

شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



# صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک امین ملت  
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ 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
۱۰-۱۷	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 ۱۳۹۳/۰۵/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	تماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگینیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری آیین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			<b>داراییها:</b>
۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹	۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰	۱۱۳,۳۸۳,۴۱۱,۸۹۶	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۵۸۳,۳۹۳,۳۷۱	۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶	۸	حسابهای دریافتی
۲۵۹,۳۹۰	۰	۹	جاری کارگزاران
۰	۴,۰۸۶,۶۳۸	۱۰	سایر داراییها
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۶,۳۷۸,۱۳۶,۳۱۹	۱۱	موجودی نقد
<b>۱۶۸,۶۱۳,۱۵۸,۴۲۷</b>	<b>۱۳۱,۳۹۱,۳۴۸,۶۶۳</b>		<b>جمع داراییها</b>
			<b>بدهیها:</b>
۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸	۲۰۵,۶۳۶,۷۱۴	۱۲	سایر ذخایر
۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸	۴۲۵,۹۸۹,۰۱۲	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۹۹۵,۱۱۷,۴۳۶	۶۳۱,۶۱۵,۷۲۶		جمع بدهیها
<b>۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱</b>	<b>۱۳۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷</b>	۱۴	<b>خالص داراییها</b>
۱,۰۱۹,۴۸۸	۱,۰۱۶,۶۸۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آئین ملت  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
(۰,۲۵۲,۳۷۲,۳۵۲)	۷,۵۲۴,۷۰۲,۵۸۳	۱۵	زیان فروش اوراق بهادار
(۸,۷۲۲,۹۳۸)	(۲۷,۰۶۴,۰۱۲)	۱۶	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲	۱۷	سود سهام
۵۰,۳۱۹,۷۲۵,۳۷۶	۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۱۸	سود سیرده و اوراق بهادار
۳۵۹,۳۸۹	۱۷,۲۷۷,۶۲۰	۱۹	سایر درآمدها
۴۹,۴۷۵,۲۷۷,۴۷۵	۲۸,۳۸۲,۰۷۴,۶۲۵		جمع درآمد ها
			هزینه ها :
(۰,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)	(۹۸۰,۹۴۰,۸۵۹)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۲۹,۳۸۶,۸۶۲)	(۳۲۰,۷۲۱,۱۱۶)	۲۱	سایر هزینه ها
(۰,۶۷۹,۱۶۳,۵۴۹)	(۰,۲۱۱,۶۶۱,۹۷۵)		جمع هزینه ها
۴۷,۷۹۶,۱۱۳,۹۲۶	۲۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰		سود خالص

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال		
۳۹۲,۳۸۹,۳۳۸,۵۲۲	۱۶۷,۶۱۷,۰۷۰,۹۹۱	۱۶۴,۴۱۳	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
۹۰,۴۲۹,۶۴۰,۹۰۴	۳۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۲۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۵۳,۹۷۳,۹۹۶,۳۵۴)	(۷۸,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۷۵۳)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۷,۷۹۶,۱۱۳,۹۲۶	۲۷,۱۷۱,۴۱۲,۶۵۰	-	سود خالص دوره
(۹,۸۶۱,۱۹۳,۸۰۰)	(۳۷,۷۰۱,۴۹۵,۹۴۶)	-	سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری
(۱۷۲,۸۳۲,۳۲۷)	(۶۹۴,۳۵۶,۷۵۸)	-	تعدیلات
۱۶۷,۶۱۷,۰۷۰,۹۹۱	۱۳۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷	۱۱۸,۶۸۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال

تایید شده

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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

کلید 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](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:

<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 تأمین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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 الله طالقانی نبش خیابان شهید سید عباس موسوی (فرصت سابق) می باشند.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶. مدیر ثبت بانک ملت است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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 ۴۰ 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 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 درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی

می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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، حسابرس 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 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

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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 امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۳۹۲/۰۹/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال		ریال	ریال		
۲۲,۲۶۰,۸۷۱	۰.۰۰%	-	-	-	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۵۹۱,۱۲۲,۹۸۸	۰.۰۰%	-	-	-	محصولات شیمیایی
-	۰.۰۰%	۵۸۸,۵۲۰,۰۵۲	۵۴۲,۴۵۲,۵۲۵	۱۸,۷۴۱	معدن
-	۰.۰۰%	۱۸۲,۰۲۵,۵۰۳	۲۲۴,۱۵۲,۵۱۵	۱۶۱,۱۲۲	بنگاه ها و مؤسسات مالی
۸۱۱,۵۹۲,۸۵۹	۰.۰۰%	۷۷۲,۶۱۵,۵۶۰	۷۸۰,۶۰۶,۰۶۰	جمع	

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		نوع سپرده	
مبلغ - ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ - ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	-	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	سرمایه گذاری مدت دار
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	-	۱۳۹۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	سرمایه گذاری مدت دار
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	-	-	-	سرمایه گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	
۸۷۵,۳۲۷,۸۲۱	۰.۰۰%	-	-	-	۲۰ درصد ۱۳۹۴/۰۳/۲۸
۶,۳۸۲,۰۹۷,۵۷۵	۰.۱۶%	۶,۲۵۵,۲۲۳,۸۱۴	۲۵۹,۸۶۷,۸۱۴	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد ۱۳۹۳/۰۵/۱۱
۱,۹۵۳,۷۶۸,۷۶۴	۰.۰۶%	۱,۹۵۲,۸۵۹,۶۹۳	۴,۱۷۴,۱۴۴	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد ۱۳۹۳/۰۱/۲۸
۱,۵۸۷,۸۲۲,۱۰۹	۰.۰۰%	-	-	-	۲۰ درصد ۱۳۹۵/۰۳/۲۸
۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۱۵۹۱	۰.۰۰%	-	-	-	۲۰ درصد ۱۳۹۵/۰۵/۱۵
-	۸۶.۶۳%	۱,۰۵۰,۷۵۰,۳۳۸,۳۸۹	۲,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد ۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۸۰۱,۵۷۲,۵۸۰	۰.۰۰%	-	-	-	۲۰ درصد اوراق مشارکت شیروز
۲۸۶,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۱۳,۲۸۳,۲۱۱,۸۱۶	۲,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد اوراق لیرینگ رایان سایپا

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۰	۷	۰
۰	۰	۲۱	۰
۱,۳۳۵,۸۶۹	۱۳,۷۳۹,۳۳۲	۲۲.۵	۱۳,۹۷۶,۴۷۷
۱,۵۸۰,۹۲۳,۷۶۲	۲۲,۶۶۰	۲۱	۲۲,۶۷۲
۳۳,۶۳۲	۷۸,۳۰۲		۷۸,۳۱۸
۰	۴۳۸,۲۵۱,۹۲۲		۴۳۸,۲۵۱,۹۲۲
۰	۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹		۵۱۸,۸۸۹,۳۸۹
<b>۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۲</b>	<b>۹۶۱,۱۸۱,۵۱۶</b>		<b>۹۹۸,۵۶۶,۷۵۸</b>

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 موسسه مالی و اعتباری توسعه  
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت  
سود سهام دریافتنی  
حسابهای دریافتنی سرمایه گذار

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	خرید	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۹,۲۹۰	۰	(۵۶۰,۶۶۵,۴۲۰,۰۸۸)	۵۶۰,۶۶۵,۴۲۰,۰۸۸
۰	۰	(۲,۸۰۲,۰۸۷,۲۰۵)	۲,۸۰۲,۰۸۷,۲۰۵
۰	۰	(۶۲,۰۷۸,۵۷۴,۸۵۷)	۶۲,۰۷۸,۵۷۴,۸۵۷
<b>۲۵۹,۲۹۰</b>	<b>۰</b>	<b>(۶۲۵,۵۴۶,۰۸۲,۱۵۰)</b>	<b>۶۲۵,۵۴۶,۰۸۲,۱۵۰</b>

شرکت کارگزاری آمین اوبد  
شرکت کارگزاری بورس بهگزین  
شرکت کارگزاری بورس بیمه

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس می باشد که تاریخ ترازنامه منتهی شده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه منتهی می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۲/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۱۵۲,۶۶۰	۰	(۲۲,۰۳۹,۴۶۸)	(۲,۰۸۶,۶۲۸)
۲۱۶,۱۵۲,۶۶۰	۰	(۲۲,۰۳۹,۴۶۸)	(۲,۰۸۶,۶۲۸)

هزینه های نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۹۵۶,۴۶۲	۱۳۲,۸۷۱,۸۲۳
۵۵۶,۸۵۲	۰
۵۵۲,۲۸۷	۶,۶۱۸,۵۱۴
۱,۲۵۸,۱۲۷	۲۳,۴۵۲,۰۱۷
۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶	۶,۱۱۵,۱۸۳,۹۶۴
<b>۶,۰۱۳,۱۰,۴۶۷</b>	<b>۶,۲۷۸,۱۴۶,۳۱۹</b>

موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۳۳۳۳۳۳۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی  
موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونگ  
موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی  
موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی  
موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۹۱,۸۵۳,۳۳۶	۳۰۵,۶۳۶,۷۱۴	بدهی به مدیر
۳۳۴,۴۵۳,۸۰۱	-	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۸,۷۹۹,۹۳۱	-	
<b>۴۳۴,۱۰۵,۹۵۸</b>	<b>۳۰۵,۶۳۶,۷۱۴</b>	

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ذخیره کارمزد مدیریت
۳۰۶,۳۷۳,۸۴۸	۱۹,۹۶۷,۷۴۷	ذخیره کارمزد صامن
۱۳۶,۸۴۱,۰۳۳	۱۹۹,۵۳۳,۷۳۶	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۸,۱۵۳,۹۰۶	۶۹,۸۳۲,۴۰۳	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۶۹,۴۸۵,۱۹۳	۹۰,۷۵۹,۳۱۷	مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
۴۱,۲۵۸,۴۹۸	۴۵,۸۹۵,۹۱۹	-
<b>۵۷۳,۰۱۱,۴۷۸</b>	<b>۴۳۵,۹۸۹,۰۱۲</b>	

۱-۱۳- 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:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تعداد
ریال	ریال	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۵۷,۴۳۲,۱۶۰,۹۹۱	۱۱۰,۴۹۴,۸۳۲,۹۳۷	۱۰۸,۶۸۰
۱۰,۱۹۴,۸۸۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
<b>۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱</b>	<b>۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷</b>	<b>۱۱۸,۶۸۰</b>

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰,۹۵,۵۶۸,۷۷۴)	۷,۵۰۳,۳۶۶,۰۷۴	۱۵-۱
(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۱۷۶,۹۴۰,۹۳۵	۱۵-۲
(۱۵۱,۹۱۳,۹۱۳)	(۱۵۳,۴۸۳,۴۴۶)	۱۵-۳
<b>(۱,۲۵۴,۳۷۳,۳۵۲)</b>	<b>۷,۵۳۴,۷۰۳,۵۸۲</b>	

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۵-۱ سود ازیان حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱					تعداد	نام
سود ازیان فروش	سود ازیان فروش	حالیات	کارمزدها	ارزش دفتری	بهای فروش		
-	۱,۷۷۲,۵۱۹,۹۷۶	(۱۶,۶۶۶,۵۸۲)	(۱۲۲,۶۱۹,۵۳۳)	(۶,۲۸۰,۷۱۲,۶۵۲)	۲۲,۶۲۲,۹۱۶,۷۷۲	۶,۶۰۰,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۷۸۵,۶۶۸	۲۰۱,۵۹۴,۷۵۸	(۵,۵۰۹,۹۰۱)	(۹,۰۰۳,۶۷۱)	(۵,۶۸۲,۸۷۱,۹۰۶)	۱,۷۰۱,۹۸۰,۰۳۶	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ها
-	۹۷,۱۹۲,۰۵۷	(۳۵,۹۶۲,۵۵۹)	(۳۸,۰۵۰,۹۱۹)	(۷,۰۲۱,۷۸۱,۹۳۹)	۷,۱۹۲,۹۹۱,۸۷۶	۱,۱۳۱,۰۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	۹۲,۶۷۲,۲۲۲	(۲,۵۵۲,۶۰۰)	(۲,۶۰۸,۵۵۳)	(۳۱۲,۶۶۶,۷۱۸)	۵۱,۶۷۹,۹۰۶	۳۷۰,۰۰۰	عرضه برق گاز بخار و آب گرم
(۱۲,۰۹۲,۸۳۸)	۶۱۱,۶۳۸,۲۸۰	(۵۰,۷۵۰,۳۸۰)	(۵۳,۶۰۸,۷۶۵)	(۹,۶۶۲,۳۸۸,۷۲۱)	۱۰,۳۵۰,۰۷۶,۱۶۶	۵۶۶,۶۰۰	فرآورده های پلیس تک و سوخت هسته ای
(۱۲۷,۶۱۵,۹۳۵)	۱۶۲,۸۸۲,۱۱۲	(۲۲,۰۹۲,۰۷۶)	(۳۵,۶۹۰,۲۷۸)	(۲,۶۰۶,۰۲۹,۸۵۶)	۶,۵۱۸,۶۱۵,۵۲۲	۱,۳۱۹,۸۷۹	فلات انسانی
(۳۶۵,۰۴۲,۵۶۹)	۵,۶۶۲,۶۷۲,۲۷۷	(۱۲۲,۶۱۲,۳۸۲)	(۵۰,۹۲۵,۸۶۰)	(۲۲,۷۸۵,۹۷۱,۰۲۲)	۲۸,۷۲۲,۶۷۷,۵۱۲	۲,۰۳۱,۹۸۰	محصولات شیمیایی
-	(۲,۰۲۸,۶۰۸)	(۲,۷۲۸,۵۸۱)	(۲,۸۸۶,۸۳۹)	(۵۸۱,۰۲۹,۳۴۳)	۵۶۵,۷۱۶,۳۵۵	۳۰,۰۰۰	مخابرات
-	۸۷۸,۸۳۲,۸۶۱	(۲۶,۳۱۱,۶۷۲)	(۲۷,۸۳۷,۷۵۸)	(۲,۳۲۹,۳۶۱,۰۲۵)	۵,۶۶۲,۳۲۲,۳۰۶	۹۰۸,۰۰۰	مواد و محصولات دارویی
-	(۵۰,۰۳۱,۹۴۹)	(۲,۷۵۴,۱۲۶)	(۲,۹۱۳,۸۶۱)	(۵۱۵,۲۷۹,۰۶۲)	۵۵۰,۸۲۵,۱۱۲	۴۰۰,۰۰۰	واسطه گری های مالی و پولی
-	(۱۷,۳۹۱,۸۶۶)	(۱۲,۰۰۸,۲۶۵)	(۱۲,۰۲۲,۱۳۹)	(۲,۶۶۲,۷۱۲,۱۷۸)	۲,۶۶۱,۶۵۲,۷۳۸	۳۵۰,۰۰۰	خدمات فنی و مهندسی
-	(۲,۳۳۷,۸۹۱)	(۲,۰۶۸,۹۶۶)	(۲,۱۹۹,۶۶۰)	(۶۱۰,۷۵۴,۵۷۹)	۶۱۳,۷۸۵,۰۷۲	۱۱۰,۰۰۰	حمل و نقل
-	(۱,۸۲۹,۵۸۹,۰۷۹)	(۲۲,۶۶۲,۸۷۴)	(۲۶,۹۳۷,۸۶۰)	(۱۰,۶۷۰,۷۶۱,۴۴۴)	۸,۸۲۲,۷۷۲,۰۷۹	۳,۸۲۰,۸۶۶	بانک ها و موسسات اعتباری
-	(۵,۰۲۷,۳۶۹)	(۸,۸۶۷,۶۰۶)	(۹,۷۵۵,۴۰۵)	(۲,۷۰۱,۰۰۰,۳۵۲)	۳,۷۳۲,۶۸۰,۸۹۲	۶۰۰,۰۰۰	استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز اکتشاف
(۱,۸۵۵,۵۶۸,۷۷۲)	۷۵۰۲,۳۳۶,۰۷۲	(۳۲,۶۵۶,۵۲۸)	(۵۱۹,۳۸۰,۹۰۱)	(۸۹,۹۷۶,۲۲۲,۸۰۰)	۹۸,۶۹۱,۳۰۶,۳۱۳		جمع

۱۵-۲ سود ازیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱					تعداد	نام
سود ازیان فروش	سود ازیان فروش	حالیات	کارمزدها	ارزش دفتری	بهای فروش		
-	(۲۲,۵۶۱,۸۷۵)	۵۶۶,۵۶۵	۵۹۷,۳۱۰	۱۲۴,۳۱۲,۵۰۰	۱۱۲,۸۱۲,۵۰۰	۸۷,۵۰۰	ت-ایران خودرو
(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۱۹۷,۵۰۴,۸۱۰	۵,۰۰۴,۱۱۰	۵,۳۰۶,۹۳۰	۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۸۲۱,۸۵۰	۱۲۵,۰۰۰	ت-گسترش نفت و گاز پارسین
(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۱۷۲,۹۲۰,۸۳۵	۵,۵۷۸,۶۷۵	۵,۹۰۲,۳۲۰	۹۲۹,۳۱۲,۵۰۰	۱,۱۱۵,۷۴۴,۳۵۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری امین علت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام	
	(۳۷,۸۷۶,۸۰۴)	(۳۷,۳۶۸,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۲۳۶,۸۰۴)	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	اوراق مشارکت شیراز	
	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۸۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۱۲,۵۲۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	واسط مالی آذر	
(۳,۵۰۰,۵۳۶)	-	-	-	-	-	شرکت بین المللی توسعه ساختمان	
(۳۱,۵۲۸,۸۲۶)	(۳۶,۳۵۸,۸۲۶)	(۳۷,۳۲۶,۵۹۶)	(۳۵,۳۳۱,۴۴۱,۳۸۱)	۳۵,۳۰۳,۳۱۹,۰۰۰	۳۵,۳۰۳	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (تارخستان)	
(۳۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۵,۲۹۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۵۲۰)	(۸۰,۶۲۶,۳۶۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	واسط مالی اسفند	
(۳,۵۰۹,۶۶۰)	(۳۷,۳۴۰,۵۷۱)	(۳۴,۳۲۷,۳۴۰)	(۳۱,۵۸۲,۹۱۳,۰۰۰)	۳۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۰	شرکت واسط مالی مهر (اصفهان)	
-	(۳۱۹,۲۰۰)	(۳۱۹,۲۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	لیزیگ سایا	
-	-	-	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اوراق مشارکت بانک صادرات	
(۵۵,۹۱۲,۹۱۲)	(۵۲,۶۸۲,۶۲۶)	(۸۵,۵۸۶,۸۷۶)	(۲۵۰,۲۹۰,۳۱۵,۵۵۲)	۲۵۰,۲۲۲,۳۱۹,۰۰۰			

۳-۱۶- سود(زیان) فروش تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	حالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام
(۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۳۲۰,۵۵۸)	-	(۳,۵۰۹,۶۵۱)	(۳,۸۵۱,۲۱۶,۰۰۰)	۱,۹۵۰,۱۹۵,۰۰۰	۱,۹۵۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)
(۳,۶۶۶,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (تارخستان)
(۳,۳۲۰,۵۳۶)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مینا
(۳,۶۸۰,۳۸۱)	(۳,۶۸۰,۳۸۱)	-	(۳,۶۶۶,۰۰۰)	(۳,۰۰۸,۲۷۰,۳۸۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	لیزیگ ایران و شرق
(۳,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	واسط مالی اسفند
-	(۳,۰۰۰,۵۵,۳۶۱)	-	(۳,۷۲۲,۰۰۰)	(۳,۰۲۰,۴۰۰,۴۲۲,۹۶۱)	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰	اوراق مشارکت شیراز
(۳,۳۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	لیزیگ زاین سایا
۳,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	محصولات شیمیایی
-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۵,۹۵۹,۰۰۰	۱۸۵,۹۵۹	بانک ها و موسسات اعتباری
-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲۶,۶۸۹,۲۱۲	۵۲۶,۶۸۹	معاملات
(۵۸,۷۲۲,۳۸۱)	(۵۲,۶۸۲,۶۲۶)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۷۲۰,۸۲۲,۳۳۶		
	۱۶,۳۳۲,۳۷۸						
	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)						

۳-۱۷- سود سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۱					
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	فریزه انزول	سود متعلق به سهام	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام
	۲۲,۳۲۲,۶۵۰	۲,۷۷۶,۳۵۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۱,۳۹۲	سرمایه گذاری سپه
	۱۷,۹۷۷,۸۰۴	۱۴,۰۲۲,۱۹۶	۶۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱,۳۹۲	سرمایه گذاری غدیر
	۱۶,۵۹۰,۰۰۰	۹,۹۹۲	۷۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۰	۱,۳۹۲	صنایع شیمیایی حلبج فارس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۱	۱,۳۹۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۳۹۲	پتروشیمی پردیس
-	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰	۸۲۵,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۲۰	۱,۳۹۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	۱۹۶,۶۶۰,۴۵۹	۲,۰۳۹,۵۴۱	۱۰,۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۱	۱,۳۹۲	ارتباطات شیراز
۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۹۵۱,۹۲۲	۲۷,۳۸۸,۰۷۸					

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
۱۴,۴۴۸,۳۶۱,۷۶۲		۲۴,۷۴۴,۳۹۶,۸۷۹	۱۸-۱
۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۳۴۲		-	۱۸-۲
۴,۵۰۳,۵۰۲,۲۷۰		۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳	۱۸-۳
<u>۵۰,۳۱۴,۷۲۵,۳۷۴</u>		<u>۳۹,۷۹۱,۲۰۵,۴۹۲</u>	

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری  
سود سپرده سرمایه گذاری جهت باز  
سپرده مالی  
جمع

۱۸-۱ سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

شرح سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	شرح سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۰۸,۴۶۱,۵۲۲	۲,۱۷۲,۱۲۶,۳۲۹	-	۱,۱۷۲,۱۲۶,۳۲۹	۲,۱۷۲,۱۲۶,۳۲۹	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
۸۲۰,۲۰۲,۲۸۷	۳۸۸,۳۶۱,۸۳۱	-	۳۸۸,۳۶۱,۸۳۱	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۸	اوراق مشارکت لیزینگ ایران وشرقی
۱,۶۱۸,۴۲۲,۲۵۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان
۸,۹۹۸,۹۶۲,۰۵۹	۱,۷۲۱,۸۱۲,۰۰۰	-	۱,۷۲۱,۸۱۲,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۰۵/۰۵	اوراق مشارکت واسط مالی لندن
۱,۸۳۹,۰۷۲,۳۳۲	۱,۰۰۹,۳۲۸,۳۲۹	-	۱,۰۰۹,۳۲۸,۳۲۹	-	۱۳۹۲/۰۵/۲۵	اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (آذربایجان)
-	۱۹,۲۵۲,۵۷۲,۳۳۲	-	۱۹,۲۵۲,۵۷۲,۳۳۲	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۲۲	ورق شرکت مپنا
۲۲,۸۵۸,۹۰۲	۲۶,۷۴۲,۰۰۰	-	۲۶,۷۴۲,۰۰۰	-	-	اوراق مشارکت شیراز
-	۲۱۲,۵۱۷,۲۶۹	-	۲۱۲,۵۱۷,۲۶۹	-	-	اوراق لیزینگ ایران سایپا
-	۵۱۳,۶۱۸,۲۲۸	-	۵۱۳,۶۱۸,۲۲۸	-	-	اوراق مشارکت واسط مالی لار
۱۴,۴۴۸,۳۶۱,۷۶۲	۲۴,۷۴۴,۳۹۶,۸۷۹	-	۲۴,۷۴۴,۳۹۶,۸۷۹	-	-	اوراق مشارکت بانک صادرات
						جمع

۱۸-۲ سود سپرده سرمایه گذاری جهت دار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

شرح سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	شرح سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۴۶۱,۸۳۶	-	-	-	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	۱۳۹۲/۰۹/۱۶	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه سردرگانه غربی
۲۰۷,۳۱۷,۶۵۷	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۰۱/۲۵	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۲,۸۲۹,۶۲۷,۸۵۵	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۵۲۲,۴۷۵,۰۰۰	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱۰۹,۷۸۰,۸۷۵	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۰۱/۱۸	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱۲۰,۷۹۲,۶۷۲	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۲۶	۱۳۹۱/۰۱/۲۶	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱,۰۲۵,۳۶۹,۹۲۵	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۱۹,۰۲۷,۰۹۸	-	-	-	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۲۲,۵۳۶,۹۸۶,۲۸۲	-	-	-	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه مرکزی
۳,۴۸۲,۳۶۹,۸۵۰	-	-	-	۱۳۹۲/۰۵/۰۲	۱۳۹۲/۰۵/۰۲	سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه مرکزی
۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۳۴۲	-	-	-	-	-	



سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱					شرح سرمایه گذاری	شرح سرمایه گذاری
نزایل شده	نزایل شده	نزایل	نزایل نشده	ساز سبز	شرح سرمایه	۱۳۸۹/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۱۰/۲۲
۳,۷۲۰,۷۷۲,۳۷۲	-	-	-	-	-	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مبردان غربی	-
۷,۸۳۳,۶۱۰	-	-	-	-	-	سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونگ	-
۲,۱۹۵,۵۰۶	۱۴,۰۹۳,۶۱۵	۱۶	۱۴,۰۹۳,۶۳۱	۱۵۶,۳۳۳,۸۲۱	-	سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گلندی	۱۳۹۱/۰۸/۱۲
۵,۹۷۱,۸۳۶	۱,۸۱۵,۷۵۹,۰۸۸	(۱۱,۵۷۲,۷۸۷)	۱,۸۰۴,۱۸۶,۳۰۱	۶,۶۱۸,۵۱۴	-	سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی	۱۳۹۱/۰۵/۱۲
۷۶۶,۷۲۹,۰۵۴	۳,۲۱۳,۹۵۶,۱۱۰	۲۳۷,۱۴۵	۳,۲۱۴,۱۹۳,۲۵۵	۶,۱۱۵,۱۸۳,۹۶۴	-	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مبردان غربی	-
۴,۵۰۳,۵۰۲,۲۷۰	۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۳	(۱۱,۳۳۵,۶۲۶)	۵,۰۳۲,۶۷۲,۹۸۷	-	-	جمع	-

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۹- سایر درآمدها:
ریال	ریال	سایر درآمدها
۲۵۹,۲۸۹	۱۷,۲۷۷,۶۲۰	
۲۵۹,۲۸۹	۱۷,۲۷۷,۶۲۰	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۲۰- هزینه کارمزد ارکان:
ریال	ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:
(۷۲۶,۶۶۸,۱۶۷)	(۳۷۷,۸۵۱,۷۹۳)	کارمزد مدیر
(۵۱۱,۸۹۴,۰۹۱)	(۴۷۰,۶۰۳,۲۲۳)	کارمزد ضامن
(۵۸۶,۴۰۰,۴۲۷)	(۱۰۵,۵۲۰,۳۵۷)	کارمزد متولی
(۱۰۴,۸۱۴,۰۰۳)	(۱۲۶,۹۶۵,۴۸۶)	کارمزد حسابرس
(۱,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)	(۹۸۰,۹۴۰,۸۵۹)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۲۱- سایر هزینه ها:
ریال	ریال	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
(۳۶,۰۱۳,۷۱۴)	(۱۳,۷۷۲,۴۸۸)	هزینه نگهداری اوراق بهادار
-	-	هزینه کارمزد بانکی
(۱,۳۴۲,۰۰۰)	(۸۶۱,۰۰۰)	هزینه آزمونان نرم افزار
-۱۰۲۱۳۱۱۴۸	(۳۱۶,۰۸۶,۶۳۸)	
(۱۳۹,۳۸۶,۸۶۲)	(۳۳۰,۷۲۱,۱۱۶)	

۲۲- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
(۱۷۲,۸۳۲,۳۲۷)	(۶۹۴,۳۵۴,۷۵۸)
(۱۷۲,۸۳۲,۳۲۷)	(۶۹۴,۳۵۴,۷۵۸)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۴.۳۱٪	۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴.۳۱٪	۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی تقوی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محیعی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای داوود رزاقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)		
-	معاملات متعدد طی دوره	۱۵۳,۶۲۳,۰۷۴,۴۱۱	خرید و فروش سهام	شرکت کارگزاری امین آوید

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 ۱۴۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم سهام فرآمدهای صندوق های سرمایه گذاری شامل سود خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرآ بورس ایران، سود سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.