

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۱۸ 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 رويه های حسابداری
۹-۱۸	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 درموقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمدآرام بنیار	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای محمدآرام 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



## صورت خالص دارایی ها

برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	یادداشت	
	ریال		
			<b>داراییها:</b>
۴۶,۱۰۸,۸۷۹,۳۴۷	۷,۰۲۰,۹۹۲,۹۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام
۸۹۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۵۰,۱۹,۲۹۳,۱۲۶	۵,۵۲۸,۹۵۹,۲۶۵	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۷۶۶,۶۳۴,۵۲۲	۱,۰۶۶,۵۶۳,۰۱۴	۸	حسابهای دریافتی
۱۱,۹۰۲,۸۴۰	۸,۵۰۹,۰۱۸,۹۱۰	۹	جاری کارگزاران
۶,۹۲۰,۹۳۸,۱۱۰	۸۳,۱۵۵,۹۷۴	۱۰	سایر داراییها
۷۶۲,۵۱۹,۵۸۳	۲۶۱,۰۴۰,۸۶۴	۱۱	موجودی نقد
<b>۹۵۵,۶۹۱,۱۶۷,۵۲۸</b>	<b>۶۴۲,۶۳۹,۷۳۱,۰۱۴</b>		<b>جمع داراییها</b>
			<b>بدهیها:</b>
۶۵,۷۶۱,۹۱۴	۳,۲۸۶,۱۱۰,۶۸۵	۱۲	سایر ذخایر
۴,۳۶۷,۰۸۳,۲۳۳	۱۱۸,۸۰۳,۶۸۱	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۳,۸۷۶,۹۹۰,۱۷۴	۱,۳۶۹,۵۳۸,۴۹۳	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۷۴,۰۳۰,۶۵۵,۹۱۳	۵۶,۸۸۷,۴۴۵,۱۱۰	۱۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
<b>۸۲,۳۴۰,۴۹۱,۲۳۴</b>	<b>۶۱,۶۶۱,۸۹۷,۹۶۹</b>		<b>جمع بدهیها</b>
<b>۸۷۳,۳۵۰,۶۷۶,۲۹۴</b>	<b>۵۸۰,۹۷۷,۸۳۳,۰۴۵</b>	۱۶	<b>خالص داراییها</b>
<b>۱,۰۳۴,۱۲۹</b>	<b>۱,۰۲۱,۰۶۱</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

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



یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۱۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۱۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۱۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۱۸
	ریال			
درآمد ها :				
سود فروش اوراق بهادار	۳,۳۴۹,۲۹۹,۹۷۷	۳,۶۷۵,۵۹۶,۲۶۴	۲,۱۶۴,۸۹۱,۳۵۴	۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۹۱۰,۴۲۲,۰۱۰	۵,۲۰۶,۴۲۴,۲۳۷	(۴,۰۰۰,۸۲۱,۱۴۳)	۱۸
سود سهام	۳,۰۸۲,۳۳۰,۹۰۰	۲,۹۲۹,۹۶۷,۲۶۱	۰	۱۹
سود اوراق بهادار	۵۵,۷۶۸,۴۴۹,۵۶۰	۷۶,۳۴۹,۶۷۹,۸۹۳	۳۳,۴۹۲,۶۴۴,۶۶۰	۲۰
جمع درآمد ها	۶۴,۱۱۰,۵۰۲,۴۴۷	۸۸,۱۶۱,۶۶۷,۶۵۵	۲۵,۲۵۷,۴۵۳,۸۷۱	
هزینه ها :				
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۷۱۵,۶۶۰,۵۶۹)	(۴,۳۱۳,۴۸۶,۵۷۹)	(۲,۰۳۸,۰۲۷,۶۶۸)	۲۱
سایر هزینه ها	(۷۵,۳۶۷,۳۰۸)	(۱۸۰,۳۹۵,۰۷۴)	(۳۶۴,۸۵۵,۲۵۳)	۲۲
جمع هزینه ها	(۲,۷۹۱,۰۲۷,۸۷۷)	(۴,۴۹۳,۸۸۱,۶۵۳)	(۲,۴۰۲,۸۸۲,۹۲۱)	
سود خالص	۶۱,۳۱۹,۴۷۴,۵۷۰	۸۳,۶۶۷,۷۸۶,۰۰۲	۲۲,۸۵۴,۵۷۰,۹۵۰	
بازده سرمایه گذاری پایان سال**	۲۱,۲%	۲۰,۶%	۰	

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۸۹/۰۸/۱۸	تعداد واحد های سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۸۴۴,۵۲۸	-	۸۷۳,۳۵۰,۶۷۶,۲۹۴	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۳,۳۲۲	۱,۱۵۵,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۶۷۷,۳۱۴,۹۸۸	ریال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۵۸,۸۵۶)	(۳۱۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۵,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
سود خالص دوره	-	۸۳,۶۶۷,۷۸۶,۰۰۲	۶۱,۳۱۹,۴۷۴,۵۷۰	ریال
سود تقسیم شده طی چهار دوره	-	(۷۴,۴۴۰,۶۵۸,۱۱۴)	(۶۷,۴۲۰,۰۱۵,۵۳۶)	ریال
تعدیلات	۲۳	۱۹,۵۹۵,۵۴۸,۴۰۶	۶۲,۰۴۹,۳۹۷,۰۴۲	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۵۶۸,۹۹۴	۸۷۳,۳۵۰,۶۷۶,۲۹۴	۵۸۰,۹۷۷,۸۳۳,۰۴۵	ریال

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

- بازده سرمایه گذاری پایان سال\*\*

خالص داراییهای پایان سال

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



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

## 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 [WWW.Aminmellat.com](http://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 تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

مدیر صندوق شرکت تامین 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 تامین سرمایه امین با مشخصات ذکر شده در بالا و شرکت بانک ملت که در ۱۳۵۹/۰۴/۳۱ با شماره ثبت ۲۸۰۷۷ 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 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

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 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.



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

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 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 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



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

#### 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.





۵- سرمایه گذاریهای در سهام

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

۱۳۹۰/۰۲/۱۸		۱۳۹۰/۰۸/۱۸			صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
					شرکتهای چند رشته ای صنعتی:
۱۱,۴۶۳,۱۴۵,۱۳۴	۰,۷۸%	۵,۰۳۸,۴۳۱,۲۲۸	۳,۸۶۴,۲۹۳,۵۱۳	۱,۱۸۹,۹۹۹	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۰	۰,۲۳%	۱,۴۸۵,۳۱۵,۳۵۸	۷۲۹,۶۹۹,۳۱۵	۵۱۶,۷۹۰	ت-سرمایه گذاری غدیر
۱,۴۲۲,۶۱۶,۴۱۳		۳,۵۹۹	۴,۱۶۷	۱	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۲,۸۸۵,۷۶۱,۵۴۷	۱,۰۲%	۶,۵۲۳,۷۵۰,۱۸۵	۴,۵۹۳,۹۹۶,۹۹۵		
					بانکها و موسسات اعتباری:
۰	۰,۰۸%	۴۹۷,۲۴۲,۸۰۲	۵۱۹,۸۶۸,۴۷۲	۲۸۹,۷۴۲	بانک تجارت
۰	۰,۰۸%	۴۹۷,۲۴۲,۸۰۲	۵۱۹,۸۶۸,۴۷۲		
					فلزات اساسی:
۳,۵۱۵,۹۰۵,۸۹۸	۰,۰۰%	۰	۰	۰	شرکت فولاد مبارکه
					گروه مخابرات:
۱۱,۹۰۸,۱۹۰,۷۲۰	۰,۰۰%	۰	۰	۰	شرکت مخابرات ایران
					فراپورس:
۱۷,۷۹۹,۰۲۱,۱۸۲	۰,۰۰%	۰	۰	۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۶,۱۰۸,۸۷۹,۳۴۷	۱,۰۹%	۷,۰۲۰,۹۹۲,۹۸۷	۵,۱۱۳,۸۶۵,۴۶۷		





دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸		۱۳۹۰/۰۸/۱۸		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
	ریال	درصد	ریال	
۲.۹۳۹.۳۰۴.۳۰۳	۸۲.۴۶۸.۷۶۳	۲۰	۸۳.۴۷۸.۷۴۰	سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار نزد بانک پارسیان
۸۲۶.۱۱۲.۲۶۱	۹۸۰.۱۵۰.۵۰۰		۹۸۰.۱۵۰.۵۰۰	سود سهام شرکتها
۲.۲۱۷.۹۵۸	۳.۹۴۳.۷۵۱		۳.۹۴۳.۷۵۱	حساب دریافتی از سرمایه گذاران
<b>۳.۷۶۷.۶۳۴.۵۲۲</b>	<b>۱۰۰۶۶.۵۶۳.۰۱۴</b>		<b>۱۰.۰۶۷.۵۷۲.۹۹۱</b>	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸		۱۳۹۰/۰۸/۱۸		
ریال	ریال		ریال	
۷۶۲.۵۱۹.۵۸۳	۷۶۵.۱۵۸.۲۶۵.۴۲۹			شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
۰	(۷۵۶.۶۴۹.۲۴۶.۵۱۹)			شرکت کارگزاری امین آوید- بابت خرید سهام
<b>۷۶۲.۵۱۹.۵۸۳</b>	<b>۸.۵۰۹.۰۱۸.۹۱۰</b>			

۱۰- سایر داراییها

سایر دارایی ها 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 استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال م. باشد.

۱۳۹۰/۰۲/۱۸		۱۳۹۰/۰۸/۱۸			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۷۷.۲۸۶.۰۲۴	(۱۱۵.۸۸۶.۵۷۹)	۱۹۳.۱۷۲.۶۰۳		نرم افزار
۱۱.۹۰۲.۸۴۰	۵.۸۶۹.۹۵۰	(۱۷.۹۳۶.۰۵۰)	-	۲۳.۸۰۶.۰۰۰	مخارج تاسیس
<b>۱۱.۹۰۲.۸۴۰</b>	<b>۸۳.۱۵۵.۹۷۴</b>	<b>(۱۳۳.۸۲۲.۶۲۹)</b>	<b>۱۹۳.۱۷۲.۶۰۳</b>	<b>۲۳.۸۰۶.۰۰۰</b>	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

۱۳۹۰/۰۲/۱۸		۱۳۹۰/۰۸/۱۸		
ریال	ریال		ریال	
۴.۵۶۱.۸۶۵.۴۶۵	۱۱۲.۳۵۷.۹۲۹			موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۳۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱.۹۴۶.۳۷۴.۹۲۷	۱۳۲.۴۲۱.۱۶۲			موجودی ریالی به شماره ۹-۱۲۳۰-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۴۱۲.۳۵۵.۲۵۱	۱۴.۹۶۵.۹۸۰			موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۳۴۲.۴۶۷	۳۴۲.۴۶۷			موجودی ریالی به شماره ۹-۲۶۵۵-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰	۹۵۳.۳۲۶			موجودی ریالی به شماره ۵-۳۲۴۹-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
<b>۶.۹۲۰.۹۳۸.۱۱۰</b>	<b>۲۶۱.۰۴۰.۸۶۴</b>			



دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۰

## ۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	
۶۲.۰۳۶.۳۰۱	۱۱۱.۷۲۳.۸۲۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۳.۱۳۴.۲۱۳.۱۵۴	۲.۰۶۲.۷۱۶.۴۲۶	ذخیره کارمزد مدیریت
۹۹۶.۴۹۳.۱۴۲	۹۵۴.۲۳۴.۶۱۳	ذخیره کارمزد ضامن
۴۷.۵۸۴.۹۱۸	۱۱۸.۷۱۰.۳۳۰	ذخیره کارمزد متولی
۲۵.۴۹۹.۸۹۰	۳۲.۴۹۹.۸۶۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۳.۷۲۵.۶۱۳	۶.۲۲۵.۶۳۳	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۴.۲۶۹.۵۵۳.۰۱۸	۳.۲۸۶.۱۱۰.۶۸۵	

## ۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	
۱۶۳.۲۹۲.۱۲۹	۱۱۸.۸۰۳.۶۸۱	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱۶۳.۲۹۲.۱۲۹	۱۱۸.۸۰۳.۶۸۱	

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 :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	
	۵۴.۰۰۰.۰۰۰	خانم فرشته کشاورز
	۵.۵۰۰.۰۰۰	آقای سید مهدی آذرنگ
	۱۵.۵۰۰.۰۰۰	آقای روح الله فتحی
	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای اشکان مقدسی
	۱.۷۴۱.۵۹۱	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
	۱۰.۲۷۰.۲۱۴.۸۹۹	بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
	۹۵.۵۸۲.۰۰۳	بدهی بابت سود صندوق
۳.۸۷۶.۹۹۰.۱۷۴	۱.۳۶۹.۵۳۸.۴۹۳	

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

۱۴-۲- بدهی مربوط به ابطال واحد های سرمایه گذاری بابت آقای نصرت الله خانزاده می باشد که به دلیل نامه

دادگاه مسدود است.

## ۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

پیش دریافت سود سپرده های بانکی بشرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸	
۶۸.۴۰۹.۵۲۴.۲۶۹	۵۶.۱۶۲.۰۸۰.۴۶۵	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۵.۶۲۱.۱۳۱.۶۴۴	۷۲۵.۳۶۴.۶۴۵	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۷۴.۰۳۰.۶۵۵.۹۱۳	۵۶.۸۸۷.۴۴۵.۱۱۰	