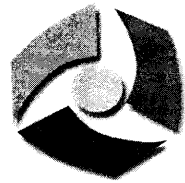


صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه شهری به ۳۱/۰۱/۱۳۹۵



صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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 ۱۳۹۵/۰۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای علی سنگینیان	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	شرکت تامین سرمایه امین (سهامی خاص)		
	آقای مجید بمانی محمد آبادی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	.	۵	داراییها:
۲۳۱,۰۴۹,۲۲۶,۶۳۶	۴۱۸,۰۳۸,۶۸۹,۲۲۱	۶	سرمایه گذاری در سهام
۵۷۵,۲۳۶,۰۲۱	۳۲,۹۵۱,۸۵۰,۱۱۵	۷	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۶,۴۲۰,۱۳۸	۶۳,۴۹۶,۹۴۶	۸	حسابهای دریافتی
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	۹۱,۰۸۴,۵۰۳	۹	جاری کارگزاران
۱۶,۰۵۶,۲۴۷,۵۷۳	۱,۷۸۸,۵۰۰,۱۵۹,۱۳۴	۱۰	سایر داراییها
۲۴۷,۶۹۸,۰۰۶,۷۸۹	۲,۲۳۹,۶۴۵,۲۷۹,۹۱۹		موجودی نقد
			جمع داراییها
			بدهیها:
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۵۵۷,۲۳۹,۸۱۹	۱۱	سایر ذخایر
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۲,۱۶۲,۶۱۰,۵۳۵	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۳۵۱,۱۰۸,۲۹۹,۶۸۱	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۰,۷۷۶,۹۸۷,۵۰۳	۳۵۳,۸۲۸,۱۵۰,۰۳۵		جمع بدهیها
۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۱,۸۸۵,۸۱۷,۱۲۹,۸۸۴	۱۴	خالص داراییها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری آئین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۰۴,۴۰۵,۹۰۲	۴۸,۶۷۹,۳۶۴,۰۰	(۳۷,۳۶۹,۵۵۶)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۸۴۲,۲۵۹,۸۷۲	۱۷,۰۳۸,۶۶۱,۱۹	۷۲,۱۷۳,۸۲۹
سود سهام	-	۶۴,۵۴۷,۱۶۷	۶۳,۳۱۴,۳۷۱
سود سپرده و اوراق بهادار	۲۵۹,۲۴۲,۰۴۲,۲۹۰	۲۴,۹۵۰,۸۵۸,۳۰۵	۱۱۵۶۱,۱۶۲,۴۴۴
سایر درآمدها	۲,۰۶۸,۱۵۳	۷,۰۷۶,۳۲۶	۶۶۱,۱۳۹
جمع درآمد ها	۲۶۱,۳۹۰,۷۷۶,۲۱۷	۲۵,۰۸۸,۱۹۹,۸۱۲	۱۱,۶۵۹,۹۴۲,۲۴۷
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	(۶,۸۵۵,۳۶۵,۳۰۹)	(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۳۴۱,۹۰۳,۶۴۸)
سایر هزینه ها	(۵۷۱,۱۹۸,۳۱۹)	(۲۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۱۲۲,۲۰۱,۰۰۰)
جمع هزینه ها	(۷,۴۲۶,۵۶۳,۶۲۸)	(۸۱۸,۹۵۶,۲۷۶)	(۴۶۴,۱۰۴,۶۴۹)
سود خالص	۲۵۳,۹۶۴,۲۱۲,۵۸۹	۲۴,۲۶۹,۲۴۳,۵۴۷	۱۱,۱۹۵,۸۳۷,۵۹۸
بازده میثاقین سرمایه‌گذاری	۱۷.۷٪	بازده و همت نهم درصد	
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۱۴.۱٪	پنج و سه نهم درصد	

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۳۶,۹۲۱	۱۱۸,۶۸۰	۱۱۸,۶۸۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۳,۵۸۸,۸۵۴	۱۵۷,۷۷۲	۵۰۷
سود خالص دوره	(۱,۹۳۹,۹۵۷)	(۳۹,۵۳۱)	(۱۸,۰۷۲)
سود تقسیمی به دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱,۸۸۵,۸۱۷,۱۲۹,۸۸۴	۲۳۶,۹۲۱	۱۰۲,۹۷۱,۳۲۲,۶۵۵

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



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 سه 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 ماده ۵۵ 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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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.

مدیر ثبت 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 ۱۰ 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ 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 به علاوه ۱۰ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال.
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 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 ۵۴ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳ 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:

صنعت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		تعداد
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
مخابرات	ریال	درصد	ریال	درصد	
بانک ها و موسسات مالی	ریال	درصد	ریال	درصد	
جمع	ریال	درصد	ریال	درصد	

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه		خالص ارزش فروش		درصد از کل دارایی ها	تاریخ سررسید	شرح
			ریال	تغییر ارزش	ریال	درصد از کل دارایی ها			
۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۲۰ درصد	۲۲۸,۲۴۳,۳۰۸	۱,۰۴۲,۳۰۰	۰	۲۲۹,۲۸۵,۶۰۸	۰.۰۱%	۰%	اوراق مشارکت نفت و گاز پرفیما	
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰%	۱۴.۵۴%	توسعه بین المللی ساختمان (نارنجستان)	
۱۳۹۷/۱۱/۰۲	۲۰ درصد	۴۸,۹۹۷,۹۴۳,۲۸۰	۳,۹۴۸,۷۵۱,۱۲۲	۰	۵۲,۹۴۶,۶۹۴,۴۰۲	۲.۳۶%	۳۶.۳۳%	اوراق مشارکت شهرداری شیراز	
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۳۶.۴۵%	اوراق مشارکت پارس	
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۲۰ درصد	۴۴,۰۵۷,۶۵۴,۷۸۲	۲,۵۴۱,۵۴۲,۶۰۹	۰	۴۶,۵۹۹,۱۹۷,۳۹۱	۲.۰۸%	۵.۹۵%	اوراق اجاره پتروریگ	
۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۲۰ درصد	۱۴۹,۹۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۹,۰۸۳,۵۷۹	۰	۱۵۶,۱۰۷,۴۸۳,۵۷۹	۶.۹۷%	۰%	اوراق اجاره مینا	
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	...	۱۳,۷۵۰,۱۲۸,۴۹۶	۰	۰	۱۳,۷۵۰,۱۲۸,۴۹۶	۰.۶۱%	۰%	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰ درصد	۱۳,۳۰۲,۹۲۶,۰۱۴	۵۳۳,۵۶۲,۳۴۵	۰	۱۳,۸۳۶,۴۸۸,۳۵۹	۰.۶۲%	۰%	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	
۱۳۹۵/۱۲/۱۷	...	۴۱,۵۴۰,۲۱۵,۲۱۳	۰	۰	۴۱,۵۴۰,۲۱۵,۲۱۳	۱.۸۵%	۰%	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	
۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰ درصد	۸۶,۹۸۷,۴۷۲,۰۰۰	۶,۰۴۱,۷۲۴,۲۷۳	۰	۹۳,۰۲۹,۱۹۶,۲۷۳	۴.۱۵%	۰%	اوراق مشارکت شیراز	
		۳۹۸,۸۴۲,۹۸۳,۰۹۳	۱۹,۱۹۵,۷۰۶,۱۲۸	۰	۴۱۸,۰۳۸,۶۸۹,۲۲۱	۱۸.۶۷%	۹۳.۳۷%		

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۵۴۹,۰۷۸	۴,۷۲۹,۷۵۱	۲۲.۵	۴,۷۹۴,۸۸۲	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
۴۵,۲۳۹	۹,۴۳۵	۱۰	۹,۴۳۷	سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
۴۹,۸۶۴,۲۴۳	۱۲,۹۱۸,۱۵۳	۷	۱۲,۹۱۸,۱۵۳	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷
.	۲۶,۳۷۶,۲۰۸.۰۸۷	۲۳.۵	۲۶,۳۹۴,۲۲۴,۶۲۳	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷
.	۶۶۴,۱۲۱,۳۶۸	۲۷.۰	۶۷۸,۳۲۹,۲۱۰	سود دریافتی سپرده نزد بانک آینده شعبه میرداماد شماره حساب ۰۲۰۰۶۳۳۷۰۶۰۰۱
۳,۲۴۹	۶,۷۸۴	۱۰	۶,۷۸۶	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک تجارت
.	۳۶,۳۱۴	۱۰	۳۶,۳۹۲	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر
.	.	.	.	سود سهام دریافتنی
.	۵۷۳,۹۹۴,۴۰۱	.	۵۷۳,۹۹۴,۴۰۱	حساب رابط دریافتی تجاری بابت سود بانک
۵۲۱,۷۷۴,۲۱۲	۵,۳۴۵,۶۶۲,۱۲۸		۵,۳۴۵,۶۶۲,۱۲۸	حسابهای دریافتی مدیر
۵۷۵,۲۳۶,۰۳۲	۲۲,۹۵۱,۸۵۰,۱۱۵		۲۲,۹۸۴,۱۳۹,۰۰۷	

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		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۲۰,۱۳۸	۶۳,۴۹۶,۹۴۶	(۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۸۷,۰۱۸)	۱,۰۱۸,۹۷۲,۹۶۳,۸۲۶	۶,۴۲۰,۱۳۸
۶,۴۲۰,۱۳۸	۶۳,۴۹۶,۹۴۶	(۱,۰۱۸,۹۱۵,۸۸۷,۰۱۸)	۱,۰۱۸,۹۷۲,۹۶۳,۸۲۶	۶,۴۲۰,۱۳۸

شرکت کارگزاری آمین آوید

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۵۴۰,۴۵۸	.	(۵,۷۳۳,۷۶۰)	۹۸۰,۶۶۹۸	۱۵۵۴۰,۴۵۸
.	۹۸۶,۰۰۰	(۳,۱۴۰,۵۹۱)	۶,۷۱۹,۴۰۹	.
(۴,۶۶۴,۰۳۷)	۳۱۵,۳۱۴,۰۳۷	(۲۳۶,۰۹۱,۶۰۴)	۷۴,۵۵۸,۳۱۶	(۴,۶۶۴,۰۳۷)
۱۰,۸۷۶,۴۲۱,۰۰۰	-	(۲۳۶,۰۹۱,۶۰۴)	۹۱,۰۸۴,۵۰۳	(۳,۶۶۴,۰۳۷)

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱,۴۷۸,۹۱۵,۱۸۰,۸۴۹	موجودی ریالی به شماره ۵۴۸۷۳۲۹۲/۸۷ نزد بانک ملت شعبه درگهان قشم
۳۰,۰۰۰	۴,۲۲۲,۱۰۶	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 ۱۰۴۹۴۲۵۹۴ نزد بانک تجارت شعبه ونک
۷,۶۱۶,۳۵۲	۸,۲۰۲,۹۲۳	موجودی ریالی به شماره ۱۰۱-۸۵-۱۸۶۸۷۸-۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
۱۴,۵۱۹,۷۳۹,۳۶۲	۵,۴۵۲,۴۸۴,۱۲۹	موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴/۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
.	۳,۹۴۰,۷۵۷	بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۲۰۱۸۶۷۸۶۳۰۰۲
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده شعبه میرداماد - ۰۴۰۰۶۳۳۷۰۶۰۰۱
۱,۵۲۸,۸۱۱,۸۵۹	۴,۱۱۵,۹۷۸,۳۷۰	موجودی ریالی به شماره ۱۰-۵۳۳۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
۱۶,۰۵۶,۳۴۷,۵۷۳	۱,۷۸۸,۵۰۰,۱۵۹,۱۳۴	

۱۱- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴	۵۲۷,۱۸۸,۲۲۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰,۶۴۸,۳۳۱	۳۰,۰۵۱,۵۹۱	بدهی به مدیر
۲۲۶,۲۷۵,۰۴۵	۵۵۷,۲۳۹,۸۱۹	

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰,۵۴۰,۲۰۶	۱,۷۴۰,۶۷۴,۱۹۰	ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۱۶۴,۴۹۱	۰	ذخیره کارمزد ضامن
۲۴,۶۱۹,۹۰۱	۴۲,۱۰۷,۰۲۰	ذخیره کارمزد متولی
۱۱۱,۴۱۶,۹۴۶	۲۰۸,۸۰۸,۳۴۷	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۷۱,۳۸۶,۵۶۷	۱۷۱,۰۲۰,۹۲۸	مطالبات مدیر بابت صدور ابطال
۳۱۹,۱۲۸,۱۱۱	۲,۱۶۲,۶۱۰,۵۳۵	

۱۲-۱- مانده فوق بابت کارمزد های صدور و ابطال مدیر می باشد.

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۴۶,۴۵۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۲۷,۳۰۰,۲۱۸	۱۰۰,۹۰۴,۹۳۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۶۷,۰۶۸,۱۰۳	۳۸,۰۰۹,۹۶۳,۲۳۷	بابت سود صندوق
(۴,۷۸۳,۹۷۴)	۲,۴۵۰,۹۸۱,۵۰۶	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	واریزی نامشخص
۱۰,۲۳۱,۵۸۴,۳۴۷	۳۵۱,۱۰۸,۲۹۹,۶۸۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۲,۷۸۷,۷۴۲,۶۵۵	۹۱,۱۱۵	۲۲۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۲۶,۹۲۱	۱,۸۷۵,۸۱۷,۴۱۹,۴۴۵	۱,۸۷۵,۸۱۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۱۸۳,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۲,۹۷۱,۳۲۲,۶۵۵	۱۰۱,۱۱۵	۲۳۶,۹۲۱,۰۱۹,۲۸۶	۲۳۶,۹۲۱	۱,۸۸۵,۸۱۷,۴۱۹,۴۴۵	۱,۸۸۵,۸۱۸	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق

دهاد، سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۰	۹۱,۴۴۸,۷۴۸,۰۰۰	(۱۳,۰۵۳,۴۵۷)
۱۵-۲	۰	۰	۰
۱۵-۳	۳۰۴,۴۰۵,۹۰۲	(۴۲,۷۶۹,۳۸۴)	(۲۴,۳۱۶,۰۹۹)
	۳۰۴,۴۰۵,۹۰۲	۴۸,۶۷۹,۳۶۴	(۲۷,۳۶۹,۵۵۶)

صندوق سرمایه گذاری آمین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش									
•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود						۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۱۱,۴۸۵,۵۳۵	۱۱,۴۸۵,۵۳۵
•	•	•	•	•	•	بانک تجارت						(۲۴,۵۳۸,۹۹۳)	(۲۴,۵۳۸,۹۹۳)	(۲۴,۵۳۸,۹۹۳)
•	•	•	•	•	•	ستخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف						•	•	•
•	•	•	•	•	•	ارتباطات سیار ایران						(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)	(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)	(۱۴,۸۳۲,۴۱۵)
•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان						(۵۶۸,۱۲۵)	(۵۶۸,۱۲۵)	(۵۶۸,۱۲۵)
•	•	•	•	•	•	شرکت بهمی لیزینگ						۱۸,۱۶۷,۸۸۶	۱۸,۱۶۷,۸۸۶	۱۸,۱۶۷,۸۸۶
•	•	•	•	•	•	فولاد هرمزگان جنوب						۷۷,۳۱۰,۹۲۵	۷۷,۳۱۰,۹۲۵	۷۷,۳۱۰,۹۲۵
•	•	•	•	•	•	پتروشیمی مبین						۲۵,۸۵۸,۵۱۹	۲۵,۸۵۸,۵۱۹	۲۵,۸۵۸,۵۱۹
•	•	•	•	•	•	سیمان خوزستان						(۱,۳۳۴,۵۸۴)	(۱,۳۳۴,۵۸۴)	(۱,۳۳۴,۵۸۴)
•	•	•	•	•	•	جمع						۹۱,۴۴۸,۷۴۸	۹۱,۴۴۸,۷۴۸	(۱۳,۰۵۳,۴۵۷)

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش									
•	•	•	•	•	•	ت-ایران خودرو						•	•	•
•	•	•	•	•	•	ت-گسترش نفت و گاز پارسیان						•	•	•
•	•	•	•	•	•	جمع						•	•	•

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

نام	تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۱
		سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
اوراق اجاره پتروشیمی	۹۶۹,۶۰۰	۷,۷۵۰	(۱,۰۸۲,۰۷۷)	(۷,۴۵۲,۷۷۵,۵۰۱)	۷,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
اوراق مشارکت شیراز	-	-	-	-	-	(۲۳,۳۱۱,۶۸۸)	(۲۳,۳۱۱,۶۸۸)
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	۱۲,۶۸۱,۱۳۸	۱۲,۶۸۱,۱۳۸
شرکت واسط مالی مهر (صنعتا)	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۴,۶۵۱
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۵۰	(۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۸۵,۴۴۵,۰۹۷)	۱۴۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۵۶۵,۰۹۷)	(۱۳۹,۵۶۵,۰۹۷)
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	(۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت نفت و گاز پرنسیا	۱,۰۴۵,۰۳۱	۲۰,۰۰۰	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۴۱۹,۶۹۲,۵۲۲)	۲۰,۹۰۰,۶۲۰,۰۰۰	۴۶۵,۳۲۶,۶۷۸	۴۶۵,۳۲۶,۶۷۸
واسط مالی آذر (اجاره پارس)	-	-	-	-	-	۱,۳۱۴,۶۵۱	(۱۸,۲۵۳,۲۸۵)
اجاره وایتل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)
مشارکت نارتیستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	(۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴۰,۵۶۶,۳۰۱)
اوراق اجاره قاندیسیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۰	(۱,۰۶۸,۴۸۰)	(۷,۴۲۲,۶۹۲,۱۲۰)	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۵۶۱,۶۰۰)
		۴۱۹,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	(۲۲,۵۹۰,۵۵۷)	(۲۱۹,۵۲۸,۰۲۳,۵۶۱)	۴۱۹,۸۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۳۰۴,۴۰۵,۹۰۲	(۴۲,۶۶۹,۳۸۴)
						(۲۳,۳۱۶,۰۹۹)	(۲۳,۳۱۶,۰۹۹)

۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار:

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مخایات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
واسط مالی آذر (اجاره پارس)	-	-	-	-	-	۲۴,۳۱۶,۶۶۸	۹۰,۶۹۰,۵۹۰
فوق مشارکت شیراز	۸۷,۰۰۰	۸۶,۹۸۷,۴۷۲,۰۰۰	۸۶,۹۲۲,۶۶۲,۰۰۰	۶۷,۳۳۸,۰۰۰	-	(۶۲,۶۰۲,۳۵۸)	۲۳,۳۱۱,۶۸۸
سند خزانه اسلامی ۹۵۰۰۲۱۱	۱۵,۲۰۰	۱۲,۷۵۰,۱۲۸,۴۹۶	۱۲,۹۷۲,۸۵۲,۷۱۵	۱۰,۶۴۲,۱۲۲	-	۷۶۵,۵۲۹,۶۴۹	-
اوراق مشارکت گنجر ۳ مه ۲۰	۱۳,۰۹۶	۱۳,۰۳۰,۲۸۶,۰۱۴	۱۳,۲۶۶,۶۲۲,۸۸۲	۱۰,۲۹۷,۹۲۸	-	۴۶,۰۵۵,۵۸۴	-
سند تیرماه ۱۴ دیوبند امن مرحله اول	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۴۰,۲۱۵,۲۱۲	۲۰,۵۵۴,۹۰۰,۹۳۵	۳۲,۱۹۶,۸۵۲	-	۹۵۳,۲۷,۲۴۶	-
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (تهجستان)	-	-	-	-	-	۳۵,۲۶۲,۰۱۱	(۱۰,۳۶۵,۰۰۰)
فوق مشارکت شیراز شیراز	۴۹,۰۰۵	۴۸,۹۸۷,۴۷۲,۰۰۰	۴۸,۹۷۲,۱۶۶,۸۵۰	۳۷,۹۲۹,۸۷۰	-	(۲۴,۵۸۶,۷۲۰)	-
اجاره پتروشیمی سه ماهه ۲۰ درصد	۲۵,۰۰۰	۴۴,۰۵۷,۶۵۲,۷۸۲	۴۴,۱۱۳,۳۰۷,۶۶۵	۴۲,۱۰۰,۶۲۵	-	(۸۹,۶۵۳,۳۰۶)	-
تجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۳۲۸	-	(۶۵,۵۹۰,۳۲۸)	-
اوراق مشارکت نفت و گاز پرنسیا	۲۲۰	۲۲۸,۲۶۲,۳۰۸	(۲۱,۷۸۶,۸۳۹)	۱۷۶,۶۶۰	-	۲۶۹,۸۵۲,۴۸۷	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۷۸۶,۱۹۲)
سیمان، گچ و آهک	-	-	-	-	-	-	(۵۶۸,۱۲۵)
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	-	-	-	۷,۸۸۸,۸۶۸
		۳۹۸,۸۴۱,۵۱۱,۸۱۵	۳۹۶,۶۹۰,۴۷۷,۶۰۸	۲۰۸,۷۷۴,۳۳۵	-	۱۷,۰۳۸,۶۶۱	۲۲,۱۷۲,۸۲۹

۱۷- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	هزینه تنزیل	میان دوره مالی منتهی به	
					۱۳۹۲/۰۱/۳۰	۱۳۹۲/۰۱/۳۱
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	-	-	-	۲,۷۷۶,۳۵۰	۲,۷۷۶,۳۵۰
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	-	-	-	۱۳,۸۹۲,۸۳۱	۱۲,۰۲۷,۱۴۲
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۷/۲۰	-	-	-	۹,۹۹۳	۹,۹۹۳
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	-	-	-	۲۶,۳۹۵,۶۵۶	۲۷,۳۹۴,۱۲۰
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	-	-	-	۲۰,۳۳۹,۵۴۱	۲۰,۳۳۹,۵۴۱
					۶۲,۳۱۴,۳۷۱	۶۴,۵۴۷,۱۶۷

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۵,۷۹۲,۴۲۴,۴۶۱	۲۲,۷۳۴,۳۶۸,۸۷۹	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶
۱۸۳,۴۴۹,۶۱۸,۲۹۹	۵,۰۴۳,۸۰۸,۶۱۲	۲,۰۱۳,۷۳۱,۰۱۸
۲۵۹,۲۴۲,۰۴۲,۷۶۰	۲۷,۷۷۸,۱۷۵,۴۹۲	۱۱,۵۶۱,۱۶۲,۴۶۴

سود گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود سپرده بانکی
جمع

۱۸-۱ سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری
سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						
تاریخ سررسید	منبع اسمی	سود	حربه تسریل سود	حاصل سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۴۹,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۹,۲۰۵,۵۰۴	-	۸,۹۳۹,۲۰۵,۵۰۴	۱۷,۹۰۶,۱۳۱,۹۰۰	-
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۵,۰۵۷,۲۵۲	-	۲,۴۸۵,۰۵۷,۲۵۲	-	-
-	-	-	-	-	۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴	۱۹۴,۲۴۵,۰۲۴
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۳۸	-	۴,۰۲۸,۰۹۲,۳۳۸	۱,۳۵۵,۳۲۹,۴۶۸	۲۲۶,۲۵۰,۶۴۷
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	-	-	-	-	۶۱,۸۸۱,۲۷۸	۶۱,۸۸۱,۲۷۸
۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۱۴,۳۵۰	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۱۴,۳۵۰	-	۸,۴۴۶,۷۲۵,۱۲۳
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۴۴,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۵۸,۱۷۷,۵۲۲	-	۱۰,۲۵۸,۱۷۷,۵۲۲	۲,۵۰۹,۳۴۱,۲۳۸	۲۸۶,۲۳۴,۲۲۶
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۹۸۱,۵۲۸	-	۷۸۷,۹۸۱,۵۲۸	-	-
۱۳۹۶/۰۱/۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	-	۴,۴۴۸,۶۵۲,۰۳۸	-	-
۱۳۹۷/۰۲/۲۷	۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	-	۳۳۶,۱۱۹,۶۸۰	-	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۴۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۳,۶۷۴,۸۲۲	-	۸,۳۷۳,۶۷۴,۸۲۲	۲۳۰,۹۳۳,۲۰۰	-
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۴,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۹۱,۴۵۷	-	۸۵,۷۹۱,۴۵۷	-	-
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۹,۶۵۷,۷۵۰	-	۱۹,۹۶۹,۶۵۷,۷۵۰	-	-
-	-	-	-	-	۵۹,۸۴۵,۰۴۸	۲۱,۰۹۵,۰۴۸
-	-	۷۵,۷۹۲,۴۲۴,۴۶۱	-	۷۵,۷۹۲,۴۲۴,۴۶۱	۲۲,۴۲۸,۶۹۷,۲۵۶	۹,۵۴۷,۴۳۱,۴۴۶

سود اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری :
اوراق مشارکت شهرداری شیراز (۹۷۱)
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسا
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان (فانجستان)
اوراق مشارکت مینا
اوراق مشارکت شیراز
اوراق مشارکت واسط مالی آذر (اجاره پارس)
اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مراد (صمصا)
اوراق مشارکت اجاره زایش
اوراق مشارکت اوراق اجاره کلنصر
اوراق اجاره پشورینگ
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گنگهر ۳ ماهه ۱۳۹۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمصا)
اوراق مشارکت لینتگ ایران و شوق
جمع

۱۸-۲ سود سپرده بانکی:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۰						
تاریخ سررسید	منبع اسمی	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۸/۲۲	-	۳,۵۳۴	۳	۳,۵۳۴	۳,۲۴۹	۸۷۱
۱۳۹۱/۰۸/۱۲	-	۱,۱۲۶,۳۹۹,۶۱۱	۴۳,۶۱۱	۱,۱۲۶,۳۹۹,۶۱۱	۵۹,۶۵۱,۷۶۵	۷,۱۸۳,۱۲۷
۱۳۹۴/۰۷/۲۹	-	۱۶۳,۵۰۸,۲۵۷,۸۱۶	۱۸,۰۱۶,۵۲۶	۱۶۳,۴۹۰,۲۴۱,۲۸۰	-	-
۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۵۵۰,۷۶۰	۲۳	۵۵۰,۷۳۷	۰,۰۲۰,۲۰۲	۶۲۶,۵۹۸
متعدد	-	۳,۰۹۰,۳۴۸,۰۲۹	۱۳۹,۵۸۴	۳,۰۹۰,۲۰۸,۴۴۵	۲,۴۶۱,۴۸۵,۴۳۲	۲,۰۰۵,۹۳۰,۴۴۲
متعدد	-	۹,۳۲۰,۵۴۷,۹۳۶	۱۴۲,۰۷۸,۸۲۲	۹,۱۷۸,۴۶۹,۱۱۴	-	-
متعدد	-	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۲	-	۶,۴۳۵,۶۱۶,۴۳۲	-	-
متعدد	-	۳۰۱,۷۸۶	۷۹	۳۰۱,۷۰۷	-	-
متعدد	-	۱۸۳,۴۸۲,۰۲۵,۷۰۶	۳۲,۴۰۷,۶۷۷	۱۸۳,۴۴۹,۶۱۸,۰۲۹	۲,۵۲۲,۱۶۱,۰۴۹	۲,۰۱۳,۷۳۱,۰۱۸

سپرده گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک
سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه گاندی
سپرده گذاری نزد بانک ملت شعبه درگهجان قسم
سپرده گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی
سود سپرده بانک آینده
سود سپرده بانک آینده
سپرده گذاری نزد بانک ملت شهر
جمع

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۹۱۶	۶۵۶,۱۹۰	۶۵۶,۱۹۰
۱,۸۸۸,۸۱۲	۶,۴۲۰,۱۳۶	۰
(۹,۵۷۵)	۰	۶,۹۴۹
۲,۰۶۸,۱۵۳	۷,۰۷۶,۳۲۶	۶۶۱,۱۳۹

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدهای تنزیل سود بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار
سایر

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۵۸۶,۷۴۷,۴۹۰-	(۱۸۱,۵۰۵,۳۶۹)	(۱۰۵,۲۹۸,۲۷۷)
۰	(۱۵۳,۸۵۷,۶۴۶)	(۱۲۸,۸۵۱,۰۶۷)
۱۷۱,۱۴۴,۹۸۷-	(۷۵,۸۰۸,۸۷۱)	(۵۳,۸۵۱,۹۸۰)
۹۷,۴۷۲,۸۳۲-	(۱۲۹,۱۶۰,۰۵۳)	(۵۳,۹۰۲,۳۲۴)
(۶,۸۵۵,۳۶۵,۳۰۹)	(۵۴۰,۳۳۱,۹۳۹)	(۳۴۱,۹۰۳,۶۴۸)

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

کارمزد مدیر
کارمزد ضامن
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۵۶۱,۵۱۴-	۰	۰
۹,۳۳۴,۸۸۷-	(۳,۰۱۷,۰۰۰)	(۱,۹۴۴,۰۰۰)
۲۳۱,۴۲۷,۵۶۷-	(۲۷۰,۵۷۷,۴۰۹)	(۱۱۹,۰۸۴,۶۹۳)
۳,۱۴۰,۵۹۱-	۰	۰
۵,۷۳۳,۷۶۰-	(۵,۰۲۹,۹۲۸)	(۱,۱۷۲,۳۰۸)
(۵۷۱,۱۹۸,۳۱۹)	(۳۷۸,۶۲۴,۳۳۷)	(۱۲۲,۲۰۱,۰۰۱)

۲۱- سایر هزینه‌ها:

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه تاسیس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۶۵,۲۵۶,۱۰۴,۰۰۳-	(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۱۱,۰۴۸,۸۰۰,۵۱۶)
(۲۶۵,۲۵۶,۱۰۴,۰۰۳)	(۲۶,۵۱۶,۳۱۵,۹۸۳)	(۱۱,۰۴۸,۸۰۰,۵۱۶)

۲۲- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری

سود تقسیمی

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	میان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱,۱۲۸,۸۲۶)	۰	۰
۱۱,۲۹۲,۱۳۰,۸۳۸	۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	(۲۷۰,۳۴۷,۳۶۴)
۱۱,۲۹۱,۰۰۲,۰۱۲	۲۶۷,۴۵۸,۷۸۵	(۲۷۰,۳۴۷,۳۶۴)

تعدیلات میان دوره ***

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

اصلاح کاردکس آقای علی رضوی زاده ***

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱				
نوع واحد های سرمایه گذاری	مقدار واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	مقدار واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۲۷%	۵,۰۰۰	۰.۲۷%	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۲۷%	۵,۰۰۰	۰.۲۷%	ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
وثیقه	۵۰	۰.۰۰%	۵۰	۰.۰۲%	وابسته مدیر و ضامن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
وثیقه	۵۰	۰.۰۰%	۵۰	۰.۰۲%	وابسته مدیر و ضامن	مدیر و اشخاص وابسته به وی
وثیقه	۵۰	۰.۰۰%	۴۹	۰.۰۲%	وابسته مدیر و ضامن	مدیر و اشخاص وابسته به وی

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		ماتده طلب (بدهی)- ریال	
ارزش خرید معاملات	ارزش فروش معاملات	تاریخ معامله	موضوع معامله
۶۲۳,۲۶۰,۷۶۸,۱۹۲	۴۷۴,۰۵۶,۸۳۶,۱۴۲	معاملات متعدد طی دوره	خرید و فروش سهام
			شرکت کارگزاری امین آوید