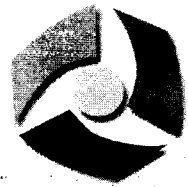


صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰



صورت‌های مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به میان دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۴ 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
۶-۹	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 ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگینیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق

آقای مجید بمانی محمد آبادی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		داراییها:
		۵ سرمایه گذاری در سهام
		۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
		۷ حسابهای دریافتی
		۸ جاری کارگزاران
		۹ سایر داراییها
		۱۰ موجودی نقد
		جمع داراییها
		بدهیها:
		۱۱ سایر ذخایر
		۱۲ بدهی به ارکان صندوق
		۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران
		جمع بدهیها
		خالص داراییها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۴۱۸,۱۱۷,۸۷۷,۸۳۶	
۵۷۵,۲۳۶,۰۲۱	۳۳,۷۸۱,۹۷۹,۳۹۶	
۶,۴۲۰,۱۳۸	۲۵۴	
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	۱۶۲,۸۶۰,۸۴۴	
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۲,۰۴۷,۷۱۱,۶۹۴,۶۶۷	
۲۴۷,۶۹۸,۰۰۶,۷۸۹	۲,۴۹۹,۷۷۴,۴۱۲,۹۹۷	
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۳۲۱,۴۴۲,۳۹۱	
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۲,۲۰۵,۷۲۱,۳۳۵	
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۵۰,۳۸۶,۸۰۹,۸۲۶	
۱۰,۷۷۶,۹۸۷,۵۰۳	۵۲,۹۱۳,۹۹۳,۵۵۲	
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲,۴۴۶,۸۶۰,۴۱۹,۴۴۵	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

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

صندوق سرمایه‌گذاری آئین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

یادداشت	میان دوره مالی منتهی به ۱۰/۳۰/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
درآمد ها :		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۶
سود سهام	۱۷	۱۷
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۸	۱۸
سایر درآمدها	۱۹	۱۹
جمع درآمدها	۱۰۸,۷۷۰,۱۱۰,۵۲۸	۲۵۰,۸۸۰,۱۹۹,۸۲۳
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۲۰
سایر هزینه‌ها	۲۱	۲۱
جمع هزینه‌ها	۲,۳۹۷,۴۳۲,۶۹۵	۲,۳۹۷,۴۳۲,۶۹۵
سود خالص	۱۰۶,۳۷۲,۶۷۷,۸۳۳	۲۴,۴۸۲,۷۶۱,۱۲۸

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	میان دوره مالی منتهی به ۱۰/۳۰/۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۳۶,۹۲۱	۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۱۳۰,۶۵۹,۶۳۲,۹۳۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۷۴,۶۵۹	۲,۳۷۴,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶۴,۶۷۱)	(۱۶۴,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱۰۶,۳۷۲,۶۷۷,۸۳۳	۲۴,۴۸۲,۷۶۱,۱۲۸
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	-	(۱۳۰,۴۳۷,۶۰۸,۰۷۶)	(۳۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)
تعدیلات	(۴۹)	۲۴,۰۱۶,۳۳۰,۴۰۲	۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۴۴۶,۸۶۰	۲,۴۴۶,۸۶۰,۴۱۹,۴۴۵	۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی 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 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 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 واحد های سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۶/۱۰/۱۳۸۶ 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

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۴- خلاصه اهم رویه های 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

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی 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 درآمدها 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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی 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 مثبت 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

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی 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. نظربه 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
میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		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	۰	جمع

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		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٪	۰.۸۴٪	۲۰,۹۹۳,۵۶۷,۶۳۶	۲۲۸,۱۳۲,۷۶۲-	۳۴۵,۷۴۱,۳۵۴	۲۰,۴۱۹,۶۹۳,۵۲۰	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۲۲	وراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۴.۵۴٪	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)
۳۶.۳۳٪	۲.۱۱٪	۵۲,۶۳۲,۴۳۲,۳۵۰	۷,۰۵۶,۷۲۰	۳,۶۳۴,۴۸۹,۰۷۰	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۶.۴۵٪	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اوراق مشارکت پارس
۵.۹۵٪	۱.۸۵٪	۴۶,۲۶۱,۶۸۷,۲۵۱	۸۲,۰۰۹,۱۵۱	۲,۲۰۴,۰۳۲,۴۶۸	۴۴,۱۳۹,۶۶۳,۹۳۴	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	اوراق اجاره پتروریک
۰.۰۰٪	۸.۲۳٪	۲۰,۵۸۲۴,۴۰۷,۳۶۹	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۳,۲۰۷,۳۶۹	۲۰,۰۰۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اوراق اجاره مینا
۰.۰۰٪	۳.۷۰٪	۹۲,۴۰۵,۷۸۳,۲۳۰	۴۷,۹۳۳,۵۰۸	۵,۴۱۸,۳۱۱,۳۳۰	۸۷,۰۳۵,۴۰۵,۵۰۸	۲۱ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت شیراز
۹۳.۲۸٪	۱۶.۷۳٪	۴۱۸,۱۱۷,۸۷۷,۸۳۶	۳۸,۱۳۳,۲۸۳-	۱۷,۴۵۵,۷۸۱,۴۹۱	۴۰۰,۶۲۳,۹۶۲,۹۶۲			

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		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		تعداد	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	درصد	ریال	ریال		
۰٪	۰٪	۰	۰		مخابرات
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		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		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٪	۰.۸۴٪	۲۰,۹۹۳,۵۶۷,۶۳۶	۲۲۸,۱۳۲,۷۶۲-	۳۴۵,۷۴۱,۳۵۴	۲۰,۴۱۹,۶۹۳,۵۲۰	۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۲۲	وراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۴.۵۴٪	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)
۳۶.۳۳٪	۲.۱۱٪	۵۲,۶۳۲,۴۳۲,۳۵۰	۷,۰۵۶,۷۲۰	۳,۶۳۴,۴۸۹,۰۷۰	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ درصد	۱۳۹۷/۱۱/۰۲	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۳۶.۴۵٪	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اوراق مشارکت پارس
۵.۹۵٪	۱.۸۵٪	۴۶,۲۶۱,۶۸۷,۲۵۱	۸۲,۰۰۹,۱۵۱	۲,۲۰۴,۰۳۲,۴۶۸	۴۴,۱۳۹,۶۶۳,۹۳۴	۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	اوراق اجاره پتروریگ
۰.۰۰٪	۸.۲۳٪	۲۰۵,۸۲۴,۴۰۷,۳۶۹	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۳,۲۰۷,۳۶۹	۲۰۰,۰۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	اوراق اجاره مینا
۰.۰۰٪	۳.۷۰٪	۹۲,۴۰۵,۷۸۳,۲۳۰	۴۷,۹۳۳,۵۰۸	۵,۴۱۸,۳۱۱,۲۳۰	۸۷,۰۳۵,۴۰۵,۵۰۸	۲۱ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت شیراز
۹۳.۲۸٪	۱۶.۷۳٪	۴۱۸,۱۱۷,۸۷۷,۸۳۶	۳۸,۱۳۳,۳۸۳-	۱۷,۴۵۵,۷۸۱,۴۹۱	۴۰۰,۶۲۳,۹۶۲,۹۶۲			

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
تفزیل شده	تفزیل شده	نرخ تفزیل	تفزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۵۴۹,۰۷۸	۲,۷۴۷,۸۴۱	۲۲.۵	۲,۷۹۰,۰۰۰
۴۵,۲۲۹	۴۶,۰۲۸	۱۰	۴۶,۰۲۷
۴۹,۸۶۴,۲۴۳	۳۸,۹۴۴,۴۵۹	۷	۳۸,۹۵۱,۹۲۸
.	۲۸,۷۴۱,۶۶۶,۷۸۲	۲۳.۵	۲۸,۷۶۱,۳۵۲,۸۵۵
۳,۲۴۹	۵,۶۱۴	۱۰	۵,۶۱۶
.	۳۴,۳۲۶		۳۴,۴۰۱
.			
۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	۴,۹۹۸,۵۳۴,۳۴۶		۴,۹۹۸,۵۳۴,۳۴۶
۵۷۵,۲۳۶,۰۳۲	۳۳,۷۸۱,۹۷۹,۳۹۶		۳۳,۸۰۱,۷۱۵,۱۸۲

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر
سود سهام دریافتنی
حسابهای دریافتنی مدیر

۷-۱

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		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	خرید	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۲۰,۱۳۸	۲۵۴	(۸۷۹,۱۲۱,۳۶۷,۴۲۲)	۸۷۹,۱۲۱,۳۶۷,۶۷۶
۶,۴۲۰,۱۳۸	۲۵۴	(۸۷۹,۱۲۱,۳۶۷,۴۲۲)	۸۷۹,۱۲۱,۳۶۷,۶۷۶

شرکت کارگزاری امین آوید

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که تاریخ ترانزانه 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	-	(۳,۸۳۶,۵۶۰)	۱۱,۷۰۳,۸۹۸
(۴,۶۶۴,۰۳۷)	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	(۱۵۹,۴۹۳,۰۵۴)	۱۵۱,۱۵۶,۹۴۶
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	-	(۱۵۹,۴۹۳,۰۵۴)	۱۶۲,۸۶۰,۸۴۴

هزینه های تأسیس
هزینه های نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترانزانه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۱
ریال	ریال
.	۲,۰۴۱,۰۲۹,۶۳۸,۰۳۵
۳۰,۰۰۰	۴,۱۸۹,۱۵۶
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	۳۰,۰۰۰
۷,۶۱۶,۳۵۲	۸,۰۰۶,۱۶۹
۱۴,۵۱۹,۷۳۹,۳۶۲	۴,۲۵۵,۶۸۸,۸۶۶
۱,۵۲۸,۸۱۱,۵۵۹	۲,۴۱۴,۰۹۲,۴۴۱
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۲,۰۴۷,۷۱۱,۶۹۴,۶۶۷

موجودی ریالی به شماره ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷ نزد بانک ملت شعبه درگهان قشم
موجودی ریالی به شماره ۷۰۷۹۹۶۱۳۹۵۸ نزد بانک شهر شعبه مرکزی
موجودی ریالی به شماره ۲۶۸۸۰۱۲۱۹ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱۰۴۹۴۳۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱۰-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۳۰۰,۷۱۴,۰۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰,۶۴۸,۳۳۱	۲۰,۷۴۸,۳۳۰	بدهی به مدیر
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۳۲۱,۴۶۲,۳۹۱	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۵۴۰,۲۰۶	۱,۸۰۹,۵۵۴,۰۲۹		ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۱۶۴,۴۹۱	.		ذخیره کارمزد ضامن
۲۴,۶۱۹,۹۰۱	۶۳,۷۶۰,۸۲۱		ذخیره کارمزد متولی
۱۱۱,۴۱۶,۹۴۶	۱۷۶,۵۵۶,۳۰۷		ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۷۱,۳۸۶,۵۶۷	۱۵۵,۸۵۰,۱۷۸	۱۲-۱	مطالبات مدیر بابت صدور / ابطال
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۲,۲۰۵,۷۲۱,۳۳۵	.	

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۹۵۹,۲۹۵	بابت درخواست صدور
۲۷,۳۰۰,۲۱۸	۱,۱۵۳,۸۷۵,۲۲۴	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۶۷,۰۶۸,۱۰۳	۴۸,۲۶۶,۲۴۵,۷۷۲	بابت سود صندوق
۴,۷۸۳,۹۷۴-	۱,۷۲۹,۵۳۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	.	واریزی نامشخص
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۵۰,۳۸۶,۸۰۹,۸۲۶	

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	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	تعداد	
ریال	ریال		
۲۲۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲,۴۳۶,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۶,۸۶۱	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲,۴۴۶,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۶,۸۶۱	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	میان دوره مالی منتهی	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	.	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
.	.	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
(۴۲,۷۶۹,۳۸۴)	(۱۹,۷۸۱,۰۷۵)	۱۵-۳	زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۸,۶۷۹,۳۶۴	(۱۹,۷۸۱,۰۷۵)		

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
۱۱,۳۸۵,۵۳۵	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
(۲۴,۵۳۸,۹۹۲)	بانک تجارت
.	استخراج نفت 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
۲۵,۸۵۸,۵۱۹	پتروشیمی مبین
(۱,۳۳۴,۵۸۴)	سیمان خوزستان
۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
.	ت-ایران خودرو
.	ت-گسترش نفت و گاز پارسین
.	جمع

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
۰	۶,۵۲۲,۴۲۲	(۱,۰۸۲,۰۷۷)	(۷,۴۲۲,۷۷۵,۵۰۱)	۷,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۰	اوراق اجاره پتروریگ ۹۶۹,۶۰۰
(۲۲,۳۱۱,۶۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت شیراز ۰
۱۲,۶۸۱,۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ ایران و شرق ۰
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۲,۸۸۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت واسط مالی مهر (صمپنا) ۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۱۴,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام) ۰
(۱۸,۴۵۲,۳۸۵)	(۵۱,۱۱۳,۰۹۷)	(۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۹۶,۶۷۳,۰۹۷)	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۵۰	واسط مالی آذر (اجاره پارس) ۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۴,۰۴۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۹۶۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اجاره رایتل ۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۶,۱۸۹,۶۰۰)	(۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۹۷,۵۴۹,۶۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مشارکت نارنجستان ۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۷۸۰,۸۰۰)	(۱,۰۶۸,۴۸۰)	(۷,۴۲۰,۷۱۲,۳۲۰)	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۰	اوراق اجاره قاندیسیر ۱,۰۰۰,۰۰۰
(۲۲,۷۶۹,۲۸۴)	(۱۹,۷۸۱,۰۷۵)	(۲۲,۹۹۰,۵۵۷)	(۳۴۸,۹۸۰,۱۹۰,۵۱۸)	۳۴۸,۹۸۴,۴۰۰,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۲۴,۳۱۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	واسط مالی آذر (اجاره پارس) ۰
(۶۳,۶۰۲,۳۵۸)	۰	۰	(۱۲,۵۲۸,۰۰۰)	(۸۶,۹۸۷,۴۷۲,۰۰۰)	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شیراز ۸۷,۰۰۰
۳۵,۲۶۲,۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان) ۰
۰	۷,۰۵۶,۷۲۰	۰	(۷,۰۵۶,۷۲۰)	(۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۴۹,۰۰۵
۲۱,۰۶۲,۳۴۰	۶۹,۴۶۶,۱۴۱	۰	(۶,۳۴۵,۲۱۶)	(۴۴,۱۲۷,۱۲۰,۹۲۵)	۴۴,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	اجاره پتروریگ سه ماهه ۳۰ درصد ۴۵,۹۰۰
۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۳۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسط مالی مرداد (صمپنا) ۲۰۰,۰۰۰
۰	۲۲۸,۱۲۲,۷۶۲	۰	(۳,۹۷۲,۷۱۶)	(۲۰,۴۱۹,۶۹۳,۵۲۲)	۲۰,۶۵۰,۸۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا ۲۰,۰۰۰
۱۷,۰۳۸,۶۶۱	۹۸,۶۰۹,۰۰۱	۰	۵۷,۷۰۳,۶۵۲	۴۰۰,۵۶۲,۴۸۶,۴۴۷	۴۰۰,۷۱۹,۸۰۰,۰۰۰	

۱۷- سود سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
جمع درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود متعلق به سهام	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
۲,۷۷۶,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۱۳۹۲ سرمایه گذاری سپه
۱۴,۰۲۷,۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۲ سرمایه گذاری غدیر
۹,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۲ صنایع شیمیایی خلیج فارس
۲۷,۳۹۴,۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲ بانک تجارت
۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	۱۳۹۲ ارتباطات سیار
۶۴,۵۴۷,۱۶۷	۰	۰	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت
یادداشتهای تو ضیحی صورتهای مالی
میان دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴,۷۲۴,۳۹۶,۸۷۹	۵۶,۰۷۴,۱۳۱,۸۳۱	۱۸-۱
۵,۰۴۲,۸۰۸,۶۱۳	۵۲,۶۱۶,۹۷۰,۵۲۰	۱۸-۲
۲۹,۷۷۸,۲۰۵,۴۹۲	۱۰۸,۶۹۱,۱۰۲,۳۵۱	جمع

۱۸-۱- سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰					
حاصل سود	حاصل سود	هزینه تنزیل سود	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۹۰۶,۱۲۱,۹۰۰	۶,۰۸۷,۴۲۴,۲۷۵	۰	۶,۰۸۷,۴۲۴,۲۷۵	۳۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱/۰۳	تاریخ های متعدد
۰	۱,۹۸۹,۸۳۷,۸۳۹	۰	۱,۹۸۹,۸۳۷,۸۳۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	تاریخ های متعدد
۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	-	-
۱,۳۹۵,۳۲۹,۴۶۸	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۲۸	۰	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۲۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	تاریخ های متعدد
۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۱۱,۳۵۸,۶۲۲,۲۴۶	۰	۱۱,۳۵۸,۶۲۲,۲۴۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	تاریخ های متعدد
۰	۱۱,۱۰۶,۶۰۱,۳۰۷	۰	۱۱,۱۰۶,۶۰۱,۳۰۷	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	تاریخ های متعدد
۲,۵۹۰,۳۴۱,۳۳۸	۱۰,۳۵۸,۱۷۷,۵۴۲	۰	۱۰,۳۵۸,۱۷۷,۵۴۲	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	تاریخ های متعدد
۰	۷۸۷,۹۸۱,۵۲۸	۰	۷۸۷,۹۸۱,۵۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	تاریخ های متعدد
۰	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	۰	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	تاریخ های متعدد
۰	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	۰	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	تاریخ های متعدد
۲۳,۰۹۳۲,۰۰۰	۵,۷۷۲,۶۰۳,۰۳۸	۰	۵,۷۷۲,۶۰۳,۰۳۸	۲۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	تاریخ های متعدد
۵۹,۸۲۵,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	-	-
۲۲,۴۲۸,۶۹۷,۲۵۶	۵۶,۰۷۴,۱۳۱,۸۳۱	۰	۵۶,۰۷۴,۱۳۱,۸۳۱			جمع

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
اوراق مشارکت شهرداری شهرآزاد ۹۷۱۱
اوراق مشارکت نفت و گاز پرفشیا
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (نارنجستان)
اوراق شرکت مینا
اوراق مشارکت شیراز
اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)
اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مرداد (صمینا)
اوراق مشارکت اجاره رایتل
اوراق مشارکت اوراق اجاره قالدیسپر
اوراق اجاره پتروینگ
اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق

۱۸-۲- سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ اسمی		
۳,۲۴۹	۲,۳۶۴	۲	۲,۳۶۶	۰	-	۱۳۹۲/۰۸/۲۲
۵۹,۶۵۱,۷۶۵	۸۶۴,۷۲۶,۱۲۸	۵۱,۰۸۰	۸۶۴,۷۷۷,۲۱۸	۰	-	۱۳۹۱/۰۸/۱۲
۰	۴۹,۲۷۶,۹۸۷,۸۴۱	۱۹,۶۸۶,۰۷۳	۴۹,۲۹۶,۶۷۳,۹۱۴	۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
۱,۰۲۰,۴۰۳	۳۹۰,۵۷۶	۳۰	۳۹۰,۶۰۶	۰	-	۱۳۹۱/۰۵/۱۲
۲,۴۶۱,۳۸۵,۶۳۲	۲,۴۷۴,۶۶۶,۸۴۲	۱۱۶,۶۱۲	۲,۴۷۴,۷۸۳,۴۵۴	۰	-	متعدد
۰	۱۹۶,۷۶۹	۷۵	۱۹۶,۸۴۴	۰	-	متعدد
۲,۵۲۲,۱۶۱,۰۴۹	۵۲,۶۱۶,۹۷۰,۵۲۰	۱۹,۸۵۲,۸۷۲	۵۲,۶۲۶,۸۲۴,۴۰۲			جمع

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

۱۹- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۶۵۶,۱۹۰	۱۸۸,۹۱۶
۶,۴۲۰,۱۳۶	.
.	(۹,۵۷۵)
۷,۰۷۶,۳۲۶	۱۷۹,۳۴۱

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار
سایر

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۱۸۱,۵۰۵,۳۶۹)	(۱,۹۸۱,۵۳۵,۹۷۱)
(۱۵۳,۸۵۷,۶۴۶)	.
(۷۵,۸۰۸,۸۷۱)	(۹۰,۵۱۴,۹۷۷)
(۱۲۹,۱۶۰,۰۵۳)	(۶۵,۲۲۰,۷۹۲)
(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۳,۱۳۷,۳۷۱,۷۴۰)

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
.	(۹۵,۰۸۷,۳۴۷)
(۳,۰۱۷,۰۰۰)	(۶,۴۰۸,۰۳۱)
(۳۷۰,۵۷۷,۴۰۹)	(۱۵۴,۸۲۹,۰۱۷)
(۵,۰۲۹,۹۲۸)	(۳,۸۳۶,۵۶۰)
(۳۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۳۶۰,۱۶۰,۹۵۵)

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آپونمان نرم افزار
هزینه تاسیس

۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۱۳۰,۴۳۷,۶۰۸,۰۷۶)
(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۱۳۰,۴۳۷,۶۰۸,۰۷۶)

سود تقسیمی

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۲۴,۰۱۶,۳۳۰,۴۰۲
۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	۲۴,۰۱۶,۳۳۰,۴۰۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

* سایر تعدیلات بابت اضافه صدور انجام شده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ در تعداد واحد های آقای علی رضوی زاده بوده است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۰ اصلاحات لازم انجام شد.

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

میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۲۰٪	۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۰٪	۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای عزت اله صیاد نیا طبیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	خانم ساره محبعلی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	۴۹	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی سیدخسروشاهی	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)		
۲۵۴	معاملات متعدد طی دوره	۱,۰۲۲,۹۷۴,۵۶۱,۳۳۶	کارگزار	شرکت کارگزاری امین آوید

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 ارقام 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.