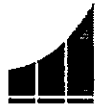




صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰




مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

| شماره صفحه | |
|------------|--|
| ۲ | صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴ | الف) اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۵-۸ | پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۰-۱۷ | ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارجوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|--|-------------------------------------|---------------------------------|-------------|
|  | آقای علی پینگینیان | شرکت تامین سرمایه امین | مدیر صندوق |
| | شرکت تامین سرمایه امین سهامی عام | | |
| | آقای محمد رضا نادریان | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | متولی صندوق |

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | یادداشت | |
|------------------------|------------------------|---------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| | | | داراییها: |
| ۸۱۱.۵۹۴.۸۵۹ | ۴۱۰.۷۵۰.۷۷۸.۵۷۵ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام |
| ۱۱۷.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | . | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده های بانکی |
| ۴۸.۶۱۶.۶۰۰.۴۴۰ | ۱۲۷.۳۵۶.۹۳۴.۶۰۹ | ۷ | سرمایه گذاری در اوراق مشارکت |
| ۱.۵۸۲.۳۹۳.۳۷۱ | ۶۶۶.۲۰۹.۸۴۲ | ۸ | حسابهای دریافتی |
| ۲۵۹.۲۹۰ | . | ۹ | جاری کارگزاران |
| . | ۱۵۸.۵۶۴.۴۶۸ | ۱۰ | سایر داراییها |
| ۶۰.۱۰۳.۱۰۰.۴۶۷ | ۷.۷۳۴.۷۱۹.۱۷۷ | ۱۱ | موجودی نقد |
| ۱۶۸.۶۱۲.۱۵۸.۴۲۷ | ۱۷۶.۹۹۲.۲۰۶.۶۷۱ | | جمع داراییها |
| | | | بدهیها: |
| . | ۳.۳۶۴.۷۵۶.۵۰۰ | ۹ | جاری کارگزاران |
| ۴۲۳.۱۰۵.۹۵۸ | ۲۰۷.۳۱۲.۷۷۶ | ۱۲ | سایر ذخایر |
| ۵۷۲.۰۱۱.۴۷۸ | ۳۹۸.۱۳۲.۲۵۰ | ۱۳ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۹۹۵.۱۱۷.۴۳۶ | ۳.۹۷۰.۲۰۱.۵۲۶ | | جمع بدهیها |
| ۱۶۷.۶۱۷.۰۴۰.۹۹۱ | ۱۷۳.۰۲۲.۰۰۵.۱۴۵ | ۱۴ | خالص داراییها |
| ۱۰.۱۹.۴۸۸ | ۱۰.۵۹.۲۷۵ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

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

صندوق سرمایه‌گذاری آئین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۲

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | یادداشت | |
|---------------------------------|----------------------------------|---------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | | درآمد ها : |
| (۰.۲۵۴.۳۷۲.۳۵۲) | ۱.۹۹۴.۹۱۴.۱۰۲ | ۱۵ | زیان فروش اوراق بهادار |
| (۱۸.۷۳۲.۹۳۸) | ۶.۵۱۶.۱۲۷.۷۰۹ | ۱۶ | زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۴۳۲.۴۰۰.۰۰۰ | ۴۱۷.۵۰۰.۰۰۰ | ۱۷ | سود سهام |
| ۵۰.۳۱۴.۷۲۵.۳۷۶ | ۸.۳۳۴.۵۸۵.۴۴۴ | ۱۸ | سود سپرده و اوراق بهادار |
| ۲۵۹.۳۸۹ | ۱۱.۵۹۷.۳۵۱ | ۱۹ | سایر درآمدها |
| ۴۹.۴۷۵.۲۷۷.۴۷۵ | ۱۷.۲۷۴.۷۳۳.۵۸۷ | | جمع درآمد ها |
| | | | هزینه ها : |
| (۱.۵۳۹.۷۷۶.۶۸۷) | (۲۹۲.۶۰۴.۲۳۵) | ۲۰ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۱۳۹.۳۸۶.۸۶۲) | (۶۰.۵۰۲.۳۰۸) | ۲۱ | سایر هزینه ها |
| (۱.۶۷۹.۱۶۳.۵۴۹) | (۳۵۳.۱۰۶.۵۴۳) | | جمع هزینه ها |
| ۴۷.۷۹۶.۱۱۳.۹۲۶ | ۱۶.۹۲۱.۶۱۷.۰۵۴ | | سود خالص |

صورت گردش خالص داراییها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | تعداد واحد های سرمایه گذاری | یادداشت |
|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۲۹۲.۳۸۹.۳۳۸.۵۴۲ | ۱۶۷.۶۱۷.۰۷۰.۹۹۱ | ۱۶۴.۴۱۳ | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۹۰.۴۳۹.۶۴۰.۹۰۴ | ۱۷.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۷.۱۸۰ | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| (۳۵۲.۹۷۳.۹۹۶.۲۵۴) | (۱۸.۲۵۳.۰۰۰.۰۰۰) | (۱۸.۲۵۳) | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۴۷.۷۹۶.۱۱۳.۹۲۶ | ۱۶.۹۲۱.۶۱۷.۰۵۴ | - | سود خالص دوره |
| (۹.۸۶۱.۱۹۳.۸۰۰) | (۱۰.۱۹۰.۲۸۶.۶۷۰) | - | سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری |
| (۱۷۲.۸۳۲.۳۲۷) | (۳۵۳.۳۹۶.۲۳۰) | - | تعديلات |
| ۱۶۷.۶۱۷.۰۷۰.۹۹۱ | ۱۷۳.۰۲۲.۰۰۵.۱۴۵ | ۱۶۳.۳۴۰ | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال |

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

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 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 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:

| <u>ردیف</u> | <u>نام دارندگان واحد های ممتاز</u> | <u>تعداد واحد های ممتاز تحت تملک</u> | <u>درصد واحد های ممتاز تحت تملک</u> |
|-------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| ۱ | شرکت تامین سرمایه امین | ۵,۰۰۰ | ۵۰ درصد |

۵۰ درصد

۵,۰۰۰

شرکت بانک ملت

۲

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 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 ۱۳۷۵/۴/۲۸ 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 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 الحساب

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

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 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 |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق | معادل یک در هزار 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 ۲۰۰ 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 تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

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. نظریه 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 آمین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | صنعت | |
|----------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | تعداد | |
| ریال | | ریال | ریال | | |
| ۲۲۰,۴۶۰,۸۷۱ | ۱,۹۵% | ۳,۴۵۳,۲۴۷,۴۳۰ | ۲,۷۴۳,۳۸۰,۳۴۴ | ۵۴۱,۰۰۰ | شرکت های چند رشته ای منجمتی |
| ۵۹۱,۱۳۳,۹۸۸ | ۸,۷۲% | ۱۵,۴۳۳,۶۳۷,۲۶۱ | ۱۲,۲۲۱,۱۷۷,۳۶۲ | ۱,۷۵۵,۵۸۰ | محمولات شیمیایی |
| - | ۵,۳۸% | ۹,۵۲۹,۷۶۹,۱۳۳ | ۷,۳۵۳,۵۵۳,۳۶۶ | ۵۵۰,۰۰۰ | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| - | ۳,۰۶% | ۵,۴۰۹,۴۳۹,۸۰۶ | ۴,۸۰۹,۱۶۲,۸۷۵ | ۱,۰۰۱,۵۰۰ | فراپورسی |
| - | ۲,۰۰% | ۳,۵۳۹,۷۹۶,۷۸۶ | ۳,۷۰۱,۱۰۰,۳۵۲ | ۶۰۰,۰۰۰ | استخراج نفت و گاز خام |
| - | ۱,۴۰% | ۲,۴۸۲,۶۳۸,۰۴۹ | ۲,۴۴۳,۷۱۴,۱۷۸ | ۲۵۰,۰۰۰ | خدمات فنی و مهندسی |
| - | ۰,۶۹% | ۱,۳۲۸,۳۳۰,۱۱۰ | ۱,۱۴۰,۹۱۸,۰۵۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری ها |
| ۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹ | ۲۳,۲۱% | ۴۱,۰۷۵,۷۷۸,۵۷۵ | ۳۴,۴۳۳,۳۰۶,۵۲۷ | جمع | |

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | نوع سپرده | | | |
|-----------------|----------------------|-------------|--------------|-------------------|----------------------|---|--|
| مبلغ - ریال | درصد از کل دارایی ها | مبلغ - ریال | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | | | |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰% | - | ۱۳۹۲/۰۵/۱۱ | ۱۳۹۱/۰۵/۱۱ | سرمایه گذاری مدت دار | سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه | |
| ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰% | - | ۱۳۹۲/۰۶/۱۲ | ۱۳۹۱/۰۶/۱۲ | سرمایه گذاری مدت دار | سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه | |
| ۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰% | - | - | - | - | - | |

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | تاریخ سررسید | | | |
|----------------|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------|------------|-------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | مبلغ اسمی | نرخ سود | | |
| ریال | | ریال | ریال | ریال | | | |
| ۸۷۵,۳۳۷,۸۲۱ | ۰,۴۹% | ۸۷۴,۸۷۹,۲۸۵ | ۱۵,۵۴۴,۹۲۵ | ۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۴/۰۳/۲۸ | واسط مالی اسفند |
| ۶,۲۸۲,۰۹۷,۵۷۵ | ۳,۵۴% | ۶,۲۴۵,۲۴۳,۸۳۴ | ۲۶۹,۳۰۸,۲۹۹ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۳/۰۵/۱۱ | لیزینگ ایران وشرق |
| ۱,۹۵۳,۷۶۸,۷۶۴ | ۱,۱۰% | ۱,۹۵۱,۶۳۶,۵۳۶ | ۳,۱۴۵,۸۳۶ | ۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۳/۱۰/۲۸ | توسعه بین المللی ساختمان |
| ۱,۵۸۷,۸۲۲,۱۰۹ | ۰,۹۰% | ۱,۵۸۶,۹۹۰,۳۳۱ | ۲۸,۱۹۷,۷۷۱ | ۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۵/۰۲/۲۸ | اوراق مشارکت مهنا |
| ۳۷,۱۱۶,۰۰۱,۵۹۱ | ۸,۲۳% | ۱۴,۵۵۸,۹۴۴,۰۴۹ | ۶۶۹,۷۰۲,۶۴۹ | ۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد | ۱۳۹۵/۰۵/۰۵ | توسعه بین المللی ساختمان(نارنجستان) |
| - | ۵۷,۷۰% | ۱۰۲,۱۱۹,۲۲۰,۵۷۴ | ۲,۱۹۶,۶۲۰,۵۷۴ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰درصد | ۱۳۹۵/۱۲/۲۲ | اوراق مشارکت شیراز |
| ۸۰۱,۵۷۲,۵۸۰ | ۰,۰۰% | - | - | - | ۲۰ درصد | - | اوراق لیزینگ رایان سایبا |
| ۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰ | ۷۱,۹۶% | ۱۲۷,۳۵۶,۹۳۴,۶۰۹ | ۳,۱۸۲,۵۲۰,۰۵۴ | ۱۲۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | |

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | |
|---------------|-------------|------------|-------------|---|
| تنزیل شده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۱۰۵ | ۱۰۷ | ۷ | ۱۰۸ | سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت |
| . | . | ۲۱ | . | سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان |
| ۱,۴۳۵,۸۶۹ | ۱۳,۳۳۸,۱۶۹ | ۲۲,۵ | ۱۳,۴۳۷,۲۶۸ | سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان |
| ۱,۵۸۰,۹۲۳,۷۶۴ | ۶۵۲,۶۹۹,۱۸۸ | ۲۱ | ۶۵۷,۵۴۸,۵۵۳ | سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه |
| ۳۳,۶۳۴ | ۱۷۲,۳۷۷ | | ۱۷۲,۶۵۸ | سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت |
| ۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۱ | ۶۶۶,۲۰۹,۸۴۲ | | ۶۷۱,۱۵۹,۵۸۷ | |

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | |
|-------------------|---------------------|------------|------|---|
| ریال | ریال | | ریال | |
| ۱۶۱,۲۲۸,۵۵۹,۳۳۱ | ۱,۷۲۷,۹۷۸,۱۴۸,۶۸۴ | | | شرکت کارگزاری آمین اوید- بابت فروش سهام |
| (۱۶۱,۲۲۸,۳۰۰,۰۴۱) | (۱,۷۳۱,۳۴۲,۹۰۵,۱۸۴) | | | شرکت کارگزاری آمین اوید- بابت خرید سهام |
| ۲۵۹,۲۹۰ | (۳,۳۶۴,۷۵۶,۵۰۰) | | | |

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | |
|-------------------------|--------------------------|------------------|------------------------|----------------------|
| مانده در پایان سال مالی | مانده در پایان دوره مالی | استهلاك سال مالی | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| . | ۱۵۸,۵۶۴,۴۶۸ | (۵۳,۴۳۵,۵۳۲) | - | ۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| . | ۱۵۸,۵۶۴,۴۶۸ | (۵۳,۴۳۵,۵۳۲) | - | ۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰ |

هزینه های نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترانزانه به شرح زیر است.

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | |
|-------------|---------------|------------|------|---|
| ریال | ریال | | ریال | |
| ۹۵۶,۴۶۴ | ۵۳,۲۱۵,۴۶۴ | | | موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۳۳۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی |
| ۵۵۶,۸۵۳ | ۵۶۶,۷۳۵ | | | موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۵۵۲,۲۸۷ | ۲,۴۹۶,۵۲۱ | | | موجودی ریالی به شماره ۱-۱۰-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰-۱-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی |
| ۱,۲۵۸,۱۲۷ | ۲۵,۲۲۲,۰۹۴ | | | موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی |
| ۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶ | ۷,۶۵۳,۲۱۸,۳۶۳ | | | موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی |
| ۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷ | ۷,۷۳۴,۷۱۹,۱۷۷ | | | |

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | |
|--------------------|--------------------|----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۹۱.۸۵۳.۲۲۶ | ۱۹۸.۸۰۹.۰۰۲ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۲۲۲.۴۵۲.۸۰۱ | (۲۹۶.۱۵۷) | بدهی به مدیر |
| ۸.۷۹۹.۹۳۱ | ۸.۷۹۹.۹۳۱ | ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام |
| <u>۴۲۳.۱۰۵.۹۵۸</u> | <u>۲۰۷.۳۱۲.۷۷۶</u> | |

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | یادداشت | |
|--------------------|--------------------|---------|--------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۲۰۶.۲۷۲.۸۴۸ | ۱۱۲.۹۵۱.۵۹۹ | | ذخیره کارمزد مدیریت |
| ۱۳۶.۸۴۱.۰۲۳ | ۱۶۰.۹۳۱.۴۲۱ | | ذخیره کارمزد ضامن |
| ۱۱۸.۱۵۲.۹۰۶ | ۳۸.۵۹۹.۱۷۹ | | ذخیره کارمزد متولی |
| ۶۹.۴۸۵.۱۹۳ | ۴۳.۵۱۱.۵۴۳ | | ذخیره حق الزحمه حسابرسی |
| ۴۱.۲۵۸.۴۹۸ | ۴۲.۱۳۸.۴۹۸ | ۱۳-۱ | مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال |
| <u>۵۷۲.۰۱۱.۴۷۸</u> | <u>۳۹۸.۱۳۲.۲۵۰</u> | | |

۱۳-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۴- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | تعداد | |
|------------------------|------------------------|----------------|-----------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۵۷.۴۲۲.۱۶۰.۹۹۱ | ۱۶۲.۴۲۹.۲۵۵.۱۴۵ | ۱۵۳.۳۴۰ | واحد های سرمایه گذاری عادی |
| ۱۰.۱۹۴.۸۸۰.۰۰۰ | ۱۰.۵۹۲.۷۵۰.۰۰۰ | ۱۰.۰۰۰ | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۱۶۷.۶۱۷.۰۴۰.۹۹۱</u> | <u>۱۷۳.۰۲۲.۰۰۵.۱۴۵</u> | <u>۱۶۳.۳۴۰</u> | |

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | یادداشت |
|------------------------|----------------------|---------|
| ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | |
| ریال | ریال | |
| (۱۰.۹۵.۵۶۸.۷۷۴) | ۲۰.۲۴.۳۶۷.۶۶۴ | ۱۵-۱ |
| (۶.۸۹۰.۵۶۵) | ۰ | ۱۵-۲ |
| (۱۵۱.۹۱۳.۹۱۳) | (۲۹.۴۵۴.۵۶۱) | ۱۵-۳ |
| <u>(۱.۲۵۴.۳۷۳.۲۵۲)</u> | <u>۱.۹۹۴.۹۱۳.۱۰۳</u> | |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-----------|----------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | نام |
| (۶۴,۰۹۴,۹۴۸) | . | . | . | . | . | . | نفت پارس |
| (۴,۱۶۷) | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری امید |
| (۳۱۶,۱۵۱,۸۳۳) | . | . | . | . | . | . | معدنی و صنعتی چادر ملو |
| (۳۲۵,۱۳۹,۶۹۶) | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی پردیس |
| . | ۱۶۱,۰۰۳,۱۵۳ | (۸,۳۷۴,۹۹۸) | (۸,۵۵۹,۳۴۹) | (۱,۴۹۷,۰۶۲,۶۰۰) | ۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی جم |
| . | ۷۴۳,۳۰۴,۵۳۶ | (۲,۰۵۰,۵۲۶) | (۲۱,۶۹۴,۵۶۳) | (۳,۳۱۵,۵۴۷,۶۲۵) | ۴,۱۰۱,۰۵۱,۹۸۴ | ۱۵۰,۰۰۰ | پتروشیمی فن آوران |
| . | ۴۱۷,۰۵۳,۵۹۱ | (۱۶,۳۶۶,۸۴۳) | (۱۷,۳۱۶,۲۳۱) | (۲,۸۲۲,۶۵۱,۷۴۷) | ۳,۲۷۳,۳۸۸,۵۱۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | توسعه معادن روی ایران |
| (۲۲۳,۰۶۴,۰۹۲) | . | . | . | . | . | . | فولاد مبارکه اصفهان |
| . | ۴,۰۱۶,۳۱۷ | (۴,۳۴۴,۴۵۲) | (۴,۵۹۵,۳۷۱) | (۹۲۹,۸۴۴,۷۲۵) | ۹۲۲,۷۹۹,۸۶۵ | ۱۰۰,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه |
| . | ۴۹۳,۰۹۲,۰۸۳ | (۶,۹۸۵,۴۹۹) | (۷,۳۹۰,۶۵۷) | (۸۸۹,۶۳۱,۷۶۱) | ۱,۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | صنایع شیمیایی خلیج فارس |
| . | ۲۰۵,۸۹۷,۹۸۴ | (۹,۷۸۶,۰۰۰) | (۱۰,۳۵۳,۵۸۸) | (۱,۷۳۱,۱۶۲,۴۲۸) | ۱,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | مجمع پتروشیمی شیراز |
| ۷۸۹,۸۳۵ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن شمال غرب |
| (۱۱۹,۰۰۲,۸۷۴) | . | . | . | . | . | . | گسترش نفت و گاز پارسیان |
| (۱,۰۹۵,۵۶۸,۷۷۴) | ۲,۰۲۴,۳۶۷,۶۶۴ | (۶۶,۳۶۲,۱۵۱) | (۶۹,۰۰۹,۶۵۹) | (۱۱,۱۸۵,۰۰۰,۸۸۶) | ۱۳,۳۴۶,۵۴۰,۳۶۰ | | جمع |

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|----------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | نام |
| (۶,۸۹۰,۵۶۵) | . | . | . | . | . | . | ت- گسترش نفت و گاز پارسیان |
| (۶,۸۹۰,۵۶۵) | . | . | . | . | . | . | جمع |

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۲

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فراپورسی بشرح ذیل می باشد :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | تعداد | نام |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------|----------------|--------|---|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | | |
| (۴,۵۰۰,۶۲۶) | - | - | - | - | - | شرکت بین المللی توسعه ساختمان |
| (۳۱,۵۲۸,۸۲۶) | (۲۹,۴۵۴,۵۶۱) | (۱۶,۴۸۶,۲۰۰) | (۳۱,۳۱۳,۹۶۸,۳۶۱) | ۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۳۰۰ | شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان) |
| (۷۵,۳۷۵,۰۰۰) | - | - | - | - | - | واسط مالی اسفند |
| (۴۰,۵۰۹,۴۶۰) | - | - | - | - | - | شرکت واسط مالی مهر (صمینا) |
| - | - | (۶۱۹,۲۰۰) | (۷۹۹,۳۸۰,۸۰۰) | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰ | لیزینگ سایبا |
| (۵۱,۹۱۳,۹۱۲) | (۲۹,۴۵۴,۵۶۱) | (۱۷,۱۰۵,۴۰۰) | (۳۲,۱۱۳,۳۴۹,۱۶۱) | ۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | تعداد | نام |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------|---|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | | |
| (۲,۹۲۵,۶۰۷) | - | - | (۱,۵۰۹,۳۰۰) | (۱,۹۶۸,۴۹۰,۷۰۰) | ۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۵۰ | شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام) |
| (۴۸,۶۲۶,۰۸۱) | ۲۹,۴۵۴,۵۶۱ | - | (۱۰,۷۵۸,۶۰۰) | (۱۲,۸۵۹,۷۸۶,۸۳۹) | ۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۹۰۰ | شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان) |
| (۲,۲۴۰,۵۴۷) | - | - | (۱,۲۰۷,۴۴۰) | (۱,۵۵۸,۷۹۲,۵۶۰) | ۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۶۰ | اوراق مشارکت مینا |
| (۱۲,۶۸۱,۱۳۸) | ۵۹۹,۵۳۵ | - | (۴,۶۴۴,۰۰۰) | (۵,۹۹۴,۷۵۶,۴۶۵) | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰ | لیزینگ ایران و شرق |
| (۱,۳۹۰,۰۰۰) | - | - | (۶۶۵,۶۴۰) | (۸۵۹,۳۳۲,۳۶۰) | ۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۶۰ | واسط مالی اسفند |
| - | (۱۰,۶۰۰,۰۰۰) | - | (۷۷,۴۰۰,۰۰۰) | (۱۰۰,۲۹۲,۰۰۰) | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | اوراق مشارکت شیراز |
| ۵۱۹,۳۰۰ | - | - | - | - | - | - | لیزینگ رایان سایبا |
| ۲۱,۴۸۶,۰۴۷ | ۶۸۸,۵۰۰,۰۲۰ | (۱۷,۴۴۵,۸۵۵) | (۱۸,۴۵۷,۷۱۵) | (۲,۷۶۴,۷۶۶,۳۹۰) | ۲,۴۸۹,۱۷۱,۰۰۰ | ۵۴۱,۰۰۰ | شرکتهای چند رشته ای صنعتی |
| ۲۸,۴۱۲,۳۸۸ | ۲,۱۸۳,۰۴۷,۵۱۱ | (۷۷,۹۶۵,۶۵۱) | (۸۲,۴۸۷,۴۴۷) | (۱۲,۲۴۹,۵۸۹,۷۵۱) | ۱۵,۵۹۳,۰۹۰,۱۶۰ | ۱,۷۵۵,۸۸۰ | معمولات شیمیایی |
| - | ۲,۱۷۵,۹۱۵,۷۶۷ | (۴۸,۱۴۴,۲۵۰) | (۵۰,۹۲۶,۶۱۷) | (۷,۳۵۳,۸۵۳,۳۶۶) | ۹,۶۲۸,۸۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| - | ۶۰۰,۲۷۶,۹۳۱ | (۲۷,۲۲۲,۴۳۹) | (۲۷,۹۲۴,۵۵۵) | (۴,۸۰۹,۱۲۲,۸۷۵) | ۵,۴۶۴,۶۸۷,۸۰۰ | ۱,۰۰۱,۸۰۰ | فراپورس |
| - | (۱۶۱,۳۰۳,۵۶۶) | (۱۷,۸۸۳,۰۰۰) | (۱۸,۹۲۰,۷۱۴) | (۳,۷۰۱,۱۰۰,۳۵۲) | ۳,۵۷۶,۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | استخراج نفت و گاز خام |
| - | ۸۷,۳۱۲,۰۶۰ | (۶,۲۰۵,۰۰۰) | (۶,۵۶۴,۸۹۰) | (۱,۱۴۰,۹۱۸,۰۵۰) | ۱,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | سایر سرمایه گذاری ها |
| - | ۱۸,۹۲۳,۸۷۰ | (۱۲,۵۴۲,۲۵۰) | (۱۳,۲۶۹,۷۰۱) | (۳,۴۴۳,۷۱۲,۱۷۹) | ۲,۵۰۸,۴۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | خدمات فنی و مهندسی |
| (۸۸,۷۳۳,۹۳۸) | ۶,۵۱۶,۱۲۷,۰۰۹ | (۲۰,۷۰۵,۹۲۴۵) | (۳۱۴,۷۴۶,۱۱۹) | (۱۵۸,۷۳۳,۴۶۵,۸۸۷) | ۱۶۵,۷۷۱,۸۲۸,۹۶۰ | | |

۱۷- سود سهام :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | سال مالی | نام |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------|------------------|---------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------|
| جمع درآمد سود سهام | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | سود متعلق به سهم | تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | | |
| ۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | - | - | گسترش نفت و گاز پارسین |
| ۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی پردیس |
| - | ۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۵۰۰ | ۸۳۵,۰۰۰ | ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ | ۱,۳۹۱ | سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلمین |
| ۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | - | |

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار:
سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | |
|------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۴,۶۴۸,۳۶۱,۷۶۲ | ۵,۹۰۰,۰۱۵,۵۸۶ | ۱۸-۱ | سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری |
| ۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۲۴۲ | ۰ | ۱۸-۲ | سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار |
| ۴,۵۰۳,۵۰۲,۲۷۰ | ۲,۲۳۴,۵۶۹,۸۳۸ | ۱۸-۳ | سپرده بانکی |
| ۵۰,۳۱۴,۷۲۵,۲۷۶ | ۸,۳۳۴,۵۸۵,۴۲۴ | | جمع |

۱۸-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | | | |
|------------------------------|--------------|-------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ نسبی | سود | هزینه تنزیل سود سپرده | خالص سود | خالص سود | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۹۲/۰۵/۱۱ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۱ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸۲,۵۶۶,۷۲۴ | ۰ | ۲۸۲,۵۶۶,۷۲۴ | ۱,۲۰۸,۴۱۸,۵۲۲ | تاریخ های متعدد |
| ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ | ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ | ۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶,۹۶۶,۱۳۲ | ۰ | ۹۶,۹۶۶,۱۳۲ | ۸۲۰,۶۰۲,۶۸۷ | تاریخ های متعدد |
| ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ | ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ | ۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۳۶۶,۱۲۱ | ۰ | ۴۳,۳۶۶,۱۲۱ | ۱,۶۱۸,۳۳۲,۳۵۰ | تاریخ های متعدد |
| ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ | ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۹۹۸,۹۶۴,۰۵۹ | تاریخ های متعدد |
| ۱۳۹۲/۰۵/۲۵ | ۱۳۹۲/۰۵/۲۵ | ۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۸,۶۶۴,۱۱۲ | ۰ | ۷۸,۶۶۴,۱۱۲ | ۱,۸۳۹,۰۷۴,۳۴۲ | تاریخ های متعدد |
| ۱۳۹۲/۰۷/۲۲ | ۱۳۹۲/۰۷/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۶۶,۳۶۵,۷۵۰ | ۰ | ۴,۳۶۶,۳۶۵,۷۵۰ | ۰ | تاریخ های متعدد |
| | | | ۲۶,۷۶۳,۰۷۴ | ۰ | ۲۶,۷۶۳,۰۷۴ | ۴۲,۹۵۸,۹۰۳ | تاریخ های متعدد |
| | | | ۵,۹۰۰,۰۱۵,۵۸۶ | ۰ | ۵,۹۰۰,۰۱۵,۵۸۶ | ۱۴,۶۴۸,۳۶۱,۷۶۲ | جمع |

۱۸-۲- سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | | | | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | |
|------------------------------|--------------|-----------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|---|
| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ نسبی | سود | هزینه تنزیل سود سپرده | خالص سود | خالص سود | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۸۹/۰۹/۱۶ | ۱۳۹۱/۰۶/۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶,۴۶۱,۸۲۶ | سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مهرشماره غربی |
| ۱۳۸۹/۰۹/۲۵ | ۱۳۹۱/۱۱/۰۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۰۷۳,۳۹۷,۶۵۷ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۱/۱۰ | ۱۳۹۱/۱۱/۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۹۲۹,۶۲۷,۸۵۵ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۱/۱۱ | ۱۳۹۱/۱۱/۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۳۲,۳۷۵,۰۸۰ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۱/۱۸ | ۱۳۹۱/۱۱/۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۹۷,۸۰۰,۹۷۵ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۱/۲۶ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۰۷۹,۶۷۴ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۱/۲۷ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۳۵,۳۶۹,۹۳۵ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۸۹/۱۲/۰۱ | ۱۳۹۱/۱۲/۰۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۰۹۷,۰۹۸ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۱۳۹۱/۰۵/۱۱ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲,۵۳۶,۹۸۶,۲۸۳ | سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی |
| ۱۳۹۱/۰۵/۱۲ | ۱۳۹۲/۰۵/۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۴۸۳,۳۶۹,۸۵۰ | سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی |
| | | | ۵,۹۰۰,۰۱۵,۵۸۶ | ۰ | ۵,۹۰۰,۰۱۵,۵۸۶ | ۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۲۴۲ | جمع |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | تراخ سرمایه کلری | ۱۸-۳ سپرده بانکی: |
|---------------------------------|-------------------------------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------------|---|
| تنزیل شده | تنزیل شده | تنزیل | تنزیل نشده | سایر | درج سررسید | | |
| ۳.۷۲۰.۷۷۲.۲۷۴ | - | - | - | - | - | ۱۳۸۹/۰۲/۱۹ | سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی |
| ۷.۸۲۲.۶۱۰ | ۹.۸۶۶ | ۲۰ | ۹.۸۸۶ | ۵۶۶.۷۳۵ | - | ۱۳۸۹/۱۰/۲۲ | سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک |
| ۲.۱۹۵.۵۰۶ | ۸۳۰.۰۲۶ | ۱.۶۸۸ | ۸۳۱.۷۱۴ | ۲۵.۲۲۲.۰۹۴ | - | ۱۳۹۱/۰۸/۱۲ | سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی |
| ۵.۹۷۱.۸۲۶ | ۱.۷۹۴.۸۵۳.۳۱۱ | ۳.۶۴۹.۱۳۲ | ۱.۷۹۸.۵۰۲.۴۴۳ | ۲.۴۹۶.۵۲۱ | - | ۱۳۹۱/۰۵/۱۲ | سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی |
| ۷۶۶.۷۲۹.۰۵۴ | ۶۳۸.۸۷۶.۶۳۶ | ۱.۲۹۸.۹۰۶ | ۶۴۰.۱۷۵.۵۴۲ | ۷.۶۵۳.۲۱۸.۳۶۳ | | | سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی |
| ۴.۵۰۳.۵۰۲.۳۷۰ | ۲.۴۳۴.۵۶۹.۸۳۸ | ۴.۹۴۹.۷۴۵ | ۲.۴۳۹.۵۱۹.۵۸۳ | | | | جمع |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | ۱۹- سایر درآمدها: |
|------------------------------|-------------------------------|------|-------------------|
| ریال | ریال | ریال | سایر درآمدها |
| ۲۵۹.۲۸۹ | ۱۱.۵۹۷.۳۵۱ | | |
| ۲۵۹.۲۸۹ | ۱۱.۵۹۷.۳۵۱ | | |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | ۲۰- هزینه کارمزد ارکان: |
|------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است: |
| | (۲۳۶.۶۶۸.۱۶۷) | (۹۲.۲۷۰.۰۱۵) | کارمزد مدیر |
| | (۵۱۱.۸۹۴.۰۹۱) | (۱۴۶.۸۹۸.۵۸۶) | کارمزد ضامن |
| | (۱۸۶.۴۰۰.۴۲۷) | (۲۶.۷۱۷.۸۱۲) | کارمزد متولی |
| | (۱۰۴.۸۱۴.۰۰۲) | (۲۶.۷۱۷.۸۱۲) | کارمزد حسابرسان |
| | (۱.۵۳۹.۷۷۶.۶۸۷) | (۳۹۲.۶۰۴.۲۲۵) | |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | ۲۱- سایر هزینه ها: |
|------------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------|
| ریال | ریال | ریال | هزینه تشریفات تصفیه صندوق |
| | (۳۶.۰۱۳.۷۱۴) | (۶.۹۵۵.۷۷۶) | هزینه نگهداری اوراق بهادار |
| | - | - | هزینه کارمزد بانکی |
| | (۱.۳۴۲.۰۰۰) | (۱۱۱.۰۰۰) | هزینه آبونمان نرم افزار |
| | ۱۰۲۱۳۱۱۴۸- | (۵۲.۴۳۵.۵۳۲) | |
| | (۱۳۹.۳۸۶.۸۶۲) | (۶۰.۵۰۲.۳۰۸) | |

۲۲- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر

است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ |
|---------------------------------|-------------------------------|
| ریال | ریال |
| (۱۷۲.۸۳۲.۳۲۷) | (۲۵۳.۳۹۶.۲۲۰) |
| (۱۷۲.۸۳۲.۳۲۷) | (۲۵۳.۳۹۶.۲۲۰) |

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

| دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|
| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | لوح واحد های سرمایه گذاری | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت نامین سرمایه امین | مدیر صندوق | ممتاز | ۵,۰۰۰ | ۳,۰۶٪ |
| ضامن و اشخاص وابسته به وی | شرکت بانک ملت | ضامن | ممتاز | ۵,۰۰۰ | ۳,۰۶٪ |
| 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٪ |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | شرح معامله | | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|-------------------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | ارزش معامله (ریال) | تاریخ معامله | |
| شرکت کارگزاری امین آوید | کارگزار | خرید و فروش سهام | ۱۵۳,۶۲۲,۰۷۴,۴۱۱ | معاملات متعدد طی دوره | (۳,۳۶۴,۷۵۶,۵۰۰) |

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

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

۲۷- معافیت مالیاتی

طبق ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمام درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل سود خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرا بورس ایران، سود سیرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.