



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی سه ماهه شهری به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰



صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی سه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری امین ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای محسن شاکری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	آقای مجید بمانی محمد آبادی	

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
		۵ سرمایه گذاری در سهام
۰	۰	۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۶۶۷,۲۵۲,۸۴۷,۷۱۵	۷ حسابهای دریافتنی
۵۷۵,۲۳۶,۰۲۱	۷۳۵,۴۲۴,۷۰۲	۸ جاری کارگزاران
۶,۴۲۰,۱۳۸	۰	۹ سایر داراییها
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	۲۴۱,۳۵۶,۵۹۴	۱۰ موجودی نقد
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۹۱,۵۰۴,۴۳۳,۶۶۹	جمع داراییها
۲۴۷,۶۹۸,۰۰۶,۷۸۹	۷۵۹,۷۳۴,۰۶۲,۶۸۰	
		بدهیها:
		۱۱ سایر ذخایر
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۶۴۷,۴۱۲,۵۶۳	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۱۴,۸۸۱,۸۶۸,۱۲۲	جمع بدهیها
۱۰,۷۷۶,۹۸۷,۵۰۳	۱۵,۷۵۵,۶۵۵,۷۳۰	خالص داراییها
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۷۴۳,۹۷۸,۴۰۶,۹۵۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

امین سرمایه

صندوق سرمایه گذاری آئین ملت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
درآمد ها :		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۴,۳۸۹,۲۸۴	۴۸,۶۷۹,۳۶۴
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۱۷,۵۸۵,۶۸۷)	۱۷,۰۳۸,۶۶۱
سود سهام	-	۶۴,۵۴۷,۱۶۷
سود سپرده و اوراق بهادار	۳۳,۳۱۴,۱۶۷	۲۴,۹۵۰,۸۵۸
سایر درآمدها	۴,۰۲۴,۰۷۹	۷,۰۷۶,۳۳۶
جمع درآمد ها	۳۳,۲۷۴,۹۹۴	۲۵,۰۸۸,۱۹۹
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۵۳,۷۸۶,۶۰۴)	(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)
سایر هزینه ها	(۸۲,۵۰۹,۸۲۷)	(۳۷۸,۶۲۴,۳۳۷)
جمع هزینه ها	(۳۳۶,۲۹۶,۴۳۱)	(۹۱۸,۹۵۶,۲۷۶)
سود خالص	۳۲,۹۳۸,۶۹۸	۲۴,۲۶۹,۲۴۳

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۳۶,۹۲۱	۲۳۶,۹۲۱	۱۲۰,۶۵۹,۶۳۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۱۴,۹۴۴	۵۱۴,۹۴۴	۱۵۷,۷۷۲,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۸۸۷)	(۷,۸۸۷)	(۳۹,۵۳۱,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۲,۹۳۸,۶۹۸	۲۴,۲۶۹,۲۴۳
سود تقسیمی به دارندگان واحد های سرمایه گذاری	-	(۳۷,۴۷۳,۴۶۰)	(۲۶,۵۱۶,۳۱۵)
تعدیلات	-	۴,۵۳۴,۷۴۹	۲۶۷,۴۵۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۷۴۳,۹۷۸	۷۴۳,۹۷۸	۲۳۶,۹۲۱

امین سرمایه



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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 سبدهای 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 پنج 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 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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی بیات رایان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان ایرانشهر شمالی پلاک ۲۴۳

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.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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 دریافتی باتوجه 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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 بر اساس 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.

۴-۳- 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 مجمع 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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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 ۱۲۰ 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 ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

شایان ذکر می باشد بر حسب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۸ مجمع صندوق، هزینه های دسترسی به نرم افزار و مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۲ مجمع صندوق، حق الزحمه حسابرس 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.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰		تعداد	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	درصد	ریال	ریال		
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	مخابرات
۰٪	۰٪	۰	۰	۰	بانک ها و موسسات مالی
۰٪	۰٪	۰	۰	جمع	

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تغییر ارزش					
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰٪	۱.۰۲٪	۷,۷۲۷,۸۶۷,۶۴۸	۱,۷۸۰,۸۰۰	۳۱۸,۹۳۶,۱۲۸	۷,۴۲۰,۷۱۲,۳۲۰	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	اوراق اجاره قلد بصیر
۰.۰۰٪	۲.۷۲٪	۲۰,۶۹۴,۴۷۱,۷۳۳	۱۰۳,۳۷۰,۷۳۱-	۱۷۱,۴۰۷,۴۸۰	۲۰,۴۱۹,۶۹۳,۵۲۲	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	وراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۴.۵۴٪	۸.۳۸٪	۶۳,۶۹۷,۸۳۹,۱۱۸	۳۲,۹۳۲,۳۸۰	۳,۷۰۶,۴۷۹,۱۱۸	۶۰,۰۲۴,۲۹۲,۲۸۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان(نارنجستان)
۳۶.۳۳٪	۶.۹۹٪	۵۳,۱۳۷,۹۹۷,۷۸۱	۷,۰۵۶,۷۲۰	۴,۱۴۰,۰۵۴,۵۰۱	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۶.۴۵٪	۲۰.۱۰٪	۱۵۲,۶۹۶,۹۶۹,۵۰۲	۸۸,۷۵۲,۰۰۰	۸,۶۶۷,۷۱۲,۷۰۲	۱۴۴,۱۱۸,۰۰۰,۸۸۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اوراق مشارکت پارس
۵.۹۵٪	۶.۰۰٪	۴۵,۵۹۷,۴۰۳,۵۸۴	۸۲,۰۰۰,۹۱۵۱	۱,۵۳۹,۷۴۸,۸۰۱	۴۴,۱۳۹,۶۶۳,۹۳۴	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	اوراق اجاره پتروینگ
۰.۰۰٪	۱۳.۳۱٪	۱۰۱,۱۳۶,۸۴۲,۴۰۴	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۲۴۲,۴۰۴	۱۰۰,۰۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق اجاره رایتل
۰.۰۰٪	۳.۹۷٪	۳۰,۱۴۳,۰۴۹,۶۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۳۶۹,۶۰۰	۳۰,۰۰۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اوراق اجاره مینا ۲
۰.۰۰٪	۱۳.۴۷٪	۱۰۲,۳۴۷,۱۷۹,۶۵۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۱۷۹,۶۵۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	اوراق اجاره مینا
۰.۰۰٪	۱۱.۸۵٪	۹۰,۰۶۳,۲۲۶,۶۹۰	۴۷,۹۳۳,۵۰۸	۳,۰۷۵,۷۵۴,۶۹۰	۸۷,۰۳۵,۴۰۵,۵۰۸	۲۱ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت شیراز
۹۳.۲۸٪	۸۷.۸۳٪	۶۶۷,۲۵۲,۸۴۷,۷۱۵	۲۱۲,۲۹۳,۷۲۸	۲۵,۲۸۹,۸۸۵,۰۷۹	۶۴۲,۱۷۵,۲۵۶,۳۶۴			

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۵۴۹,۰۷۸	۴۱,۸۲۴,۳۸۵	۲۲.۵	۴۲,۵۴۶,۳۸۵	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
۴۵,۲۳۹	۴۴,۹۱۸	۱۰	۴۴,۹۲۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
۴۹,۸۶۴,۲۴۳	۱۳۰,۶۷۳,۱۷۶	۷	۱۳۰,۶۹۸,۲۳۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷
-	۴۱,۰۷۰,۰۷۸	۲۳.۵	۴۱,۰۹۵,۹۵۸	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
۳,۲۴۹	۴,۴۴۵	۱۰	۴,۴۴۴	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
-	۳۳,۴۸۸	-	۳۳,۵۶۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر
-	-	-	-	سود سهام دریافتنی
۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	-	۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	حسابهای دریافتنی مدیر
۵۷۵,۲۳۶,۰۳۲	۷۳۵,۴۲۴,۷۰۲	-	۷۳۶,۱۹۷,۶۲۶	

۷-۱ حسابهای دریافتنی از مدیر عمدتاً بابت سود اوراق طرحهای عمرانی انتفاعی دولت می باشد.

۸- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	خرید	فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۴۲۰,۱۳۸	-	(۴۳۴,۲۱۴,۸۴۱,۱۳۲)	۴۳۴,۲۱۴,۸۴۱,۱۳۲	شرکت کارگزاری امین آوید
۶,۴۲۰,۱۳۸	-	(۴۳۴,۲۱۴,۸۴۱,۱۳۲)	۴۳۴,۲۱۴,۸۴۱,۱۳۲	

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها 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.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰		
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۵۴۰,۴۵۸	-	(۱,۹۳۹,۳۶۰)	۱۳,۶۰۱,۰۹۸	هزینه های تأسیس
(۴,۶۶۴,۰۳۷)	۳۱,۰۶۵,۰۰۰	(۷۸,۲۳۰,۴۶۷)	۲۷,۷۷۵,۴۹۶	هزینه های نرم افزار
(۴,۶۶۴,۰۳۷)	-	(۷۸,۲۳۰,۴۶۷)	۲۴۱,۳۵۶,۵۹۴	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷ نزد بانک ملت شعبه درگهان قسم
۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۷,۵۶۴	موجودی ریالی به شماره ۷۰۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸ نزد بانک شهر شعبه مرکزی
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ نزد بانک تجارت شعبه ونک
-	۳۰,۰۰۰	موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۴۳۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۷۶۱۶,۳۵۲	۷,۸۱۲,۰۱۱	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
۱۴,۵۱۹,۷۳۹,۳۶۲	۳,۵۲۴,۴۳۶,۶۲۳	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
۱,۵۲۸,۸۱۱,۸۵۹	۲۷,۹۶۷,۹۱۷,۴۶۱	موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۹۱,۵۰۴,۴۳۳,۶۶۹	

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰,۶۴۸,۳۳۱	۲۰,۷۴۸,۳۳۱	بدهی به مدیر
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۲۲۶,۳۷۵,۰۴۵	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۵۴۰,۲۰۶	۲۷۱,۶۳۱,۲۵۲		ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۱۶۴,۴۹۱	۳۱,۱۶۴,۴۹۱		ذخیره کارمزد ضامن
۲۴,۶۱۹,۹۰۱	۵۴,۳۴۶,۷۰۷		ذخیره کارمزد متولی
۱۱۱,۴۱۶,۹۴۶	۱۴۴,۳۸۵,۶۹۸		ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۷۱,۳۸۶,۵۶۷	۱۴۵,۸۸۴,۴۱۵	۱۲-۱	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۶۴۷,۴۱۲,۵۶۳		

۱۲-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲۷,۳۰۰,۲۱۸	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۶۷,۰۶۸,۱۰۳	۱۴,۶۷۵,۶۴۴,۱۴۴	بابت سود صندوق
۴,۷۸۳,۹۷۴-	۱,۷۲۳,۹۷۸	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۱۴,۸۸۱,۸۶۸,۱۲۲	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	تعداد	
ریال	ریال		
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۷۳۳,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۹۸۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۷۴۳,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۹۸۸	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	۰	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۰	۰	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
(۴۲,۷۶۹,۳۸۴)	۷۴,۳۸۹,۲۸۴,۰۰۰	۱۵-۳	زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۸,۶۷۹,۳۶۴	۷۴,۳۸۹,۲۸۴		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۱,۴۸۵,۵۳۵	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
(۲۴,۵۳۸,۹۹۳)	بانک تجارت
.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)	ارتباطات سیار ایران
(۵۶۸,۱۲۵)	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۸,۱۶۷,۸۸۶	شرکت بهمن لیزینگ
۷۷,۲۱۰,۹۲۵	فولاد هرمزگان جنوب
۲۵,۵۵۸,۵۱۹	پتروشیمی مبین
(۱,۳۳۴,۵۸۴)	سیمان خوزستان
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	ت-ایران خودرو
.	ت- گسترش نفت و گاز پارسیان
.	جمع

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
اوراق اجاره پتروویگ	۷,۷۵۰	۷,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۲,۷۷۵,۵۰۱)	(۱,۰۸۲,۰۷۴)	۶۰,۵۲۲,۴۲۵	-
اوراق مشارکت شیراز	.	.	.	.	.	(۲۲,۳۱۱,۶۸۸)
لیزینگ ایران و شرق	.	.	.	.	.	۱۲,۶۸۱,۱۳۸
شرکت واسط مالی مهر (صمینا)	.	.	.	.	.	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	.	.	.	.	.	۱,۳۱۴,۴۵۱
واسط مالی آذر (اجاره پارس)	.	.	.	.	.	(۱۸,۴۵۲,۲۸۵)
تعدیل					۱۲,۸۴۶,۸۵۹	
		۷,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۴۵۲,۷۷۵,۵۰۱)	(۱,۰۸۲,۰۷۴)	۷۴,۳۸۹,۲۸۴	(۴۲,۷۶۹,۲۸۴)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۴۴,۰۵۰	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۱۸,۰۰۸,۸۰۰	۱۱۱,۴۹۴,۷۰۰	.	۲۴,۳۱۶,۶۶۸	(۱۷۹,۵۰۳,۵۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	.	.	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	.	.	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۲۵,۴۰۵,۵۰۸	۶۷,۳۲۸,۰۰۰	.	(۲۳,۶۰۲,۳۵۸)	(۱۰۲,۷۴۳,۵۰۸)
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۲۴,۲۹۲,۲۸۰	۴۶,۴۴۰,۰۰۰	.	۲۵,۲۶۲,۰۱۱	(۷۰,۷۲۲,۲۸۰)
۴۹,۰۰۵	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۲۹,۸۷۰	.	.	(۳۷,۹۲۹,۸۷۰)
۴۵,۹۰۰	۴۴,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۹,۶۶۲,۹۲۵	۲۴,۱۰۵,۵۳۶	.	۲۱,۰۶۲,۳۴۰	(۱۰۹,۷۶۹,۴۷۱)
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۰,۰۰۰	.	.	(۲۶,۱۰۰,۰۰۰)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۶,۰۲۰,۰۰۰	۲۰,۴۱۹,۶۹۳,۵۲۲	۱۵,۸۸۷,۱۳۹	.	.	۹۰,۴۳۹,۳۳۹
۷,۴۲۰	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۰,۷۱۲,۳۲۰	۵,۷۴۲,۰۰۸	.	.	(۶,۴۵۵,۴۰۰)
تعدیل					۴۹۹,۲۰۹,۰۰۳	
	۶۴۲,۰۶۵,۰۲۰,۰۰۰	۶۴۲,۱۸۴,۸۵۶,۳۶۵	۴۹۶,۹۵۸,۳۲۵	.	۱۷,۰۳۸,۶۶۱	(۱۱۷,۵۸۵,۶۸۷)

۱۷- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	.	.	.	۲,۷۷۶,۳۵۰	.
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	.	.	.	۱۴,۰۲۷,۱۴۳	.
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۷/۲۰	.	.	.	۹,۹۹۳	.
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	.	.	.	۲۷,۳۹۴,۱۴۰	.
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	.	.	.	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	.
					۶۴,۵۴۷,۱۶۷	.

۱۸- سود سپرده و اوراق بهادار :

سود سپرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴,۷۳۴,۳۹۶,۸۷۹	۳۰,۸۱۴,۵۵۳,۳۵۲	۱۸-۱ سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۲	۲,۴۹۹,۶۱۳,۹۳۰	۱۸-۲ سود بانکی
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۳۳,۳۱۴,۱۶۷,۲۸۲	جمع

۱۸-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰					
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۹۰۶,۱۲۱,۹۰۰	۲,۹۳۴,۷۸۱,۴۰۳	۰	۲,۹۳۴,۷۸۱,۴۰۳	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	تاریخ های متعدد سود اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۹۷۱۱
۰	۸۲۹,۲۰۲,۵۹۶	۰	۸۲۹,۲۰۲,۵۹۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	-	- اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان
۱,۳۹۵,۳۲۹,۴۶۸	۳,۳۸۰,۳۳۶,۲۲۹	۰	۳,۳۸۰,۳۳۶,۲۲۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)
۶۱,۸۸۱,۳۷۸	۲,۹۹۸,۹۰۱,۷۲۲	۰	۲,۹۹۸,۹۰۱,۷۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ های متعدد اوراق شرکت مینا
۰	۵,۴۷۸,۳۴۴,۵۷۸	۰	۵,۴۷۸,۳۴۴,۵۷۸	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت شیراز
۲,۵۹۰,۳۴۱,۳۳۸	۸,۴۴۹,۹۰۷,۳۸۵	۰	۸,۴۴۹,۹۰۷,۳۸۵	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت ولسط مالی آذر (آچاره پارس)
۰	۵۶۳,۷۱۰,۴۴۶	۰	۵۶۳,۷۱۰,۴۴۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مرداد (صمینا)
۰	۳,۱۸۲,۳۰۱,۶۶۶	۰	۳,۱۸۲,۳۰۱,۶۶۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت آچاره رایتل
۰	۲۷۷,۵۶۰,۳۶۴	۰	۲۷۷,۵۶۰,۳۶۴	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۷	تاریخ های متعدد اوراق مشارکت اوراق آچاره قاندیسیر
۲۳۰,۹۳۳,۳۰۰	۲,۸۱۹,۶۰۷,۰۴۲	۰	۲,۸۱۹,۶۰۷,۰۴۲	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	تاریخ های متعدد اوراق آچاره پتروریگ
۵۹,۸۴۵,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	-	- اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق
۲۲,۴۴۸,۶۹۷,۲۵۶	۳۰,۸۱۴,۵۵۳,۳۵۲	۰	۳۰,۸۱۴,۵۵۳,۳۵۲			جمع

۱۸-۲- سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل	تجزیل نشده	مبلغ اسمی		
۳,۲۴۹	۱,۱۹۵	۱	۱,۱۹۶	۰	-	۱۳۹۳/۰۸/۲۲ سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
۵۹,۶۵۱,۷۶۵	۵۵۵,۱۵۸,۹۹۰	۶۶,۸۶۷	۵۵۵,۲۲۵,۸۵۷	۰	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲ سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
۰	۴۱۰,۷۰۰,۷۸	۲۵,۸۸۰	۴۱۰,۹۵,۹۵۸	۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۹ سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه درگهان قشم
۱,۰۲۰,۴۰۳	۱۹۵,۲۹۸	۴۰	۱۹۵,۳۳۸	۰	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۲ سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی
۲,۴۶۱,۴۸۵,۶۲۲	۱,۹۰۳,۰۹۴,۰۲۰	۴,۶۳۳,۳۱۱	۱,۹۰۷,۷۲۷,۳۴۱	۰	-	متعدد سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۰	۹۴,۳۳۹	۷۳	۹۴,۴۱۲	۰	-	متعدد سپرده گذاری نزد بانک شهر
۲,۵۲۲,۱۶۱,۰۴۹	۲,۴۹۹,۶۱۳,۹۳۰	۴,۷۲۶,۱۷۲	۲,۵۰۴,۳۴۰,۱۰۲			جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۹- سایر درآمدها:
ریال	ریال	سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
۶۵۶,۱۹۰	۴,۰۲۴,۰۷۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۴۲۰,۱۳۶	۰	
۷,۰۷۶,۳۲۶	۴,۰۲۴,۰۷۹	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۲۰- هزینه کارمزد ارکان :
ریال	ریال	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :
(۱۸۱,۵۰۵,۳۶۹)	(۱۹۱,۰۹۱,۰۴۶)	کارمزد مدیر
(۱۵۳,۸۵۷,۶۴۶)	۰	کارمزد ضامن
(۷۵,۸۰۸,۸۷۱)	(۳۹,۷۲۶,۸۰۶)	کارمزد متولی
(۱۲۹,۱۶۰,۰۵۳)	(۳۲,۹۶۸,۷۵۲)	کارمزد حسابرس
(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۲۵۳,۷۸۶,۶۰۴)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۲۱- سایر هزینه ها :
ریال	ریال	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۰	۰	هزینه کارمزد بانکی
(۳,۰۱۷,۰۰۰)	(۲,۳۴۰,۰۰۰)	هزینه آیونمان نرم افزار
(۳۷۰,۵۷۷,۴۰۹)	(۷۸,۲۳۰,۴۶۷)	هزینه تاسیس
(۵۰,۲۹,۹۲۸)	(۱,۹۳۹,۳۶۰)	
(۲۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۸۲,۵۰۹,۸۲۷)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	سود تقسیمی
(۳۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۳۷,۴۷۳,۴۶۰,۷۱۶)	
(۳۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۳۷,۴۷۳,۴۶۰,۷۱۶)	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۴,۵۳۴,۷۴۹,۸۵۳
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۴,۵۳۴,۷۴۹,۸۵۳

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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

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	۰.۶۷٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۶۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره محبعلی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی سیدخروشاهی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۴۹	۰.۰۱٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۴۹۱,۰۸۳,۷۰۹,۲۳۶	۰

۲۷- 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 .

۲۸- 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 سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.