



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری امین ملت
باسلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری امین ملت مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر آقای محمد رضا نادریان

یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
داراییها:		
سرمایه گذاری در سهام	۲۶,۰۰۲,۷۰۲,۶۴۴	۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	.	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۱۲۶,۷۷۸,۰۰۸۷,۷۱۸	۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰
حسابهای دریافتی	۷۲۰,۵۸۷,۲۹۴	۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۱
جاری کارگزاران	.	۲۵۹,۲۹۰
سایر داراییها	۱۰۷,۴۵۲,۲۲۰	.
موجودی نقد	۲۳,۲۰۶,۷۶۳,۹۳۷	۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷
جمع داراییها	۱۷۶,۸۱۵,۵۹۳,۸۱۳	۱۶۸,۶۱۲,۱۵۸,۴۲۷
بدهیها:		
جاری کارگزاران	۱۳۳,۵۸۷,۹۴۳	.
سایر ذخایر	۳۱۴,۴۲۶,۶۴۵	۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸
بدهی به ارکان صندوق	۶۸۷,۹۵۲,۲۹۳	۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸
بدهی به سرمایه گذاران	۸۷۷,۳۸۲	.
جمع بدهیها	۱,۰۳۵,۸۴۴,۲۶۳	۹۹۵,۱۱۷,۴۲۶
خالص داراییها	۱۷۵,۷۷۹,۷۴۹,۵۵۰	۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۷,۹۹۲	۱,۰۱۹,۴۸۸

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

صندوق سرمایه گذاری آیین ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱
درآمد ها :			
زیان فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰,۲۴۶,۲۱۲,۸۹۱	(۱,۲۵۴,۳۷۳,۲۵۲)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۳۳۱,۸۲۵,۴۱۹	(۱۸,۷۳۳,۹۳۸)
سود سهام	۱۸	۴۳۱,۸۰۶,۰۴۰	۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰
سود سپرده و اوراق بهادار	۱۹	۱۵,۱۷۱,۵۷۱,۴۰۱	۵۰,۳۱۴,۷۲۵,۳۷۶
سایر درآمدها	۲۰	۳۰۹,۶۰۰	۲۵۹,۲۸۹
جمع درآمدها		۲۷,۱۸۱,۷۲۵,۲۵۱	۴۹,۴۷۵,۲۷۷,۴۷۵
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵۸۱,۵۰۱,۳۰۷)	(۱,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۱۸,۶۱۷,۲۶۸)	(۱۳۹,۳۸۶,۸۶۲)
جمع هزینه ها		(۷۰۰,۱۱۸,۵۷۵)	(۱,۶۷۹,۱۶۳,۵۴۹)
سود خالص		۲۶,۴۸۱,۶۰۶,۶۷۶	۴۷,۷۹۶,۱۱۳,۹۲۶

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۶۴,۴۱۳	۱۶۷,۶۱۷,۰۷۰,۹۹۱	۲۹۲,۳۸۹,۳۳۸,۵۴۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۰,۵۷۴	۳۰,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۳۹,۶۴۰,۹۰۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰,۶۰۱)	(۲۰,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۹۷۳,۹۹۶,۲۵۴)
سود خالص دوره	-	۲۶,۴۸۱,۶۰۶,۶۷۶	۴۷,۷۹۶,۱۱۳,۹۲۶
سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	-	(۲۸,۴۴۳,۹۶۵,۱۳۸)	(۹,۸۶۱,۱۹۳,۸۰۰)
تغییرات	-	۱۵۲,۰۳۷,۰۲۱	(۱۷۲,۸۳۳,۳۲۷)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۱۷۴,۳۸۶	۱۷۵,۷۷۹,۷۴۹,۵۵۰	۱۶۷,۶۱۷,۰۷۰,۹۹۱

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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 دو سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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 تأمین سرمایه امین	۵,۰۰۰	۵۰ درصد
۲	شرکت بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰ درصد

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه امین است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق موسسه حسابرسي و خدمات مالي 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 ۳۳، 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 حسابرسي و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶.

مدیر ثبت بانک ملت است که مشخصات آن در بالا ذکر گردیده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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 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.

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

صندوق سرمایه گذاری امین ملت

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل دو در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه هفتاد و پنج در ده هزار از ارزش روزانه سهام و ۰ درصد از ارزش سایر داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال

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 ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

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 واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت 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 واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

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		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	
پست و مخابرات	۲۰,۰۰۰	(۱,۱۲۵,۴۸۳,۸۸۸)	۱,۰۷۷,۵۵۶,۶۵۹	(۰,۶۱٪)	
مواد و محصولات دارویی	۴۸,۰۰۰	(۲۸۹,۴۲۴,۸۰۱)	۲۸۶,۹۸۴,۲۲۹	(۰,۱۶٪)	-
خودرو و قطعات	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۹,۱۱۸,۲۸۵)	۳,۴۲۶,۳۷۶,۰۲۰	۱,۹۴٪	-
سرمایه گذاری ها	۳۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۰۵۵,۸۲۱)	۱,۶۵۶,۵۷۶,۵۹۸	(۰,۹۴٪)	-
بانک ها و موسسات مالی	۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۱,۷۸۹,۸۲۱)	۱,۸۶۶,۷۹۱,۰۰۲	(۱,۰۶٪)	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۰۰,۰۰۰	(۵۷۹,۹۲۳,۹۵۹)	۵۰۱,۱۸۹,۱۴۴	(۰,۲۸٪)	۲۳۰,۴۶۰,۵۷۱
فلزات اساسی	۳۱۱,۸۷۹	(۱,۷۳۶,۸۸۵,۱۴۹)	۱,۶۱۸,۲۷۹,۱۲۰	(۰,۹۲٪)	-
استخراج نفت	۶۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۱,۱۰۰,۳۵۳)	۵,۲۳۵,۷۶۳,۸۴۲	۲,۹۶٪	-
واسطه گری های مالی	۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۵,۴۶۲,۷۷۴)	۴,۹۶۳,۳۹۵,۶۵۰	۲,۸۱٪	-
محصولات شیمیایی	۲۲۰,۰۰۰	(۱,۵۹۹,۲۰۸,۱۸۱)	۲,۳۲۸,۰۱۵,۶۵۶	۱,۲۲٪	۵۹۱,۱۳۳,۹۸۸
فرآورده های نفتی	۳۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۰,۷۳۵,۰۵۳)	۲,۷۶۳,۸۶۴,۱۴۶	۱,۵۶٪	-
حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات	۵۰,۰۰۰	(۲۸۸,۲۲۳,۰۳۹)	۲۷۷,۹۱۰,۵۶۸	(۰,۱۶٪)	-
جمع		(۲۴,۵۱۹,۴۳۹,۱۲۳)	۲۶,۰۰۰۲,۷۰۲,۶۴۴	۱۴,۷۱٪	۸۱۱,۵۹۴,۸۵۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی :

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ - ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ - ریال
سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	*	%۰.۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده گذاری نزد موسسه مالی اعتباری توسعه	۱۳۹۱/۰۶/۱۲	۱۳۹۲/۰۶/۱۲	*	%۰.۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				%۰.۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سررسید		نوع سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۲۰ درصد	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۷۵,۳۳۷,۸۲۱
۱۳۹۳/۰۵/۱۱	۲۰ درصد	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۶۳۱,۷۷۷	۶,۳۵۳,۹۸۷,۷۷۷	۶,۳۵۳,۹۸۷,۵۷۵	۳.۵۴٪	۶,۳۵۳,۹۸۷,۵۷۵
۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۲۰ درصد	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۴,۴۸۳	۱,۹۵۱,۶۴۵,۱۸۳	۱,۹۵۳,۷۶۸,۷۶۴	۱.۱۰٪	۱,۹۵۳,۷۶۸,۷۶۴
۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰ درصد	۱۳,۹۰۴,۱۷۰,۰۰۰	۶۳۸,۶۲۵,۵۱۸	۱۴,۵۳۲,۰۳۳,۶۹۰	۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۱۵۹۱	۸.۲۲٪	۳۷,۱۱۶,۰۰۰,۱۵۹۱
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰ درصد	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۱۱۱,۱۴۷	۱,۵۸۴,۴۰۳,۷۰۷	-	۰.۹۰٪	-
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۰ درصد	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶,۰۹۵,۵۲۰	۸۱,۵۵۴,۱۷۵,۵۲۰	-	۴.۶۱٪	-
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰ درصد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۳۲۱,۸۴۱	۲۰,۹۰۱,۸۴۱,۸۴۱	-	۱۱.۸۳٪	-
۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۵۸۷,۸۲۲,۱۰۹
۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۰۱,۵۷۳,۵۸۰
۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۲۰ درصد	۱۲۳,۴۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۳,۴۵۹,۴۴۰,۳۸۶	۱۲۴,۷۷۸,۰۸۷,۷۱۸	۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰	۷۱.۷۰٪	۴۸,۶۱۶,۶۰۰,۴۴۰

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۵	۲۱۷	۷	۲۱۸
۱,۴۴۵,۸۶۹	۴۰,۹۷۷,۲۲۱	۲۲.۵	۴۱,۶۸۴,۴۹۹
-	۱۵,۰۷۸	-	۱۵,۰۸۱
۱,۵۸۰,۹۲۳,۷۶۴	۶۵۲,۸۱۳,۵۰۸	۳۱	۶۵۷,۵۳۴,۲۲۰
۳۳,۶۳۴	۱۲,۱۸۰,۰۷۳	-	۱۲,۱۸۲,۴۰۹
-	۱۴,۳۰۶,۰۴۰	-	۱۴,۶۰۰,۰۰۰
-	۲۹۶,۱۵۷	-	۲۹۶,۱۵۷
۱,۵۸۲,۳۹۳,۳۷۱	۷۲۰,۵۸۷,۲۹۴	-	۷۲۶,۳۱۲,۵۸۴

سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سود سپرده سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه
سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت
سود سهام دریافتی خلیج فارس
بدجی به مدیر

۹- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاری به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۶۱,۲۲۸,۵۵۹,۳۳۱	۶۳,۷۱۳,۰۷۹,۰۵۵
(۱۶۱,۲۲۸,۳۰۰,۰۴۱)	(۶۳,۸۶۳,۸۳۵,۶۶۴)
-	۴۱,۰۹۲,۶۰۲,۶۸۱
-	(۴۱,۰۷۴,۴۳۴,۰۱۵)
-	۲,۸۰۲,۰۸۷,۲۰۵
-	(۲,۸۰۲,۰۸۷,۲۰۵)
۲۵۹,۲۹۰	(۱۳۲,۵۸۷,۹۴۳)

شرکت کارگزاری امین اوید- بابت فروش سهام
شرکت کارگزاری امین اوید- بابت خرید سهام
شرکت کارگزاری بورس بیمه- بابت فروش سهام
شرکت کارگزاری بورس بیمه- بابت خرید سهام
شرکت کارگزاری بورس بهگزین- بابت فروش سهام
شرکت کارگزاری بورس بهگزین- بابت خرید سهام

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس می باشد که تاریخ ترانزاعه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با 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.

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	مخارج اضافی شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۷,۴۵۲,۲۲۰	(۱۰۴,۵۴۷,۷۸۰)	-	۱۰۷,۴۵۲,۲۲۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰۷,۴۵۲,۲۲۰	(۱۰۴,۵۴۷,۷۸۰)	-	۱۰۷,۴۵۲,۲۲۰	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های نرم افزاری

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترانزاعه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۹۵۶,۴۶۴	۱۲۰,۰۸۰,۴۶۴
۵۵۶,۸۵۳	-
۵۵۲,۲۸۷	۲,۶۲۳,۵۱۰
۱,۲۵۸,۱۲۷	۴۸۵,۴۷۹,۸۲۹
۵۹۷,۹۸۶,۷۳۶	۲۲,۵۹۸,۵۸۰,۱۳۴
۶۰۱,۳۱۰,۴۶۷	۲۳,۲۰۶,۷۶۳,۹۳۷

موجودی ریالی به شماره ۱۸۲۲۲۲۳۳۴۳ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱۰۵۱۳۹۵۷۸ نزد بانک تجارت شعبه ونک
موجودی ریالی به شماره ۱-۱۸۶۸۷۸-۸۵۰-۱۰۱ نزد موسسه مالی اعتباری شعبه مرکزی
موجودی ریالی به شماره ۴۴۱۵۷۳۴۴۶۷ نزد بانک ملت شعبه گاندی
موجودی ریالی به شماره ۱-۵۳۹۲-۸۱۰ نزد بانک پارسیان شعبه سپرداماد غربی

۱۲- سایر ذخایر :

سرفصل سایر ذخایر متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۹۱,۸۵۲,۲۲۶	۲۰۵,۶۲۶,۷۱۴
۲۲۲,۴۵۲,۸۰۱	-
۸,۷۹۹,۹۳۱	۸,۷۹۹,۹۳۱
۴۲۳,۱۰۵,۹۵۸	۲۱۴,۴۲۶,۶۴۵

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۶,۲۷۲,۸۶۸	۱۷۹,۶۹۲,۹۰۷	ذخیره کارمزد مدیریت
۱۳۶,۸۴۱,۰۲۲	۳۲۰,۸۱۲,۲۲۵	ذخیره کارمزد خاص
۱۱۸,۱۵۲,۹۰۶	۶۴,۷۲۶,۱۶۹	ذخیره کارمزد متوالی
۶۹,۴۸۵,۱۹۲	۶۹,۴۴۸,۵۳۳	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۴۱,۲۵۸,۴۹۸	۲۲,۰۶۱,۴۵۹	مطالبات مدیران بابت صدور ابطال
۵۷۲,۰۱۱,۴۷۸	۶۸۷,۹۵۲,۲۹۳	

۱۳-۱- مانده فوق بابت ذخیره کارمزد مدیر ثبت می باشد.

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
-	۸۷۷,۳۸۲
-	-
-	-
-	۸۷۷,۳۸۲

بابت مانده تفاوت سرمایه گذاران

سود پرداختی به سرمایه گذاران

حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	تعداد
ریال	ریال	
۱۵۷,۴۲۲,۱۶۰,۹۹۱	۱۶۵,۶۹۹,۷۷۲,۹۱۲	۱۶۴,۳۸۶
۱۰,۱۹۴,۸۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۹,۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۶۷,۶۱۷,۰۴۰,۹۹۱	۱۷۵,۷۷۹,۶۹۲,۹۱۲	۱۷۴,۳۸۶

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱,۰۹۵,۵۶۸,۷۷۴)	۱۰,۱۳۶,۴۵۰,۲۹۴	۱۶-۱
(۶,۸۹۰,۵۶۵)	۱۶۶,۷۵۴,۹۹۴	۱۶-۲
(۱۵۱,۹۱۳,۹۱۳)	(۵۶,۹۰۷,۳۹۷)	۱۶-۳
(۱,۲۵۴,۳۷۲,۴۵۲)	۱۰,۲۲۹,۱۱۷,۸۹۱	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری امین ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ملاحظات	سود (زیان) فروش	سود مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱
خبر و خدمات	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۸,۷۲۵,۲۴۳	(۱۳,۱۴۹,۰۴۶,۸۱۲)	(۷۹,۷۱۲,۵۵۶)	(۷۵,۳۴۳,۶۲۲)	۱,۷۶۶,۶۴۱,۲۵۲	۰	۰
محصولات شیمیایی	۳,۶۶۲,۱۸۰	۳۱,۷۲۱,۹۲۵,۸۱۹	(۲۵,۱۱۱,۰۷۹,۶۶۸)	(۱۶۲,۶۵۹,۲۴۴)	(۱۵۴,۶۸۶,۶۲۵)	۶,۳۰۳,۵۰۲,۳۸۲	۰	(۴۵۹,۳۳۸,۵۱۷)
بانک ها و موسسات مالی	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۸,۳۷۰,۸۱۵	(۱,۴۵۳,۲۴۶,۵۳۰)	(۸,۹۸۵,۲۷۶)	(۸,۷۹۱,۸۵۵)	۲۸۷,۳۵۷,۱۵۴	۰	۰
فراورده های نفتی	۳۵۱,۸۰۰	۷,۴۲۳,۶۴۴,۰۱۶	(۶,۸۰۱,۹۸۲,۰۵۸)	(۳۹,۰۳۸,۹۴۶)	(۳۷,۱۶۸,۳۱۹)	۵۵۵,۴۷۴,۶۹۳	(۱۴,۰۹۴,۹۴۸)	۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۱,۰۰۰	۲۷۴,۷۴۴,۴۱۱	(۱۹۹,۰۷۴,۸۲۴)	(۱,۴۵۳,۳۹۸)	(۱,۲۷۳,۷۲۲)	۷۲,۸۴۲,۶۶۷	(۴,۱۶۷)	(۴,۱۶۷)
سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۵۴۰,۹۵۰	(۳,۶۸۵,۲۲۳,۵۷۰)	(۲۲,۷۷۰,۸۲۶)	(۲۲,۶۶۷,۷۰۴)	۷۴۲,۰۷۸,۸۵۰	۰	۰
کارده های فلزی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۳,۳۸۸,۵۱۱	(۲,۸۲۲,۶۵۱,۷۴۷)	(۱۷,۲۱۶,۲۲۱)	(۱۶,۳۶۶,۹۴۲)	۴۱۷,۰۵۲,۵۹۱	۰	(۲۱۴,۱۵۱,۸۲۲)
ظرات انسانی	۸,۰۰۰	۴۷,۸۲۲,۰۰۰	(۴۶,۵۱۲,۹۶۰)	(۲۵۳,۰۳۱)	(۲۳۹,۱۶۰)	۸۲۶,۸۴۹	۰	(۲۲۲,۰۶۴,۰۹۲)
فنی و مهندسی	۳۵۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۶۵۲,۷۲۸	(۲,۴۶۳,۷۱۴,۱۷۸)	(۱۳,۰۲۲,۱۳۹)	(۱۲,۳۰۸,۲۶۵)	(۲۷,۳۹۱,۸۴۴)	۰	۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	-	-	-	-	۰	۷۸۹,۸۳۵,۰۰۰
جمع	۶۶,۵۴۳,۸۴۴,۵۰۳	(۵۵,۷۲۲,۵۲۲,۳۴۷)	(۳۴۶,۲۱۲,۶۴۷)	(۳۲۸,۷۴۴,۲۱۵)	۱۰,۱۳۶,۳۵۴,۲۹۴	(۱۴,۰۹۴,۹۴۸)	(۱۰,۹۵۵,۵۶۸,۷۷۴)	۰

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ملاحظات	سود (زیان) فروش	سود مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱
محصولات شیمیایی	۱۰۵,۰۰۰	۸۴۳,۲۳۱,۸۵۰	(۶۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۰,۶۹۶)	۴,۲۱۶,۱۶۰	۱۶۶,۷۵۴,۹۹۴	۰	(۶,۸۹۰,۵۶۵)
جمع	-	۸۴۳,۲۳۱,۸۵۰	(۶۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۰,۶۹۶)	۴,۲۱۶,۱۶۰	۱۶۶,۷۵۴,۹۹۴	۰	(۶,۸۹۰,۵۶۵)

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (آذربایجان)	۲۱,۳۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۱۲,۹۶۸,۴۶۱)	(۱۳,۴۲۱,۵۱۰)	(۲۶,۳۸۹,۸۷۱)	(۳۱,۵۲۸,۸۲۶)	(۳۱,۵۲۸,۸۲۶)
وکت مالی توسعه	۸۶۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۰,۶۲۴,۳۶۰)	(۵۴۱,۹۰۱)	(۱,۱۶۶,۲۶۱)	(۷۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۳۷۵,۰۰۰)
اوراق مشارکت تبریز	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۹۹۳,۶۳۶)	(۱۸,۹۰۲,۵۳۵)	(۲۸,۸۴۷,۱۷۱)	-	-
لیزینگ سایپا	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۴,۰۹۴)	(۵۰۴,۰۹۴)	-	-
شرکت واسطه مالی مهر (اصفهان)	-	-	-	-	-	(۴,۵۰۹,۴۶۰)	(۴,۵۰۹,۴۶۰)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	(۴,۵۰۰,۶۲۶)	(۴,۵۰۰,۶۲۶)
لیزینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۵۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۸۲,۵۴۶,۳۵۷)	(۳۳,۳۷۱,۰۴۰)	(۵۶,۹۰۷,۳۹۷)	(۱۵۱,۹۱۳,۱۱۲)	(۱۵۱,۹۱۳,۱۱۲)

۱۷- سود ازیان: فروش تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

نوع مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۲	نوع مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود ازیان/فروش	سود ازیان/فروش	سود ازیان/فروش
بست و معاشرت	-	-	۲۰,۰۰۰	۱,۰۸۸,۷۶۰,۰۰۰	(۱,۱۲۵,۴۸۲,۸۸۸)	(۵,۷۵۹,۵۴۰)	(۵,۴۴۲,۸۰۰)	(۴۷,۹۲۶,۲۳۸)	-	-
مواد و محصولات دارویی	-	-	۴۸,۰۰۰	۲۸۹,۹۶۸,۰۰۰	(۲۸۹,۲۲۴,۸۰۰)	(۱,۵۳۲,۹۲۱)	(۱,۴۴۹,۸۴۰)	(۲,۴۴۰,۵۷۲)	-	-
خودرو و قطعات	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۹,۱۱۸,۲۸۵)	(۱۸,۲۱۲,۹۸۰)	(۱۷,۳۱۰,۰۰۰)	۵۰۷,۲۵۷,۷۲۵	-	-
سرمایه گذاری ها	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۰۵۵,۸۲۱)	(۸,۸۵۴,۶۰۲)	(۸,۳۶۹,۰۰۰)	(۲۰۵,۴۷۹,۱۲۳)	-	-
بنک ها و موسسات مالی	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۱,۷۸۹,۸۲۱)	(۹,۹۷۷,۹۹۸)	(۹,۴۲۱,۰۰۰)	(۸۴,۹۹۸,۸۱۹)	-	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵۷۹,۹۲۲,۹۵۹)	(۲,۶۷۸,۸۵۶)	(۲,۵۳۲,۰۰۰)	(۷۸,۷۵۲,۸۱۵)	-	-
فلات اساسی	۳۱۱,۸۷۹	۱,۶۳۵,۱۰۴,۳۵۵	۳۱۱,۸۷۹	۱,۶۳۵,۱۰۴,۳۵۵	(۱,۷۲۶,۸۸۵,۱۴۹)	(۸,۶۴۹,۷۰۲)	(۸,۱۷۵,۵۲۲)	(۱۱۸,۶۰۶,۰۱۸)	(۷۲,۱۹۱,۹۶۸)	۲۸,۴۱۲,۳۸۸
استخراج نفت	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۱,۰۰۰,۳۵۲)	(۲۷,۹۸۵,۱۵۸)	(۲۶,۴۵۱,۰۰۰)	۱,۵۳۴,۶۶۲,۴۹۰	-	-
واسطه گری های مالی	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۵,۴۶۲,۷۷۴)	(۲۶,۵۲۹,۳۵۰)	(۲۵,۰۷۵,۰۰۰)	(۱,۰۹۲,۰۶۷,۱۲۴)	-	-
محصولات شیمیایی	-	-	۲۲۰,۰۰۰	۲,۳۵۲,۲۲۰,۰۰۰	(۱,۵۹۹,۲۰۸,۱۸۱)	(۱۲,۶۴۲,۲۴۴)	(۱۱,۷۶۱,۱۰۰)	۷۲۸,۸۰۷,۴۷۵	۱۱,۴۲۲,۲۰۰	-
فرآورده های نفتی	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۷۲۵,۰۵۲)	(۱۴,۷۷۲,۸۵۴)	(۱۳,۹۶۲,۰۰۰)	۲۵۲,۱۲۹,۰۹۲	-	-
حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۲۲۲,۰۳۹)	(۱,۴۸۵,۴۲۲)	(۱,۴۰۴,۰۰۰)	(۱۰,۲۲۲,۴۷۱)	-	-
شرکت بین المللی توسعه ساختمان سپهری عام	-	-	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۱,۴۱۶,۱۰۷)	(۱,۵۰۹,۲۰۰)	-	(۲,۹۲۵,۴۰۷)	(۷,۴۲۶,۰۳۳)	(۲,۹۲۵,۴۰۷)
شرکت بین المللی توسعه ساختمان (تاریخستان)	-	-	۱۳,۹۰۰	۱۳,۹۰۴,۱۷۰,۰۰۰	(۱۳,۹۰۸,۴۶۲,۹۲۰)	(۱۰,۷۶۱,۸۲۸)	-	(۱۵۰,۵۴۷,۷۴۸)	(۸۰,۲۰۴,۹۰۷)	(۸۰,۲۰۴,۹۰۷)
واسطه مالی مهر	-	-	۱,۵۶۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۱,۱۲۲,۱۰۷)	(۱,۲۰۷,۴۴۰)	-	(۲,۲۴۰,۵۴۷)	-	-
لیزینگ ایران و شرق	-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۸,۳۷۱,۱۳۸)	(۴,۶۴۴,۰۰۰)	-	(۳,۶۸۱,۱۳۸)	(۳,۶۸۱,۱۳۸)	(۳,۶۸۱,۱۳۸)
اوراق مشارکت شیراز	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۲۶۵,۱۶۴,۳۶۴)	(۶,۹۲۰,۰۰۰)	-	(۸۸,۴۲۶,۲۶۴)	-	-
اوراق با درآمد ثابت (۰) - واسطه مالی آذربایجان پارس	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۸۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
اوراق مشارکت مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
واسطه مالی اسفند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیزینگ رابان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کانه های فلزی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				۱۴۹,۶۸۷,۲۲۲,۳۵۵	(۱۴۷,۹۸۹,۵۲۴,۷۵۹)	(۲۲۴,۵۰۷,۰۱۵)	(۱۳۱,۲۶۵,۱۶۲)	۱,۳۳۱,۸۲۵,۳۱۹	(۶۰,۷۶۸,۷۶۸)	۴۹,۷۹۸,۴۲۵

۱۸- سود سهام:

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منتهی به تاریخ مجمع	سود متعلق به سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود ازیان/فروش	جمع درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی هلیج فارس	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۳	۲۹۲,۹۶۰	۱۴,۲۰۶,۰۴۰	-	-	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۸۳۵,۰۰۰	۵۰۰	-	۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
				۲۹۲,۹۶۰	۴۳۱,۸۰۶,۰۴۰	-	-	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- سود سیرده و اوراق

بهادار :-

سود سیرده و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳	۸,۷۱۸,۷۹۸,۳۳۲	۱۴,۶۴۸,۳۴۱,۷۶۲
-	۱۶,۵۳۵,۹۶۸,۳۶۹	۲۱,۱۲۲,۸۶۱,۴۴۲
۳,۴۲۸,۵۶۲,۰۵۸	۳,۶۸۳,۶۶۱,۴۴۷	۴,۵۰۳,۵۰۳,۲۷۰
۱۵,۱۷۱,۵۷۱,۴۰۱	۲۸,۹۳۷,۴۲۸,۴۴۸	۵۰,۳۱۴,۷۲۵,۴۷۹

سود اوراق گواهی سیرده سرمایه گذاری

سود سیرده سرمایه گذاری مدت دار

سود بانکی

جمع

۱۹-۱- سود اوراق گواهی سیرده سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه ستایل سود سیرده	خالص سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۲
سود اوراق گواهی سیرده سرمایه گذاری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بنو سنگ ایران و شرق	۱۳۹۳-۰۵-۱۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۸۹,۳۰۲	-	۵۴,۰۸۹,۳۰۲	۵۴,۰۸۹,۳۰۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق ولسط مالی آذر	۱۳۹۳-۰۵-۰۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۵۱,۴۵۵	-	۱۱۳,۶۵۱,۴۵۵	۱۱۳,۶۵۱,۴۵۵	۱۱۳,۶۵۱,۴۵۵	۱۱۳,۶۵۱,۴۵۵
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان	۱۳۹۳-۰۳-۲۸	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۷۶,۲۱۸	-	۱۹۲,۸۷۶,۲۱۸	۱۹۲,۸۷۶,۲۱۸	۱۹۲,۸۷۶,۲۱۸	۱۹۲,۸۷۶,۲۱۸
اوراق مشارکت ولسط مالی تسنند	۱۳۹۳-۰۳-۲۸	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۵,۰۶۲	-	۲۶,۶۰۵,۰۶۲	۲۶,۶۰۵,۰۶۲	۲۶,۶۰۵,۰۶۲	۲۶,۶۰۵,۰۶۲
اوراق مشارکت بین المللی توسعه ساختمان ائرانجستان	۱۳۹۳-۰۵-۰۵	۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۹۵۸,۷۰۰	-	۱,۶۲۳,۹۵۸,۷۰۰	۱,۶۲۳,۹۵۸,۷۰۰	۱,۶۲۳,۹۵۸,۷۰۰	۱,۶۲۳,۹۵۸,۷۰۰
اوراق شرکت مینا	۱۳۹۳-۰۵-۲۵	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت شیراز	۱۳۹۳-۱۱-۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۲,۴۹۷,۴۷۲	-	۸,۹۶۲,۴۹۷,۴۷۲	۸,۹۶۲,۴۹۷,۴۷۲	۸,۹۶۲,۴۹۷,۴۷۲	۸,۹۶۲,۴۹۷,۴۷۲
اوراق ولسط مالی مهر	۱۳۹۳-۰۳-۲۸	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۶۲,۷۸۹	-	۱۵۲,۸۶۲,۷۸۹	۱۵۲,۸۶۲,۷۸۹	۱۵۲,۸۶۲,۷۸۹	۱۵۲,۸۶۲,۷۸۹
اوراق بنو سنگ ایران سامیا	-	-	۲۶,۷۶۳,۰۷۴	-	۲۶,۷۶۳,۰۷۴	۲۶,۷۶۳,۰۷۴	۲۶,۷۶۳,۰۷۴	۲۶,۷۶۳,۰۷۴
جمع			۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳	-	۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳	۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳	۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳	۱۱,۷۲۳,۰۰۷,۳۴۳

۱۹-۲- سود سیرده سرمایه گذاری مدت دار:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه ستایل سود سیرده	خالص سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۲
سود سرمایه گذاری		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سرمایه گذاری نزد بانک پارسیان شعبه مرند امام خمینی	۱۳۸۹/۰۹/۱۶	۱۳۹۱/۰۶/۲۶	-	-	-	-	۱۶,۴۶۱,۸۳۶	۱۶,۴۵۳,۷۴۷
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	-	-	-	-	۲۰۷,۳۹۷,۶۵۷	۱۹۹,۳۵۲,۹۷۲
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۰۱	۱۳۹۱/۱۱/۰۱	-	-	-	-	۴,۹۲۹,۴۷۰,۸۵۵	۴,۵۹۱,۶۰۲,۵۶۷
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۱۱	۱۳۹۱/۱۱/۱۱	-	-	-	-	۵۲۲,۲۷۵,۰۸۰	۴۶۸,۴۸۱,۹۲۹
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۱/۱۱/۱۸	-	-	-	-	۱۰۹,۷۸۰,۹۷۵	۹۹,۶۷۶,۹۸۷
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	۱۳۹۱/۱۱/۲۶	-	-	-	-	۱۲۰,۷۷۲,۶۷۲	۹۹,۶۷۶,۹۸۷
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۱/۲۷	۱۳۹۱/۱۱/۲۷	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۳۴۹,۱۳۵	۸۴۷,۴۵۴,۶۶۱
سود سرمایه گذاری نزد بانک تجارت شعبه ونک	۱۳۸۹/۱۲/۰۱	۱۳۹۱/۱۲/۰۱	-	-	-	-	۱۹۰,۶۹۷,۰۹۸	۱۴۹,۵۱۵,۳۸۹
سود سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه ۱۳۹۱/۰۵/۱۱	۱۳۹۱/۰۵/۱۱	-	-	-	-	-	۲۲,۵۴۶,۹۸۶,۴۸۳	۱۰,۵۰۷,۵۲۹,۷۵۷
سود سرمایه گذاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه ۱۳۹۱/۰۵/۱۲	۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	-	-	-	-	۳,۴۸۳,۳۴۹,۸۵۰	۱,۴۶۶,۴۰۲,۴۷۲
جمع			-	-	-	-	۳۱,۱۶۲,۸۶۱,۳۴۲	۱۶,۵۳۵,۹۶۸,۳۶۹

۱۹- سپرده بانکی

تاریخ سررسید گزاری	بده	بایع انحصاری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱
			تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده
سپرده گزاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی	۱۳۸۹/۰۲/۱۹	-	-	-	-	۳,۶۷۸,۵۵۵,۹۱۰	۳,۷۲۰,۷۷۲,۲۷۲
سپرده گزاری نزد بانک تجارت شعبه بانک	۱۳۸۹/۱۰/۲۲	-	۱۲,۲۵۲	۲	۱۳,۲۵۰	۱,۸۵۰,۹۰۲	۷,۸۳۲,۶۱۰
سپرده گزاری نزد بانک ملت شعبه گاندی	۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۶۰۵,۵۶۰,۲۹۲	۱۲,۲۴۴,۱۵۸	۲,۲۲۶	۱,۲۴۸,۰۰۷	۲,۱۹۵,۵۰۶
سپرده گزاری نزد موسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه	۱۳۹۱/۰۵/۱۲	-	۲,۲۲۳,۵۱۰	۱,۷۹۸,۶۲۰,۱۸۰	۲,۷۲۱,۷۱۲	۱,۸۹۷,۰۲۶	۵,۹۷۱,۸۴۶
سپرده گزاری نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی	۱۳۹۲/۰۵/۱۲	۲۲,۵۹۸,۵۸۰,۱۲۴	۱,۶۲۳,۰۰۷,۷۹۶	۷۰۷,۲۷۸	۱,۶۲۱,۳۰۰,۵۱۸	-	۷۶۶,۷۲۹,۰۵۴
جمع			۳,۴۳۳,۹۹۵,۲۸۸	۵,۴۴۱,۲۳۰	۳,۴۳۸,۵۶۴,۰۵۸	۳,۶۸۳,۶۶۱,۸۶۶	۲,۵۰۳,۵۰۲,۲۷۰

۲۰- سایر درآمدها:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۹,۶۰۰	۲۵۹,۲۸۹	۳۰۹,۶۰۰	۲۵۹,۲۸۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان -

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:
کارمزد مدیر
کارمزد مشاورین
کارمزد حقوقی
کارمزد حسابرس

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵۹,۰۱۱,۳۲۳)	(۲۰۹,۹۹۲,۹۶۵)	(۷۴۶,۶۶۸,۱۶۷)	(۵۱۱,۸۹۴,۰۹۱)
(۳۱۶,۷۸۰,۲۸۰)	(۲۸۸,۴۷۱,۹۰۷)	(۱۸۶,۴۰۰,۲۲۷)	(۱۰۲,۸۱۴,۰۰۲)
(۵۲,۸۵۴,۸۰۲)	(۵۱,۰۶۰,۶۷۹)	(۱۰۲,۸۱۴,۰۰۲)	(۱۰۲,۸۱۴,۰۰۲)
(۵۲,۸۵۴,۸۰۲)	(۵۲,۰۷۰,۸۶۷)	(۱۰۲,۸۱۴,۰۰۲)	(۱۰۲,۸۱۴,۰۰۲)
(۵۸۱,۵۰۱,۲۰۷)	(۸۰۱,۵۹۸,۴۱۸)	(۱,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)	(۱,۵۳۹,۷۷۶,۶۸۷)

۲۲- سایر هزینه ها:

هزینه تشویقات اقسامیه صندوق
هزینه نگهداری اوراق بهادار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه آموختن نرم افزار

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۷۷۳,۲۸۸)	(۲۰,۶۷۶,۹۰۶)	(۳۶,۱۳,۷۱۴)	(۳۶,۱۳,۷۱۴)
(۲۹۶,۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰)	(۱,۲۴۲,۰۰۰)	(۱,۲۴۲,۰۰۰)
(۱۰۲,۵۴۷,۷۸۰)	(۴۹,۴۴۴,۰۶۸)	(۱۰۲,۱۳۱,۱۴۸)	(۱۰۲,۱۳۱,۱۴۸)
(۱۸,۶۱۷,۴۶۸)	(۷۰,۶۳۳,۹۵۲)	(۱۳۶,۳۸۶,۸۶۲)	(۱۳۶,۳۸۶,۸۶۲)

۲۲- تعدیلات :

تعدیلات شامل اقلام زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۱۷۲,۸۳۲,۳۲۷)	۱۵۲,۰۳۷,۰۲۱
(۱۷۲,۸۳۲,۳۲۷)	۱۵۲,۰۳۷,۰۲۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی :

در تاریخ تراز نامه، صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

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	۳.۸۷٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت بانک ملت	ضامن	ممتاز	۵,۰۰۰	۳.۸۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای سید علی تقوی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خانم ساره مجیدی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آقای داوود رزاقی	وابسته مدیر و ضامن	وثیقه	۵۰	۰.۰۳٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری امین آوید	کارگزار	خرید و فروش سهام	۶۳,۸۶۳,۸۳۳,۱۷۶	معاملات متعدد طی دوره	(۱۵۰,۷۵۶,۶۰۹)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

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

۲۷- معافیت مالیاتی

طبق ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمام درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری شهل سود خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، سود سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت معاف از مالیات می باشند.