶۲۳.۸۸۰.۸۱۰)	-	تعديلات
۵۰۷.۶۹۲.۶۹۰.۱۴۰	۴۹۶.۴۶۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

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

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال



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 ۱۳۸۹/۲/۱۹ تحت شماره ۱۰۷۷۸ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدهی 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 (سهم با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده‌های 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 خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به 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 واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 خیابان 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 تامین 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 الله 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 در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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



۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

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.



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	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با 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 بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال به علاوه ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و ۰/۲ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق



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 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.

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 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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹



۵- سرمایه گذاریهای در سهام

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

۱۳۸۹/۰۸/۱۸

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال
۰,۳۰%	۱,۵۵۷,۸۴۹,۰۰۸۹	۱,۵۹۴,۷۰۷,۳۳۵
۰,۱۷%	۸۸۹,۰۶۵,۷۵۰	۹۸۴,۸۶۷,۸۴۰
۰,۴۸%	۲,۴۴۶,۹۱۴,۸۳۹	۲,۵۷۹,۵۷۵,۱۶۵
۰,۳۱%	۱,۶۰۵,۹۵۸,۵۰۰	۱,۶۸۷,۳۹۶,۴۶۳
۰,۱۰%	۴۸۶,۴۳۸,۲۰۰	۵۸۶,۳۱۴,۷۷۳
۰,۴۱%	۲,۰۹۲,۳۹۶,۷۰۰	۲,۲۷۳,۷۱۱,۲۳۶
۰,۲۵%	۱,۲۷۲,۳۷۹,۵۷۰	۱,۳۲۰,۹۶۸,۰۷۷
۰,۲۵%	۱,۲۷۲,۳۷۹,۵۷۰	۱,۳۲۰,۹۶۸,۰۷۷
۰,۴۵%	۲,۳۲۳,۳۴۶,۰۰۰	۲,۳۶۰,۸۶۴,۷۷۴
۰,۴۵%	۲,۳۲۳,۳۴۶,۰۰۰	۲,۳۶۰,۸۶۴,۷۷۴
۱,۵۹%	۸,۱۳۵,۰۳۷,۱۰۹	۸,۵۳۵,۱۱۹,۲۵۲

صنعت

بانک ها موسسات اعتباری و سایر نهادهای مالی:

بانک سینا

بانک ملت

شرکتهای چند رشته ای صنعتی :

سرمایه گذاری غدیر

توسعه صنایع بهشهر

ماشین آلات و دستگاههای برقی :

گروه بهمن

بیمه :

شرکت مخابرات ایران



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

درصد از کل دارایی ها	مبلغ - ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۱,۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۸۹/۰۲/۱۵	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۹۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۹۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۹۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۳,۹۱٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۳۵٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۱۵٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۰۱	۱۳۸۹/۰۳/۰۲	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۵,۸۷٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۱۳۸۹/۰۳/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۵,۰۹٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۴	۱۳۸۹/۰۴/۱۵	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۵,۶۷٪	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۴,۸۹٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲۹,۳۴٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۱	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۳۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۰۸	۱۳۸۹/۰۵/۰۹	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۳,۶۲٪	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۱۲	۱۳۸۹/۰۵/۱۳	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۵۴٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۱۸	۱۳۸۹/۰۵/۱۹	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۶۸٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۸۹/۰۶/۰۲	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱,۶۸٪	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۰۲	۱۳۸۹/۰۶/۰۳	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۵,۲۸٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۰۶	۱۳۸۹/۰۶/۰۷	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۴,۸۹٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۱۳	۱۳۸۹/۰۶/۱۴	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱,۳۳٪	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۶/۱۷	۱۳۸۹/۰۶/۱۸	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۳,۸۱٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۷/۰۶	۱۳۸۹/۰۷/۰۷	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۳۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۷/۰۷	۱۳۸۹/۰۷/۰۸	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۳۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۷/۱۶	۱۳۸۹/۰۷/۱۷	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۳۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۷/۱۹	۱۳۸۹/۰۷/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۵۵٪	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۷/۲۴	۱۳۸۹/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۵۹٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۰۲	۱۳۸۹/۰۸/۰۳	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰,۳۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۰۳	۱۳۸۹/۰۸/۰۴	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۹۵,۹۸٪	۴۹۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل
		ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۱۶ درصد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۰,۳۷۲	۵۰,۱۹,۳۴۰,۳۷۲	۰,۹۸٪
۱۳۹۳/۰۵/۱۹	۱۷ درصد	۱,۲۲۹,۹۹۲,۸۲۷	۶۷,۳۸۴,۷۳۵	۱,۲۹۷,۳۷۷,۵۶۲	۰,۲۵٪
		۶,۲۲۹,۹۹۲,۸۲۷	۸۶,۷۲۵,۱۰۷	۶,۳۱۶,۷۱۷,۹۳۴	۱,۲۳٪



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹

۸- حسابهای دریافتی

حسابه های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۱۸		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال
۵۰۰.۵۹۵۵.۲۲۰	۱۹	۵۰.۲۲.۱۹۷۳.۳۸۸
۱۸۱.۴۹۱.۱۷۷		۱۸۱.۴۹۱.۱۷۷
۵.۱۸۷.۴۴۶.۴۹۷		۵.۲۰۳.۶۸۸.۵۶۵

سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار نزد بانک پارسیان
سایر

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
ریال	
۵۷۳.۴۲۱.۴۵۶	
۵۷۳.۴۲۱.۴۵۶	

شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام

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 هزینه های تاسیس صندوق پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف ۵ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۸۹/۰۸/۱۸			
مانده در پایان سال	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
مالی	ریال	ریال	ریال
۴۹.۳۱۴.۹۹۵	(۵۰.۶۸۵.۰۰۵)	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۷.۷۷۲.۹۶۵	(۶۰.۳۳۰.۳۵)	-	۲۳.۸۰۶.۰۰۰
۶۷.۰۸۷.۹۶۰	(۵۶.۷۱۸.۰۴۰)	-	۱۲۳.۸۰۶.۰۰۰

نرم افزار
مخارج تاسیس

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
ریال	
۱۶۲.۳۴۶.۸۵۰	
۱۰۴.۰۳۶.۲۶۱	
۲۶۶.۳۸۳.۱۱۱	

موجودی ریالی به شماره ۹-۱۲۳۰-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۳۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی

۱۲- حسابهای پرداختی :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
ریال	
۲۹۱.۰۲۹.۱۳۱	
۲۹۱.۰۲۹.۱۳۱	

سرمایه گذاران



۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
۶۰,۱۶۵,۳۸۶	ذخیره کارمزد متولی
۲۶,۱۰۷,۵۴۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵,۳۴۲,۴۱۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۱,۵۷۹,۹۸۶,۴۸۵	ذخیره کارمزد مدیریت
۳۷۲,۵۳۳,۳۸۷	ذخیره کارمزد ضامن
۱,۲۳۹,۴۸۲	سایر ذخایر
۲,۰۶۵,۳۷۴,۶۹۶	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای رحمت ا... آقا علی گل
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای امیر پوررجبیلان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای رضا حاجی بابائی
۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی اکبر محمدی
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	خانم سمیرا لاجوردی دوزدوزان
۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱۴- مانده های فوق بابت واریزی به منظور صدور واحد های سرمایه گذاری در تاریخ گزارش

می باشد.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹



۱۵- خالص دارایی ها :

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

ریال	تعداد
۴۹۷.۴۶۶.۴۸۰.۱۴۰	۴۸۶.۴۶۲
۱۰.۲۲۶.۲۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
۵۰۷.۶۹۲.۶۹۰.۱۴۰	۴۹۶.۴۶۲

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

ریال	یادداشت
۲.۱۶۴.۸۹۱.۳۵۴	۱۶-۱
۲.۱۶۴.۸۹۱.۳۵۴	

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

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

۱۳۸۹/۰۸/۱۸

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ایران خودرو	۶۰۰.۲۰۰	۱.۶۰۳.۳۱۸.۲۶۳	(۱.۶۸۹.۷۶۵.۴۹۶)	(۱۷۰.۸۷.۶۵۸)	(۷.۸۹۱.۶۹۵)	(۱۱۱.۴۲۶.۵۸۵)
بانک تجارت	۳۵۰.۰۰۰	۶۸۲.۳۹۷.۷۳۰	(۶۵۶.۰۱۳.۷۵۱)	(۶.۹۶۰.۱۷۴)	(۳.۳۶۰.۲۸۶)	۱۶.۰۶۳.۴۱۹
بانک کارآفرین	۵۵۰.۸۳۱	۲.۱۰۹.۹۶۵.۸۳۳	(۲.۲۶۳.۱۰۷.۰۵۱)	(۲۷.۶۸۲.۱۸۴)	(۱۰.۳۸۴.۴۹۶)	(۱۸۶.۲۰۷.۸۹۸)
بیمه دی	۴۵۸.۲۱۴	۱.۰۹۶.۷۲۷.۲۹۴	(۱.۰۳۳.۲۱۵.۰۵۰)	(۱۱۰.۸۲.۸۳۱)	(۵.۴۰۱.۲۱۶)	۴۷.۰۲۸.۱۹۷
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۰۰.۰۰۰	۳.۳۷۵.۹۳۷.۹۹۹	(۳.۰۱۸.۰۱۴.۹۹۹)	(۳۳.۳۰۸.۰۰۰)	(۱۶.۶۳۰.۰۰۰)	۳۰.۷۹۸.۵۰۰
سایپا	۱۰۰.۰۰۰	۲۶۷.۰۹۹.۲۴۹	(۲۶۸.۸۸۷.۷۴۷)	(۲.۷۸۴.۲۵۰)	(۱.۳۱۵.۰۰۰)	(۵.۸۸۷.۷۴۸)
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰۰.۰۰۰	۲.۰۶۵.۸۹۸.۱۷۳	(۱.۸۶۸.۹۷۴.۳۱۲)	(۲۰.۴۹۵.۵۲۸)	(۱۰.۱۷۷.۷۵۳)	۱۶۶.۲۵۰.۵۸۰
شرکت مجتمع فولاد خراسان	۱.۸۶۶.۵۶۷	۱۴.۷۶۱.۷۰۵.۰۲۱	(۱۲.۴۷۳.۶۲۹.۷۷۳)	(۱۴۲.۰۶۵.۸۳۵)	(۷۲.۷۳۴.۵۲۳)	۲۰.۷۳۲.۲۷۴.۸۸۹
گروه بهمن	۱۰۷.۰۳۲	۲۲۳.۳۱۴.۹۳۱	(۲۱۸.۰۳۲.۱۴۷)	(۲.۳۳۱.۵۵۳)	(۱.۱۳۳.۴۶۹)	۱.۸۱۷.۷۶۲
شرکت لیزینگ ایرانیان	۳۰۰.۰۲۰	۵۶۴.۴۴۳.۲۵۳	(۵۹۲.۶۰۸.۸۸۴)	(۶۰۰.۵۱۱۸)	(۲.۷۷۸.۲۹۹)	(۳۶.۹۴۹.۰۴۸)
شرکت نوسازی و ساختمان تهران	۲۰۰.۰۰۰	۳۲۴.۹۴۱.۱۶۱	(۴۲۶.۵۲۱.۹۹۵)	(۳.۸۷۹.۰۵۶)	(۱.۵۹۷.۲۲۴)	(۱۰۷.۰۵۷.۲۱۴)
		۲۷.۰۷۵.۷۴۸.۹۰۷	(۲۴.۵۰۸.۷۷۱.۲۰۵)	(۲۶۸.۶۸۲.۱۸۸)	(۱۳۳.۴۰۴.۱۶۱)	۲.۱۶۴.۸۹۱.۳۵۴

۱۷- زیان فروش تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان (زیان) فروش
بانک سینا	۴۸۰.۵۸۰	۱.۵۷۴.۳۸۰.۰۸۰	(۱.۵۹۴.۷۰۷.۳۲۵)	(۸.۶۵۹.۰۹۰)	(۷.۸۷۱.۹۰۰)	(۳۶.۸۵۸.۲۳۶)
بانک ملت	۵۰۰.۰۰۰	۸۹۸.۵۰۰.۰۰۰	(۹۸۴.۸۶۷.۸۴۰)	(۴.۹۴۱.۷۵۰)	(۴.۴۹۲.۵۰۰)	(۹۵.۸۰۲.۰۹۰)
توسعه صنایع بهشهر	۲۰۰.۰۰۰	۴۹۱.۶۰۰.۰۰۰	(۵۸۶.۳۱۴.۷۷۳)	(۲.۷۰۳.۸۰۰)	(۲.۴۵۸.۰۰۰)	(۹۹.۸۷۶.۵۷۳)
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۵۰۰.۰۰۰	۱.۶۲۳.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۶۸۰.۵۵۲.۵۹۷)	(۸.۹۲۶.۵۰۰)	(۸.۱۱۵.۰۰۰)	(۷۴.۵۹۴.۰۹۷)
گروه بهمن	۶۱۶.۴۳۴	۱.۲۸۵.۸۸۱.۳۲۴	(۱.۳۲۷.۸۱۱.۹۴۴)	(۷.۰۷۲.۳۴۷)	(۶.۴۲۹.۴۰۷)	(۵۵.۴۳۲.۳۷۴)
شرکت مخابرات ایران	۱۰۰.۰۰۰	۲.۳۴۸.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۳۶۰.۸۶۴.۷۷۴)	(۱۲.۹۱۴.۰۰۰)	(۱۱.۷۴۰.۰۰۰)	(۳۷.۵۱۸.۷۷۴)
		۸.۲۲۱.۳۶۱.۴۰۴	(۸.۵۳۵.۱۱۹.۲۵۳)	(۴۵.۲۱۷.۴۸۸)	(۴۱.۰۰۶.۸۰۷)	(۴۰.۰۰۸۲.۱۴۳)



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹



۱۸- سود اوراق بهادار :

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۸۹/۰۸/۱۸
ریال	
۱۸-۱	۲۲۴,۸۲۰,۵۹۶
۱۸-۱	۳۳,۲۳۷,۲۴۵,۴۶۳
۱۸-۱	۳۰,۵۷۸,۶۰۱
	۳۳,۴۹۲,۶۴۴,۶۶۰

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار
سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های متعدد	۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۱۵,۵۳۵	(۵۹۹,۶۲۶)	۱۹۷,۷۱۵,۹۰۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۳/۰۵/۱۹	۱,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۲۶,۹۵۴	(۱۶۲,۲۶۷)	۲۷,۱۶۴,۶۸۷
جمع			۲۲۵,۶۴۲,۴۸۹	(۸۲۱,۸۹۳)	۲۲۴,۸۲۰,۵۹۶

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
اوراق مشارکت سازمان نوسازی شهر تهران
اوراق مشارکت شرکت لیزینگ ایران و شرق

جمع

سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار:

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۲/۱۵	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۷۱۲,۳۰۲	(۲۳۷,۵۰۹)	۴۸۶,۴۷۴,۷۹۳
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۷۱۲,۳۲۰	(۷۰۱,۰۹۶)	۱,۴۳۶,۰۱۱,۲۲۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۷۱۲,۳۲۰	(۷۰۱,۰۹۶)	۱,۴۳۶,۰۱۱,۲۲۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۷۱۲,۳۲۰	(۷۰۱,۰۹۶)	۱,۴۳۶,۰۱۱,۲۲۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۵,۶۱۶,۳۹۵	(۹۳۴,۷۹۵)	۱,۹۱۴,۶۸۱,۶۰۰
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۲/۲۲	۱۳۸۹/۰۷/۰۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۵۵۹,۸۳۵	(۲۰۷,۲۸۱)	۴۲۴,۳۵۲,۵۵۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۹۰۴,۰۸۳	(۵۳,۰۳۹۴)	۱,۰۸۶,۳۷۳,۶۸۹
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۳/۰۲	۱۳۹۰/۰۳/۰۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۱۵۰,۶۵۶	(۴۷۷,۸۱۲)	۹۷۸,۶۷۲,۸۴۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۳/۰۵	۱۳۸۹/۰۵/۲۷	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۳۴۲,۴۵۴	(۳۶۲,۷۴۱)	۷۴۲,۹۷۹,۷۱۳
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۳/۱۷	۱۳۸۹/۰۷/۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۲۰۵,۴۸۱	(۲۱۲,۳۷۴)	۴۳۴,۹۹۳,۱۰۷
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۳/۲۲	۱۳۸۹/۰۶/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۵۶,۱۶۵	(۷۲,۳۹۶)	۱۴۸,۱۸۳,۷۶۹
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۳/۲۵	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۲۳۲,۸۴۶	(۱,۱۲۷,۸۵۰)	۲,۳۱۰,۱۰۴,۹۹۶
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۰۶	۱۳۹۰/۰۴/۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۳۴,۲۴۵	(۴۳,۶۹۱)	۸۹,۴۹۰,۵۵۴
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۰/۰۴/۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۳۱,۵۰۷	(۶۰,۹۶۵)	۱۲۴,۸۷۰,۵۴۲
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۱۴	۱۳۹۰/۰۴/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۸۶,۲۷۹	(۶۷,۸۲۳)	۱۳۸,۹۱۸,۴۵۶
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۱۵	۱۳۹۰/۰۴/۱۴	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۹,۲۰۸,۴۷۲	(۸۳۸,۹۵۰)	۱,۷۱۸,۳۶۹,۵۲۲
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۲,۰۸۲,۱۶۵	(۹۲۸,۱۹۰)	۱,۹۰۱,۱۵۳,۹۷۵
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۲۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۷,۶۷۱,۲۰۱	(۷۷۴,۷۶۲)	۱,۵۸۶,۸۹۶,۴۳۹
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	۱۳۹۰/۰۴/۲۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۹,۸۶۲,۹۶۸	(۴,۵۷۲,۳۶۵)	۹,۳۶۵,۲۹۰,۶۰۳



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۸ آبان ماه ۱۳۸۹



۲۰- سایر هزینه ها :

ریال	
۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
۱۴۵۸۸۶۰۰۲۴	هزینه معاملات سهام
۲۶۰۱۰۷۵۴۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۳۳۴۰۴۱۶۱	هزینه مالیات معاملات سهام
۶۰۳۳۰۰۳۵	استهلاک هزینه های تاسیس
۵۰۶۸۵۰۰۰۵	هزینه استهلاک نرم افزار
۲۰۷۳۹۰۴۸۲	سایر هزینه ها
۳۶۴۸۵۵۰۲۵۳	

۲۱- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

ریال	
۱۳۸۹/۰۸/۱۸	
۲۱۰۶۲۳۸۸۰۰۸۱۰	سود تقسیم شده طی دو دوره
۲۱۰۶۲۳۸۸۰۰۸۱۰	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۸۹/۰۸/۱۸					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵۰۰۰	۱۰٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵۰۰۰	۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی سجادی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰٫۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای محمد صالحی تبار	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰٫۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سعید شیرزادی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰٫۰۱٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری امین آوید	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۵۴۰۶۹۰۰۸۷۵۰۰۴۹	معاملات متعدد طی دوره
				مانده (بدهی)- ریال
				۵۷۳۰۴۲۱۰۴۵۶

۲۵- 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 و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.