

شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱ 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
۹-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در 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 گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۳ 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 حسابداری و خدمات مالی فاطم
آقای محمد رضا نادریان

۱۳۹۱/۰۲/۱۸ الی ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			داراییها:
	۲۰۰۴۶.۲۲۵.۴۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام
۴۷.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۱۰۱.۱۴۷.۱۸۸.۴۶۴	۵۵.۴۵۴.۰۲۸.۹۳۹	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱.۲۷۶.۸۶۲.۴۰۳	۱.۵۲۶.۷۷۶.۳۵۴	۸	حسابهای دریافتی
	۱۱.۲۰۴.۵۲۰.۰۲۲	۹	جاری کارگزاران
	۲۶.۶۸۰.۶۵۶	۱۰	سایر داراییها
۱۵۱.۵۸۳.۵۹۹.۷۱۱	۵.۷۹۲.۴۷۸.۵۳۴	۱۱	موجودی نقد
۳۰۱.۲۰۷.۶۵۰.۵۷۸	۱۹۳.۰۵۰.۷۰۹.۹۳۰		جمع داراییها
			بدهیها:
۱۱.۹۸۶.۰۳۰			جاری کارگزاران
۱۶۴.۶۳۹.۴۴۳	۱۹۳.۵۰۴.۴۰۳	۱۲	سایر ذخایر
۴.۸۷۶.۶۴۵.۰۹۰	۱.۳۲۵.۸۲۶.۳۵۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۲۷.۵۰۰.۰۰۰		۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۳.۶۵۹.۳۱۳.۴۲۶		۱۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۸.۸۴۰.۰۰۸۳.۹۸۹	۱.۵۱۹.۳۳۰.۷۵۹		جمع بدهیها
۲۹۳.۳۶۷.۵۶۶.۵۸۹	۱۹۱.۵۳۱.۳۷۹.۱۷۱	۱۶	خالص داراییها
۱۰۱۰.۹۹۷	۱۰۱۸.۴۷۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

دوره مالی ۲ ماهه و ۱۳ روز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
(۱.۶۷۳.۱۲۹.۱۵۹)	(۱.۰۳۳.۸۱۰.۳۶۳)	۱۷	زیان فروش اوراق بهادار
(۱۶۱.۱۱۹.۳۹۵)	(۴۶۰.۹۹۳.۳۳۱)	۱۸	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۳۰.۱۸۰	۴۱۴.۱۲۵.۸۲۶	۱۹	سود سهام
۱۳.۰۵۶.۱۳۶.۲۹۹	۳۹.۹۷۶.۱۱۸.۴۲۲	۲۰	سود اوراق بهادار
۱۱.۲۲۲.۴۱۷.۹۲۵	۳۸.۸۹۵.۴۴۰.۵۵۴		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۳۸۲.۳۴۰.۷۹۵)	(۱.۱۳۹.۵۱۹.۲۶۲)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰.۳۴۰.۷۴۹)	(۱۰۵.۴۸۳.۴۵۲)	۲۲	سایر هزینه ها
(۳۹۲.۶۸۱.۵۴۴)	(۱.۲۴۵.۰۰۲.۷۱۴)		جمع هزینه ها
۱۰.۸۲۹.۷۳۶.۳۸۱	۳۷.۶۵۰.۴۳۷.۸۴۰		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	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
۱۳.۶۹۶.۳۱۳.۵۷۹	۸۳.۳۲۸.۹۶۷.۱۱۹	۸۰.۵۰۶	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸۰.۶۷۷.۳۳۹.۹۹۸)	(۲۲۲.۰۳۷.۲۴۹.۳۶۰)	(۱۸۱.۶۵۸)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰.۸۲۹.۷۳۶.۳۸۱	۳۷.۶۵۰.۴۳۷.۸۴۰	-	سود خالص دوره
۳۳۳.۸۹۶.۳۸۸	۱۹۹.۸۸۵.۰۲۰	-	تعدیلات
۲۹۲.۳۸۹.۳۳۸.۵۴۲	۱۹۱.۵۳۱.۳۷۹.۱۷۱	۱۸۸.۰۵۷	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 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

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 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 بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

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 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

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، حسابر 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 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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت

فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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		۱۳۹۲/۰۱/۳۱		تعداد	صنعت
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال		
۰	۱,۰۶%	۲,۰۴۶,۲۲۵,۴۲۵	۲,۴۳۹,۶۱۵,۲۳۲	۵۰۰,۰۰۰	فلزات اساسی: فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۰۶%	۲,۰۴۶,۲۲۵,۴۲۵	۲,۴۳۹,۶۱۵,۲۳۲	جمع	

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۱/۳۱		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ-ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ-ریال	تاریخ سررسید			
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۰	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۱	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۱/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۱/۲۷	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰%	۰	۱۳۹۱/۱۲/۰۱	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۰	۵,۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری
۰	۸,۸۱%	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	سرمایه گذاری مدت دار	سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری
۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۶%	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱		۱۳۹۲/۰۱/۳۱		مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال				
۳۱,۳۳۳,۸۷۶,۴۰۹	۰,۴۵%	۸۷۵,۲۲۴,۶۴۸	۱۵,۸۹۰,۲۸۸	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	واسط مالی اسفند
۶,۲۷۳,۵۲۱,۸۷۳	۳,۳۵%	۶,۲۷۸,۰۰۰,۴۷۷	۲۸۲,۶۴۸,۷۸۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	لیزینگ ایران وشرق
۴,۹۵۴,۱۵۸,۸۱۰	۱,۰۱%	۱,۹۵۲,۷۲۹,۵۶۷	۴,۲۳۸,۸۶۷	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	توسعه بین المللی ساختمان
۲۹,۰۶۴,۳۶۸,۸۷۹	۰,۸۲%	۱,۵۸۷,۶۱۶,۸۴۳	۲۸,۸۲۴,۲۸۳	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اوراق مشارکت مینا
۲۹,۵۲۱,۳۶۲,۴۹۲	۲۲,۷۷%	۴۳,۹۵۹,۳۳۳,۲۷۳	۱,۹۹۱,۸۴۱,۲۷۲	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)
۰	۰,۴۱%	۸۰۱,۱۱۹,۸۲۲	۱,۷۳۹,۰۲۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد		اوراق لیزینگ رایان سایبا
۱۰۱,۱۴۷,۱۸۸,۴۶۴	۲۸,۷۳%	۵۵,۴۵۴,۰۲۸,۹۳۹	۲,۳۲۵,۱۸۲,۵۱۸	۵۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰			

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۷۰	۹۵	۷	۹۶
۸۹۰.۴۷۶.۵۹۳	.	۲۱	.
۳۶۴.۹۹۲.۲۵۹	.	.	.
.	۱۳.۹۱۰.۲۳۷	۲۲.۵	۱۴.۰۰۷.۱۶۰
.	۱.۳۵۰.۸۱۰.۴۰۳	۲۱	۱.۳۶۰.۲۲۲.۵۱۱
.	۳۲۹.۷۹۲	.	۳۳۲.۰۹۰
.	۱۶۱.۷۲۵.۸۲۶	۲۵	۱۸۱.۰۰۰.۰۰۰
۵۲۰.۷۶۰	.	.	.
۵.۳۵۰.۱۹۵	.	.	.
۱۵.۵۱۲.۲۳۵	.	.	.
۱.۲۷۶.۸۶۲.۴۰۳	۱.۵۲۶.۷۷۶.۳۵۴		۱.۵۵۵.۵۶۱.۸۵۷

سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
سود سهام گسترش نفت و گاز پارسیان
سود سهام شرکتهای
حساب دریافتنی از سرمایه گذاران
سایر حسابهای دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		
۱.۴۰۴.۳۸۰.۲۰۰.۳۴۹	۱.۵۴۷.۱۶۰.۲۹۱.۰۸۴		شرکت کارگزاری امین آوید- بابت فروش سهام
(۱.۴۰۴.۲۹۲.۱۸۶.۲۷۹)	(۱.۵۳۵.۹۵۵.۷۷۱.۰۶۲)		شرکت کارگزاری امین آوید- بابت خرید سهام
۱۱.۹۸۶.۰۳۰	۱۱.۲۰۴.۵۲۰.۰۲۲		

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 تأسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱		
ماتده در پایان سال مالی	ماتده در پایان دوره مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۶.۶۸۰.۶۵۶	(۷۵.۴۵۰.۴۹۲)	-
.	۲۶.۶۸۰.۶۵۶	(۷۵.۴۵۰.۴۹۲)	-
			هزینه های نرم افزار
			۱۰۲.۱۳۱.۱۴۸
			۱۰۲.۱۳۱.۱۴۸

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		
۱۶۸.۵۳۸.۸۶۳	۱۰۰.۹۹۸.۸۲۴		موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۳۳۴۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱۵۱.۳۹۰.۸۰۸.۹۷۹	.		موجودی ریالی به شماره ۹-۱۲۳۰-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱.۹۴۹.۵۴۸	۵۴۷.۰۳۹		موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۳۴۲.۴۶۷	.		موجودی ریالی به شماره ۹-۲۶۵۵-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۲۱.۹۵۹.۸۵۴	.		موجودی ریالی به شماره ۵-۲۲۴۹-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
.	۷۸۱۰.۴۹		موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
.	۱۷.۸۶۱.۷۴۹		موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
.	۵.۷۶۳.۱۸۸.۸۷۳		موجودی ریالی به شماره ۸۱۰-۵۳۹۲-۱ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۵۱.۵۸۳.۵۹۹.۷۱۱	۵.۷۹۲.۴۷۸.۵۳۴		

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۵۵,۸۳۹,۵۱۲	۱۸۴,۷۰۴,۴۷۲
۸,۷۹۹,۹۳۱	۸,۷۹۹,۹۳۱
۱۶۴,۶۳۹,۴۴۳	۱۹۳,۵۰۴,۴۰۳

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۲۶,۷۸۵,۹۹۳	۵۱۶,۹۰۴,۸۳۶
۱,۶۲۸,۶۹۸,۴۵۰	۶۲۵,۹۴۳,۱۰۶
۴۱,۲۷۳,۶۹۹	۸۵,۹۹۶,۱۲۱
۱۷,۶۷۱,۱۹۱	۵۸,۳۴۸,۵۰۲
۱۶۲,۲۱۵,۷۵۷	۳۸,۶۳۳,۷۹۱
۴,۸۷۶,۶۴۵,۰۹۰	۱,۳۲۵,۸۲۶,۳۵۶

ذخیره کارمزد مدیریت
ذخیره کارمزد ضامن
ذخیره کارمزد متولی
ذخیره حق الزحمه حسابرسی
مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال

۱۳-۱

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	۱۳۹۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	.
۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	.

خانم زهره ظفری
آقای موسی مولوردیخانی
خانم الهه فرهاد

۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

پیش دریافت سود سپرده های بانکی بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۶۵۹,۳۱۳,۴۲۶	۰
۳,۶۵۹,۳۱۳,۴۲۶	۰

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		۱۳۹۲/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۸۲,۲۷۹,۳۶۸,۵۴۲	۱۷۸,۰۵۷	۱۸۱,۳۴۶,۶۲۹,۱۷۰	۱۷۸,۰۵۷
۱۰,۰۰۹,۹۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۹۲,۲۸۹,۳۳۸,۵۴۲	۱۸۸,۰۵۷	۱۹۱,۵۳۱,۳۷۹,۱۷۰	۱۸۸,۰۵۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	دوره ۳ ماهه و ۱۳ روز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱
۱۷-۱	ریال (۸۸۲,۵۳۴,۷۱۱)	ریال (۲,۳۹۶,۰۵۲,۸۳۰)
۱۷-۲	ریال (۶,۸۹۰,۵۶۵)	ریال ۹۱۲,۲۳۳,۱۷۶,۰۰۰
۱۷-۳	ریال (۱۴۴,۳۸۵,۰۸۷)	ریال (۱۸۹,۳۰۹,۵۰۵)
	ریال (۱,۰۳۳,۸۱۰,۳۶۳)	ریال (۱,۶۷۳,۱۴۹,۱۵۹)

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
نفت پارس	۴,۳۰۰	۱۸,۱۹۲,۲۰۰	(۲۲,۰۹۹,۹۵۰)	(۹۶,۲۳۷)	(۹۰,۹۶۱)	(۱۴,۰۹۴,۹۴۸)	۰
سرمایه گذاری امید	۱	۵۰,۴۷,۹۳۹,۴۱۷	(۵۰,۴۷,۹۳۹,۴۱۴)	۰	۰	۳	۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۲,۵۳۰,۷۵۰	(۲,۶۸۳,۰۹۲,۴۴۱)	(۱۲,۱۲۷,۴۸۸)	(۱۱,۴۶۲,۶۵۴)	(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 آبیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۶,۵۰۲,۶۳۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۹۱,۵۹۰,۶۴۰)
کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۵,۶۵۹
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		۱۹,۲۸۸,۲۹۷,۰۹۵	(۲۰,۱۲۶,۰۲۵,۹۹۸)	(۲۳,۰۳۴,۲۷۳)	(۲۱,۷۷۱,۵۳۵)	(۸۸۲,۵۳۴,۷۱۱)	(۳,۳۹۶,۰۵۲,۸۳۰)

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	
نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ت- گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۶,۶۶۶	۴۲۰,۱۲۵,۹۳۰	(۴۲۲,۶۹۳,۴۰۰)	(۲,۲۲۲,۴۶۵)	(۲,۱۰۰,۶۳۰)	(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۰
جمع		۴۲۰,۱۲۵,۹۳۰	(۴۲۲,۶۹۳,۴۰۰)	(۲,۲۲۲,۴۶۵)	(۲,۱۰۰,۶۳۰)	(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۰

۲۰- سود اوراق بهادار :

سود اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱		دوره ۲ ماهه و ۱۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	
ریال		ریال	
۲-۱	۱۲,۰۱۴,۶۸۷,۴۲۲	۳,۳۸۰,۷۰۲,۰۵۷	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
۲-۲	۲۳,۷۶۷,۵۰۲,۹۴۸	۱,۹۴۴,۵۰۹,۶۰۳	سود سپرده سرمایه گذاری مدت در
۲-۳	۴,۹۹۳,۹۲۸,۰۵۲	۷,۷۲۰,۹۲۴,۶۲۹	سپرده بانکی
	۳۹,۹۷۶,۱۱۸,۴۲۲	۱۲,۰۵۶,۱۳۶,۲۹۹	جمع

۲۰-۱ سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره ۲ ماهه و ۱۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ های متعدد	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۶,۶۶۶,۵۷۶	(۱,۴۵۰,۸۴۷)	۹,۰۵۲,۱۵۵,۷۲۹	۲۲۷,۴۵۶,۳۰۹
تاریخ های متعدد	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۵۰۰,۲۳۵	(۱,۱۸۴,۹۴۸)	۷۳۹,۳۱۵,۲۸۷	۱۳۵,۱۵۰,۷۸۰
تاریخ های متعدد	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۱۲۶,۷۰۵	(۲,۵۲۰,۵۱۶)	۱,۵۷۲,۶۰۶,۱۸۹	۲۵۰,۳۸۶,۳۰۵
تاریخ های متعدد	۱۳۹۲/۱۲/۲۳	-	-	-	-	۱,۷۵۷,۰۰۰,۳۷۴
تاریخ های متعدد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۴۹,۲۱۵,۶۲۴	(۱۱,۱۳۰,۱۲۸)	۶,۹۳۸,۰۸۵,۴۹۶	۷۵۸,۲۲۴,۲۸۵
تاریخ های متعدد	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۶۸۱,۵۶۲	(۳,۹۷۷,۳۶۱)	۱,۸۵۷,۷۰۴,۱۰۳	۲۲۴,۹۰۰,۰۲۲
تاریخ های متعدد	-	-	-	-	-	۱۷,۴۴۶,۴۹۵
تاریخ های متعدد	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۲۲۴	(۳,۸۰۶)	۱,۷۵۰,۴۱۸	-
			۱۲,۰۴۳,۹۴۴,۱۲۸	(۹,۲۵۶,۷۰۶)	۱۲,۰۱۴,۶۸۷,۴۲۲	۳,۳۸۰,۷۰۲,۰۵۷

۲۰-۲ سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار:

دوره ۲ ماهه و ۱۳ آروز منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

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	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۰	۱۶,۴۶۱,۸۳۶	(۵,۵۹۷)	۱۶,۴۵۶,۲۳۹	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۹
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	۰	۳۰۷,۳۹۷,۶۵۷	(۷۰,۵۲۰)	۳۰۷,۳۲۷,۱۳۷	۸۲,۱۷۶,۸۲۴
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۱۰	۰	۲,۹۲۹,۶۲۷,۸۵۵	(۹۹۶,۱۴۷)	۲,۹۲۸,۶۳۱,۷۰۸	۱,۰۶۸,۲۹۹,۰۰۰
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	۰	۵۳۲,۳۷۵,۰۰۰	(۱۸۱,۰۳۱)	۵۳۲,۱۹۴,۰۰۰	۱۹۳,۱۱۵,۵۷۳
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	۰	۱۰۹,۷۸۰,۹۷۵	(۳۷,۳۲۸)	۱۰۹,۷۴۳,۶۴۷	۴۱,۰۸۸,۴۱۲
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	۰	۱۲,۰۷۹۶,۶۷۴	(۴۱,۰۷۳)	۱۲,۰۷۵۳,۶۰۱	۴۱,۰۸۸,۴۱۲
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	۰	۱,۰۳۵,۳۶۹,۹۳۵	(۳۵۲,۰۵۳)	۱,۰۳۵,۰۱۷,۸۸۲	۳۴۹,۲۵۱,۶۱۲
سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۰	۱۹۰,۶۹۷,۰۹۸	(۶۴,۸۴۲)	۱۹۰,۶۳۲,۲۵۶	۶۱,۶۳۲,۲۵۰
سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۱۲,۳۲۸,۷۱۵	(۵,۵۱۲,۵۹۸)	۱۶,۲۰۶,۸۱۶,۱۱۷	-
سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی	۱۳۹۲/۰۵/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۷۵۳,۴۱۹	(۸۲۳,۱۱۷)	۲,۴۱۹,۹۳۰,۳۰۲	-
			۲۲,۷۷۵,۵۸۷,۴۴۴	(۸,۰۰۴,۲۹۶)	۲۲,۷۶۷,۵۰۲,۹۴۸	۱,۹۴۴,۵۰۹,۶۰۳

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	۰	۳,۷۳۰,۴۵۴,۸۶۱	(۱,۲۶۸,۴۱۴)	۳,۷۲۹,۰۸۶,۴۴۷	۷,۷۲۰,۹۹۰,۸۱۷
۱۳۸۹/۰۹/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۴
۱۳۸۹/۱۰/۲۲	-	۵۴۷,۰۳۹	۷,۸۴۲,۹۵۷	(۲,۶۶۷)	۷,۸۴۰,۲۹۰	۹,۶۱۵,۶۶۸
۱۳۹۰/۰۳/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۳۱۳,۳۸۰
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	۱۷,۸۶۱,۷۴۹	۱,۷۳۲,۱۱۰	(۵۸۹)	۱,۷۳۱,۵۲۱	۰
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۷۸۱,۰۴۹	۳,۴۰۲,۳۲۴	(۱,۰۸۹)	۳,۲۰۱,۲۳۵	۰
		۵,۷۴۳,۱۸۸,۸۷۲	۴۵۲,۲۲۲,۳۲۶	(۱۵۳,۷۶۷)	۴۵۲,۰۶۸,۵۵۹	
			۴,۱۹۵,۳۵۴,۵۷۸	(۱,۴۲۶,۵۲۶)	۴,۱۹۳,۹۲۸,۰۵۲	۷,۷۳۰,۹۲۴,۶۳۹

۳-۲۰- سپرده بانکی:

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

ریال	ریال
(۳۰۲,۴۳۴,۰۴۱)	(۵۷۰,۱۱۵,۱۴۳)
(۱۴۷,۹۷۲,۵۷۰)	(۴۱۳,۹۰۳,۱۲۸)
(۱۲,۰۳۰,۰۴۷)	(۷۷,۴۲۳,۶۸۰)
(۱۸,۹۰۴,۱۳۷)	(۷۸,۱۷۷,۳۱۱)
(۳۸۲,۳۴۰,۷۹۵)	(۱,۱۳۹,۵۱۹,۲۶۲)

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

ریال	ریال
(۹,۸۹۹,۸۸۸)	(۲۸,۸۶۴,۹۶۰)
(۸۸,۱۶۷)	۰
(۳۵۲,۶۹۴)	(۱,۱۶۸,۰۰۰)
۰	(۷۵,۴۵۰,۴۹۲)
(۱۰,۳۴۰,۷۴۹)	(۱۰۵,۴۸۳,۴۵۲)

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	دوره مالی ۲ ماه و ۱۳ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۸۸۵,۰۳۰	۳۳۳,۸۹۶,۳۸۸
۱۹۹,۸۸۵,۰۳۰	۳۳۳,۸۹۶,۳۸۸

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر صندوق	ممتاز	۵,۰۰۰	۲,۶۶%
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۲,۶۶%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۳%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۳%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰,۰۳%

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱۴۲,۸۸۰,۰۹۰,۸۳۵	۱۱,۲۰۴,۵۲۰,۰۲۲
		تاریخ معامله	معاملات متعدد طی دوره	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

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