

شرکت تامین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



# صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱



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 ۱۳۹۳/۰۱/۳۱ 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 پاده‌اشتباه‌های توضیحی:
۴	انقباض اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ب) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) پاده‌اشتباه‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در خارج از استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 پیس پینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۸ به نامدارکنان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	تمایینده	شخص حقیقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگیتیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق

صورتی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	آقای محمد رضا نادریان
-------------	---------------------------------	-----------------------

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>داراییها:</b>		
۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹	۱۴,۱۳۵,۳۴۱,۹۵۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰	۱۳۱,۹۳۷,۸۷۰,۱۸۸	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت
۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۱	۵۴۰,۹۷۱,۳۲۴	۸ حسابهای دریافتی
۲۵۹,۳۹۰	۱,۳۱۲,۱۰۵,۷۳۸	۹ جاری کارگزاران
-	۵۵,۱۷۸,۳۳۰	۱۰ سایر داراییها
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۷,۳۹۱,۴۲۵,۳۳۷	۱۱ موجودی نقد
<b>۱۶۸,۶۱۲,۱۵۸,۴۲۷</b>	<b>۱۴۵,۳۶۲,۸۹۲,۷۷۵</b>	<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهیها:</b>		
۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸	۱,۱۰۵,۱۴۱,۴۶۰	۱۲ سایر ذخایر
۵۷۳,۰۱۱,۴۷۸	۳۱۵,۱۷۵,۶۴۱	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۹۹۵,۱۱۷,۴۳۶	۱,۴۲۰,۳۱۷,۱۰۱	جمع بدهیها
<b>۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱</b>	<b>۱۴۳,۹۴۲,۵۷۵,۶۷۴</b>	<b>۱۴ خالص داراییها</b>
۱,۰۱۹,۴۸۸	۹۷۶,۰۸۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری زمین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		ریان فروش اوراق بهادار
(1,704,777,252)	8,613,911,389	۱۵	ریان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(8,723,928)	(1,540,912,845)	۱۶	سود سهام
222,200,000	94,624,147	۱۷	سود سپرده و اوراق بهادار
50,214,725,276	22,292,692,922	۱۸	سایر درآمدها
259,289	8,414,230	۱۹	جمع درآمدها
<u>49,475,277,475</u>	<u>20,312,922,885</u>		هزینه ها :
(1,529,776,687)	(725,242,477)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(129,289,862)	(170,465,158)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(1,679,162,549)	(916,209,622)		جمع هزینه‌ها
<u>47,796,114,926</u>	<u>29,407,723,263</u>		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال		۱۶۴,۴۱۷	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
192,289,228,522	167,617,000,991		22,720	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
90,229,620,902	22,720,000,000		(49,672,000,000)	سود خالص دوره
(352,972,996,254)	(49,672,000,000)			سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
47,796,114,926	49,607,722,252		-	تغیلات
(9,861,192,800)	(35,715,852,312)			خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال
(172,822,277)	(422,275,257)	۲۲		
<u>167,617,000,991</u>	<u>122,922,575,672</u>		127,270	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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. 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 سردهای 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](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 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۶/۱۰/۱۳۸۶ با شماره ثبت ۴۱۵۰۸۳ 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 حسابرسي و خدمات مالی حاضر 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 ۳۱/۰۴/۱۳۵۹ با شماره ثبت ۲۸۰۷۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است به نشانی تهران، خیابان آیت الله طالقانی نیش خیابان شهید سید عباس موسوی (فرصت سابق) می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهین احسن ران رس، 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 سه‌رودی 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 اساساً بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویدادهای 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.

۱-۱-۲- 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 مائیات فروش سهام. با توجه به دستور العمل "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.

۲-۱-۲- 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.

۳-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرا بورسی: خالص ارزش فروش مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۲- 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 یا گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۲-۲-۲- 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

می شود. همچنین سودسیرده 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 یا 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 ۲- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب های بیت 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 مثبته 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 مثبته 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



معادل یک در هزار درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اوبه 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 یا ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۲- 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 برداشتی 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. نظریه 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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

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 مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک جنسیت به شرح زیر است:

۱۳۹۲-۱۳۹۱		۱۳۹۱-۱۳۹۰		تعداد		صنعت
خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهره سهم ریال	تعداد	بهره سهم ریال	
۱۵۰,۴۸۰,۸۷۰	۴۵۳	۵,۶۶۵,۷۹۴,۶۶۹	۶,۶۶۸,۵۰۱,۵۹۵	۶۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۵۰۱,۵۹۵	شرکت‌های چندرشته‌ای مصرفی
۵۹۰,۳۵۵,۸۸۸	۱,۷۱	۱,۳۲۰,۳۸۶,۷۳۳	۱,۵۲۲,۶۵۳,۱۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۲,۶۵۳,۱۲۵	محصولات سیب‌زمینی
-	۰	۲,۲۲۰,۱۱۲,۵۷۱	۲,۲۱۰,۷۳۵,۱۵۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۷۳۵,۱۵۳	فرآورده‌های پلی‌اتیلن و سولفونامیدها
-	۰	۷۶۵,۵۲۸,۸۹۸	۸۸۶,۱۹۹,۶۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۱۹۹,۶۰۲	فولاد
-	۰	۱,۳۱۸,۵۲۲,۳۶۶	۱,۸۵۰,۵۵۰,۱۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۵۵۰,۱۶۶	سخت‌افزار و کامپیوتر
-	۰	۱,۳۲۱,۰۰۵,۰۵۸	۱,۳۲۵,۶۸۲,۸۸۸	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۶۸۲,۸۸۸	بیمه‌گر
-	۰	۱۰,۳۹۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰,۹۶۶,۹۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۹۶۶,۹۱۸	سرمایه گذران
-	۰	۱,۶۶۷,۱۲۸,۷۶۵	۱,۸۵۱,۷۸۱,۸۲۰	۷۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۷۸۱,۸۲۰	حفاظت و بهداشت شخصی
-	۰	۶۱۸,۱۶۵,۲۰۲	۵۸۱,۳۹۴,۷۵۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۳۹۴,۷۵۹	خودروس
-	۰	۶۶۲,۵۵۶,۳۲۷	۸۷۸,۷۷۹,۰۰۶	۲۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۷۷۹,۰۰۶	سرمایه
۸۱۰,۵۹۴,۸۸۹	۹,۷۲۲	۱۲,۳۳۵,۳۳۱,۵۵۸	۱۵,۵۵۶,۸۲۰,۶۵۰	جمع	۱۵,۵۵۶,۸۲۰,۶۵۰	

۶- سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۲-۱۳۹۱		۱۳۹۱-۱۳۹۰		تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها				
۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱	-	-	۱۳۹۱/۰۵/۰۱	۱۳۹۱/۰۵/۰۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱	-	-	۱۳۹۱/۰۶/۰۱	۱۳۹۱/۰۶/۰۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱	-	-	-	-	-	-

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۲-۱۳۹۱		۱۳۹۱-۱۳۹۰		نوع اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود عملی	خالص ارزش فروش	نرخ سود از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	درصد از کل دارایی‌ها	ریال	درصد از کل دارایی‌ها								
۸۷۵,۳۳۷,۶۳۱	۱,۰۰	-	-	۲۰ درصد	۱۳۹۱/۰۵/۲۸	-	-	-	-	۱,۰۰	۸۷۵,۳۳۷,۶۳۱
۶,۲۸۲,۰۳۷,۵۶۵	۰,۰۷	۶,۲۵۳,۹۹۱,۵۰۹	۰,۰۷	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۵/۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۳۳۵,۵۲۰	۶,۲۵۳,۹۹۱,۵۰۹	۰,۰۷	۶,۲۸۲,۰۳۷,۵۶۵
۱,۱۵۳,۶۶۸,۲۶۲	۰,۰۱	۱,۹۵۳,۶۶۳,۶۸۱	۰,۰۲	۲۰ درصد	۱۳۹۳/۰۱/۲۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۲,۹۸۱	۱,۹۵۳,۶۶۳,۶۸۱	۰,۰۲	۱,۱۵۳,۶۶۸,۲۶۲
۱,۵۸۷,۲۳۳,۰۰۹	۰,۰۲	۶,۶۶۹,۰۸۱,۳۶۲	۰,۰۸	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۵۹,۳۶۲	۶,۶۶۹,۰۸۱,۳۶۲	۰,۰۸	۱,۵۸۷,۲۳۳,۰۰۹
۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	-	-	-	-	۰,۰۰	۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۰	۱,۷۰,۵۲۱,۳۳۳,۰۰۵	۰,۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰,۵۲۱,۳۳۳,۰۰۵	۰,۰۰	-
۸۰۰,۲۷۲,۵۸۰	۰,۰۱	-	-	۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۰,۰۱	۸۰۰,۲۷۲,۵۸۰
۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱	۱۲,۱,۲۲۴,۸۲۰,۰۰۸	۰,۰۱	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۱۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱,۲۲۴,۸۲۰,۰۰۸	۰,۰۱	۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۱/۳۱		
توزین شده	توزین شده	توزین شده	توزین نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰۵	۲۱۷	۷	۲۱۸	سه سود سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت
-	-	۳۱	-	سه سود سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
۱,۴۳۵,۸۶۹	۱۷,۶۷۸,۸۹۳	۲۲,۵	۱۷,۵۸۱,۰۲۷	سه سود سرمایه گذاری نزد بانک پارسی
۱,۵۸۰,۹۲۳,۶۶۴	۳۶,۴۳۸	۳۱	۳۶,۴۳۵	سه سود سرمایه گذاری نزد مؤسسه مالی و اعتباری توسعه
۳۳,۶۳۴	۱۲۱,۵۳۸		۱۳۱,۵۶۱	سه سود سرمایه گذاری نزد بانک ملت
	۵۳۳,۱۳۲,۱۲۷	۳۵	۵۹۴,۶۰۱,۰۰۰	سه سود دریافتنی سهام
۱,۵۸۳,۳۹۳,۳۷۱	۵۴۰,۹۷۱,۲۲۴		۶۱۰,۷۲۳,۳۵۱	

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۱/۳۱		
ریال	ریال	فروش سهام	خرید سهام	
۳۵۹,۳۵۰	۳۴۴,۵۸۰,۱۷۷	(۱۶۲,۴۴۵,۷۰۶,۰۲۲)	۱۶۲,۷۸۹,۷۶۴,۰۰۰	شرکت کارگزاری امین آوند
-	۹۶۸,۰۴۲,۵۶۱	(۱,۳۱۳,۱۹۳,۰۹۶)	۸,۰۸۱,۳۴۰,۶۵۷	شرکت کارگزاری ابوریحان بیستک ایران
۳۵۹,۳۵۰	۱,۳۱۲,۰۱۰,۷۳۸	(۱۶۹,۳۵۸,۸۹۹,۱۱۹)	۱۷۰,۹۷۱,۰۰۴,۸۵۷	

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها عبارتند از: حش و مرجوح نسبتی می باشد که تاریخ ترازنامه منتهی شده و به عنوان دارایی به سال های منی منتقل می شود. تراشنامه ۳۷ استفاده معارج نسبتی طی دوره تعینت صندوق یا طرف ۵ سال هر کدام برقرار باشد به صورت روزانه منتهی می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك معارج نسبتی ۲ سال می باشد.

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۱/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك سال مالی	معارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۵,۱۷۸,۳۳۰	(۱۶۰,۵۷۰,۳۱۰)	۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۲,۶۲۰
-	۵۵,۱۷۸,۳۳۰	(۱۶۰,۹۷۰,۳۱۰)	۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۲,۶۶۰

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵۶,۶۶۴	۴۳۶,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۳۳۳۳۳۳۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۵۵۶,۸۵۳	-	موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۴۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه پتک
۵۵۳,۳۸۷	۶,۳۳۷,۳۳۱	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰-۱۰ نزد مؤسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
۱,۳۵۸,۱۲۷	۳۵,۷۴۴,۸۳۷	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۵۹۷,۹۸۶,۷۴۶	۷,۳۳۸,۹۲۷,۱۷۹	موجودی مالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد تهری
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۷,۳۹۱,۴۳۵,۳۳۷	

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر منشکل از افلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۱,۸۵۳,۲۲۶	۴۰۵,۶۴۴,۷۱۴	ذخیره گرمز مدیریت
۳۲۲,۴۵۲,۸۰۱	(۳۹۶,۱۵۷)	مدیر - مبتدی
-	۸۹۱,۰۱۰,۹۷۲	مدیر به سرمایه گذاران
۸,۷۹۹,۹۳۱	۸,۷۹۹,۹۳۱	ذخیره هزینه نگهداری وراقی بی نام
<b>۲۲۳,۱۰۵,۹۵۸</b>	<b>۱,۱۰۵,۱۴۱,۴۶۰</b>	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	نماد است	
ریال	ریال		
۲۰۶,۳۷۲,۸۴۸	۹۴,۲۹۹,۵۴۴		ذخیره گرمز مدیریت
۱۳۶,۸۶۱,۰۲۲	۱۰۸,۳۸۲,۶۲۲		ذخیره گرمز ضمن
۱۱۸,۱۵۲,۹۰۶	۳۵,۳۸۴,۴۵۹		ذخیره گرمز ستولی
۶۹,۴۸۵,۱۹۳	۴۲,۷۸۵,۵۲۲		ذخیره حق طرحه حسابرسی
۴۱,۴۵۸,۴۹۸	۴۵,۲۲۲,۴۹۳	۱۷۰	مطالبات مدیر بابت صدور افعال
<b>۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸</b>	<b>۲۱۵,۱۷۵,۶۴۱</b>		

۱۳-۱- مانده فوق بابت ذخیره گرمز مدیریت 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	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	تعداد	
ریال	ریال		
۱۵۷,۴۲۳,۱۶۰,۹۹۱	۱۳۴,۱۸۱,۷۷۵,۶۷۳	۱۳۷,۴۷۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۱۹۳,۸۸۰,۰۰۰	۹,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱</b>	<b>۱۴۳,۹۴۲,۵۷۵,۶۷۳</b>	<b>۱۴۷,۴۷۰</b>	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	نماد است
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۹۵,۵۶۸,۷۷۴)	۸,۵۶۹,۰۹۲,۵۲۹	۱۵-۱
۱۶,۸۹۰,۵۶۵	۱۸۵,۳۳۰,۸۸۴	۱۵-۲
(۵۵,۹۳۲,۹۱۴)	(۵۴۱,۳۱۲,۹۳۱)	۱۵-۳
<b>(۱,۷۵۴,۳۷۲,۱۲۳)</b>	<b>۸,۱۱۲,۱۱۰,۴۸۲</b>	



۱۳۹۳-۱۳۹۲ - در ادامه با افزایش ارزش شرکت فرابورس سرچ مالی می نامید

شرح حساب	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲-۱۳۹۳			
	تعداد	ارزش ریالی	ارزش نسبی	نسبت ارزش به فروش
شرکت بین المللی توسعه ساختمان‌های مسکونی	۳۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۷۰,۳۳۱,۵۸۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بین المللی توسعه ساختمان‌های مسکونی	۳۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۷۰,۳۳۱,۵۸۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت و ستاد مالی مهر اقتصاد	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت سران	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
امروز پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سادیا	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع</b>	<b>۴۰,۰۰۰</b>	<b>۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴۰,۰۰۰,۰۰۰</b>

۱۳۹۳-۱۳۹۲ - در ادامه با افزایش ارزش شرکت فرابورس سرچ مالی می نامید

شرح حساب	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲-۱۳۹۳			
	تعداد	ارزش ریالی	ارزش نسبی	نسبت ارزش به فروش
شرکت بین المللی توسعه ساختمان‌های مسکونی	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
شرکت بین المللی توسعه ساختمان‌های مسکونی	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
گروه مشارکت مینا	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
گروه شرکت ایران و عربی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
دانشگاه عالی هنر	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت سران	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهر و ستاد مالی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
مجموع حساب‌های سرمایه‌گذاری	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع</b>	<b>۲۲,۰۰۰</b>	<b>۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۲,۰۰۰,۰۰۰</b>

۱۳۹۳-۱۳۹۲

شرح حساب	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲-۱۳۹۳			
	تعداد	ارزش ریالی	ارزش نسبی	نسبت ارزش به فروش
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
گروه شرکت پارس	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
<b>جمع</b>	<b>۱۷,۰۰۰</b>	<b>۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۷,۰۰۰,۰۰۰</b>





سال مالی منتهی به ۱۳۹۲-۰۴-۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱					توضیحات
شماره سند	شماره سند	شماره سند	شماره سند	شماره سند	شماره سند	
۳,۷۲۰,۷۷۲,۳۷۹	-	-	-	-	-	۱۳۸۹/۰۲/۱۹
۷,۸۳۲,۶۵۰	۱۲,۲۵۲	۱	۱۲,۲۵۲	-	-	۱۳۸۹/۰۱/۲۲
۲,۱۹۵,۵۰۶	۱۲,۴۸۵,۱۲۹	۲۳	۱۳,۲۸۵,۱۷۲	۳۵,۲۲۲,۹۲۲	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲
۵,۹۷۱,۸۲۶	۱,۸۰۲,۹۵۲,۸۷۲	۷	۱,۸۰۲,۹۵۲,۸۷۹	۲,۴۹۶,۵۲۱	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۲
۷۶۶,۳۲۹,۰۵۶	۲,۲۱۶,۳۸۹,۹۵۷	۴۰-۵,۱۴۲	۲,۲۱۶,۳۹۵,۱۰۰	۷,۶۵۲,۸۱۸,۲۶۲	-	
۲,۵۰۰,۵۰۲,۳۷۰	۴,۰۳۰,۴۶۱,۲۲۱	۳-۵,۱۷۴	۴,۰۳۰,۴۶۶,۴۰۵	-	-	

۱۸-۲- سپرده بانکی  
 سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مورد معامله  
 سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونگ  
 سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی  
 سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی  
 سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مورد معامله  
 جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	تفاوت
۲۵۹,۲۸۹	۸,۴۱۶,۳۳۰	-
۲۵۹,۲۸۹	۸,۴۱۶,۳۳۰	-

۱۹- سایر درآمدها:  
- برآیند

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	تفاوت
۵۲۶,۶۶۸,۱۶۷	۱۲۱۵,۷۲۸,۱۵۰	-
۵۱۱,۸۹۴,۰۹۱	۱۲۷۹,۲۵۲,۱۹۹	-
۱۸۶,۲۰۰,۴۲۷	۶۱۰,۷۲۰,۴۳۱	-
۱۰۴,۸۱۶,۰۰۴	۵۸,۸۹۱,۷۹۲	-
۱۱,۵۲۹,۷۷۶,۶۸۷	۱۲۵,۳۴۴,۶۷۴	-

۲۰ هزینه کارمزد ارکان:  
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:  
 کارمزد مدیر  
 کارمزد ضامن  
 کارمزد متولی  
 کارمزد حسابرس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱	تفاوت
۱۲,۰۱۲,۷۱۶	۱۲,۷۷۳,۶۸۸	-
-	-	-
۱۱,۲۴۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۲۱۳۱۴۸-	۱۱۵۶,۵۲۱,۶۷۰	-
۱۲۹,۳۸۶,۸۲۱	۱۱۰,۹۶۵,۱۵۸	-

۲۱- سایر هزینه ها:  
 هزینه تشریفات تصفیه صندوق  
 هزینه نگهداری اوراق بهادار  
 هزینه کارمزد بانکی  
 هزینه آبونمان نرم افزار

۲۲- تعدیلات :

تعدیلات شامل افلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
(۱۷۲,۸۴۲,۴۲۷)	(۴۲۳,۳۷۵,۲۵۷)
(۱۷۲,۸۴۲,۴۲۷)	(۴۲۳,۳۷۵,۲۵۷)

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 ۱۳۹۲/۰۱/۳۱		شرح معامله		نوع وابستگی	
درصد مالک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳.۳۹٪	۵,۰۰۰	صنایع	مدیر صندوق	شرکت زمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۳۹٪	۵,۰۰۰	صنایع	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم سارده محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات یا ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)- ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۱۵۳,۶۲۲,۰۷۴,۴۱۱	معاملات متعدد طی دوره	۱,۴۱۲,۱۰۵,۷۳۸

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 افلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است.

۲۷- مصافیب مالیاتی

طبق ماده ۱۲۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمام درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل سود خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، سود سررده بانکی و سود بورسی مشارکت مداف از مالیات می باشند.