



شرکت تأمین سرمایه امین

AMIN INVESTMENT BANK



صندوق سرمایه‌گذاری امین ملت

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۵/۱۸



باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹ 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
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۳	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 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 درموقعیت 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 ۱۳/۰۶/۱۳۸۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	آقای محمد آرام بنیاری	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر صندوق
	آقای محمد آرام بنیاری	شرکت تامین سرمایه امین	
		و	ضامنین صندوق
	آقای محمد صالحی تبار	شرکت بانک ملت	
	آقای محمد صالحی تبار	شرکت بانک ملت	مدیر ثبت صندوق
	آقای محمد رضانادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق



بابت چارجوں کی فہرست، چارجوں کی شرحوں کی فہرست اور دیگر معلومات کے لیے براہ کرم مندرجہ ذیل ویب سائٹ پر ملاحظہ فرمائیں:



بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

368,321.1

۳۱

۸۰۵,۷۱۸,۰۰۷,۴۳۵

۴۸۵,۵۰۵,۳۱۷.۸

۳۱

۸۲۵,۸۲۸.۸

۱۱

۵۶۱,۰۵۰,۸۸۵

۰۱

۴۴۴,۷۷۰,۶۵۶

۵

۷۸۸,۳۳۱,۲۱.۶

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

۰۷۸,۷۸۷,۳۸۵,۶۳۵

۷

۳۵۸,۸۰۰,۵۵۷.۸۱

۸

۷۷۵,۴۴۵.۵۶

۶

۶۴۴,۵۷۱,۳۴۶

۵

۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

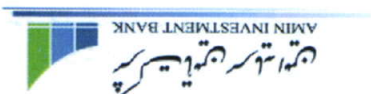
بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

۲۰۲۱

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست

۷۱/۵۰/۶۷۸۱

بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست ۱۳۷۸۹۰۱۰۱۱۲۱۳۱۴۱۵۱۶۱۷۱۸۱۹۲۰۲۱



بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست
بابت چارجوں کی شرحوں کی فہرست





صندوق سرمایه گذاری امین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

۱۳۸۹/۰۵/۱۸	یادداشت	درآمد ها :
ریال		
۱۰,۳۸۶,۷۴۷,۴۷۰	۱۴-۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۳۸۶,۷۴۷,۴۷۰		جمع درآمد ها
		هزینه ها :
(۶۴۹,۰۸۸,۴۴۳)	۱۵	هزینه کارمزد ارکان
(۳۷,۱۳۹,۹۴۹)	۱۶	سایر هزینه ها
(۶۸۶,۲۲۸,۳۹۲)		جمع هزینه ها
۹,۷۰۰,۵۱۹,۰۷۸		سود خالص
۱۷.۷٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره براساس NAV***

صورت گردش خالص داراییها

۱۳۸۹/۰۵/۱۸	یادداشت	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
ریال		
-		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۴۳۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۲۶۱	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۹۹)	سود خالص دوره
۹,۷۰۰,۵۱۹,۰۷۸	-	تعدیلات
۱,۰۳۷,۶۹۹,۳۲۹	۱۷	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره
۴۴۳,۸۰۰,۲۱۸,۴۰۷	۴۴۳,۰۶۲	

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال براساس NAV***

خالص داراییهای پایان سال



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

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 اوراق بهادار 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 خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری امین ملت مطابق با مواد ۵۶ و ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به 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 تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امین	۵.۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵.۰۰۰	۵۰ درصد



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

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

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی 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 سه‌رودی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶. مدیر ثبت بانک ملت است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

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 اوراق بهادار اندازه گیری می شود.



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- 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 با خرید آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۱-۲-۴- 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 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 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.



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال به علاوه ۰/۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و ۰/۲ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۳ 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

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.

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 واحد های 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 سپرده های بانکی

۱۳۸۹/۰۵/۱۸	یادداشت
ریال	
۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده سرمایه گذاری مدت دار

۱-۵- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۸

درصد از کل دارایی ها	مبلغ - ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۱.۱٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۸۸/۰۲/۱۹	سرمایه گذاری مدت دار
۳.۴٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار
۳.۴٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار
۳.۴٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار
۴.۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۹	۱۳۸۹/۰۲/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار
۱.۳٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۱	۱۳۸۹/۰۲/۲۲	سرمایه گذاری مدت دار
۲.۷٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۲۹	۱۳۸۹/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری مدت دار
۲.۵٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۰۲	۱۳۸۹/۰۳/۰۳	سرمایه گذاری مدت دار
۳.۸٪	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۱۳۸۹/۰۳/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار
۱.۳٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۱۶	۱۳۸۹/۰۳/۱۷	سرمایه گذاری مدت دار
۰.۷٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۲۱	۱۳۸۹/۰۳/۲۲	سرمایه گذاری مدت دار
۶.۷٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۱۳۸۹/۰۳/۲۵	سرمایه گذاری مدت دار
۰.۷٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۳	۱۳۸۹/۰۴/۱۴	سرمایه گذاری مدت دار
۵.۸٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۴	۱۳۸۹/۰۴/۱۵	سرمایه گذاری مدت دار
۶.۵٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۱۳۸۹/۰۴/۱۶	سرمایه گذاری مدت دار
۵.۶٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۹	۱۳۸۹/۰۴/۲۰	سرمایه گذاری مدت دار
۳۳.۶٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۱	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	سرمایه گذاری مدت دار
۰.۸٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۹	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری مدت دار
۰.۶٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۰۸	۱۳۸۹/۰۵/۰۹	سرمایه گذاری مدت دار
۴.۱٪	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۱۲	۱۳۸۹/۰۵/۱۳	سرمایه گذاری مدت دار
۲.۵٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۱۲	۱۳۸۹/۰۵/۱۳	سرمایه گذاری مدت دار
۱.۲٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۵/۱۶	۱۳۸۹/۰۵/۱۷	سرمایه گذاری مدت دار
۹۶.۰۵٪	۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

سپرده های سرمایه گذاری مدت دار بانکی :

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرکزی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

سپرده گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۸		
تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	درصد	ریال
۴,۶۷۴,۵۳۱,۳۳۶	۲۰	۴,۶۸۷,۷۲۶,۵۲۰
۴,۶۷۴,۵۳۱,۳۳۶		۴,۶۸۷,۷۲۶,۵۲۰

سود سپرده سرمایه گذاری مدت دار نزد بانک پارسیان

۷- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق 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.

۱۳۸۹/۰۵/۱۸			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۸۰۶,۰۰۰	-	(۲۸,۵۱۲,۳۱۲)	۹۵,۲۹۳,۶۸۸
۱۲۳,۸۰۶,۰۰۰	-	(۲۸,۵۱۲,۳۱۲)	۹۵,۲۹۳,۶۸۸

مخارج تأسیس

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۸
ریال
۱,۷۰۹,۷۴۴,۰۴۵
۱۱,۱۴۵,۲۵۹,۳۱۱
۱۲,۸۵۵,۰۰۳,۳۵۶

موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۹-۱۲۳۰-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی

۹- حسابهای پرداختی

حساب های پرداختی صندوق در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۸
ریال
۲,۱۳۰,۲۴۳,۷۲۸
۲,۱۳۰,۲۴۳,۷۲۸

سرمایه گذاران - بابت درخواست صدور واحد سرمایه گذاری



دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

ریال	
۲۳,۰۴۸,۸۱۳	ذخیره کارمزد متولی
۱۲,۷۳۹,۶۹۸	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۵۰۲,۸۵۰,۳۳۰	ذخیره کارمزد مدیر
۱۱۰,۴۴۹,۶۰۲	ذخیره کارمزد ضامن
<u>۶۴۹,۰۸۸,۴۴۳</u>	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	
۳۷,۵۴۰,۱۶۵	سرمایه گذاران - بابت مابه التفاوت مبلغ واریزی
<u>۳۷,۵۴۰,۱۶۵</u>	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	
۷,۷۳۷,۶۳۷	ذخیره کارمزد تصفیه
<u>۷,۷۳۷,۶۳۷</u>	



صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹



۱۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

۱۳۸۹/۰۵/۱۸	بادداشت	ریال
۱۰,۳۷۲,۳۶۶,۵۹۳	۱۴-۱	سود سیزده سرمایه گذاری مدت دار
۱۴,۳۸۰,۸۷۷	۱۴-۱	سزده بانکی
۱۰,۳۸۶,۷۴۷,۴۷۰		جمع

۱۴-۱- سود سیزده های سرمایه گذاری و سیزده بانکی :
سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۵/۱۸				
تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تزییل سود سیزده	خالص سود
تاریخ سرمایه گذاری	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸۸/۰۲/۱۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۲۱۸,۲۷۱	(۳۱۳,۹۰۷)	۴۳۳,۳۱۰,۳۶۴
۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۵۶,۱۵۸	(۹۱۲,۱۳۸)	۷۱۷,۴۴۴,۰۲۰
۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۵۶,۱۵۸	(۹۱۲,۱۳۸)	۷۱۷,۴۴۴,۰۲۰
۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۵۶,۱۵۸	(۹۱۲,۱۳۸)	۷۱۷,۴۴۴,۰۲۰
۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۸۰۸,۱۹۲	(۱,۲۱۵,۲۴۳)	۹۵۶,۵۹۲,۹۴۹
۱۳۸۹/۰۲/۲۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۰۹۵,۸۷۲	(۳۵۶,۴۲۴)	۲۸۰,۷۳۸,۹۴۸
۱۳۸۹/۰۲/۲۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۲۱۹,۱۷۲	(۶۵۰,۳۹۴)	۵۱۱,۵۶۸,۷۷۸
۱۳۸۹/۰۳/۰۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۵۶,۱۵۹	(۵۷۴,۳۸۳)	۴۵۱,۷۸۱,۷۷۶
۱۳۸۹/۰۳/۰۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۵۲۷,۹۴۴	(۸۵۳,۹۷۳)	۶۷۱,۶۷۳,۹۷۱
۱۳۸۹/۰۳/۱۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۴۰,۰۰۰	(۲۵۳,۷۴۸)	۱۹۹,۵۸۶,۲۵۲
۱۳۸۹/۰۳/۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۱۳۶,۹۶۳	(۱۱۶,۹۹۲)	۹۲,۰۱۹,۹۷۱
۱۳۸۹/۰۳/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۵۲۰,۵۳۹	(۱,۱۱۰,۴۴۹)	۸۷۳,۴۰۰,۰۹۰
۱۳۸۹/۰۴/۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۳۴,۲۴۵	(۱۱۳,۶۸۷)	۸۹,۴۲۰,۵۵۸
۱۳۸۹/۰۴/۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۳۱,۵۰۷	(۱۵۸,۶۳۳)	۱۴۴,۷۷۲,۸۷۴
۱۳۸۹/۰۴/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۹۳,۹۷۴	(۷۱,۳۵۳)	۵۶,۱۲۲,۶۲۱
۱۳۸۹/۰۴/۱۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۴,۲۴۴)	۴۵۹,۴۱۵,۷۵۶
۱۳۸۹/۰۴/۱۶	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۱,۴۰۷)	۵۱۲,۳۴۸,۵۹۳
۱۳۸۹/۰۴/۲۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۷۲۷)	۳۸۹,۹۰۴,۲۷۳
۱۳۸۹/۰۴/۲۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۶,۳۰۰,۳۴۸	(۲,۷۷۷,۰۰۰)	۲,۱۸۳,۵۲۴,۳۴۸
۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۳۸,۲۴۰	(۴۶,۲۶۸)	۳۶,۳۹۲,۰۷۲
۱۳۸۹/۰۵/۰۹	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۲,۳۲۱	(۱۴,۸۷۲)	۱۱,۶۹۷,۴۴۹
۱۳۸۹/۰۵/۱۳	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۸۰,۸۱۶	(۷۳,۳۶۸)	۵۷,۷۰۷,۴۴۸
۱۳۸۹/۰۵/۱۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۲,۰۵۴	(۱۴,۵۴۱)	۱۱,۴۳۷,۵۱۳
۱۳۸۹/۰۵/۱۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۰۰۰	(۳,۶۲۵)	۲,۸۵۹,۳۷۸
		۱۰,۳۸۵,۵۵۳,۷۳۱	(۱۳,۱۸۷,۱۳۸)	۱۰,۳۷۲,۳۶۶,۵۹۳

۱۴-۱- مبلغ ۱۵۶۱۶۴۴۴ ریال از سود سیزده سرمایه گذاری مربوط به دوره قبل از اخذ مجوز شروع فعالیت صندوق از سازمان بورس اوراق بهادار از تاریخ ۸۹/۰۲/۰۵ لغات ۸۹/۰۲/۱۸ می باشد.

سیزده بانکی:

۱۴,۳۸۰,۸۷۷	(۸۰,۴۶)	۱۴,۳۸۸,۹۲۳	-	۱۳۸۹/۰۲/۱۹	سیزده کوتاه مدت نزد بانک پارسیان (پشتیان)
۱۴,۳۸۰,۸۷۷	(۸۰,۴۶)	۱۴,۳۸۸,۹۲۳			جمع
۱۰,۳۸۶,۷۴۷,۴۷۰	(۱۳,۱۹۵,۱۸۴)	۱۰,۳۹۹,۹۴۲,۶۵۴			جمع کل

۱۵- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۸۹/۰۵/۱۸		موتولی
۲۳,۰۴۸,۸۱۳		مدیر
۵۰۲,۸۵۰,۳۳۰		حسابرس
۱۴,۷۳۹,۶۹۸		ضامنین
۱۱۰,۴۴۹,۶۰۲		
۶۴۹,۰۸۸,۴۴۳		



صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۱۸ مرداد ماه ۱۳۸۹



۱۶- سایر هزینه ها :

ریال
۷,۷۳۷,۶۳۷
۳,۰۳۲,۸۲۳
۲۵,۴۷۹,۴۸۹
۸۹۰,۰۰۰
۳۷,۱۳۹,۹۴۹

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
استهلاک هزینه های تأسیس
هزینه آیونمان
سایر هزینه ها

۱۷- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

ریال
۱,۰۳۷,۶۹۹,۳۲۹
۱,۰۳۷,۶۹۹,۳۲۹

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۱۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱.۱۵%	۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۵%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سید علی سجادی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۵%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای سعید شیرزادی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۵%	۵۰	وثیقه	وابسته مدیر و ضامن	آقای محمد صالحی تبار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۱۵%	۵,۰۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت بانک ملت	ضامن و اشخاص وابسته به وی

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.